



中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人于有德、主管会计工作负责人王涤非及会计机构负责人(会计主管人员)王涤非声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺；有关风险公司已在本报告中予以描述，敬请投资者注意投资风险。

目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要	13
四、董事会报告	13
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况	35
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
八、公司治理.....	45
九、内部控制.....	52
十、财务报告.....	52
十一、备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	中国重汽集团济南卡车股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国重汽集团	指	中国重型汽车集团有限公司
重汽（香港）公司	指	中国重汽（香港）有限公司
济南桥箱	指	中国重汽集团济南桥箱有限公司
济南港信	指	中国重汽集团济南港信汽车部件有限公司
青岛重工	指	中国重汽集团青岛重工有限公司
济南客车	指	中国重汽集团济南客车有限公司
泰安五岳	指	中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司
租赁公司	指	中国重汽集团租赁有限公司
济南投资	指	中国重汽集团济南投资有限公司
济南物业	指	中国重汽集团济南物业有限公司
济南建设	指	中国重汽集团济南建设有限公司
大同齿轮	指	中国重汽集团大同齿轮有限公司
济南专用车	指	中国重汽集团济南专用车有限公司
检测中心	指	济南汽车检测中心
济南动力	指	中国重汽集团济南动力有限公司
济宁商用车	指	中国重汽集团济宁商用车有限公司
重庆燃油喷射	指	中国重汽集团重庆燃油喷射系统有限公司
复强动力	指	中国重汽集团济南复强动力有限公司
杭发公司	指	中国重汽集团杭州发动机有限公司
济南商用车	指	中国重汽集团济南商用车有限公司
财务公司	指	中国重汽财务有限公司
设计研究院	指	中国重汽集团设计研究院有限公司
进出口公司	指	中国重汽集团进出口有限公司
港华进出口	指	中国重汽集团济南港华进出口有限公司

柳州运力	指	中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司
济南港豪	指	济南港豪发展有限公司
香港国际资本	指	中国重汽（香港）国际资本有限公司
绵阳专用车	指	中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司
湖北华威	指	中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司
豪沃客车	指	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司
成都王牌	指	中国重汽集团成都王牌商用车有限公司
福建海西	指	中国重汽集团福建海西汽车有限公司
杭发销售	指	中国重汽集团杭州发动机销售有限公司
橡塑件公司	指	中国重汽集团济南橡塑件有限公司
鑫海小额贷款	指	济南市天桥区鑫海小额贷款有限公司
包头新宏昌	指	中国重汽集团包头新宏昌专用汽车有限公司
房地产开发	指	中国重汽集团房地产开发公司

重大风险提示

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述选定的媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中国重汽	股票代码	000951
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国重汽集团济南卡车股份有限公司		
公司的中文简称	中国重汽		
公司的外文名称（如有）	CNHTC JINAN TRUCK CO., LTD.		
公司的法定代表人	于有德		
注册地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首		
注册地址的邮政编码	250116		
办公地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首		
办公地址的邮政编码	250116		
公司网址	http://www.jntruck.com/		
电子信箱	cnhtc000951@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张峰	张欣
联系地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首	山东省济南市市中区党家庄镇南首
电话	053185587588	053185587586
传真	053185587003	053185587003
电子信箱	zhangfeng@cnhtc.cn	zx000951@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1998 年 09 月 28 日	济南市工业北路 44 号	3700001801767	370112706266513	70626651-3
报告期末注册	2012 年 09 月 04 日	济南市市中区党家庄镇南首	370000400002450	鲁税济字 370103706266513 号	70626651-3
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	公司工商登记注册关于经营范围的变更情况如下：1、2004 年 12 月 24 日，经营范围由载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售；汽车改装、机械加工变更为：载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售；汽车改装、机械加工；许可证批准范围内的普通货运业务。2、2005 年 3 月 9 日，经营范围变更为：载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售；汽车改装、机械加工；许可证批准范围内的普通货运业务；仓储服务（不含危险化学品）。3、2006 年 5 月 15 日，经营范围变更为：载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售；汽车改装、机械加工；许可证批准范围内的普通货运业务；进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品除外）。4、2009 年 1 月 12 日，经营范围变更为：载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售；汽车改装、机械加工；许可证批准范围内的普通货运业务；进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品除外）；工具制造与销售；钢材的批发业务；汽车专用油（包括润滑油、齿轮油、发动机油，燃料油除外）、汽车防冻液的批发业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、本公司的前身为山东小鸭电器股份有限公司(以下简称“小鸭电器”)。小鸭电器系根据山东省人民政府鲁政字[1997]266 号文《关于同意山东小鸭集团设立股份有限公司的批复》，由山东小鸭集团有限责任公司(以下简称“小鸭集团”)为主发起人组建的股份有限公司。1999 年 11 月 25 日小鸭电器股票在深圳证券交易所上市。2、2003 年 9 月 22 日，小鸭电器与中国重汽集团签署《资产置换协议》(以下简称“《资产置换协议》”)。根据协议，小鸭电器以其合法拥有的完整资产(含全部资产和大部分负债)，与中国重汽集团整车生产及销售有关的资产进行置换。股权转让完成后，中国重汽集团持有小鸭电器股权 63.78%，并于 2003 年 12 月 31 日完成该次重大资产置换。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]265 号《关于中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，及财政部财金函[2003]134 号《财政部关于同意中信信托投资有限责任公司转让所持小鸭股份有限公司法人股的批复》，上述股权转让行为业经国家有关部门批准。经 2004 年第一次临时股东大会审议通过，并报山东省工商行政管理局核准，本公司全称由“山东小鸭电器股份有限公司”变更为“中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司”。经深圳证券交易所批准，证券简称由“小鸭电器”变更为“中国重汽”，证券代码为 000951，启用时间为 2004 年 2 月 12 日。3、2007 年 4 月 2 日，中国重汽集团与中国重汽(维尔京群岛)有限公司(以下简称“重汽维尔京”)及重汽香港签署《资产注入协议》，中国重汽集团将经山东省国资委核准评估结果的、包括持有本公司的 63.78%的股份及其他资产，由中国重汽集团注入重汽维尔京，再由重汽维尔京注入重汽香港，同时分别由重汽维尔京向重汽集团及由重汽香港向重汽维尔京相应增发股份，最终完成对重汽香港的注资程序。2007 年 4 月 24 日，重汽香港收到中国证监会证监公司字[2007]69 号《关于同意中国重汽(香港)有限公司公告中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，批复对重汽香港根据《上市公司收购管理办法》公告《中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书》全文无异议，并同意豁免重汽香港因受让本公司 63.78%的股权而应履行的要约收购义务。2007 年 6 月 1 日，中国重汽集团				

