

# 中通客车控股股份有限公司

## 2011 年年度报告



2012 年 3 月 23 日

## 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节	公司治理结构	12
第七节	内部控制	14
第八节	股东大会情况简介	16
第九节	董事会报告	16
第十节	监事会报告	24
第十一节	重要事项	25
第十二节	审计报告	29
第十三节	备查文件目录	92

## 第一节 重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、信永中和会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 3、公司董事长李海平、财务负责人必保伦、财务部主任侯晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司简介

### （一）公司法定中英文名称及缩写

中文名称：中通客车控股股份有限公司

英文名称：Zhongtong Bus Holding Co., Ltd

英文缩写：ZTBH

### （二）公司法定代表人：李海平

### （三）公司董事会秘书：王兴富

联系地址：山东省聊城市建设东路 10 号

电话：0635—8322765

传真：0635—8328905

电子信箱：lckwxf@sohu.com

公司证券事务代表：赵磊

电话：0635—8322765

传真：0635—8328905

电子信箱：www\_957@163.com

### （四）公司注册地址：山东省聊城市建设东路 10 号

公司办公地址：山东省聊城市建设东路 10 号

邮政编码：252000

公司国际互联网网址：www.zhongtong.com

电子信箱：zhongtong0957@zhongtong.com

（五）公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

### （六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中通客车

股票代码：000957

（七）其他有关资料

公司变更注册登记日期：2010 年 5 月 14 日

注册登记地点：山东省聊城市建设东路 10 号

企业法人营业执照注册号：370000018007574

税务登记号码：372500163080447

组织机构代码：16308044-7

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

签字注册会计师：王贡勇、张秀芹

（八）公司历史沿革：

1、2000 年 10 月 19 日，公司实施分红送股方案，注册资本由 13250 万元变为 23850.5 万元。经营范围增加了“高新技术、信息产业投资”的内容。

2、2002 年 6 月 5 日，经营范围发生变更，增加了“资格证书范围内自营进出口业务”的内容。

3、2010 年 5 月 14 日，经营范围发生变更，增加了“专用车（不含小轿车）及配件销售”的内容。

公司自上市以来，除上述变更外，企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等均未发生变化，不存在主要分支机构的设立、变更情况。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司前三年的主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据（金额单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减幅度	2009 年
营业总收入（元）	2,603,509,632.14	2,007,561,287.88	29.69%	1,452,511,736.67
营业利润（元）	60,399,283.90	43,793,236.72	37.92%	18,444,078.20
利润总额（元）	63,954,430.66	50,188,331.81	27.43%	26,946,132.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,654,888.71	39,566,636.74	28.02%	20,533,026.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,151,154.75	27,855,983.32	54.91%	13,371,086.34
经营活动产生的现金流量净（元）	232,532,077.50	108,370,894.80	114.57%	-2,650,951.28
	2011 年末	2010 年末	年末比上年 末增减幅度	2009 年末
资产总额（元）	2,268,546,239.79	1,636,888,777.74	38.59%	1,162,609,135.78
负债总额（元）	1,642,121,830.29	1,048,699,338.33	56.59%	626,355,003.73
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	623,776,734.95	585,047,093.74	6.62%	536,254,132.05
总股本（股）	238,504,950.00	238,504,950.00	0.00%	238,504,950.00

## (二) 主要财务指标 (金额单位: 人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.17	23.53%	0.09
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.17	23.53%	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.12	50.00%	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	8.30%	6.76%	1.54%	3.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.07%	4.77%	2.30%	2.50%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.97	0.45	115.56%	-0.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.62	2.45	6.94%	2.25
资产负债率 (%)	72.39%	64.07%	8.32%	53.87%

## (三) 非经常性损益项目 (金额单位: 人民币元)

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	761,133.82	-198,592.88	-1,446,920.36
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,281,800.00	5,041,000.00	9,343,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	867,714.06	545,583.58
对外委托贷款取得的损益	625,979.91	644,909.30	954,421.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,131,359.81	1,552,687.97	-685,598.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,816,851.67	5,647,052.33	0.00
所得税影响额	-1,015,616.31	-1,844,117.36	-1,565,167.46
少数股东权益影响额	-97,774.94	0.00	16,621.46
合计	7,503,733.96	11,710,653.42	7,161,940.06

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股票发行与上市情况

截止本报告期的前三年, 公司未有增发新股、配售股份等股票发行情况, 股份总数未发生变化。

#### (二) 公司股本结构的变动情况

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	30,389	0.01%				-4,504	-4,504	25,885	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	30,389	0.01%				-4,504	-4,504	25,885	0.01%
二、无限售条件股份	238,474,561	99.99%				4,504	4,504	238,479,065	99.99%
1、人民币普通股	238,474,561	99.99%				4,504	4,504	238,479,065	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	238,504,950	100.00%						238,504,950	100.00%

(三) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁昀	2,632	2,632	0	0	高管股锁定	2011年6月30日
孙庆民	0	0	5,616	5,616	高管股锁定	按相关规定解除
王庆福	7,488	7,488	0	0	高管股锁定	2011年6月30日
合计	10,120	10,120	5,616	5,616	—	—

报告期内高管股份减少的原因是：公司董事会、监事会于 2010 年 12 月 31 日换届，导致报告期内部分人员股票解除限售。

## 二、股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	34,636	本年度报告公布日前一个月末股东总数	33,609		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中通汽车工业集团有限责任公司	国有法人	21.72%	51,814,353	0	0
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	3.24%	7,732,252	0	0
江西国际信托股份有限公司—资金信托（金狮 120 号）	基金、理财产品等其他	2.47%	5,897,726	0	0
北方国际信托股份有限公司-长	基金、理财产品等其他	2.34%	5,583,101	0	0

城富利 07-1 证券集合信托					
长安国际信托股份有限公司一信 集抗震	基金、理财产品等其他	1.34%	3,200,288	0	0
商丘富悦达商贸有限公司	境内一般法人	1.31%	3,124,462	0	0
中国对外经济贸易信托有限公司 一招行新股 14	基金、理财产品等其他	1.26%	3,002,392	0	0
奎屯恒祥商贸有限公司	境内一般法人	1.13%	2,703,917	0	0
广发证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	境内一般法人	0.95%	2,262,170	0	0
中国对外经济贸易信托有限公司 一新股信贷资产 A16	基金、理财产品等其他	0.87%	2,069,500	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中通汽车工业集团有限责任公司	51,814,353		人民币普通股		
中国公路车辆机械有限公司	7,732,252		人民币普通股		
江西国际信托股份有限公司一资 金信托（金狮 120 号）	5,897,726		人民币普通股		
北方国际信托股份有限公司-长 城富利 07-1 证券集合信托	5,583,101		人民币普通股		
长安国际信托股份有限公司一信 集抗震	3,200,288		人民币普通股		
商丘富悦达商贸有限公司	3,124,462		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司 一招行新股 14	3,002,392		人民币普通股		
奎屯恒祥商贸有限公司	2,703,917		人民币普通股		
广发证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	2,262,170		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司 一新股信贷资产 A16	2,069,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	前十名股东中通汽车工业集团有限责任公司与中国公路车辆机械有限公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间关系未知。				

## 2、公司控股股东和实际控制人情况介绍

### (1) 控股股东及实际控制人

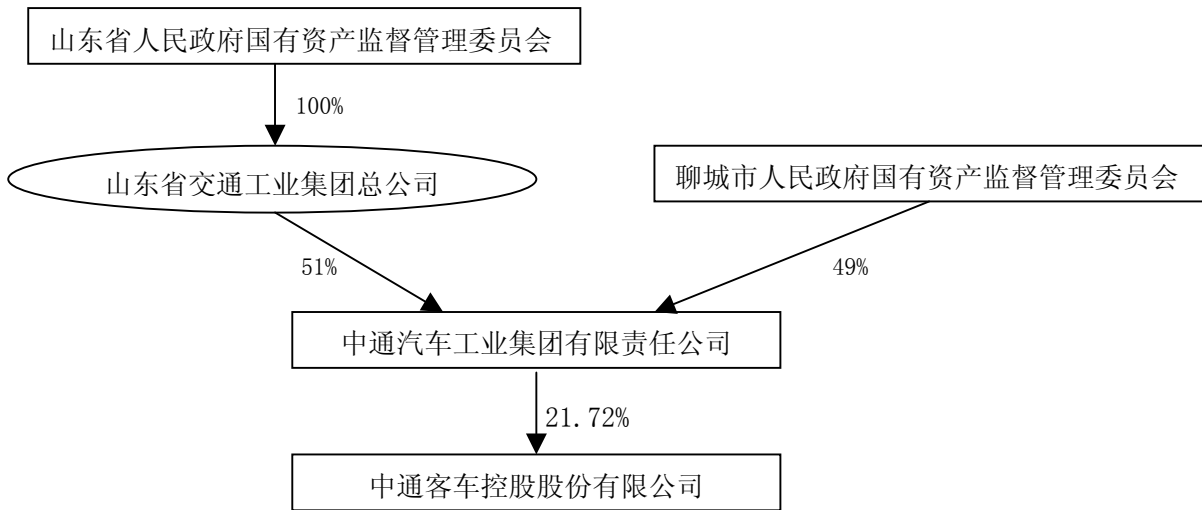
中通汽车工业集团有限责任公司，法人代表李树朋，成立于 1997 年 10 月 29 日，注册资本：8258 万元。地址：山东省聊城市经济开发区中华路 9 号。

组织机构代码：16785088-3

经营范围：客车（含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车）制造销售；商用车销售、汽车底盘制造销售；汽车零部件（含电器仪表及蓄电池）制造销售；汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售；房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多层高层钢结构及网架的生产、销售、安装；土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务（以上设

计前置审批许可项目的，限分、子公司经营)。

(2) 公司与实际控制人之间的产权关系



3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

4、其他持股 10%以上法人股股东情况介绍

截止报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的股东

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李海平	董事长	男	54	2011.01.01	2013.12.31	7,488	7,488		52	否
邹虎啸	副董事长	男	60	2011.01.01	2013.12.31	3,510	3,510		0	是
时洪功	副董事长	男	55	2011.01.01	2013.12.31	7,488	7,488		48	否
孙庆民	总经理	男	55	2011.01.01	2013.12.31	7,488	7,488		48	否
宓保伦	副总经理	男	43	2011.01.01	2013.12.31	0	0		43	否
李树朋	董事	男	49	2011.01.01	2013.12.31	0	0		0	是
赵树元	独立董事	男	66	2011.01.01	2013.12.31	0	0		6	否
张宏	独立董事	女	47	2011.01.01	2013.12.31	2,691	2,691		6	否
李广源	独立董事	男	51	2011.01.01	2013.12.31	0	0		6	否
匡洪涛	监事会主席	男	55	2011.01.01	2013.12.31	5,850	5,850		43	否
殷凡昌	监事	男	42	2011.01.01	2013.12.31	0	0		0	是
李燕	监事	女	44	2011.01.01	2013.12.31	0	0		9	否
于春印	副总经理	男	44	2011.01.01	2013.12.31	0	0		43	否
贾开潜	副总经理	男	42	2011.01.01	2013.12.31	0	0		43	否
王兴富	董事会秘书	男	43	2011.01.01	2013.12.31	0	0		43	否
合计	-	-	-	-	-	34,515	34,515	-	390	-



## (二) 主要工作经历

李海平先生，历任原山东省聊城客车厂办公室主任、企管办主任、综合办主任，本公司生产部部长、计财部部长、董事会秘书、总经济师、总会计师、副总经理、常务副总经理、总经理、董事等职务。现任本公司董事长。

邹虎啸先生，历任中国公路车辆机械有限公司办公室主任、总经理助理和副总经理等职务。现任中国公路车辆机械有限公司总经理，本公司副董事长。

时洪功先生，历任聊城地区交通局汽车修理厂技术科长，原聊城客车厂一分厂技术厂长、原聊城客车厂技改办主任、总师办主任、办公室主任、副总工程师、厂长助理、副厂长，本公司副总经理、总经理、董事等职务。现任中通汽车工业集团有限责任公司党委书记、本公司副董事长兼党委书记。

孙庆民先生，历任原聊城客车厂车间主任、副厂长、营销公司总经理、本公司副总经理、山东鲁峰专用汽车有限公司董事长、总经理、党委书记，现任本公司董事、总经理。

宓保伦先生，历任中通汽车工业集团有限责任公司资产运营部主任，本公司财务部主任、总会计师等职务，现任本公司董事、副总经理兼财务负责人。

李树朋先生，历任本公司生产部主任、营销公司副总经理、中通轻型客车有限公司总经理、本公司副总经理等职务。现任中通汽车工业集团有限责任公司董事长兼总经理，本公司董事。

赵树元先生，历任济南陆军学院教员、教研室副主任、山东省体改委处长、中国证监会山东证监局副巡视员、山东铝业股份有限公司独立董事等职。现任现任山东天业股份有限公司、山东滨州渤海活塞股份有限公司、华纺股份有限公司及本公司独立董事。

张宏女士，历任山东大学经济学院助教、讲师、副教授等职。现为山东大学经济学院教授，博士生导师，山东省对外贸易学会理事，山东省商业学会理事，山东省日本学会理事，山东海化股份有限公司、山东新能泰山发电股份有限公司、山东晨鸣纸业集团股份有限公司以及本公司独立董事。

李广源先生，历任山东聊城会计师事务所副所长，现任聊城华越会计师事务所所长、鲁西化工集团股份有限公司以及本公司独立董事。

匡洪涛先生，历任聊城客车厂秘书、办公室副主任、办公室主任，中通汽车工业集团有限责任公司企业文化部主任、工会副主席、综合管理办公室主任、调研员、纪委副书记、审计处处长等职。现任本公司党委副书记、监事会主席。

殷凡昌先生，历任山东省交通工业集团总公司财务科科长，山东大众报业集团置业有限公司财务部主任，现任山东省交通工业集团总公司财务部副主任、开发办副主任、中通汽车工业集团有限责任公司副总经理、本公司监事。

李燕女士，历任本公司技术员、总经理办公室副主任、主任。现任本公司监事、企划部主任。

于春印先生，历任本公司技改工程师、车间副主任；高档车车间主任、市场部主任、外经办主任、对

外合作部部长、董事会秘书等职务，现任公司副总经理。

贾开潜先生，历任本公司设计处设计师、生产调度处处长、制造部副主任、生产计划调度中心主任、总经理助理、中通轻型客车有限公司总经理、本公司监事会监事等职。现任本公司副总经理。

王兴富先生，历任本公司质检处副处长、车间主任、销售公司分公司经理、市场业务部部长、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、市场研究中心主任、营销公司总经理、本公司总经理助理、董事长助理等职务。现任本公司董事会秘书、董事会办公室主任、新能源客车销售公司总经理。

(三) 年度报酬情况

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

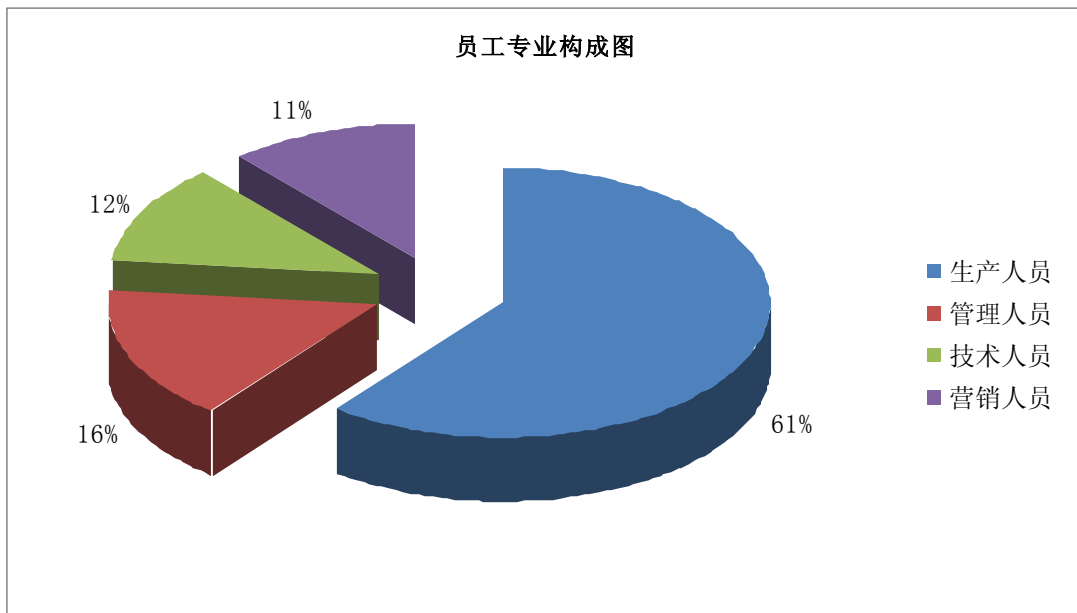
二、报告期内公司无董事、监事、高级管理人员变动情况

三、公司员工情况

(一) 专业构成情况

类别	人数	占总人数的比重
生产人员	1681	60.49%
管理人员	453	16.30%
技术人员	328	11.80%
营销人员	317	11.41%
合计	2779	100.00%

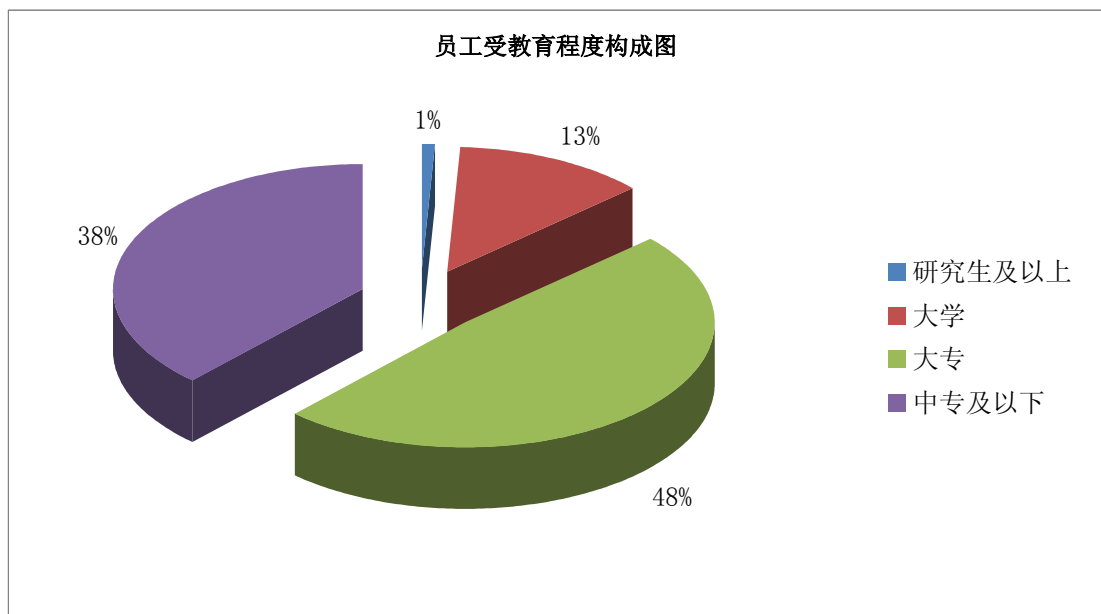
饼状图表示如下：



(二) 教育程度结构情况

类别	人数	占总人数的比重
研究生及以上	26	0.94%
大学	348	12.52%
大专	1348	48.51%
中专及以下	1057	38.04%
合计	2779	100.00%

饼状图表示如下：



(三) 公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理结构

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

公司目前已建立并公告的各项制度情况如下：

制度名称	最后一次修订公告日期
公司章程	2011 年 1 月 22 日
股东大会议事规则	2007 年 10 月 10 日
董事会议事规则	2006 年 5 月 30 日
监事会议事规则	2006 年 5 月 30 日
董事会战略委员会议事规则	2007 年 12 月 29 日
董事会审计委员会议事规则	2007 年 12 月 29 日
董事会薪酬与考核委员会议事规则	2007 年 12 月 29 日
董事会提名委员会议事规则	2007 年 12 月 29 日
独立董事制度	2005 年 4 月 13 日
信息披露管理制度	2008 年 10 月 11 日
对外担保管理制度	2008 年 10 月 11 日
关联交易管理制度	2006 年 5 月 30 日
对外投资管理办法	2007 年 10 月 23 日
内幕信息知情人登记管理制度	2012 年 3 月 23 日
年报工作制度	2008 年 10 月 11 日
内部审计制度	2012 年 3 月 23 日
总经理工作细则	2012 年 3 月 23 日
董事会秘书工作制度	2012 年 3 月 23 日
募集资金管理办法	2012 年 3 月 23 日
董事、监事和高级管理人员持股变动制度	2012 年 3 月 23 日
防范控股股东及关联方资金占用制度	2012 年 3 月 23 日
外部信息报送及使用管理制度	2012 年 3 月 23 日
年报信息披露重大差错责任追究制度	2012 年 3 月 23 日

## 二、独立董事履行职责情况

### (一) 独立董事出席董事会会议情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
赵树元	6	6	0	0
张宏	6	6	0	0
李广源	6	6	0	0

### (二) 独立董事发表意见情况

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

- 1、公司董事、高级管理人员候选人的任职资格、提名、选聘程序；
- 2、公司续聘会计师事务所；
- 3、公司 2011 年度日常关联交易；
- 4、对公司累计和当期对外担保情况以及关联方资金占用情况出具专项说明；
- 5、公司内部控制自我评价报告；

### (三) 年报审计工作情况

公司独立董事按照中国证监会、深圳证券交易所的规定，参与公司年报工作。在年审注册会计师进场审计前，独立董事审阅了年审工作计划，并听取了公司对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。在年审注册会计师出具初步审计意见后，独立董事与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和探讨，保证了审计结果的真实、准确。

(四) 报告期内，独立董事没有对公司的有关事项提出过异议。公司 3 位独立董事 2011 年年度述职报告详见巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 三、在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立性、完整性情况

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

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

2、资产完整：公司资产独立。拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、商标、专利、工业

产权和土地使用权。

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

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

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

#### 四、公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

2011 年公司高级管理人员继续实行目标年薪制。根据当年的经营目标完成情况兑现其年薪，高管人员的工资分两部分发放，其中 40%为每月发放，60%在年终考核后发放。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内控制度建立健全情况

公司目前的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的规定；公司具有较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，在公司经营和管理的各个层面和关键环节等方面发挥了较好的控制与防范作用，适应公司管理和发展的需要，保证了公司业务活动的正常进行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营战略目标和财务目标的实现，保护了公司资产的安全和完整，达到了预期的内部控制目标。随着公司的发展，公司将严格按照证券监管部门的规定，根据公司规模和经营环境的变化进一步完善内控制度，认真履行上市公司的内部控制职责，不断提高内部控制的有效性，促进公司平稳健康发展。

### 二、董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为，公司2011 年度内部控制自我评价报告真实反映了公司内部控制的实际情况。公司将继续按照相关法律法规的规定规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效地控制风险，保证公司经营活动的正常进行。公司也将根据自身发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

### 三、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，建立了规范的会计内部控制系统，制定了相应的财务管理制度；在财务人员岗位设置上，公司严格按照不相容职务相互分离的原则设置岗位，同时明确各岗位职责和权限。报告期内，公司的财务人员严格遵守国家的法律法规及公司内控制度，依法进行财务管理、会计核算和会计监督；同时，公司明确财务人员的岗

位职责，保证内控涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；起到了强化公司财务监督、加强投资和资产的管理力度，有效降低运营风险，提高公司运行质量和效率。公司报告期内未发生财务报告内部控制重大缺陷情况。

#### 四、公司对内部控制的自我评价

公司内部控制自我评价报告全文详见巨潮资讯网网站([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

公司未聘请审计机构出具对公司内部控制的评价意见。

#### 五、独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

独立董事认为：公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的规定，也符合公司当前生产经营实际情况；公司的内部控制措施已基本涵盖了公司经营的各个层面和关键环节，公司各项业务活动均按照相关制度的规定进行。独立董事认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，有效保证公司经营管理的正常进行。公司2011年度内部控制自我评价全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

#### 六、监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认真审阅了公司《内部控制自我评价报告》，并对公司内部控制自我评价发表审阅意见如下：

公司认真按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的文件规定，遵循内部控制的基本原则，加强内部控制制度和机制建设，对内部控制制度、各项工作流程进行了修订和完善。公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。报告期内公司没有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性；公司2011年度内部控制自我评价全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

#### 七、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《信息披露管理制度》、《年报工作制度》对年度报告的差错责任追究均有明确规定，根据制度规定，信息披露的义务人和信息知情人由于工作失误或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误后给公司带来严重影响和损失的，公司对该责任人将给予批评、警告，直至解除其职务的处分，必要时将追究相关责任人员的法律责任。

关于报告期内公司2010年年度报告出现的更正情况，公司已根据相应制度进行了内部问责处理，公司董事会已根据规章制度单独分离、细化建设的原则，于2012年3月20日召开七届八次董事会，单独建立并审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，全文见巨潮资讯网网站([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。



## 第八节 股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

公司于 2011 年 4 月 28 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了 2010 年度董事会工作报告、2010 年度监事会工作报告、2010 年度利润分配方案、2010 年度财务决算报告、公司与中通汽车工业集团有限责任公司 2011 年日常关联交易议案、关于续聘信永中和会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案。决议公告刊登在 2011 年 4 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 二、临时股东大会情况

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 21 日召开，会议审议通过了关于为聊城公共交通集团有限公司提供 1500 万元担保的议案、关于公司继续为中通轻型客车有限公司提供 6200 万元担保的议案、关于公司继续为山东通盛制冷设备有限公司提供 1200 万元担保的议案、关于修改公司章程的议案。决议公告刊登在 2011 年 1 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 10 月 21 日召开，会议审议通过了关于公司与聊城交通汽运集团有限责任公司互保不超过 2.5 亿元的议案、关于公司为子公司中通轻型客车有限公司增加 8800 万元贷款担保的议案。决议公告刊登在 2011 年 10 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第九节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 总体经营情况的回顾

2011 年，受国家宏观调控力度加大，汽车相关鼓励政策退出等诸多因素影响。客车行业增速趋缓。但公司仍保持了持续、稳定的发展势头。全年销售客车 10596 辆，实现销售收入 26.04 亿元、营业利润 6039.93 万元、净利润 5065.49 万元，同比分别增长 19%、30%、37.9%和 28%。

#### ——增长结构逐步优化

2011 年，公司进一步优化资源配置，实施市场结构和产品结构调整，转变增长方式，取得良好效果。部分地区堡垒市场的作用日益加强，公司大型客车销售同比增幅位居行业首位，天然气客车优势突出、特色鲜明。全年出口客车 1915 辆，收入 65573.79 万元，同比增长 98%和 94.8%，增幅位居行业前列，成为公司国际化的重要里程碑。

#### ——技术创新取得新成果

公司 2011 年共完成客车开发项目 28 项，底盘开发项目 14 项。完成了 6127H、6121GEV 增程式纯电动城市客车、“世纪星”代卧车型以及“长头型”专用校车等众多新产品的研发。截止报告期末，公司校



车产品公告已达 16 款，率先在行业内形成了全系列产品型谱。2011 年公司与长安大学、哈工大等高校签订了战略合作协议，在人才引进、科技项目合作以及人才培养等方面达成了战略合作意向。全年公司共获得 21 项专利授权，其中 2 项发明专利，提高了产品核心竞争力。

——节能与新能源客车产业园项目稳步推进

2011 年 4 月，公司年产 2 万辆节能与新能源客车产业园项目开始开工建设。同月被山东省政府列入省首批战略性新兴产业项目。目前，焊装车间主体工程已竣工，涂装车间正在建设中。

(二) 主营业务构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客车制造	251,991.98	214,790.33	14.76%	28.28%	25.80%	1.68%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客车	249,347.66	212,695.47	14.70%	29.91%	27.34%	1.72%
其他	2,644.32	2,094.85	20.78%	-41.22%	-43.39%	3.04%

(三) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	186,418.19	14.52%
国外	65,573.79	94.79%

(四) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为 51730.46 万元，占年度采购总额的 25.94%，前五名客户销售额合计 53536.15 万元，占公司销售总额的 20.56%。

(五) 报告期主要报表项目大幅变动原因说明

单位：元

序号	报表项目	年末余额	年初余额	变动额	变动比例
1	货币资金	559,886,110.30	377,509,743.22	182,376,367.08	48.31%
2	应收账款	696,493,068.15	401,720,471.12	294,772,597.03	73.38%
3	存货	402,945,061.61	348,272,498.80	54,672,562.81	15.70%
4	无形资产	159,121,266.67	108,201,857.54	50,919,409.13	47.06%
5	应付票据	569,498,708.25	328,083,762.40	241,414,945.85	73.58%
6	应付账款	641,826,324.51	373,823,388.32	268,002,936.19	71.69%
7	营业收入	2,603,509,632.14	2,007,561,287.88	595,948,344.26	29.69%
8	营业成本	2,216,287,907.08	1,731,505,635.49	484,782,271.59	28.00%
9	毛利率	14.87%	13.75%	1.12%	
10	销售费用	176,758,684.60	136,400,695.78	40,357,988.82	29.59%
11	管理费用	95,542,848.24	67,022,262.27	28,520,585.97	42.55%

12	财务费用	19,734,009.98	4,050,111.90	15,683,898.08	387.25%
13	资产减值损失	30,122,033.01	17,696,029.61	12,426,003.4	70.22%