	将其持有公司总股本的 63.78%的股权过户至重汽香港名下。经中华人民共和国商务部商外资资审 A 字[2007]0084 号文批准，公司变更为外商投资股份制企业。
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	上海市湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	刘伟、严骏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	19,369,538,133.40	26,058,557,166.88	-25.67%	28,903,796,411.27
归属于上市公司股东的净利润(元)	46,473,329.75	362,355,691.58	-87.17%	672,689,229.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-8,881,562.75	304,628,159.26	-102.92%	646,194,780.30
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,095,535,241.12	337,927,990.80	224.19%	308,514,175.69
基本每股收益(元/股)	0.11	0.86	-87.21%	1.60
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.86	-87.21%	1.60
净资产收益率(%)	1.25%	9.88%	-8.63%	21.07%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	13,746,461,616.16	18,740,031,464.25	-26.65%	19,704,568,410.23
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	3,719,130,604.29	3,743,959,609.54	-0.66%	3,486,460,292.96

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,473,329.75	362,355,691.58	3,719,130,604.29	3,743,959,609.54
按国际会计准则调整的项目及金额				
	0.00	0.00	0.00	0.00
按国际会计准则	46,473,329.75	362,355,691.58	3,719,130,604.29	3,743,959,609.54

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,473,329.75	362,355,691.58	3,719,130,604.29	3,743,959,609.54
按境外会计准则调整的项目及金额				
	0.00	0.00	0.00	0.00
按境外会计准则	46,473,329.75	362,355,691.58	3,719,130,604.29	3,743,959,609.54

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明
三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	580,148.83	-24,827.87	-4,215,649.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	140,333,212.78	5,538,332.77	15,836,150.00	
债务重组损益	1,021,055.36	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	420,110.00	100,000,000.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,418,097.17	-2,561,366.14	17,073,791.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	34,140,829.28	218,009.76	
所得税影响额	39,005,970.96	27,554,577.28	5,868,851.30	
少数股东权益影响额（税后）	51,411,760.68	51,810,858.44	-3,450,998.48	
合计	55,354,892.50	57,727,532.32	26,494,449.03	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
技术研发补贴款	103,917,952.00	于 2012 年度，济南港信发生相关研发支出 103,917,952.00 元，根据本集团会计政策，对应的递延收益在确认相关费用的期间计入当期损益。故本年度确认与收益相关的政府补助 103,917,952.00 元于营业外收入。

盘式制动器技改项目	300,000.00	于 2012 年度，此类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。
驱动桥等项目	4,255,000.00	于 2012 年度，此类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。
济南高新区第二十一批重点项目	983,333.00	于 2012 年度，此类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。
绵阳基地项目	1,995,438.00	于 2012 年度，此类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。
技术研发	26,671,823.00	于 2012 年度，济南桥箱收到济南市高新区管委会拨付与技术研发改进相关的政府补助共计 26,671,823.00 元。济南桥箱本年度共发生技术研发费用 29,791,372.00 元，相应的政府补助根据本集团会计政策于发生时计入当期损益。故本年度确认与收益相关的政府补助 26,671,823.00 元。
其他	2,209,666.67	

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受国际金融危机影响，世界经济复苏缓慢，欧债危机不断恶化，世界主要经济体增长乏力。从国内经济看，受固定资产投资增速放缓以及国际市场严重下滑等方面的影响，中国经济增长呈现进一步放缓的态势。受此影响，国内汽车行业增速明显放缓，商用车企业下降趋势明显，特别是重卡企业生产经营异常困难。根据中国汽车工业协会的统计资料，2012年全国重卡行业销量为63.6万辆，同比下降27.78%，下降幅度为近几年之最。

面对如此严峻的市场形势，公司坚持以科学发展为主题，以转变发展方式、调整产品结构为主线，积极推进以创造发展新优势、再创中国重汽新辉煌为目标的“二次创业”工程各项工作，把质量提升作为第一要务，把效益提升作为中心环节，大力开展质量效益年活动。公司全年累计销售汽车 74,670辆，同比下降25.78%；实现销售收入193.70亿元，同比下降25.67%。虽然公司销售总量下滑，但从市场占有率及产品表现来看，公司继续保持重卡企业前列，自卸车、搅拌车等工程用车继续保持绝对优势，天然气车和矿用车型销量稳步攀升，也处于行业领先地位。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业收入、成本、费用等相关项目及同比变动情况及原因如下：

项目	2012年(元)	2011年(元)	本年比上年增减(%)
主营业务收入	19,046,867,855.41	25,667,608,907.93	-25.79%
主营业务成本	17,641,725,637.46	23,546,937,695.49	-25.08%
销售费用	570,678,772.23	705,533,320.80	-19.11%
管理费用	507,895,697.73	382,605,951.88	32.75%
财务费用	193,373,768.57	335,555,855.69	-42.37%

- 1、主营业务收入和主营业务成本下降主要由于报告期内重卡行业市场需求下降，公司销售量同比下降所致；
- 2、销售费用减少主要由于报告期内公司销售下降，销售费用随之下降所致；
- 3、管理费用增加主要由于本年研发费用增加所致；
- 4、财务费用减少主要由于本公司控制资金成本，压缩贷款规模，本年利息支出减少所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(一) 全力提升营销网络水平，市场开拓稳步推进。全面细化并认真开始实施未来三年市场区域网络布局的蓝图和实施路线图，对营销网络和服务网络进行了优化；下发了《4S店建设管理办法》等三个管理文件，对《定金级别浮动管理办法》等运行情况进行有效监督，使一线通程序更加完善，有效提升了销售质量。修订了车辆出厂、运输、精整、交付和售后服务等一系列管理指导文件，为新产品的市场切入奠定了良好的基础。同时，积极探索金融产品支持销售的途径，大力推行消费信贷、保兑仓等业务，取得良好效果，对全年的营销工作提供了有效支撑。

(二) 大力调整产品结构，竞争优势不断增强。围绕提升市场竞争力，及时调整产品结构，打造覆盖范围更广、更具竞争力的产品，使高端重卡产品冲刺世界先进水平，经济型产品力争国内最高水平，抢夺市场。一是高度重视节能技术、新能源技术，大力强化燃气车辆技术支持能力，使燃气车广受市场青睐。二是继续加快技术创新和新产品开发步伐，推出了HOWO-T7H和HOWO-T5G系列产品，该系列产品从先期策划到每种产品件的严苛试验、验证和释放均遵循了德国曼公司规范化的产品开发流程。三是将济宁商用车公司的豪瀚等产品纳入了公司营销网络，借助其产品的轻量化和价格优势弥补了我公司产品结构上的不足，与豪沃品牌产品形成了梯次互补。

(三) 突出抓好质量提升，市场效应开始显现。产品是企业生命，质量是产品的生命。去年以来，我们着眼于顾客满

意和管理创新，全力提升产品质量。一是在各单位成立了质量改进委员会，加大了产品专项质量改进的工作力度；二是着力提高产品可追溯性，组织实施了装车产品及备配件唯一身份代码的刻印及扫码工作，为新产品售后服务工作的良好运行打下了坚实基础；三是严格执行质量考核制度，更加突出关键重要指标考核，形成了人人关心质量的良好氛围。广泛推行了质量门制度，有效保证了产品质量水平。

(四) 进一步强化人才队伍建设，员工素质明显提高。近年来，我们在引进人才、提升队伍素质水平上采取了一系列措施，取得了显著成效。特别是持续贯彻绩效考核晋级、非领导职务晋升等制度，在营销系统实行职级动态浮动管理等制度。2012年以来，我们进一步加强了工作力度，使各项制度更加完善，各项工作进展顺利。一是推行了见习经理制度，选拔青年干部到不同的岗位见习，为公司可持续发展奠定了人才基础。二是加强专业人才队伍建设，注重产学研结合。三是加大高技能人才培养，注重职工队伍的培训，保证企业竞争力。

(五) 严格流程强化管理，企业运作进一步规范。面对日趋复杂的市场环境，公司积极开展内部控制规范体系建设工作，开展了专题培训，组织了各系统部门的自评，不断查找问题，制定整改计划。强化了内部严格按照流程办事的意识，形成分级管理、分级负责、责任到人、有效控制的局面。同时进一步完善和建立了《内部审计制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》等一系列的规章制度，有效保证了公司法人治理结构的良好运行。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司营业收入较2011年度下降25.79%，主要由于本年度重卡行业市场需求下降，本公司销售量同比下降所致。营业收入详细情况如下表：

单位：元

项目	2012年度	2011年度
主营业务收入	19,046,867,855.41	25,667,608,907.93
其他业务收入	322,670,277.99	390,948,258.95
合计	19,369,538,133.40	26,058,557,166.88