- 1、货币资金，增加的原因主要是公司收回销货款增加所致。
- 2、应收账款，增加的原因主要为本年销售收入增长及年末未结汇信用证增加所致。
- 3、存货，增加的原因主要是春运期间客户接车集中度较高，为满足市场提车需求库存增加。
- 4、无形资产，增加的原因主要是新厂区土地使用权入账影响所致。
- 5、应付票据，增加的原因主要为办理银行承兑汇票增加所致。
- 6、应付账款，增加的原因主要为收入增长，公司采购量增加所致。
- 7、营业收入，增加的原因主要是报告期内受行业发展和公司市场开拓的影响，公司主营业务实现了较快发展，海外市场销售同比增长 94%，国内销售同比增长 14.5%。
- 8、营业成本，增加的原因主要是收入增长，成本相应增长所致。
- 9、毛利率，增加的原因主要是中高档车销售比重增加影响所致。
- 10、销售费用，增加的原因主要是销售业绩增长，费用相应增加影响所致。
- 11、管理费用，增加的原因主要是 2011 年管理人员工资增加所致。
- 12、财务费用，增加的原因主要是人民币升值及应收账款和远期信用证业务量增加，造成汇兑损失增加所致。
- 13、资产减值损失，增加的原因主要是公司对存货、应收账款、其他应收款计提减值增加所致。

#### (六)、主要控股及参股公司的经营情况

1、山东通盛制冷设备有限公司，注册资本 3100 万元。是本公司的全资子公司，主营业务范围为：汽车、船舶空调及其他制冷设备，汽车电子零部件的研发、生产、销售。截止报告期末，总资产 9288.1 万元，净资产 3494.02 万元，主营业务收入 9647.51 万元，主营业务利润 1999.29 万元，净利润 697.73 万元。

2、聊城中通轻型客车有限公司，注册资本 5020 万元，本公司直接拥有该公司 98.8%的股权，本公司全资子公司山东通盛制冷设备有限公司持有其 1.2%的股权。该公司经营范围为：轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务。截止报告期末，总资产 32401.74 万元，净资产 5681.12 万元，净利润 273.06 万元。

3、山东聊城龙兴汽车附件有限公司，注册资本 1318 万元，本公司拥有 95.59%的股权，经营范围：主要从事汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品生产、销售。截止报告期末，总资产 1448.81 万元，净资产 833.67 万元，净利润-96.08 万元。

4、新疆中通客车有限公司，注册资本为 4900 万元，本公司拥有 94.85%的股权，该公司经营范围为：客车生产、大修、汽车配件、机电产品、金属材料、化工产品、五金交电、润滑油、日用百货、针纺织品、

服装鞋帽、装饰装潢材料销售、房屋租赁。截止报告期末，总资产 22863.8 万元，净资产 4427.24 万元，主营业务收入 12035.24 万元，主营业务利润 645.91 万元，净利润-880.39 万元。

该公司亏损的主要原因：①公司 2010 年进行了厂区搬迁，目前老厂区固定资产尚未处置，造成固定资产折旧及土地摊销费用增加。②新厂区建设完工后，项目建设银行贷款由资本化转入费用化，影响了当期损益。③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，毛利率水平较往年有所降低。

针对以上情况，公司一方面配合母公司发展战略，优化产品结构，在确保原有产品市场份额的同时，着力培育主导产品。一方面加快对旧厂资产的处置，拟对老厂区土地进行商业改造开发，通过开发获得项目收益，给客车业务注入运营资金，缓解公司生产经营和新厂区建设的资金压力。

（七）公司未有控制的特殊目的主体情况。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司面临的形势与发展机遇

从国际经济环境来看，2012 年全球经济复苏趋缓，下行风险加大。欧洲主权债务危机持续升级，美国长期主权信用评级被下调，国际金融市场反复大幅波动。新兴市场和发展中国家增速回落，宏观调控面临的局面更加复杂。客车出口的经济基础并无本质好转。人民币的升值预期也给海外出口带来一定压力。

从国内经济环境来看，2012 年中国经济工作的总基调是稳中求进。“稳”就是稳增长，稳物价，“进”就是转方式、调结构。保持经济平稳较快发展，加快转变经济发展方式，将是 2012 年的基本政策取向。客车行业的稳定增长可以期待，预计 10%左右。（中国公路学会客车分会预测数据）

从行业看，高铁里程增加的持续冲击，以及原材料和人工成本上升的压力，客车行业的发展面临较大挑战。但农村公路建设进一步推进、城乡一体化进程加快、城市公交优先政策深化执行以及国家鼓励新能源、清洁能源汽车发展等因素刺激下，客车行业将平稳增长。

校车市场将成为客车行业的重要增长点。目前，校车安全正处于风口浪尖，安全专业校车的缺口巨大。按照义务教育 1.5 亿名在校生的规模计算，国内校车市场需求将达到 150 万辆，产值高达 4600 亿元。然而，目前国内专业校车的市场保有量不足 3 万辆，因此，在校车新国标实施以后，未来 1-2 年校车市场将迎来井喷式增长。

在这一背景下，单纯依靠规模速度的增长模式已经难以为继，公司调整市场和产品结构、转变发展方式刻不容缓，品质提升成为企业发展的必由之路。2012 年，公司的一切工作，都将围绕品质提升和效益提升展开，进一步增强企业发展的使命感、紧迫感和责任感，处理好速度和质量、速度和效益、当前和长远的关系，使企业发展真正建立在结构优化、质量提高、效益提升的基础上，实现规模、速度、质量、效益相协调发展。

### （二）新年度经营计划

产销计划(辆)	收入计划(亿元)	费用计划(亿元)
12000	32	3.55

2012年,公司定位为“质量管理效益年”,主要指导思想是:提升产品品质,提高运营质量,提升整体效益,实现企业有质量的增长。

#### 1、优化产品结构,培养主导产品

抓住新能源客车、天然气客车和校车市场机遇。着力培育3-5款有较高市场占有率的主导产品,强化产品的前期策划,提高产品开发的准确性和前瞻性,围绕核心技术进行专项研究,注重技术创新能力建设,持续提升公司技术创新能力。

#### 2、全力推进公司基建项目建设

新厂区基地建设是公司能否抓住机遇实现再次腾飞的关键,公司将高标准、严要求,精心组织施工,把好质量关,加快项目建设进度,2012年计划建设完成焊装车间全部工程以及涂装车间主体工程,总装和制件车间实现开工建设。同时,上半年完成办公楼、技术研发中心、实验室等其他厂区的具体方案设计工作,下半年开始动工建设。

#### 3、加强风险控制,优化资产结构

建立健全企业内控体系,规范公司经营行为,保护公司资产安全,提升公司抗风险能力和经营管理水平,设定应收帐款“警戒线”,严格控制应收帐款和存货,降低资产负债率,确保公司现金流正常运转,促进公司健康持续发展。

#### 4、坚持科学发展,实现有质量的增长

注重产品质量和品质的提升,注重增长质量和发展方式的转变,坚持科学发展,实现企业有质量的增长,由原来主要依靠速度、规模、价格的竞争,转为主要依靠技术、服务和创新能力的竞争。全面协调统筹兼顾,促进企业健康可持续发展。

#### 5、以人为本,富员强企

切实把握职工思想动态,维护队伍稳定,为公司发展营造和谐、稳定的人文环境。研究模拟长效激励优秀员工机制,完善薪酬体系和人员的晋升制度。将“富员强企”文化渗入到企业的方方面面。

### (三) 资金需求、使用计划和来源情况

根据年度经营计划和发展目标,公司的经营性资金需求由公司自筹和银行贷款解决。另根据六届十五次董事会决议和2010年第二次临时股东会决议,公司拟在聊城市经济开发区等周边地区新征土地,实施厂区搬迁即建设年产2万辆客车的生产基地。2011年土地及基础项目建设投入1.2亿元,2012年计划建设投资3.5亿元,完成部分车间主体建设工程。为完成上述项目的资金需求,公司2011年已争取新厂区建设项目贷款授信5亿元,2012年公司将积极拓宽融资渠道,继续加强两项资金占用管理,严格控制新增物资产积压。确保应收账款控制在预算指标之内,加强重大事项和关键指标的预算控制,降低管理和营销费用占收

入的比重。

### 三、公司对外投资情况

(一) 报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(二) 报告期内，公司非募集资金投资项目

1、实施厂区搬迁即建设年产 2 万辆客车生产基地的项目计划总投资 11.38 亿元，2011 年共累计投入 12186 万元，其中土地款 7553 万元，基建项目投入 4633 万元。目前焊装车间主体工程已经完工，停车场已完成并投入使用。2012 年计划投入 3.5 亿元，征地 640 亩，建设完成焊装车间全部工程以及涂装车间主体工程，总装和制件车间实现开工建设。同时，上半年完成办公楼、技术研发中心、实验室等其他厂区的具体方案设计工作，下半年开始开工建设。

2、2010 年公司子公司新疆中通客车有限公司实施厂区搬迁。老厂区搬迁后土地闲置，拥有现成的土地资源，报告期内，该公司投资 2000 万元成立新疆中通房地产开发有限公司，业务范围为：房地产开发与房地产经纪。拟对老厂区土地进行商业改造开发，通过开发获得项目收益，给客车业务注入运营资金，缓解公司生产经营和新厂区建设的资金压力。

截止报告期末，上述两项投资尚未产生收益。

### 四、董事会日常工作情况

(一) 本年度共召开 6 次董事会会议，主要情况如下：

1、公司七届二次董事会于 2011 年 1 月 29 日在公司召开，会议决议刊登在 2011 年 2 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司七届三次董事会于 2011 年 4 月 1 日召开，相关公告刊登在 2011 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、公司七届四次董事会于 2011 年 4 月 28 日召开，会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告，报告摘要及全文刊登在 2011 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司七届五次董事会于 2011 年 8 月 8 日召开，会议审议通过了公司 2011 年中期报告，报告摘要及全文刊登在 2011 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、公司七届六次董事会于 2011 年 9 月 29 日召开，会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、公司七届七次董事会于 2011 年 10 月 24 日召开，会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告，报告摘要及全文刊登在 2011 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在报告期内严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的要求，认真执行股东大会审议通过的各项决议。公司 2010 年利润分配方案（每 10 股派送现金 0.5 元）已于 2011 年 5 月 25 日实施完毕。

## （三）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由公司 2 名独立董事和 1 名董事组成，审计委员会召集人由具有会计专业的独立董事担任。报告期内，审计委员会高度关注公司内部控制检查监督部门的设置和人员到位情况等，要求审计部门向审计委员会汇报公司内部控制制度的建立健全和执行情况，审计委员会从中了解内控制度的执行力和实施效果。在此基础上审计委员会对公司审计部门及公司整个内部控制有关工作的完善提出意见。

根据中国证监会、深交所有关规定和公司制度，报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，全程关注公司 2011 年度财务会计报表的审计工作，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，具体履职情况如下：

公司年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，发表了书面意见；与年审注册会计师就公司 2011 年年度审计问题进行了沟通，听取了年审注册会计师的审计工作计划，协商确定了审计时间安排；审计委员会就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、本年度审计重点、审计中关注的问题等进行了充分沟通。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的问题进行沟通和交流，督促其在约定时间提交审计报告。公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面意见，再次督促其在约定时间提交审计报告。

公司年审注册会计师出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开专门会议，对经审计的 2011 年度财务会计报表进行了审阅，对信永中和会计师事务所本年度审计工作进行了评价，并就经审计的公司 2011 年度财务会计报表进行表决并形成决议。审计委员会认为信永中和会计师事务所有限责任公司能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司 2011 年度财务报告的审计意见；在从事公司 2011 年各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了对公司的审计工作。

## （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名独立董事组成。董事会薪酬与考核委员会对公司本年度董事、监事与高级管理人员的薪酬进行了审核，认为 2011 年度，公司年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

公司没有对高管人员实行股权激励计划。

## 五、公司报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

## 1、公司利润分配政策的制定

公司权益分派的实施，严格按照《公司章程》的相关规定执行。公司高度重视对广大投资者的回报。公司以往各期利润分配方案均经公司董事会审议通过，由公司独立董事发表独立意见，并提交公司股东大会审议通过。

## 2、本年度利润分配方案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年度共实现净利润 59,535,384.55 元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取盈余公积金 5,953,538.46 元，当年可供上市公司股东分配的净利润为 53,581,846.09 元，加上以前年度留存的未分配利润 157,659,247.25 元，扣除本年支付的 2010 年度的现金股利 11,925,247.50 元，当年可供上市公司股东分配的利润为 199,315,845.84 元。

鉴于公司“退市进园”厂区搬迁工程已全面开工，2012 年资金需求较大，为保证公司厂区搬迁项目的顺利进行，2011 年拟不进行利润分配和公积金转增。未分配利润将主要用于公司日常经营活动及新厂区建设。

公司独立董事对此发表意见，对该方案表示认可。上述尚须提交公司 2011 年度股东大会审议。

## 六、公司近三年分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	11,925,247.50	39,566,636.74	30.14%	35,510,489.74
2009 年	0.00	20,533,026.40	0.00%	18,445,561.95
2008 年	0.00	26,981,332.08	0.00%	24,384,198.96
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				45.67%

## 七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司已建立内幕信息知情人管理制度，公司对 2011 年度重大事项发生期间及 2011 年年度报告期间的内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。《内幕信息知情人登记管理制度》执行到位、控制有效。

## 七、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会、深圳证券交易所相关规定，公司严格执行信息保密义务，在定期报告和其他重大信息未公开前，公司未向外部单位和个人提供过相关信息。另外公司在执行《内幕信息知情人登记管理制度》的基础上于 2012 年 3 月 20 日细化制定了《外部信息使用人管理制度》，明确规定了定期报告和重大信息的编制、审议和披露期间，规范外部信息的报送和使用。

## 八、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司计划在董事会的领导下成立内控体系建设专项工作小组，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，公司计划结合实际情况聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的规定。

工作计划预案：

### 1、内控建设工作计划

确定实施内控规范的范围；查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；落实整改工作，检查整改效果。

### 2、内控自我评价工作计划

按照规定程序，有序开展自我评价工作，根据公司业务的特点，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。

### 3、内控审计工作计划

聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以2012年12月31日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在2012年年度报告披露时，披露内部控制审计报告。

八、其他报告事项：本公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》，未发生变更。

## 第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律法规的规定和要求，本着对公司和股东负责的态度，遵守诚信原则，认真履行和独立行使各项监事会的监督职权和义务，积极参与过程监督，认真审议重大议案，努力维护股东权益和公司利益。

### 一、监事会会议情况及决议披露情况

报告期内监事会共召开 4 次会议，主要内容如下：

1、公司七届二次监事会会议于 2011 年 4 月 1 日召开，相关公告刊登在 2011 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司七届三次监事会于 2011 年 4 月 28 日召开，会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告，报告摘要及全文刊登在 2011 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、公司七届四次监事会于 2011 年 8 月 8 日召开，会议审议通过了公司 2011 年中期报告，报告摘要及全文刊登在 2011 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网



(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司七届五次监事会于 2011 年 10 月 24 日召开，会议审议通过了，会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告，报告摘要及全文刊登在 2011 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 二、监事会的独立意见

### (一) 公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了认真地监督。监事会认为公司董事会 2011 年度能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法规制度规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理；进一步完善了内部管理和内部控制制度；董事、经理无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

### (二) 检查公司财务的情况

公司监事会定期查阅会计、统计报表，并认为，信永中和会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(三) 公司处置资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

### (四) 关联交易情况

报告期内，公司进行的关联交易遵循了公开、公正、公平的原则，交易程序合法、合规，没有损害公司的利益和股东的权益。

### (五) 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了董事会和股东大会会议，对董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容无异议。监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