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
卡车行业	销售量	74,670	100,603	-25.78%
	生产量	69,008	86,037	-19.79%
	库存量	13,104	17,701	-25.97%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,703,970,909.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.77%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	进出口公司	5,185,706,652.37	26.77%
2	第二名客户	1,061,399,937.42	5.48%
3	第三名客户	901,855,144.60	4.66%
4	第四名客户	281,143,729.74	1.45%
5	济南商用车	273,865,445.08	1.41%
合计	——	7,703,970,909.21	39.77%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
主营业务成本		17,641,725,637.46	98.45%	23,546,937,695.49	98.57%	-0.12%
其他业务成本		277,143,316.20	1.55%	342,617,799.38	1.43%	0.12%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
整车销售		16,679,385,192.15	93.08%	21,934,593,971.85	91.82%	1.26%
配件销售		962,333,049.02	5.37%	1,611,974,789.17	6.75%	-1.38%
其他产品销售		7,396.29	0%	368,934.47	0%	0%
销售材料		266,749,085.35	1.49%	327,442,358.17	1.37%	0.12%
销售废料		9,817,121.14	0.06%	12,957,790.71	0.06%	0%
其他		577,109.71	0%	2,217,650.50	0%	0%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,878,356,614.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	53.58%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国重汽	4,830,111,240.25	44.02%
2	第二名	427,134,466.96	3.89%
3	第三名	231,322,984.72	2.11%
4	日照兴业汽车配件有限公司	201,117,454.82	1.83%
5	青岛双星轮胎销售有限公司	188,670,467.92	1.72%
合计	——	5,878,356,614.66	53.58%

4、费用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用等相关财务数据情况如下（单位：元）：

项目	2012年度	2011年度	同期变动比例
销售费用	570,678,772.23	705,533,320.80	-19.11%
管理费用	507,895,697.73	382,605,951.88	32.75%
财务费用	193,373,768.57	335,555,855.69	-42.37%
营业外收入	156,602,004.28	14,717,172.24	964.08%
资产减值损失	79,525,267.00	-8,461,012.72	-1039.90%
所得税费用	57,283,095.14	140,878,526.73	-59.34%

- 1、管理费用增加主要由于研发费用增加所致。
- 2、财务费用减少主要由于本公司控制资金成本，压缩贷款规模，本年利息支出减少所致。
- 3、营业外收入增加主要由于递延收益的政府补贴转入所致。
- 4、资产减值损失增加主要是由于计提资产减值损失所致。
- 5、所得税费用减少主要由于本年本集团税前利润减少所致。

5、研发支出

报告期内，公司技术研发费为：174,239,385元，该项费用占公司最近一期经审计净资产的4.13%，占营业收入的0.90%。本期研发费用的上升主要是济南港信开发盘式制动器而发生的研发支出所致。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	24,255,542,294.92	29,430,090,122.32	-17.58%
经营活动现金流出小计	23,160,007,053.80	29,092,162,131.52	-20.39%
经营活动产生的现金流量净额	1,095,535,241.12	337,927,990.80	224.19%
投资活动现金流入小计	3,853,720.93	101,776,717.35	-96.21%
投资活动现金流出小计	98,627,785.54	435,794,003.00	-77.37%

投资活动产生的现金流量净额	-94,774,064.61	-334,017,285.65	-71.63%
筹资活动现金流入小计	4,545,491,242.13	2,360,000,000.00	92.61%
筹资活动现金流出小计	8,080,570,902.24	2,071,123,454.17	290.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,535,079,660.11	288,876,545.83	-1,323.73%
现金及现金等价物净增加额	-2,534,318,483.60	292,787,250.98	-965.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额上升，主要是由于管理层有效降低成本费用水平，致使购买商品及劳务所支付的现金同比下降，现金净额上升。
2. 投资活动产生的现金流量净额下降：本期基建投资项目等下降，致使购买固定资产所支付的现金同比下降。
3. 筹资活动产生的现金流量净额下降：主要由于本公司控制资金成本，压缩贷款规模，贷款总额下降所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
主营业务收入	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	7.38%	-25.79%	-25.08%	-0.88%
分产品						
整车销售	17,979,266,200.34	16,679,385,192.15	7.23%	-24.73%	-23.96%	-0.94%
配件销售	1,067,589,587.58	962,333,049.02	9.86%	-40.06%	-40.3%	0.37%
其他产品销售	12,067.49	7,396.29	38.71%	-97.94%	-98%	1.57%
分地区						
中国国内销售	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	7.38%	-25.75%	-25.04%	0.88%
出口销售	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-10.02%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	1,255,768,332.02	9.14%	4,028,553,341.25	21.5%	-12.36%	货币资金下降主要由于偿还借款引起。
应收账款	1,540,291,641.24	11.21%	1,427,775,877.67	7.62%	3.59%	应收账款增加主要由于本公司加大促销力度导致应收款项增加。
存货	3,347,630,964.01	24.35%	4,771,387,766.87	25.46%	-1.11%	存货减少是由于本集团加强库存管理，有效控制库存，减少库存资金占用所致。
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	0%	N/A
长期股权投资	0.00	0%	0.00	0%	0%	N/A
固定资产	2,175,411,484.76	15.83%	2,168,803,528.42	11.57%	4.26%	本期固定资产无重大变动。
在建工程	135,321,064.07	0.98%	288,546,352.95	1.54%	-0.56%	在建工程下降主要由于本期集团在在建工程项目转固所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,695,751,208.13	12.34%	5,081,854,200.00	27.12%	-14.78%	短期借款减少主要由于本公司压缩贷款规模所致。
长期借款	1,600,000,000.00	11.64%	1,700,000,000.00	9.07%	2.57%	长期借款减少主要是由于偿还借款所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

五、核心竞争力分析

公司始终以振兴民族重卡产业为己任，遵循“用人品打造精品，用精品奉献社会”的企业价值观，始终履行“对用户负责、对投资者负责、对员工负责”的庄严承诺，坚持科学发展，不断提高效益和质量，提高自主创新能力，提高企业核心竞争力。

从营销网络上来看，目前公司拥有近900家营销网络单位，1200余家服务站点，形成了覆盖全国各大省市的区域经销网络、配件供应网络和售后服务维修网络，并且拥有在国内重汽行业中独树一帜的注册“亲人”服务品牌；

从经营产品上来看，借助于公司大股东所拥有的国家级技术研发中心，公司已在适应未来发展、节能环保的新能源汽车和轻量化汽车实现了新突破，形成了国内最完善的卡车整车产品系列型谱。最新推出的HOWO-T7H和HOWO-T5G系列产品，从前期策划到每种产品件的严苛试验、验证和释放均遵循了国际先进重卡企业规范化的产品开发流程。

从生产工艺来看，公司通过持续大规模的技术改造、技术升级，现已拥有涵盖重卡生产全工艺流程的“车架数控冲孔、车架数控折弯、车架精度铆接、车架抛丸涂装、车身自动压型、车身智能焊装、车身电泳涂装、内饰柔性装配、整车挂单总装、整车板式精调”等多条具有国际水平的“重卡专业生产流水线”，整车生产能力和质量保证能力，已初步跨入“世界先进水平”。

从经营管理来看，公司通过实施“精益化管理”和贯彻ISO16949质量标准体系，目前已经初步形成“以销定产、订单排产、精准物流、精细管理、精品质控”的“3+3生产模式”，可以保障国内外重卡市场“多品种、多系列、多批量、个性化”的用户订单需求。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
委托理财情况说明				无							

说明

无

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

无

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
济南港信	参股公司	制造业	汽车部件及零配件的研发、制造、销售	1亿元	381,061,031.00	180,330,137.00	301,798,464.00	-86,859,706.00	10,940,056.00
济南桥箱	子公司	制造业	汽车桥箱及零部件的生产、销售、机械加工等	6.47亿元	2,696,199,661.00	960,172,881.72	3,470,321,887.00	104,601,021.00	101,787,865.00

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
驾驶室项目	74,200	852	72,256	97.38%	
绵阳厂区建设项目	8,500	850	8,445	99.35%	
总装厂增能项目	10,000	2,075	9,463	94.63%	
桥箱技改增能工程	21,200	0	20,066	94.65%	
桥箱新厂区建设工程	89,200	2,841	45,688	51.22%	
桥箱质量提升项目	39,358	2,646	19,140	48.63%	
污水处理项目	1,500	1,249	1,249	83.27%	
其他项目	8,500	157	8,375	98.53%	
合计	252,458	10,670	184,682	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
非募集资金投资的详细情况见财务报告附注五（9）“在建工程”项。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制的特殊目的的主体情况。

八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

2013年是实现“十二五”发展的关键一年。党和国家新一代领导集体的逐步到位，将会给政治、经济带来新的生机和活力。围绕2020年建成小康社会的一系列政策措施，特别是城镇化建设、水利工程建设以及民生建设政策地逐步推进，为重卡行业的发展提供了机遇，市场有可能好于去年。但是我们也清醒的认识到，国民经济发展将会进入稳定增长阶段，金融危机时采用大规模投资的政策刺激拉动经济增长的模式不太可能重现。国家既要保持经济的稳增长，又要抑制粗放式增长，根本出路在于实现经济发展模式的转变。因此我们必须做好长期稳定增长的思想准备，切实在转变发展方式、调整产品结构、提高质量效益上下真功夫。

2、公司面临的风险

从重卡行业来看，2013年的市场竞争将会更加激烈。一方面前几年各企业纷纷扩大产能，造成整个行业的极度产能过剩。另一方面，受企业间激烈竞争影响，行业效益在下滑。同时伴随着国家法规的逐步完善，特别是缺陷汽车产品召回条例、道路安全条例的实施，必将给商用车行业带来新的考验。

3、公司的发展规划

公司2013年工作目标是：确保产销汽车超过8.1万辆，销售收入210亿元。为此，公司将重点做好以下几项工作：

一是继续抓好质量效益提升工作。

二是持续巩固提升产品结构调整成果。进一步做好各平台产品的市场定位，形成各品牌协同作战梯队，形成差异化，充分发挥各自优势，保持重卡产品的行业优势地位。

三是继续坚持网络优先方针，不断提升网络管理水平。

四是继续推进体制机制创新工作。围绕提高效率、提升效益的原则，进一步巩固和推进机制创新工作。推动建立高效稳健的新产品研发决策机制、科学有效的营销决策体系、运转流畅的物流运行体系；坚定不移的推进精益化管理，高标准完成制造单位精益生产线达标提升工作，实现公司整体管理水平的提升。

五是继续推进人才队伍建设。围绕企业发展实际，重点做好领导成员、技术骨干、管理人员的培训、培养工作，进一步提高员工队伍素质。

4、公司发展所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

2013年，公司资金需求主要用于日常生产经营，预计资金需求为220亿元。该资金需求主要依靠自有资金和银行信贷来满足。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司现金分红政策的制定情况