### (六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审阅了董事会《内部控制的自我评价报告》，认为公司能认真按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的文件规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司基本层面和关键环节的内部控制制度，报告期内各项制度执行情况良好，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。监事会对董事会《内部控制的自我评价报告》无异议。

### (七) 公司建立和实施内幕信息知情人登记管理制度的情况

报告期内，公司已建立内幕信息知情人登记管理制度，规范了公司内幕信息管理和外部信息使用人管

理，加强了公司内幕信息的保密工作，确保各项工作有章可循。公司在信息披露工作中严格贯彻和执行制度。同时，认真落实公司内幕信息知情人登记管理办法，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所进行报备。监事会认为公司内幕信息知情人管理制度执行到位、有效。

## 第十一节 重要事项

- 一、报告期内，本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并等事项
- 三、报告期内，重大关联交易事项

1、公司与中通汽车工业集团有限责任公司及其子公司 2011 年日常关联执行情况如下：

单位：万元

关联交易类别	明细类别	关联人	2011 年 预计总 金额	占同 类交 易比 例%	2011 年实 际发生额	占同 类交 易比 例%
向关联方采购原材料	底盘	中通汽车工业集团有限责任公司	≤18000	8.75	14191.21	7.11
向关联方销售商品	客车及配件	中通汽车工业集团有限责任公司	≤3000	1.46	1180.7	0.53
接受关联方劳务服务	工程施工	山东中通钢构建筑股份有限公司	≤6500	3.16	2209.3	1.11
	物业服务	聊城中通物业管理有限公司	≤150	0.07	50.73	0.03
	租赁服务	中通汽车工业集团有限责任公司	≤300	0.15	245	0.12
	运输劳务	阳谷中通汽车运输有限公司	≤500	0.24	517.52	0.26
<b>总计</b>			<b>≤28450</b>		<b>18149.46</b>	

2、公司与中国公路车辆机械有限公司 2011 年日常关联交易执行情况：

关联交易类别	明细类别	关联人	2011 年实 际发生额	占同类交 易比例%	2011 年预测 发生额	占同类交 易比例%
采购原材料	客车配件	中国公路车辆机械有限公司	1525.94	0.77	≤2500	1.22

### 四、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况

### (二) 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和编号	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（是或否）
聊城市交通汽运集团有限责任公司	日期:2009.10.21 编号:2009-022	25,000.00	2011.09.29	15,800.00	连带责任担保	2 年	否	否
聊城公共交通集团有限公司	日期:2011.1.21 编号:2011-005	1,500.00	2011.03.10	1,500.00	连带责任担保	3 年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	25,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	17,300.00					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	25,000.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	17,300.00					
<b>公司对子公司的担保情况</b>								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	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 (是或否)
聊城中通轻型客车有限公司	日期:2011.1.22 编号:2011-008	6,200.00	2011.08.24	6,000.00	连带责任担保	3年	否	否
山东通盛制冷设备有限公司	日期:2011.1.22 编号:2011-008	1,200.00	2011.11.25	1,000.00	连带责任担保	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	16,200.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	7,000.00					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	16,200.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	7,000.00					
<b>公司担保总额 (即前两大项的合计)</b>								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	41,200.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	24,300.00					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	41,200.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	24,300.00					
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	38.96%							
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	6,000.00							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00							
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用							

除上述担保外,公司与银行合作,为客户提供汽车按揭贷款承担回购责任余额为 28373.14 万元 (本事项已经公司 2007 年第一次临时股东大会和 2008 年度股东大会审议通过,公告已分别于 2007 年 10 月 30 日和 2009 年 5 月 1 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上)。

### (三) 报告期内委托贷款情况

单位:元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	借款用途	抵押物/担保人
延安市神州集团众城客运有限公司	否	5,000,000.00	1,250,000.00	1年	4.95%	是	支付购车款	延安市神州(集团)汽车出租有限公司
山东莱芜交通集团长途客运	否	4,650,000.00	1,356,250.00	2年	5.94%	否	支付购车款	无
山东莱芜交通集团长途客运	否	1,050,000.00	568,750.00	2年	6.44%	否	支付购车款	无
山东莱芜交通集团长途客运	否	4,150,000.00	2,997,222.30	3年	6.71%	否	支付购车款	无
通辽市运输有限责任公司	否	862,000.00	718,333.36	3年	7.68%	否	支付购车款	所购车辆抵押
通辽市运输有限责任公司	否	320,000.00	302,222.22	3年	8.65%	否	支付购车款	所购车辆抵押
苏州金茂锦江外事旅游汽车有限公司	否	525,000.00	390,000.00	1年	8.53%	否	支付购车款	无
泰兴市汽车运输总公司	否	570,000.00	570,000.00	1年	8.65%	否	支付购车款	无

截止报告期末,公司委托贷款余额为 815.28 万元,上述委托贷款事项均在公司董事会授权范围之内,审批程序符合公司有关规定,具体情况及风险措施如下:

凡办理委托贷款的客户都是公司长期合作伙伴且信用良好，一般可以直接赊欠公司货款。为确保客户的还款及时，公司协调银行与客户办理了委托贷款，一旦逾期还款，该情况将显示在该客户银行贷款卡中，影响其银行贷款信用度。

对于逾期还款的客户，公司已及时派有关人员和律师前往督促，目前逾期的延安市神州集团众城客运有限公司已重新出具了保证还款的承诺并提供了保证人。

#### 五、承诺及履行情况

公司或公司 5%以上的股东没有在报告期内或延续到报告期内的承诺事项。

#### 六、聘任、解除会计师事务所情况

报告期内，经公司 2010 年度股东大会审议通过，聘请信永中和会计事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构。该事务所与签字注册会计师自 2009 年度开始为本公司提供审计服务，截止本报告期为第三年，本报告年度支付给该会计师事务所的报酬为 40 万元。

七、报告期内，公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员均没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情况。

#### 八、接待投资者调研及来访情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》的相关规定，本着公平、公开、公正的原则，规范信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。公司严格按照相关规定进行信息披露，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

##### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 08 月 25 日	本公司	实地调研	机构	中信证券行业研究员徐英博	主要谈论内容为公司日常生产经营状况。公司未向其提供有关书面材料。
2011 年 10 月 21 日	本公司	实地调研	机构	昊龙投资理财有限公司梁永森	主要谈论内容为公司日常生产经营状况。公司未向其提供有关书面材料。
2011 年 10 月 31 日	本公司	实地调研	机构	上海鑫东信息科技有限公司王涛	主要谈论内容为公司日常生产经营状况。公司未向其提供有关书面材料。
2011 年 10 月 31 日	本公司	实地调研	机构	北京同利达投资有限责任公司刘守士	主要谈论内容为公司日常生产经营状况。公司未向其提供有关书面材料。

##### 2、报告期末至公告披露日期间没有投资者实地调研和书面问询情况。

#### 九、报告期内公告信息披露索引

序号	公告名称	披露日期	信息披露载体
1	七届一次董事会决议公告	2011 年 1 月 5 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网站
2	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 1 月 5 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网站

3	七届一次监事会决议公告	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
4	关于为子公司提供担保的公告	2011 年 1 月 5 日	
5	关于全资子公司为他人提供担保的公告	2011 年 1 月 5 日	
6	2010 年度业绩预计公告	2011 年 1 月 12 日	
7	2011 年第一次临时股东大会网络投票提示公告	2011 年 1 月 15 日	
8	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 1 月 22 日	
9	七届二次董事会决议公告	2011 年 2 月 1 日	
10	七届二次监事会决议公告	2011 年 4 月 6 日	
11	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 4 月 6 日	
12	2011 年日常关联交易预计公告	2011 年 4 月 6 日	
13	2010 年年度报告摘要	2011 年 4 月 6 日	
14	七届三次董事会决议公告	2011 年 4 月 6 日	
15	关于召开 2010 年度股东大会通知的更正公告	2011 年 4 月 7 日	
16	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 28 日	
17	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 30 日	
18	2011 年分红派息实施公告	2011 年 5 月 19 日	
19	关于 2010 年年度报告的更正补充公告	2011 年 6 月 2 日	
20	2011 年中期业绩预告	2011 年 7 月 9 日	
21	2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 10 日	
22	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011 年 9 月 30 日	
23	关于公司为他人提供担保的公告	2011 年 9 月 30 日	
24	关于公司为子公司提供担保的公告	2011 年 9 月 30 日	
25	七届六次董事会决议公告	2011 年 9 月 30 日	
26	2011 年第三季度业绩预告	2011 年 10 月 11 日	
27	2011 年第二次临时股东大会网络投票提示公告	2011 年 10 月 14 日	
28	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011 年 10 月 22 日	
29	2011 年第三季度报告正文	2011 年 10 月 26 日	
30	澄清公告	2011 年 12 月 1 日	
31	2011 年年报更正公告	2011 年 12 月 30 日	

十、报告期内无其他重大事项。

## 第十二节 审计报告

XYZH/2011JNA3031

中通客车控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中通客车控股股份有限公司（以下简称中通客车）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中通客车管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中通客车财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中通客车 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：张秀芹

中国 北京

二〇一二年三月二十日

## 中通客车控股股份有限公司

2011 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	31-32
— 母公司资产负债表	33-34
— 合并利润表	35
— 母公司利润表	36
— 合并现金流量表	37
— 母公司现金流量表	38
— 合并股东权益变动表	39-40
— 母公司股东权益变动表	41-42
— 财务报表附注	43-92



**合并资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八·1	559,886,110.30	377,509,743.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八·2	45,012,338.78	29,329,506.00
应收账款	八·3	696,493,068.15	401,720,471.12
预付款项	八·4	39,337,608.73	50,405,278.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八·5	25,678,489.06	17,853,868.16
买入返售金融资产			
存货	八·6	402,945,061.61	348,272,498.80
一年内到期的非流动资产	八·7	3,566,250.00	4,343,750.00
其他流动资产		1,651,980.00	666,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,774,570,906.63</b>	<b>1,230,101,115.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八·8	1,010,000.00	11,397,004.05
投资性房地产			
固定资产	八·9	284,416,316.78	275,164,610.77
在建工程	八·10	37,435,842.06	2,698,948.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八·11	159,121,266.67	108,201,857.54
开发支出			
商誉	八·12	654,873.74	654,873.74
长期待摊费用		243333.33	
递延所得税资产	八·13	6,507,172.70	5,408,118.04
其他非流动资产	八·15	4,586,527.88	3,262,250.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>493,975,333.16</b>	<b>406,787,662.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,268,546,239.79</b>	<b>1,636,888,777.74</b>



**合并资产负债表 (续)**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八·16	144,000,000.00	135,837,056.50
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八·17	569,498,708.25	328,083,762.40
应付账款	八·18	641,826,324.51	373,823,388.32
预收款项	八·19	86,599,993.56	46,449,925.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八·20	7,021,130.06	2,859,425.40
应交税费	八·21	3,926,720.55	5,736,926.58
应付利息	八·22	368,018.93	156,781.00
应付股利			
其他应付款	八·23	39,630,934.43	23,002,073.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八·24	27,750,000.00	73,600,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,520,621,830.29</b>	<b>989,549,338.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八·25	101,400,000.00	59,150,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八·26	20,100,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>121,500,000.00</b>	<b>59,150,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>1,642,121,830.29</b>	<b>1,048,699,338.33</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八·27	238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积	八·28	137,971,070.07	137,971,070.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八·29	48,957,378.81	43,003,840.35
一般风险准备			
未分配利润	八·30	198,343,336.07	165,567,233.32
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>623,776,734.95</b>	<b>585,047,093.74</b>
少数股东权益	八·31	2,647,674.55	3,142,345.67
<b>股东权益合计</b>		<b>626,424,409.50</b>	<b>588,189,439.41</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,268,546,239.79</b>	<b>1,636,888,777.74</b>

**母公司资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		445,504,479.60	316,647,817.41
交易性金融资产			
应收票据		33,828,434.18	19,681,338.00
应收账款	十四·1	676,806,854.28	385,313,012.72
预付款项		50,295,040.48	46,031,527.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四·2	18,837,060.69	14,108,317.48
存货		283,078,295.29	280,738,925.71
一年内到期的非流动资产		3,566,250.00	4,343,750.00
其他流动资产		1,651,980.00	575,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,513,568,394.52</b>	<b>1,067,439,689.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四·3	143,226,089.34	153,613,093.39
投资性房地产			
固定资产		174,142,204.03	170,466,111.88
在建工程		37,435,842.06	2,698,948.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,071,874.44	17,275,556.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,237,477.98	4,787,851.41
其他非流动资产		4,586,527.88	3,262,250.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>435,700,015.73</b>	<b>352,103,811.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,949,268,410.25</b>	<b>1,419,543,500.38</b>

**母公司资产负债表 (续)**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		129,000,000.00	105,837,056.50
交易性金融负债			
应付票据		388,800,000.00	289,800,000.00
应付账款		500,771,069.93	285,133,440.84
预收款项		67,061,522.09	39,663,382.05
应付职工薪酬		5,206,179.16	1,455,670.29
应交税费		1,006,511.09	3,938,247.76
应付利息		279,591.00	156,781.00
应付股利			
其他应付款		112,617,797.85	16,743,319.86
一年内到期的非流动负债			70,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,204,742,671.12</b>	<b>812,727,898.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,100,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>120,100,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>1,324,842,671.12</b>	<b>842,727,898.30</b>
<b>股东权益</b>			
股本		238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积		137,647,564.48	137,647,564.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,957,378.81	43,003,840.35
一般风险准备			
未分配利润		199,315,845.84	157,659,247.25
<b>股东权益合计</b>		<b>624,425,739.13</b>	<b>576,815,602.08</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,949,268,410.25</b>	<b>1,419,543,500.38</b>

**合并利润表**

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>	八·32	2,603,509,632.14	2,007,561,287.88
其中：营业收入	八·32	2,603,509,632.14	2,007,561,287.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	八·32	2,545,355,475.02	1,965,137,396.32
其中：营业成本	八·32	2,216,287,907.08	1,731,505,635.49
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			
营业税金及附加	八·33	6,909,992.11	8,462,661.27
销售费用	八·34	176,758,684.60	136,400,695.78
管理费用	八·35	95,542,848.24	67,022,262.27
财务费用	八·36	19,734,009.98	4,050,111.90
资产减值损失	八·37	30,122,033.01	17,696,029.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八·38	2,245,126.78	1,369,345.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,619,146.87	-143,278.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		60,399,283.90	43,793,236.72
加：营业外收入	八·39	5,377,487.14	7,346,205.32
减：营业外支出	八·40	1,822,340.38	951,110.23
其中：非流动资产处置损失		1,100,985.10	337,990.27
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		63,954,430.66	50,188,331.81
减：所得税费用	八·41	13,794,213.07	10,756,299.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		50,160,217.59	39,432,032.25
归属于母公司股东的净利润		50,654,888.71	39,566,636.74
少数股东损益		-494,671.12	-134,604.49
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.21	0.17
（二）稀释每股收益		0.21	0.17
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		50,160,217.59	39,432,032.25
归属于母公司股东的综合收益总额		50,654,888.71	39,566,636.74
归属于少数股东的综合收益总额		-494,671.12	-134,604.49

**母公司利润表**

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十四·4	2,251,629,343.70	1,707,544,146.17
减：营业成本	十四·4	1,931,798,187.67	1,493,142,975.79
营业税金及附加		5,325,031.97	7,296,589.01
销售费用		147,761,111.97	114,751,021.58
管理费用		65,336,917.82	42,276,873.87
财务费用		15,709,846.21	2,588,602.22
资产减值损失		28,655,566.98	15,706,374.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四·5	10,874,271.03	12,314,428.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,619,146.87	-143,278.20
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		67,916,952.11	44,096,137.36
加：营业外收入		2,768,930.08	4,876,568.78
减：营业外支出		1,286,767.69	718,835.65
其中：非流动资产处置损失		865,715.14	330,657.91
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		69,399,114.50	48,253,870.49
减：所得税费用		9,863,729.95	7,692,400.46
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		59,535,384.55	40,561,470.03
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		59,535,384.55	40,561,470.03

**合并现金流量表**

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,146,437,097.76	1,980,039,709.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		30,284,687.88	4,457,715.30
收到其他与经营活动有关的现金	八·43	61,559,400.35	23,041,598.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,238,281,185.99</b>	<b>2,007,539,023.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,508,099,509.35	1,438,640,775.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		167,776,652.74	118,959,006.74
支付的各项税费		44,092,490.50	48,771,761.31
支付其他与经营活动有关的现金	八·43	285,780,455.90	292,796,584.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,005,749,108.49</b>	<b>1,899,168,128.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>232,532,077.50</b>	<b>108,370,894.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,930,222.12	27,114,880.00
取得投资收益收到的现金		625,979.91	1,512,623.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		644,061.38	108,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,200,263.41</b>	<b>28,735,825.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,738,076.15	30,819,838.26
投资支付的现金		7,477,000.00	26,720,280.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>140,215,076.15</b>	<b>57,540,118.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-132,014,812.74</b>	<b>-28,804,292.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,493,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,493,500.00
取得借款所收到的现金		214,000,000.00	183,837,056.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>214,000,000.00</b>	<b>185,330,556.50</b>
偿还债务所支付的现金		209,437,056.50	232,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		25,750,848.01	10,697,353.58
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>235,187,904.51</b>	<b>242,997,353.58</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,187,904.51</b>	<b>-57,666,797.08</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,639,982.55</b>	<b>-584,633.54</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>75,689,377.70</b>	<b>21,315,171.28</b>
加：期初现金及现金等价物余额		161,757,090.36	140,441,919.08
六、期末现金及现金等价物余额			

**母公司现金流量表**

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,761,311,189.02	1,714,585,661.30
收到的税费返还		30,284,687.88	4,457,715.30
收到其他与经营活动有关的现金		116,719,799.74	38,227,345.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,908,315,676.64</b>	<b>1,757,270,721.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,356,535,833.24	1,262,183,599.05
支付给职工以及为职工支付的现金		131,700,899.16	94,100,087.32
支付的各项税费		24,150,673.22	30,153,113.26
支付其他与经营活动有关的现金		194,081,171.17	272,382,874.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,706,468,576.79</b>	<b>1,658,819,674.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>201,847,099.85</b>	<b>98,451,047.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,930,222.12	27,114,880.00
取得投资收益收到的现金		9,532,593.31	1,512,623.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		200,065.00	107,592.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,662,880.43</b>	<b>28,735,095.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		125,317,294.81	7,534,131.52
投资支付的现金		11,477,000.00	54,226,780.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>136,794,294.81</b>	<b>61,760,911.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-120,131,414.38</b>	<b>-33,025,816.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		199,000,000.00	165,837,056.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>199,000,000.00</b>	<b>165,837,056.50</b>
偿还债务支付的现金		175,837,056.50	196,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,549,301.42	8,982,614.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>197,386,357.92</b>	<b>204,982,614.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,613,642.08</b>	<b>-39,145,558.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,639,982.55</b>	<b>-584,633.54</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>79,689,345.00</b>	<b>25,695,039.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额		141,378,926.95	115,683,887.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>221,068,271.95</b>	<b>141,378,926.95</b>

## 合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	238,504,950.00	137,971,070.07			43,003,840.35		165,567,233.32		3,142,345.67	588,189,439.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	238,504,950.00	137,971,070.07	-	-	43,003,840.35	-	165,567,233.32	-	3,142,345.67	588,189,439.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,953,538.46	-	32,776,102.75	-	-494,671.12	38,234,970.09
（一）净利润							50,654,888.71		-494,671.12	50,160,217.59
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	50,654,888.71	-	-494,671.12	50,160,217.59
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,953,538.46	-	-17,878,785.96	-	-	-11,925,247.50
1. 提取盈余公积					5,953,538.46		-5,953,538.46			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-11,925,247.50			-11,925,247.50
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	238,504,950.00	137,971,070.07	-	-	48,957,378.81	-	198,343,336.07	-	2,647,674.55	626,424,409.50



## 合并股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	238,504,950.00	137,771,404.44			38,947,693.35		130,056,743.58		2,161,720.21	547,442,511.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	238,504,950.00	137,771,404.44			38,947,693.35		130,056,743.58		2,161,720.21	547,442,511.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	199,665.63			4,056,147.00		35,510,489.74		980,625.46	40,746,927.83
（一）净利润							39,566,636.74		-134,604.49	39,432,032.25
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-			-		39,566,636.74		-134,604.49	39,432,032.25
（三）股东投入和减少资本	-	199,665.63			-		-		1,115,229.95	1,314,895.58
1. 股东投入资本									1,493,500.00	1,493,500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		199,665.63							-378,270.05	-178,604.42
（四）利润分配	-	-			4,056,147.00		-4,056,147.00		-	-
1. 提取盈余公积					4,056,147.00		-4,056,147.00			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-			-		-		-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-			-		-		-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	238,504,950.00	137,971,070.07			43,003,840.35		165,567,233.32		3,142,345.67	588,189,439.41

**母公司股东权益变动表**

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	238,504,950.00	137,647,564.48			43,003,840.35		157,659,247.25	576,815,602.08
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	238,504,950.00	137,647,564.48	-	-	43,003,840.35	-	157,659,247.25	576,815,602.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,953,538.46		41,656,598.59	47,610,137.05
（一）净利润							59,535,384.55	59,535,384.55
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							59,535,384.55	59,535,384.55
（三）股东投入和减少资本								-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配					5,953,538.46		-17,878,785.96	-11,925,247.50
1. 提取盈余公积					5,953,538.46		-5,953,538.46	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-11,925,247.50	-11,925,247.50
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转								-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备								-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	238,504,950.00	137,647,564.48	-	-	48,957,378.81	-	199,315,845.84	624,425,739.13

**母公司股东权益变动表（续）**

2011 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	238,504,950.00	137,647,564.48			38,947,693.35		121,153,924.22	536,254,132.05
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	238,504,950.00	137,647,564.48	-	-	38,947,693.35	-	121,153,924.22	536,254,132.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,056,147.00		36,505,323.03	40,561,470.03
（一）净利润							40,561,470.03	40,561,470.03
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							40,561,470.03	40,561,470.03
（三）股东投入和减少资本								-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配					4,056,147.00		-4,056,147.00	-
1. 提取盈余公积					4,056,147.00		-4,056,147.00	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转								-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备								-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	238,504,950.00	137,647,564.48	-	-	43,003,840.35	-	157,659,247.25	576,815,602.08

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

1999 年 9 月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]118 号文批准，公司向社会发行人民币普通股 4500 万股，发行后公司总股本变更为 132,502,750 股。2000 年 5 月 26 日，经鲁体改企字[2000]第 23 号批准，以 1999 年末的总股本为基数，向全体股东每 10 股送 2 股转增 6 股，股本变更为 238,504,950 股，股本结构为：中国公路车辆机械总公司 51,319,542.6 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 45,377,402.4 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 45,377,402.4 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。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 238,504,950 股，有限售条件的流通股 25,885 股，全部为高管股份，占总股本的 0.01%。无限售条件的流通股 238,479,065 股，占总股本的 99.99%。

公司经营范围：客车、汽车底盘、挂车及专用配件的开发、制造、销售；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。

公司注册资本：23,850.50 万元。

公司注册地址：聊城市建设东路 10 号。

法定代表人姓名：李海平。

本公司控股股东为中通汽车工业集团有限责任公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括总经理办公室、技改基建部、物流部、人力资源部、党群办公室、技术中心、质量管理部、生产计划调度中心、品牌文化部、财务部、企业管理部、营销总公司、国际公司、新能源车销售公司、底盘事业部，子公司主要包括聊城中通轻型客车有限公司、山东聊城龙兴汽车附件有限公司、山东通盛制冷设备有限公司、新疆中通客车有限公司、新疆中通房地产开发有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

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。

#### 5. 外币业务

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### 6. 金融资产和金融负债

##### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

##### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入



股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

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

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

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

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

## (2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以



公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

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，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，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，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，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，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，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年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提账龄组合坏账准备
信用风险组合	按信用风险组合

应收账款（含应收账款、其他应收款）按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售

价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的

成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

#### 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30-40	3	3.2-2.4



序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
2	专用设备	10-14	3	9.7-6.9
3	机器设备	10-14	3	9.7-6.9
4	运输设备	5-10	3	19.4-9.7
5	其他设备	5-10	3	19.4-9.7

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

#### 11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

#### 12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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、投资性房地产和存货等资产。

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。

#### 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投

资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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列报。

#### 15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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。

#### 16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### 17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有



关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

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

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 24. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

对于非同一控制下企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

### 25. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
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%、25%

#### 2. 税收优惠及批文

根据 2011 年 10 月 31 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，公司执行高新技术企业 15% 的所得税税率。根据 2009 年 12 月 31 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，公司子公司山东通盛制冷设备有限公司执行高新技术企业 15% 的所得税税率。

### 七、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额 (万元)
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
聊城中通轻型客车有限公司	有限公司	聊城市	制造业	5,020	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	5,350.27
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	有限公司	聊城市	制造业	1,318	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品生产、销售	1,200.13
山东通盛制冷设备有限公司	有限公司	聊城市	制造业	3,100	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	3,108.24
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
新疆中通客车有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	制造业	4,900	客车生产、大修，汽车配件、机电产品销售	4,647.65

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额 (万元)
<b>其他方式取得的子公司</b>						
新疆中通房地产开发有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	房地产开发	2,000	房地产经营、房地产经纪	2,000

(续表)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
聊城中通轻型客车有限公司		100.00	100.00	是			
山东聊城龙兴汽车附件有限公司		95.59	95.59	是	367,648.19		
山东通盛制冷设备有限公司		100.00	100.00	是			
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
新疆中通客车有限公司		94.85	94.85	是	2,280,026.36		
<b>其他方式取得的子公司</b>							
新疆中通房地产开发有限公司		100.00	100.00	是			

## (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
新疆中通房地产开发有限公司	新设成立	100	20,000,000.00	0

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

## (1) 货币资金明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			100,236.66			248,298.91
人民币	100,236.66		100,236.66	97,781.01		97,781.01
欧元				2,630.00	8.8065	23,161.10
美元				17,432.86	6.6227	115,452.60
英镑				1,165.00	10.2182	11,904.20
银行存款			237,345,520.14			161,508,083.62
人民币	215,677,875.97		215,677,875.97	159,781,820.97		159,781,820.97
欧元	235,834.20	8.1625	1,924,996.66	92,930.96	8.8065	818,396.51
港币	2,552,960.44	0.8107	2,069,685.03			
美元	2,804,831.45	6.3009	17,672,962.48	137,083.99	6.6227	907,866.14
其他货币资金			322,440,353.50			215,753,360.69
人民币	322,440,353.50		322,440,353.50	215,753,360.69		215,753,360.69
<b>合计</b>			<b>559,886,110.30</b>			<b>377,509,743.22</b>

(2) 其他货币资金主要为公司的票据保证金。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，货币资金余额较年初增加 182,376,367.08 元，增幅为 48.31%，主要为本年收回销货款增加所致。

(4) 公司年末无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

## (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	45,012,338.78	29,329,506.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>45,012,338.78</b>	<b>29,329,506.00</b>

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑	青岛公交集团公司	2011-10-26	2012-1-26	2,000,000.00
银行承兑	青岛公交集团公司	2011-10-26	2012-1-26	2,000,000.00
银行承兑	青岛公交集团公司	2011-10-25	2012-1-25	1,860,000.00
银行承兑	青岛公交集团公司	2011-10-25	2012-1-25	1,500,000.00
银行承兑	青岛公交集团公司	2011-10-25	2012-1-25	1,500,000.00
<b>合计</b>				<b>8,860,000.00</b>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收票据余额较年初增加 15,682,832.78 元，增幅为 53.47%，主要为公司本年票据结算增加所致。

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,690,000.00	2.20	2,353,500.00	15.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	689,028,132.47	96.44	13,611,936.96	1.98
信用组合分析法	9,667,549.44	1.35	1,927,176.80	19.93
组合小计	698,695,681.91	97.79	15,539,113.76	2.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.01	100,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>714,485,681.91</b>	<b>-</b>	<b>17,992,613.76</b>	<b>-</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	398,561,940.95	96.47	9,034,873.71	2.27
信用组合分析法	13,021,917.58	3.15	1,567,613.70	12.04
组合小计	411,583,858.53	99.62	10,602,487.41	2.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,578,200.00	0.38	839,100.00	53.17
<b>合计</b>	<b>413,162,058.53</b>	<b>-</b>	<b>11,441,587.41</b>	<b>-</b>

## 1) 组合中, 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
三亚利行巴士有限公司	15,690,000.00	2,353,500.00	15.00	客户违约已诉讼
<b>合计</b>	<b>15,690,000.00</b>	<b>2,353,500.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>



## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	595,746,834.82	86.46		351,329,964.86	88.15	
1-2 年	81,846,013.29	11.88	8,184,601.33	28,724,980.08	7.21	2,872,498.02
2-3 年	3,744,731.73	0.54	748,946.35	12,566,738.83	3.15	2,513,347.76
3-4 年	2,796,910.30	0.41	839,073.09	2,687,215.64	0.67	806,164.68
4-5 年	2,108,652.29	0.31	1,054,326.15	820,356.58	0.21	410,178.29
5 年以上	2,784,990.04	0.40	2,784,990.04	2,432,684.96	0.61	2,432,684.96
<b>合计</b>	<b>689,028,132.47</b>	<b>100.00</b>	<b>13,611,936.96</b>	<b>398,561,940.95</b>	<b>100.00</b>	<b>9,034,873.71</b>

## 3) 组合中, 采用信用风险组合分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
信用风险组合	9,667,549.44	19.93	1,927,176.80
<b>合计</b>	<b>9,667,549.44</b>	<b>—</b>	<b>1,927,176.80</b>

## 4) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
和田地区旅客运输有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	委贷逾期
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## (2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
朱育钦	货款	1,400,000.00	无法收回	否
其他	货款	1,194,639.85	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>2,594,639.85</b>		

## (3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中通汽车工业集团有限责任公司	500,222.47	116,095.00	484,962.47	67,688.75
<b>合计</b>	<b>500,222.47</b>	<b>116,095.00</b>	<b>484,962.47</b>	<b>67,688.75</b>