为提高公司治理水平，根据中国证券监督管理委员会及山东证监局的相关要求，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改。2012年8月8日公司召开第五届董事会2012年第三次临时会议，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，独立董事职责明确并发挥了应有的作用。为保证中小股东有充分表达意见和诉求的机会，该议案提交公司2012年第一次临时股东大会审议并获通过。修订后的《公司章程》对现金分红政策进行了进一步的细化，明确了分红决策机制及分红监督约束机制。

2、公司现金分红政策执行情况

报告期内，公司于2012年6月实施了公司2011年度利润分配方案：以2011年末总股本419,425,500股为基数每10股派发现金股利1.70元（含税；扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.53元）。对于其他非居民企业，公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

除利润分配外，报告期内，公司未实施送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、也未实施股权激励计划。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

一、报告期内，经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，本公司2012年度实现净利润为116,346,023.64元，其中归属于

母公司所有者的净利润为46,473,329.75元。2012年度母公司实现净利润为104,765,843.76元。

按照《中华人民共和国公司法》及本公司章程，考虑到股东利益及公司长远发展需求，公司董事会向股东大会提交2012年度利润分配预案为：

- 1、由于母公司累计提取的法定盈余公积金已超过注册资本的50%，公司2012年度不再提取法定盈余公积金及任意公积金。
 - 2、按2012年末总股本419,425,500股为基数每10股派发现金股利0.3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，合计派发现金股利为12,582,765.00元。
- 二、经2011年年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配方案为：以2011年末总股本419,425,500股为基数每10股派发现金股利1.70元（含税）。
- 三、经2010年年度股东大会审议通过，公司2010年度利润分配方案为：以2010年末总股本419,425,500股为基数每10股派发现金股利2.50元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	12,582,765.00	46,473,329.75	27.08%
2011年	71,302,335.00	362,355,691.58	19.68%
2010年	104,856,375.00	672,689,229.33	15.59%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司及控股子公司均不属于国家环境保护部分规定的重污染行业。

报告期内，公司在努力为全体股东创造价值的同时，一直非常重视履行社会责任。在生产经营过程中，严格遵守国家环保部门的最新规定，并持续不断加大对环境保护的力度；公司同时统筹兼顾各利益相关者的利益，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司于环境的健康、和谐发展，努力创造节约型社会和环境友好型企业。2012年，公司继顺利通过“国家一级A排放审核”后，又以“优秀级”的好成绩顺利通过了山东省的“清洁生产审核验收”，并荣获“山东省2012年清洁生产先进单位”。

十五、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
2012年01月05日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、华安基金、舆人新创投资	公司生产经营情况及行业发展
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、国泰君安、国投瑞银、安信证券、新同方	公司生产经营情况及行业发展
2012年02月24日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况及行业发展
2012年04月19日	公司办公室	实地调研	机构	光大证券	公司生产经营情况及行业发展

2012年04月26日	公司办公室	实地调研	机构	华泰联合	公司生产经营情况及行业发展
2012年05月03日	公司办公室	实地调研	机构	中国国际金融	公司生产经营情况及行业发展
2012年05月31日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、海通证券、兴业证券、 中信建投、民生加银基金	公司生产经营情况及行业发展
2012年06月05日	公司办公室	实地调研	机构	中银国际、华夏基金	公司生产经营情况及行业发展
2012年06月08日	公司办公室	实地调研	机构	中投证券、招商基金	公司生产经营情况及行业发展
2012年06月13日	公司办公室	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营情况及行业发展
2012年06月26日	公司办公室	实地调研	机构	瑞银证券	公司生产经营情况及行业发展
2012年07月04日	公司办公室	实地调研	机构	国金通用	公司生产经营情况及行业发展
2012年07月27日	公司办公室	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营情况及行业发展
2012年09月07日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、申万菱信、华安基金、 大成基金、华泰柏瑞、星石投资、 财通证券资管	公司生产经营情况及行业发展
2012年11月02日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券、平安资产	公司生产经营情况及行业发展
2012年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司生产经营情况及行业发展
2012年11月27日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、阳光保险、安邦资产	公司生产经营情况及行业发展
2012年12月17日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、国泰人寿、SMC中 国基金、联合运通、睿柏投资、 睿盟投资、德盛安聊	公司生产经营情况及行业发展

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)	
			0	0	0	0		0		
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占期末净资产的比例(%)										0%
相关决策程序			不适用							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 03 月 27 日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《公司控股股东及其他关联方占用资金情况及专项报告》							

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

收购资产情况概述

不适用

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

出售资产情况概述

不适用

3、企业合并情况

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司在报告期内未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引