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
济南市公共交通总公司	客户	94,219,506.82	0-2 年	13.19
智利 MULTIBUS.S.A	客户	57,576,286.02	1 年以内	8.06
聊城交通汽运集团有限责任公司	客户	35,380,640.00	1 年以内	4.95
伊朗 PISHRO 公司	客户	34,491,763.65	1 年以内	4.83
青岛公交集团有限责任公司	客户	22,639,800.00	1 年以内	3.17
<b>合计</b>		<b>244,307,996.49</b>		<b>34.20</b>



## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中通汽车工业集团有限责任公司	第一大股东	500,222.47	0.07
<b>合计</b>		<b>500,222.47</b>	<b>0.07</b>

## (6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	589,320.25	0.8107	477,761.93	635,746.94	0.85093	540,976.14
欧元	4,104,525.12	8.1625	33,503,186.29	7,683,849.60	8.8065	67,667,821.50
美元	21,370,250.17	6.3009	134,651,809.30	1,429,947.68	6.6227	9,470,114.50
新西兰元				191,062.70	5.0965	973,751.05
<b>合计</b>			<b>168,632,757.52</b>			<b>78,652,663.19</b>

(7) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款余额较年初增加 301,323,623.38 元, 增幅为 72.93%, 主要原因为本年销售收入增长及年末未结汇信用证增加所致。

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,510,528.23	87.73	46,294,133.56	91.84
1—2 年	3,158,703.43	8.03	2,450,417.01	4.86
2—3 年	210,315.94	0.53	411,968.21	0.82
3 年以上	1,458,061.13	3.71	1,248,759.52	2.48
<b>合计</b>	<b>39,337,608.73</b>	<b>100.00</b>	<b>50,405,278.30</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
聊城经济开发区财政局预算外资金管理科	供应商	6,425,865.00	1 年以内	土地款
安徽鸿路钢结构(集团)股份有限公司	供应商	6,376,000.00	1 年以内	工程未完工
山东聊城当代集团有限公司	供应商	5,142,648.00	1 年以内	货物未到
上海澎运国际货物运输代理有限公司	供应商	2,159,852.62	1 年以内	货物未到
山东聊城聊装建筑装饰工程有限公司	供应商	2,073,167.00	1 年以内	工程未完工
<b>合计</b>		<b>22,177,532.62</b>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

## (4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				1,480,000.00	6.6227	9,801,596.00
欧元						
合计						9,801,596.00

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	27,355,773.35	100.00	1,677,284.29	6.13
组合小计	27,355,773.35	100.00	1,677,284.29	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	27,355,773.35	-	1,677,284.29	-

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	18,991,694.84	100.00	1,137,826.68	5.99
组合小计	18,991,694.84	100.00	1,137,826.68	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	18,991,694.84	-	1,137,826.68	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	23,032,235.40	84.20		15,908,343.68	83.77	
1-2 年	2,044,595.81	7.48	204,459.58	920,698.45	4.85	92,069.84
2-3 年	488,023.20	1.78	97,604.64	754,548.62	3.97	150,909.72

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3-4 年	455,000.61	1.66	136,500.18	218,796.88	1.15	65,639.06
4-5 年	194,396.88	0.71	97,198.44	720,198.31	3.79	360,099.16
5 年以上	1,141,521.45	4.17	1,141,521.45	469,108.90	2.47	469,108.90
<b>合计</b>	<b>27,355,773.35</b>	<b>100.00</b>	<b>1,677,284.29</b>	<b>18,991,694.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,137,826.68</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 年末其他应收款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款	非关联方	4,794,188.89	1 年以内	17.52	出口退税
辽宁合建招投标代理有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	7.31	投标保证金
聊城市凤凰工业园管委会	非关联方	1,871,560.00	1 年以内	6.84	土地款
职工安置费及离退休费用	非关联方	1,648,812.05	0-2 年	6.03	安置费
伊犁富士德房地产开发有限公司	非关联方	675,000.00	1 年以内	2.47	保证金
<b>合计</b>		<b>10,989,560.94</b>		<b>40.17</b>	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款余额较年初增加 8,364,078.51 元, 增幅为 44.04%, 主要原因为本年应收出口退税及保证金增加所致。

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	206,502,354.63	10,428,446.03	196,073,908.60	172,774,698.45	9,063,470.54	163,711,227.91
在产品	88,955,818.36		88,955,818.36	68,505,603.99		68,505,603.99
库存商品	132,438,450.59	14,571,617.25	117,866,833.34	125,662,503.81	9,659,120.70	116,003,383.11
周转材料	48,501.31		48,501.31	355,513.38	303,229.59	52,283.79
<b>合计</b>	<b>427,945,124.89</b>	<b>25,000,063.28</b>	<b>402,945,061.61</b>	<b>367,298,319.63</b>	<b>19,025,820.83</b>	<b>348,272,498.80</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	9,063,470.54	9,202,991.15		7,838,015.66	10,428,446.03
库存商品	9,659,120.70	11,233,918.05		6,321,421.50	14,571,617.25
周转材料	303,229.59			303,229.59	
<b>合计</b>	<b>19,025,820.83</b>	<b>20,436,909.20</b>		<b>14,462,666.75</b>	<b>25,000,063.28</b>

(3) 存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中, 交易双方自愿进行交易的市场价

格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货存在毁损及可变现净值低于成本的现象，故计提存货跌价准备。

(4) 上述存货均未用于担保。

#### 7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
山东莱芜交运集团长途客运有限公司	1,356,250.00		长期委托贷款
延安市神舟(集团)众城客运有限公司	1,250,000.00	2,500,000.00	长期委托贷款
泰兴市汽车运输总公司	522,500.00		长期委托贷款
苏州金茂锦江外事旅游汽车有限公司	437,500.00		长期委托贷款
海口市公共汽车公司		1,205,000.00	长期委托贷款
黄石市鸿泰公共巴士有限公司		638,750.00	长期委托贷款
<b>合计</b>	<b>3,566,250.00</b>	<b>4,343,750.00</b>	

#### 8. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,010,000.00	1,010,000.00
按权益法核算的长期股权投资		13,887,004.05
<b>长期股权投资合计</b>	<b>1,010,000.00</b>	<b>14,897,004.05</b>
减：长期股权投资减值准备		3,500,000.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>1,010,000.00</b>	<b>11,397,004.05</b>

##### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
东阿农信社			10,000.00	10,000.00			10,000.00	
山东宏智交通投资开发有限公司	5.38	5.38		1,000,000.00			1,000,000.00	
小计			10,000.00	1,010,000.00			1,010,000.00	
权益法核算								
北京五洲传媒有限公司	42	42	15,960,000.00	13,887,004.05		13,887,004.05		
小计			15,960,000.00	13,887,004.05		13,887,004.05		
<b>合计</b>			<b>15,970,000.00</b>	<b>14,897,004.05</b>		<b>13,887,004.05</b>	<b>1,010,000.00</b>	

## (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
北京五洲传媒有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		
<b>合计</b>	<b>3,500,000.00</b>		<b>3,500,000.00</b>		

(4) 本年公司联营企业北京五洲传媒有限公司已清算。

## 9. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>					
房屋建筑物	267,918,197.25	15,000,957.44		80,964.11	282,838,190.58
机器设备	85,999,232.93	5,991,457.30		7,057,288.69	84,933,401.54
运输设备	19,520,484.21	3,949,691.17		2,488,364.35	20,981,811.03
专用设备	44,177,560.43	2,487,580.64		1,929,192.08	44,735,948.99
其他设备	1,715,741.78	888,479.90			2,604,221.68
<b>小计</b>	<b>419,331,216.60</b>	<b>28,282,349.52</b>		<b>11,555,809.23</b>	<b>436,093,573.82</b>
<b>累计折旧</b>		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
房屋建筑物	50,987,712.88		6,377,607.77	7,083.30	57,358,237.35
机器设备	57,958,942.91		5,160,812.72	6,312,158.14	56,807,597.49
运输设备	11,650,810.68		2,121,068.92	1,830,047.43	11,941,832.17
专用设备	23,435,131.60		3,219,937.14	1,432,908.98	25,222,159.76
其他设备	134,007.76		213,422.51		347,430.27
<b>小计</b>	<b>144,166,605.83</b>		<b>17,092,849.06</b>	<b>9,582,197.85</b>	<b>151,677,257.04</b>
<b>账面净值</b>					
房屋建筑物	216,930,484.37				225,479,953.23
机器设备	28,040,290.02				28,125,804.05
运输设备	7,869,673.53				9,039,978.86
专用设备	20,742,428.83				19,513,789.23
其他设备	1,581,734.02				2,256,791.41
<b>小计</b>	<b>275,164,610.77</b>				<b>284,416,316.78</b>
<b>减值准备</b>					
<b>账面价值</b>					
房屋建筑物	216,930,484.37				225,479,953.23
机器设备	28,040,290.02				28,125,804.05
运输设备	7,869,673.53				9,039,978.86
专用设备	20,742,428.83				19,513,789.23
其他设备	1,581,734.02				2,256,791.41
<b>小计</b>	<b>275,164,610.77</b>				<b>284,416,316.78</b>

本年增加的累计折旧中，本年计提 17,092,849.06 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 固定资产用于抵押的情况详见附注十三·1、2。

#### 10. 在建工程

##### (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区焊装车间	28,883,846.18		28,883,846.18			
新厂区涂装车间	2,703,116.50		2,703,116.50			
其他	5,848,879.38		5,848,879.38	2,698,948.00		2,698,948.00
<b>合计</b>	<b>37,435,842.06</b>		<b>37,435,842.06</b>	<b>2,698,948.00</b>		<b>2,698,948.00</b>

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
新厂区焊装车间		28,883,846.18			28,883,846.18
新厂区涂装车间		2,703,116.50			2,703,116.50
其他	2,698,948.00	3,149,931.38			5,848,879.38
<b>合计</b>	<b>2,698,948.00</b>	<b>34,736,894.06</b>			<b>37,435,842.06</b>

#### 11. 无形资产

##### (1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>				
土地使用权	115,212,744.68	55,497,855.00		170,710,599.68
非专利技术	27,886,665.21	771,723.45		28,658,388.66
<b>小计</b>	<b>143,099,409.89</b>	<b>56,269,578.45</b>		<b>199,368,988.34</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	13,105,989.72	2,880,098.82		15,986,088.54
非专利技术	21,791,562.63	2,470,070.50		24,261,633.13
<b>小计</b>	<b>34,897,552.35</b>	<b>5,350,169.32</b>		<b>40,247,721.67</b>
<b>账面净值</b>				
土地使用权	102,106,754.96			154,724,511.14
非专利技术	6,095,102.58			4,396,755.53
<b>小计</b>	<b>108,201,857.54</b>			<b>159,121,266.67</b>
<b>减值准备</b>				
<b>账面价值</b>				
土地使用权	102,106,754.96			154,724,511.14
非专利技术	6,095,102.58			4,396,755.53
<b>小计</b>	<b>108,201,857.54</b>			<b>159,121,266.67</b>

本年增加的累计摊销中, 本年摊销 5,350,169.32 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无形资产用于抵押的情况详见附注十三.1、2。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无形资产较年初增加 50,919,409.13 元, 增幅为 47.06%, 主要原因为本年新增土地使用权所致。

## 12. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
新疆中通客车有限公司	654,873.74			654,873.74	
<b>合计</b>	<b>654,873.74</b>			<b>654,873.74</b>	

## 13. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	6,260,204.11	5,251,445.50
内销未实现利润		8,601.21
其他	246,968.59	148,071.33
<b>合计</b>	<b>6,507,172.70</b>	<b>5,408,118.04</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	3,669,344.13	795,909.64
<b>合计</b>	<b>3,669,344.13</b>	<b>795,909.64</b>

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	16,000,553.92
存货跌价准备	25,000,063.28
其他	1,646,457.29
小计	42,647,074.49

## 14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	12,579,414.09	9,685,123.81		2,594,639.85	19,669,898.05
存货跌价准备	19,025,820.83	20,436,909.20		14,462,666.75	25,000,063.28
长期股权投资减值准备	3,500,000.00			3,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>35,105,234.92</b>	<b>30,122,033.01</b>		<b>20,557,306.60</b>	<b>44,669,961.33</b>



## 15. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额	备注
山东莱芜交运集团长途客运有限公司	3,565,972.02	3,262,250.00	长期委托贷款
通辽市运输有限责任公司	1,020,555.86		长期委托贷款
<b>合计</b>	<b>4,586,527.88</b>	<b>3,262,250.00</b>	

## 16. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		5,837,056.50
抵押借款	15,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	129,000,000.00	105,000,000.00
<b>合计</b>	<b>144,000,000.00</b>	<b>135,837,056.50</b>

## 17. 应付票据

## (1) 应付票据分类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	569,498,708.25	328,083,762.40
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>569,498,708.25</b>	<b>328,083,762.40</b>

下一会计年度将到期的金额为 569,498,708.25 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，应付票据余额较年初增加 241,414,945.85 元，增幅为 73.58%，主要为本年办理银行承兑汇票增加所致。

## 18. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>641,826,324.51</b>	<b>373,823,388.32</b>
其中：1 年以上	7,874,849.76	6,050,828.79

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(3) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中通汽车工业集团有限责任公司	23,405,777.37	703,741.26
<b>合计</b>	<b>23,405,777.37</b>	<b>703,741.26</b>

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款余额较年初增加 268,002,936.19 元，增幅为 71.69%，主要原因为本年采购增加，商业信用额度增加所致。

## 19. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	86,599,993.56	46,449,925.01
其中：1 年以上	4,566,932.78	2,764,993.70

截至 2011 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项较年初增加 40,150,068.55 元，增幅为 86.44%，主要为本年预收货款增加所致。

## (4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,031,920.30	6.3009	6,502,026.62	1,072,084.66	6.6227	7,100,095.08
欧元	793,603.53	8.1625	6,477,788.81	1,569,827.80	8.8065	13,824,688.52
加元	18,002.95	6.1777	111,216.82	18,002.95	6.6043	118,896.88
新西兰元	191,062.70	4.9100	938,117.86			
合计			14,029,150.11			21,043,680.48

## 20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	286,738.80	139,575,017.10	138,266,388.87	1,595,367.03
职工福利费		3,881,232.42	3,881,232.42	
社会保险费	123,458.57	19,228,821.24	19,192,494.38	159,785.43
住房公积金	77,327.44	4,042,896.42	4,079,282.87	40,940.99
工会经费和职工教育经费	2,371,900.59	5,016,596.39	2,163,460.37	5,225,036.61
合计	2,859,425.40	171,744,563.57	167,582,858.91	7,021,130.06

截至 2011 年 12 月 31 日，应付职工薪酬较年初增加 4,161,704.66 元，增幅为 145.54%，主要原因为本年公司工资增长，相应工会经费及职工教育经费计提增加所致。

## 21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-3,797,897.10	-2,816,276.18
营业税	17,805.45	97,226.33
企业所得税	5,899,593.62	6,016,678.68
个人所得税	166,752.33	170,651.35

项目	年末金额	年初金额
城市维护建设税	328,666.32	685,067.11
房产税	238,987.42	220,789.42
土地使用税	490,752.28	482,639.59
教育费附加	235,266.94	495,854.56
其他	346,793.29	384,295.72
<b>合计</b>	<b>3,926,720.55</b>	<b>5,736,926.58</b>

## 22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	160,172.26	75,075.00
短期借款应付利息	207,846.67	81,706.00
<b>合计</b>	<b>368,018.93</b>	<b>156,781.00</b>

## 23. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>39,630,934.43</b>	<b>23,002,073.12</b>
其中：1 年以上	7,153,090.80	2,841,738.22

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款较年初增加 16,628,861.31 元，增幅为 72.29%，主要原因因为本年收到的工程保证金增加所致。

## 24. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	27,750,000.00	73,600,000.00
<b>合计</b>	<b>27,750,000.00</b>	<b>73,600,000.00</b>

## 25. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	71,400,000.00	29,150,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>101,400,000.00</b>	<b>59,150,000.00</b>

## (2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额
聊城市财信投资有限公司	2009-8-19	2017-6-10	人民币	6.12	30,000,000.00
中国进出口银行青岛分行	2011-9-1	2013-9-1	人民币	4.76	70,000,000.00
华夏银行乌鲁木齐分行	2008-6-27	2013-6-26	人民币	8.51	1,400,000.00
<b>合计</b>					<b>101,400,000.00</b>

## 26. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
政府补助	20,100,000.00	
<b>合计</b>	<b>20,100,000.00</b>	

## 政府补助明细表：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	16,000,000.00		
新能源客车及节能型客车生产基地建设	3,000,000.00		
企业技术中心研发仪器设备购置和创新能力建设	1,000,000.00		
新能源汽车轻量化重点实验室建设	100,000.00		
<b>合计</b>	<b>20,100,000.00</b>		

## 27. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	30,389	0.01				-4,504	-4,504	25,885	0.01
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	30,389	0.01				-4,504	-4,504	25,885	0.01
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<u>30,389</u>	<u>0.01</u>				<u>-4,504</u>	<u>-4,504</u>	<u>25,885</u>	<u>0.01</u>

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	238,474,561	99.99				4,504	4,504	238,479,065	99.99
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<u>238,474,561</u>	<u>99.99</u>				<u>4,504</u>	<u>4,504</u>	<u>238,479,065</u>	<u>99.99</u>
<b>股份总额</b>	<u>238,504,950</u>	<u>100.00</u>						<u>238,504,950</u>	<u>100.00</u>

## 28. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	137,194,329.59			137,194,329.59
其他资本公积	776,740.48			776,740.48
<b>合计</b>	<b>137,971,070.07</b>			<b>137,971,070.07</b>

## 29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	43,003,840.35	5,953,538.46		48,957,378.81
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>43,003,840.35</b>	<b>5,953,538.46</b>		<b>48,957,378.81</b>

## 30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>165,567,233.32</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>165,567,233.32</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	50,654,888.71	
减：提取法定盈余公积	5,953,538.46	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,925,247.50	
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>198,343,336.07</b>	

## 31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
新疆中通客车有限公司	5.15	2,280,026.36	2,732,324.29
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	4.41	367,648.19	410,021.38
<b>合计</b>		<b>2,647,674.55</b>	<b>3,142,345.67</b>

## 32. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,519,919,815.21	1,964,402,909.80
其他业务收入	83,589,816.93	43,158,378.08
<b>合计</b>	<b>2,603,509,632.14</b>	<b>2,007,561,287.88</b>
主营业务成本	2,147,903,271.83	1,707,331,887.91
其他业务成本	68,384,635.25	24,173,747.58
<b>合计</b>	<b>2,216,287,907.08</b>	<b>1,731,505,635.49</b>

## (1) 主营业务——按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客车	2,493,476,636.50	2,126,954,731.71	1,919,414,388.61	1,670,324,298.62
其他	26,443,178.71	20,948,540.12	44,988,521.19	37,007,589.29
<b>合计</b>	<b>2,519,919,815.21</b>	<b>2,147,903,271.83</b>	<b>1,964,402,909.80</b>	<b>1,707,331,887.91</b>

## (2) 主营业务——按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,864,181,913.37	1,627,620,824.64	1,627,756,758.67	1,423,263,598.53
国外	655,737,901.84	520,282,447.19	336,646,151.13	284,068,289.38
<b>合计</b>	<b>2,519,919,815.21</b>	<b>2,147,903,271.83</b>	<b>1,964,402,909.80</b>	<b>1,707,331,887.91</b>

(3) 公司前五名客户的营业收入金额共计 535,361,459.37 元，占全部营业收入的 20.56%。

(4) 本年营业收入较上年增加 595,948,344.26 元，增幅 29.69%，主要原因为本年出口销售增加 319,091,750.71 元、国内销售增加 236,425,154.70 元影响所致。

## 33. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	270,229.12	341,640.67	租赁收入
城市维护建设税	3,881,082.74	5,110,960.51	流转税额
教育费附加	2,758,680.25	3,010,060.09	流转税额
<b>合计</b>	<b>6,909,992.11</b>	<b>8,462,661.27</b>	



## 34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	35,156,799.86	22,380,071.82
会议费、办公费及修理费	24,627,742.23	21,552,225.99
业务招待费	22,240,176.82	20,318,819.28
运费	19,860,295.72	10,474,994.63
差旅费	19,765,223.39	16,048,594.12
广告宣传及展览费	10,356,181.26	9,417,219.02
其他费用	44,752,265.32	36,208,770.92
<b>合计</b>	<b>176,758,684.60</b>	<b>136,400,695.78</b>

销售费用 2011 年度较上年增加 40357988.82 元，增幅为 29.59%，主要原因为本年工资及运费增加影响所致。

## 35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	46,980,763.06	28,381,064.15
无形资产摊销、累计折旧	9,234,270.59	10,001,921.13
业务招待费、办公费、差旅费	6,898,984.41	6,331,297.74
税金	5,991,005.78	5,813,590.60
其他	26,437,824.40	16,494,388.65
<b>合计</b>	<b>95,542,848.24</b>	<b>67,022,262.27</b>

管理费用 2011 年度较上年增加 28,520,585.97 元，增幅为 42.55%，主要原因为本年工资增加所致。

## 36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	13,271,818.25	10,642,863.73
减：利息收入	8,955,980.68	8,440,098.15
加：汇兑损失	10,545,721.98	483,057.96
加：其他支出	4,872,450.43	1,364,288.36
<b>合计</b>	<b>19,734,009.98</b>	<b>4,050,111.90</b>

## 37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	9,685,123.81	4,461,818.76
存货跌价损失	20,436,909.20	13,234,210.85
<b>合计</b>	<b>30,122,033.01</b>	<b>17,696,029.61</b>

## 38. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益		-143,278.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,619,146.87	
处置交易性金融资产取得的投资收益		867,714.06
其他	625,979.91	644,909.30
<b>合计</b>	<b>2,245,126.78</b>	<b>1,369,345.16</b>

(2) 本期投资收益汇回无重大限制。

## 39. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	242,972.05	139,397.39	242,972.05
其中：固定资产处置利得	242,972.05	139,397.39	242,972.05
无形资产处置利得			
政府补助	2,281,800.00	5,041,000.00	2,281,800.00
其他	2,852,715.09	2,165,807.93	2,852,715.09
<b>合计</b>	<b>5,377,487.14</b>	<b>7,346,205.32</b>	<b>5,377,487.14</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
创新项目补贴	1,600,000.00	3,751,000.00	
出口奖励		710,000.00	
其他	681,800.00	580,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,281,800.00</b>	<b>5,041,000.00</b>	

## 40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,100,985.10	337,990.27	1,100,985.10
其中：固定资产处置损失	1,100,985.10	337,990.27	1,100,985.10
无形资产处置损失			
对外捐赠	215,000.00	125,000.00	215,000.00
其他	506,355.28	488,119.96	506,355.28
<b>合计</b>	<b>1,822,340.38</b>	<b>951,110.23</b>	<b>1,822,340.38</b>

## 41. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	14,893,267.73	13,129,543.83
递延所得税	-1,099,054.66	-2,373,244.27
<b>合计</b>	<b>13,794,213.07</b>	<b>10,756,299.56</b>

## 42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	50,654,888.71	39,566,636.74
归属于母公司的非经常性损益	2	7,503,733.96	11,642,456.52
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	43,151,154.75	27,924,180.22
年初股份总数	4	238,504,950.00	238,504,950.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	238,504,950.00	238,504,950.00
<b>基本每股收益 (I)</b>	$13=1 \div 12$	0.21	0.17
<b>基本每股收益 (II)</b>	$14=3 \div 12$	0.18	0.12
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.21	0.17
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.18	0.12

## 43. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	22,995,856.36
补贴收入	22,381,800.00
利息收入	8,955,980.68
保证金及押金	5,530,127.48
租金收入	1,020,084.00
罚款收入	675,551.83
<b>合计</b>	<b>61,559,400.35</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
票据保证金	106,686,989.38
广告及展览费、中介费	41,242,019.00
差旅费、办公费及修理费	37,622,835.56
运费、出口费用	25,865,409.77
业务招待费	24,753,216.11
会议费	20,958,257.60
往来款	14,542,516.38
其他	14,109,212.10
<b>合计</b>	<b>285,780,455.90</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	50,160,217.59	39,432,032.25
加: 资产减值准备	30,122,033.01	17,696,029.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,092,849.06	16,609,150.33
无形资产摊销	5,350,169.32	5,239,161.90
长期待摊费用摊销	48,666.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	858,013.05	224,773.30
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	16,911,800.80	10,648,217.98
投资损失(收益以“-”填列)	-2,245,126.78	-1,369,345.16
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,099,054.66	-2,280,608.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-60,646,805.26	44,759,659.46

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-288,572,343.75	-65,688,607.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	464,551,658.45	43,100,431.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	232,532,077.50	108,370,894.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	237,446,468.06	161,757,090.36
减：现金的期初余额	161,757,090.36	140,441,919.08
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	<b>75,689,377.70</b>	<b>21,315,171.28</b>

## （3）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	237,446,468.06	161,757,090.36
其中：库存现金	100,236.66	248,298.91
可随时用于支付的银行存款	237,346,231.40	161,508,791.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	<b>237,446,468.06</b>	<b>161,757,090.36</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、关联方及关联交易

## （一）关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## （1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中通汽车工业集团有限责任公司	有限公司	聊城市	汽车底盘、汽车配件生产与销售	李树朋	16785088-3

## (2) 控股股东的注册资本及其变化

单位：人民币万元

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中通汽车工业集团有限责任公司	8,258			8,258

## (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：人民币万元

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中通汽车工业集团有限责任公司	51,814,353.00	51,814,353.00	21.72	21.72

## 2. 子公司

## (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
聊城中通轻型客车有限公司	有限公司	聊城市	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	贾开潜	74985614-2
新疆中通客车有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	客车生产、大修	李海平	22866409-X
山东通盛制冷设备有限公司	有限公司	聊城市	汽车空调、船舶空调及其他制冷设备的生产和销售	李海平	73576238-0
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	有限公司	聊城市	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品的生产和销售	张道成	72971039-3
新疆中通房地产开发有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	房地产开发经营、房产经纪	乙士祥	56885341-X

## (2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
聊城中通轻型客车有限公司	5,020			5,020
新疆中通客车有限公司	4,900			4,900
山东通盛制冷设备有限公司	3,100			3,100
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	1,318			1,318
新疆中通房地产开发有限公司		2,000		2,000



## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
聊城中通轻型客车有限公司	5,020	5,020	100.00	100.00
新疆中通客车有限公司	4,647.65	4,647.65	94.85	94.85
山东通盛制冷设备有限公司	3,100	3,100	100.00	100.00
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	1,259.80	1,259.80	95.59	95.59
新疆中通房地产开发有限公司	2,000		100.00	

## 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	山东中通钢构建筑股份有限公司	钢结构工程	86786044-1
	阳谷中通汽车运输有限公司	客车销售	75175899-8
	聊城中通物业管理有限公司	物业管理	73724253-0

## (二) 关联交易

## 1. 购买商品或接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	141,912,085.99	7.11	91,635,303.46	7.54
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：聊城中通物业管理有限公司	507,333.69	0.03	983,569.43	0.08
山东中通钢构建筑股份有限公司	22,093,000.00	1.11		
阳谷中通汽车运输有限公司	5,175,227.32	0.26	1,492,230.77	0.12
合计	169,687,647.00	8.51	94,111,103.66	7.74

## 2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	11,775,886.65	0.49	20,272,920.97	1.06
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：聊城中通物业管理有限公司	31,102.78	0.04		
合计	11,806,989.43	0.53	20,272,920.97	1.06

### 3. 关联租赁情况

(1) 根据本公司与中通汽车工业集团有限责任公司签订的《场地租赁合同》，本公司租用中通汽车工业集团有限责任公司院内原商用车间东北角仓库，用于客车底盘的合法生产经营，租期自 2010 年 10 月 1 日起至 2011 年 9 月 30 日止，租金总额为 15 万元，合同租金实行一次性支付制，已于本年度支付。

(2) 2010 年 4 月 14 日，本公司与中通汽车工业集团有限责任公司签订《租赁合同》，租用中通汽车工业集团有限责任公司原商用车部分车间及其配套设施，用于客车底盘的生产经营，租赁期为一年，租金总额为 230 万元，已于本年度支付。

### 4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	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	中通客车控股股份有限公司	3000	2009-7-15	2017-6-10	否
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	4000	2011-8-24	2012-2-24	否
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	2000	2011-7-22	2012-1-22	否
中通客车控股股份有限公司	山东通盛制冷设备有限公司	1000	2011-11-25	2012-11-25	否

#### (三) 关联方往来余额

##### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末余额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	500,222.47	116,095.00	484,962.47	67,688.75
合计	500,222.47	116,095.00	484,962.47	67,688.75

##### 2. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：聊城中通物业管理有限公司	52,407.57		71,690.47	
山东中通钢构建筑股份有限公司				
合计	52,407.57		71,690.47	

### 3. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
中通汽车工业集团有限责任公司	23,405,777.37	703,741.26
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：阳谷中通汽车运输有限公司	57,737.20	40.00
山东中通钢构建筑有限公司	2,678,228.90	20,728.90
<b>合计</b>	<b>26,141,743.47</b>	<b>724,510.16</b>

### 4. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
联营企业		
北京五洲传媒有限公司		4,216,295.00
<b>合计</b>		<b>4,216,295.00</b>

## 十、或有事项

(1) 根据公司 2011 年第七届六次董事会决议，本公司与聊城市交通汽运集团有限责任公司签订《互相担保协议》，在协议期内（2011 年 10 月 24 日到 2013 年 10 月 24 日）相互为对方在银行的贷款提供不超过人民币 2.5 亿元的连带责任担保。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司为聊城市交通汽运集团有限责任公司提供的贷款担保余额为 1.58 亿元，聊城市交通汽运集团有限责任公司为本公司提供的贷款担保余额为 1.29 亿元，银行承兑票据担保余额为 3500 万元。