						元)	比例(%)				
济南动力	控股股东子公司	购销商品、提供和接受劳务	采购整车及零部件	存在国家定价的使用国家定价, 如果国家定价不适用或不存在则适用市场价, 如果适用市场价存在困难或者双方认为难以确定一个公允的市场价格则适用成本加成价。		402,537	33.61%			2013年03月27日	
济南商用车	控股股东子公司	购销商品、提供和接受劳务	采购整车及零部件			132,926	11.1%				
济南橡塑件	控股股东子公司	购销商品、提供和接受劳务	采购整车及零部件			70,399	5.88%				
复强动力	控股股东子公司	购销商品、提供和接受劳务	采购整车及零部件			36,099	3.01%				
大同齿轮	受同一最终控股公司控制	购销商品、提供和接受劳务	采购整车及零部件			34,820	2.91%				
进出口公司	控股股东子公司	购销商品、提供和接受劳务	销售整车及零部件			518,571	26.86%				
济南商用车	控股股东子公司	购销商品、提供和接受劳务	销售整车及零部件			27,379	1.42%				
合计				--	--	1,222,731	84.79%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				基于完整的重卡产业链而发生的正常交易，交易内容符合行业惯例。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易定价公允，不会导致本集团存在独立性问题。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2012年4月19日公司召开2011年年度股东大会，在关联股东回避前提下，审议并通过《公司2012年度日常关联交易预计的议案》。报告期内关联交易详细事项见会计报表附注中的“关联方及关联交易”项。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
设计研究院	控股股东子公司	采购固定资产	采购固定资产	市场价格				278.99			2013年03月27日	
济南商用车	控股股东子公司	采购固定资产	采购固定资产	市场				56.43				

车	司	定资产	定资产	价格							
鑫海小额贷款	受同一最终控股公司控制	采购固定资产	采购固定资产	市场价格				30.46			
济南建设	受同一最终控股公司控制	采购固定资产	采购固定资产	市场价格				6.23			
济南动力	控股股东子公司	采购固定资产	采购固定资产	市场价格				6.93			
济南商用车	控股股东子公司	销售固定资产	销售固定资产	市场价格				23.74			
济南动力	控股股东子公司	销售固定资产	销售固定资产	市场价格				17.46			
房地产开发	受同一最终控股公司控制	销售固定资产	销售固定资产	市场价格				7.92			
成都王牌	控股股东子公司	销售固定资产	销售固定资产	市场价格				1.48			
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

5、其他重大关联交易

报告期内，公司于2012年3月26日召开第五届董事会第三次会议，在公司关联董事回避表决的前提下，审议并通过《关于签署〈金额服务协议〉的议案》、《关于中国重汽财务有限公司风险评估报告的议案》、《关于制订〈中国重汽集团济南卡车股份有限公司与中国重汽财务有限公司发生存款业务风险处置预案〉的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。同年4月19日，公司召开2011年年度股东大会，在关联股东回避表决的前提下，审议并通过《关于签署〈金额服务协议〉的议案》。

截止2012年12月31日，公司在财务公司的存款余额为704,252,508.29元（2011年12月31日：2,094,354,726.55元），活期

存款利率为0.35%-1.31%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司第五届董事会第三次会议决议公告	2012年03月28日	巨潮资讯网
公司二〇一一年度股东大会决议公告	2012年04月20日	巨潮资讯网
公司第五届董事会第四次会议决议公告	2012年08月29日	巨潮资讯网

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生也有不存在前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生也有不存在前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

公司控股子公司济南桥箱公司与公司控股股东子公司济南港豪公司签订《房屋租赁协议》，租赁资产涉及金额为11500万元，确认的租赁费为2909万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
济南港豪	济南桥箱	房产	11,500	2011年07月01日	2013年06月30日	-2,909	房屋租赁协议		是	

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额（万 元）	占期末净 资产的比 例(%)	担保类型	担保期	截至年报 前违规担 保余额(万 元)	占期末净 资产的比 例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额（万 元）	预计解除 时间（月 份）
无										
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无

资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
无			0	0			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘伟、严骏

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，经公司2011年年度股东大会审议通过，公司聘请国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司2012年度内部控制审计机构，聘期为一年。

后经与国富浩华会计师事务所友好协商，并经公司第五届董事会2012年第五次临时会议及2013年第一次临时股东大会审议通过，同意其不再担任公司2012年度内部控制审计机构。改聘普华永道中天会计师事务所有限公司为我公司2012年度的内部控制审计机构，聘期为一年。根据公司与其签署的协议，拟支付普华永道中天会计师事务所有限公司2012年度内部控制审计报酬为80万元。

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

不适用

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

1、公司对外担保及关联方资金占用情况的说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定，作为中国重汽集团济南卡车股份有限公司的独立董事，经过对相关情况的了解，本着客观、公平、公正的原则，现对公司累计和2012年度关联方资金占用和对外担保情况做如下专项说明：

截止2012年12月31日，公司不存在对外担保情况，没有发现控股股东及其他关联方占用资金情况。

作为公司独立董事，我们发表独立意见如下：

公司不存在对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情形，不存在损害公司及股东利益的情况。

独立董事：于长春 侯怀亮 刘荣捷

2、除上述情况外，报告期内，公司未发现《证券法》第67条，《上市公司信息披露管理办法》第30条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十四、公司子公司重要事项

不适用。

十五、公司发行公司债券的情况

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	0	0%						0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	419,425,500	100%						419,425,500	100%
1、人民币普通股	419,425,500	100%						419,425,500	100%
三、股份总数	419,425,500	100%						419,425,500	100%

股份变动的原因

不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司在截止本报告期末的前三年内，未发行证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

在报告期内，公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等事项发生。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	公司不存在内部职工股情况。	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	39,739	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,563					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国重汽（香港）有限公司	境外法人	63.78%	267,492,579		0	267,492,579		0
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.6%	6,711,582		0	6,711,582		0
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	4,000,000		0	4,000,000		0
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	3,974,217		0	3,974,217		0
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	3,111,201		0	3,111,201		0
裕隆证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	2,833,374		0	2,833,374		0
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	2,250,904		0	2,250,904		0
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037	境内非国有法人	0.48%	2,000,000		0	2,000,000		0
中国农业银行—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	1,799,877		0	1,799,877		0
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	1,537,900		0	1,537,900		0