(2) 根据公司子公司聊城中通轻型客车有限公司与华夏银行股份有限公司聊城建设支行于 2011 年 11 月 22 日签订的编号为【JN140510120110329-11】的保证合同，聊城中通轻型客车有限公司为聊城市公共交通集团有限公司 500 万元的短期借款提供连带责任担保，短期借款到期日为 2012 年 11 月 22 日。

根据公司子公司聊城中通轻型客车有限公司与华夏银行股份有限公司聊城建设支行于 2011 年 3 月 10 日签订的编号为【JN140510120110065-11】的保证合同，聊城中通轻型客车有限公司为聊城市公共交通集团有限公司 1000 万元的长期借款提供连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，该担保合同项下的借款余额为 950 万元，长期借款到期日为 2014 年 3 月 10 日。

(3) 根据本公司与中国光大银行 2007 年 12 月 26 日签订的《中国光大银行·中通客车控股股份有限公司关于建立汽车金融网的合作协议》、2008 年 7 月 31 日签订的《全程通汽车服务金融网络和制作协议》、2009 年 7 月签订的编号为青光银商综字 2009-001 号《综合授信协议》和 2010 年 7 月 20 日签订的编号为 QCT-2010-032 号《全程通汽车金融网合作协议》，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在中国光

大银行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为 277,862,270.87 元。

根据本公司与招商银行深圳龙岗支行签订的合作协议，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在招商银行龙岗支行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为 4,924,580.00 元。

根据本公司与平安银行股份有限公司深圳罗湖支行于 2009 年 12 月 31 日签订的平银（罗湖）汽按额字（2009）第 A1001102340900007 号《商用车按揭贷款授信额度合同》，平安银行股份有限公司深圳罗湖支行授予公司人民币捌仟万元汽车按揭贷款授信额度，授信额度使用期限为一年。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在平安银行深圳罗湖支行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为 944,452.00 元。

### 十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

1. 根据公司第七届八次董事会决议，2011 年度拟不进行利润分配和公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会审议批准。

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。

### 十三、其他重要事项

1. 根据本公司与中国进出口银行于 2011 年 9 月 1 日签订的合同编号为【2070001032011111459DY01】《房地产抵押合同》，本公司以总建筑面积为 61,418.74 平方米的房屋建筑物和面积为 154,030.47 平方米的土地使用权为本公司 10,000 万元的长期借款提供抵押担保。截至 2011 年 12 月 31 日，上述抵押的房屋建筑物的账面净值为 49,401,280.33 元，土地使用权的账面净值为 12,434,222.51 元，该项借款的余额为 7,000 万元。

2. 根据新疆中通客车有限公司（以下简称“新疆中通”）于 2007 年 6 月 28 日与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司签订的《抵押合同》，以新疆中通总建筑面积 849.13 平方米的房屋建筑物和 967.42 平方米的土地使用权为乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司委托乌鲁木齐商业银行对新疆中通 500 万元的借款提供担保，借款期限至 2012 年 8 月 13 日。截至 2011 年 12 月 31 日，该抵押的房屋建筑物的账面净值为 155,604.06 元，土地使用权账面净值为 1,295,777.89 元，该项借款的余额为 85 万元。

根据新疆中通于 2008 年 6 月 16 日与华夏银行乌鲁木齐分行签订的《抵押合同》，以新疆中通建筑面积 3,158.65 平方米的在建工程和 33,539.03 平方米的土地使用权为乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司委托华夏银行乌鲁木齐分行对新疆中通 800 万元的借款提供担保，借款期限至 2013 年 6 月 26 日。截至 2011 年 12 月 31 日，该抵押的建筑物账面净值为 6,797,907.95 元，土地使用权账面净值为 302,544.50 元，该笔借款的余额为 330 万元。

根据新疆中通于 2009 年 7 月 28 日与乌鲁木齐商业银行建设路支行签订的编号为【乌商银 2009 新

合-建设路抵押字第 0035101200900016 号】的抵押合同，新疆中通以建筑面积为 10,061.30 平方米的房屋建筑物和 28,794.56 平方米的土地使用权为其 1,500 万元的短期借款和 2,500 万元的长期借款提供抵押担保，借款期限至 2012 年 7 月 28 日。截至 2011 年 12 月 31 日，该抵押的房屋建筑物的账面净值为 1,870,722.49 元，土地使用权账面净值为 19,055,179.17 元。该笔借款的余额为 2,500 万元。

根据新疆中通于 2011 年 8 月 1 日与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司青年路支行（以下简称青年路商行）签订的编号为乌商银（2011）最高额抵押字第 20110801000118 号的《最高额抵押合同》，新疆中通以建筑面积为 15,393.25 平米的房屋建筑物和使用面积为 210,590.44 平米的土地使用权为新疆中通与青年路商行自 2011 年 8 月至 2016 年 8 月所签借款合同项下的全部债务提供抵押担保，最高担保金额为人民币 8,000 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，上述抵押的房屋建筑物账面净值为 42,838,954.57 元，土地使用权账面净值为 1,899,666.70 元，该笔合同下的借款余额为人民币 1,000 万元，承兑汇票余额为人民币 5,600 万元。

根据新疆中通于 2011 年 8 月 15 日与交通银行股份有限公司新疆区分行（以下简称新疆交行）签订编号为 1102000679 号的《抵押合同》，新疆中通以建筑面积为 778.20 平米的房屋建筑物和使用面积为 217.69 平米的土地使用权为新疆中通与新疆交行签订的编号为 A1102000679 的《流动资金借款合同》提供抵押担保，担保金额为人民币 500 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，上述抵押的房屋建筑物账面净值为 266,252.58 元，土地使用权账面净值为 240,933.62 元，在该合同下的借款余额为人民币 500 万元。

#### 十四、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

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,690,000.00	2.27	2,353,500.00	15.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	666,218,930.29	96.32	10,488,948.65	1.57
信用组合分析法	9,667,549.44	1.40	1,927,176.80	19.93
组合小计	675,886,479.73	97.72	12,416,125.45	1.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.01	100,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>691,676,479.73</b>	<b>-</b>	<b>14,869,625.45</b>	<b>-</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	379,976,572.20	96.30	6,856,963.36	1.80
信用组合分析法	13,021,917.58	3.30	1,567,613.70	12.04
组合小计	392,998,489.78	99.60	8,424,577.06	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,578,200.00	0.40	839,100.00	53.17
<b>合计</b>	<b>394,576,689.78</b>	<b>-</b>	<b>9,263,677.06</b>	<b>-</b>

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
三亚利行巴士有限公司	15,690,000.00	2,353,500.00	15.00	客户违约已诉讼
<b>合计</b>	<b>15,690,000.00</b>	<b>2,353,500.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	587,355,395.04	88.16		341,125,756.76	89.78	
1-2 年	71,367,001.59	10.71	7,136,700.16	25,733,714.95	6.77	2,573,371.50
2-3 年	2,780,378.28	0.42	556,075.66	10,013,514.47	2.63	2,002,702.89
3-4 年	2,435,796.50	0.37	730,738.95	914,674.35	0.24	274,402.30
4-5 年	429,850.00	0.06	214,925.00	364,850.00	0.10	182,425.00
5 年以上	1,850,508.88	0.28	1,850,508.88	1,824,061.67	0.48	1,824,061.67
<b>合计</b>	<b>666,218,930.29</b>	<b>100.00</b>	<b>10,488,948.65</b>	<b>379,976,572.20</b>	<b>100.00</b>	<b>6,856,963.36</b>

## 3) 组合中, 采用信用风险组合分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
信用风险组合	9,667,549.44	19.93	1,927,176.80
<b>合计</b>	<b>9,667,549.44</b>	<b>-</b>	<b>1,927,176.80</b>

## 4) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
和田地区旅客运输有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	委贷逾期
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>



## (2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
朱育钦	货款	1,400,000.00	无法收回	否
其他	货款	1,048,089.85	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>2,448,089.85</b>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
济南市公共交通总公司	客户	94,219,506.82	0-2 年	13.62
智利 MULTIBUS.S.A	客户	57,576,286.02	1 年以内	8.32
聊城交通汽运集团有限责任公司	客户	35,380,640.00	1 年以内	5.12
伊朗 PISHRO 公司	客户	34,491,763.65	1 年以内	4.99
新疆中通客车有限公司	客户	24,939,617.09	1 年以内	3.61
<b>合计</b>		<b>246,607,813.58</b>		<b>35.66</b>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中通汽车工业集团有限责任公司	第一大股东	204,695.02	0.03
<b>合计</b>		<b>204,695.02</b>	<b>0.03</b>

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额较年初增加 297,099,789.95 元，增幅为 75.30%，主要为本年销售收入及年末未结汇信用证增加所致。

## (7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	21,370,250.17	6.3009	134,651,809.30	1,429,947.68	6.6227	9,470,114.50
欧元	4,104,525.12	8.1625	33,503,186.29	7,683,849.60	8.8065	67,667,821.50
港币	589,320.25	0.8107	477,761.93	635,746.94	0.85093	540,976.14
新西兰元				191,062.70	5.0965	973,751.05
<b>合计</b>			<b>168,632,757.52</b>			<b>78,652,663.19</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	19,421,904.24	100.00	584,843.55	3.01
组合小计	19,421,904.24	100.00	584,843.55	3.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>19,421,904.24</b>	<b>-</b>	<b>584,843.55</b>	<b>-</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	14,475,292.44	100.00	366,974.96	2.54
组合小计	14,475,292.44	100.00	366,974.96	2.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>14,475,292.44</b>	<b>-</b>	<b>366,974.96</b>	<b>-</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,897,238.84	92.15		13,430,021.41	92.78	
1-2 年	840,468.72	4.33	84,046.87	431,574.35	2.98	43,157.43
2-3 年	163,000.00	0.84	32,600.00	54,000.00	0.37	10,800.00
3-4 年				130,400.00	0.9	39,120.00
4-5 年	106,000.00	0.55	53,000.00	310,798.31	2.15	155,399.16
5 年以上	415,196.68	2.14	415,196.68	118,498.37	0.82	118,498.37
<b>合计</b>	<b>19,421,904.24</b>	<b>100.00</b>	<b>584,843.55</b>	<b>14,475,292.44</b>	<b>100.00</b>	<b>366,974.96</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款	非关联方	4,794,188.89	1 年以内	24.68	出口退税
山东通盛制冷设备有限公司	子公司	3,000,000.00	1 年以内	15.45	往来款
辽宁合建招投标代理有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	10.30	投标保证金
聊城市凤凰工业园管委会	非关联方	1,871,560.00	1 年以内	9.64	土地款
山东龙兴汽车附件有限公司	子公司	1,000,000.00	1 年以内	5.15	往来款
<b>合计</b>		<b>12,665,748.89</b>	-	<b>65.22</b>	-

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	143,226,089.34	143,226,089.34
按权益法核算长期股权投资		13,887,004.05
<b>长期股权投资合计</b>	<b>143,226,089.34</b>	<b>157,113,093.39</b>
减：长期股权投资减值准备		3,500,000.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>143,226,089.34</b>	<b>153,613,093.39</b>

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>								
新疆中通客车有限公司	94.85	94.85	46,476,500.00	46,476,500.00			46,476,500.00	
聊城中通轻型客车有限公司	98.80	98.80	52,665,869.42	52,665,869.42			52,665,869.42	
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	95.59	95.59	12,001,288.62	12,001,288.62			12,001,288.62	
山东通盛制冷设备有限公司	100.00	100.00	31,082,431.30	31,082,431.30			31,082,431.30	
山东宏智交通投资有限公司	5.38	5.38	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
<b>小计</b>			<b>143,226,089.34</b>	<b>143,226,089.34</b>			<b>143,226,089.34</b>	
<b>权益法核算</b>								
北京五洲传媒有限公司	42.00	42.00	15,960,000.00	13,887,004.05		13,887,004.05		
<b>小计</b>			<b>15,960,000.00</b>	<b>13,887,004.05</b>		<b>13,887,004.05</b>		
<b>合计</b>			<b>159,186,089.34</b>	<b>157,113,093.39</b>			<b>143,226,089.34</b>	

#### (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京五洲传媒有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,500,000.00</b>		<b>3,500,000.00</b>	

(4) 本年公司联营企业北京五洲传媒有限公司已清算。

#### 5. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,154,053,796.47	1,655,549,782.11
其他业务收入	97,575,547.23	51,994,364.06
<b>合计</b>	<b>2,251,629,343.70</b>	<b>1,707,544,146.17</b>
主营业务成本	1,845,988,713.28	1,457,568,838.96
其他业务成本	85,809,474.39	35,574,136.83
<b>合计</b>	<b>1,931,798,187.67</b>	<b>1,493,142,975.79</b>

##### (1) 主营业务——按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客车	2,135,560,538.01	1,830,365,537.74	1,619,399,669.59	1,427,248,792.77
其他	18,493,258.46	15,623,175.54	36,150,112.52	30,320,046.19
<b>合计</b>	<b>2,154,053,796.47</b>	<b>1,845,988,713.28</b>	<b>1,655,549,782.11</b>	<b>1,457,568,838.96</b>

##### (2) 主营业务——按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,498,315,894.63	1,325,706,266.09	1,318,903,630.98	1,173,500,549.58
外销	655,737,901.84	520,282,447.19	336,646,151.13	284,068,289.38
<b>合计</b>	<b>2,154,053,796.47</b>	<b>1,845,988,713.28</b>	<b>1,655,549,782.11</b>	<b>1,457,568,838.96</b>

(3) 前五名客户的营业收入金额共计 535,361,459.37 元，占营业收入的 23.78%。

(4) 本年营业收入较上年增加 544,085,197.53 元，增幅为 31.86%，主要为本年出口销售增加 319,091,750.71 元、国内销售增加 179,412,263.65 元影响所致。

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,629,144.25	10,945,082.91
权益法核算的长期股权投资收益		-143,278.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,619,146.87	
处置交易性金融资产取得的投资收益		867,714.06
其他	625,979.91	644,909.30

合计	10,874,271.03	12,314,428.07
----	---------------	---------------

(2) 本期投资收益汇回无重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	59,535,384.55	40,561,470.03
加: 资产减值准备	28,655,566.98	15,706,374.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,982,753.17	13,202,078.18
无形资产摊销	3,003,175.12	2,841,821.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	865,324.54	218,300.43
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	12,893,669.44	9,139,395.83
投资损失(收益以“-”填列)	-10,874,271.03	-12,314,428.07
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,449,626.57	-2,008,720.50
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-9,039,928.59	42,665,416.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-275,097,930.70	-125,550,543.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	381,372,982.94	113,989,882.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	201,847,099.85	98,451,047.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	221,068,271.95	141,378,926.95
减: 现金的期初余额	141,378,926.95	115,683,887.46
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	79,689,345.00	25,695,039.49

## 十五、补充资料

## 1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	761,133.82	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,281,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	625,979.91	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,131,359.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,816,851.67	
小计	8,617,125.21	
所得税影响额	1,015,616.31	
少数股东权益影响额（税后）	97,774.94	
<b>合计</b>	<b>7,503,733.96</b>	



## 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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.30	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.07	0.18	0.18

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 3 月 20 日由本公司董事会批准报出。

## 第十三节 备查文件目录

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

董事长：李海平

中通客车控股股份有限公司

二〇一二年三月二十日