上述股东关联关系或一致行动的说明	中国重汽(香港)有限公司不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
中国重汽（香港）有限公司	267,492,579	人民币普通股	267,492,579
博时价值增长证券投资基金	6,711,582	人民币普通股	6,711,582
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金	3,974,217	人民币普通股	3,974,217
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	3,111,201	人民币普通股	3,111,201
裕隆证券投资基金	2,833,374	人民币普通股	2,833,374
中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金	2,250,904	人民币普通股	2,250,904
华宝信托有限责任公司－单一类资金信托	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国农业银行－景顺长城能源基建股票型证券投资基金	1,799,877	人民币普通股	1,799,877
中国工商银行－融通蓝筹成长证券投资基金	1,537,900	人民币普通股	1,537,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，中国重汽(香港)有限公司与其他股东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；2、博时精选股票证券投资基金、博时价值增长贰号证券投资基金、博时价值增长贰号证券投资基金同属于博时基金管理公司旗下；3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股信息披露办法》中规定的一致行动人。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国重汽（香港）有限公司	马纯济	2007 年 01 月 31 日	无	261,489,630.00	投资控股
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中国重汽（香港）有限公司为中国领先重型卡车制造商，2012 年实现销售收入 279 亿元人民币，利润总额 3.20 亿元人民币，净利润 1.71 亿元人民币，经营活动产生的现金净流入 7.9 亿元人民币。重汽香港公司将研发及制造重卡、中重卡、轻卡以及客车等全系列商用车作为发展战略，不断优化产品结构和产业布局，注重提高产品质量和企业经济效益，将进一步提升集团综合竞争力。				

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
------------------------------	-----

报告期控股股东变更

 适用 不适用

3、公司实际控制人情况

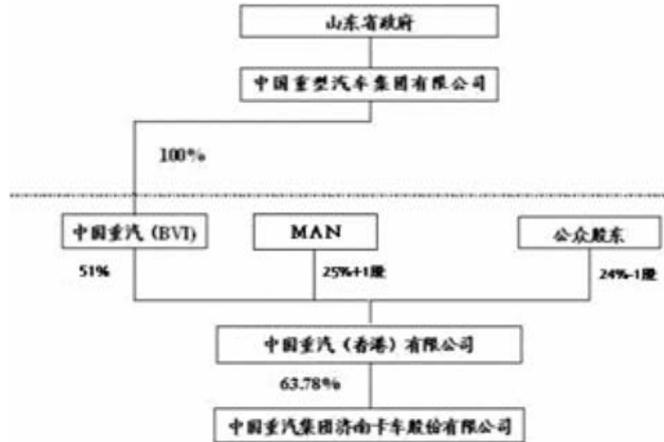
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国重型汽车集团有限公司	马纯济	1995 年 05 月 20 日	61414090-5	97,658 万元	前置许可经营项目：公路运输。 一般经营项目：组织本集团成员开发研制、生产销售各种载重汽车、特种汽车、军用汽车、客车、专用车、改装车、发动机及机组、汽车零配件、专用底盘；集团成员生产所需的物资供应及销售；机械加工；科技开发、咨询及售后服务；润滑油销售；许可范围内的进出口业务（限本集团的进出口公司）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中国重型汽车集团有限公司是 2000 年根据国务院第 74 次总理办公会议下放山东省重组企业。中国重汽集团于 2001 年 1 月 18 日重新注册成立，取得山东省工商行政管理局核发的 370000018067921 号企业法人营业执照，系国有独资企业，企业住所：济南市无影山中路 53 号。中国重汽集团为最终母公司，现审计工作尚未完成。中国重汽集团属于汽车生产行业，下设董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期实际控制人变更

 适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
于有德	董事长	现任	男	51	2012年08月27日	2014年04月21日	0	0	0	0
王浩涛	董事长	离任	男	50	2011年04月15日	2012年08月14日	0	0	0	0
云清田	副董事长	现任	男	47	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
于瑞群	董事、总经理	现任	男	51	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
宋其东	董事	现任	男	50	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
邹忠厚	董事	现任	男	51	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
宋进金	董事	现任	男	44	2011年07月28日	2014年04月21日	0	0	0	0
于长春	独立董事	现任	男	61	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
侯怀亮	独立董事	现任	男	70	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
刘荣捷	独立董事	现任	男	63	2011年07月28日	2014年04月21日	0	0	0	0
李忠清	监事会主席	现任	男	47	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
鹿刚	监事会副主席	离任	男	55	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
高增东	监事会副主席	现任	男	46	2012年04月19日	2014年04月21日	0	0	0	0
王群	监事	离任	女	57	2011年04月22日	2012年03月28日	0	0	0	0
宋成展	监事	现任	男	43	2012年04月19日	2014年04月21日	0	0	0	0
王世柱	监事	现任	男	50	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
陈道	职工监事	现任	男	59	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
胡开军	职工监事	现任	男	50	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
刘波	董事会秘书	离任	男	62	2011年04月22日	2012年05月15日	0	0	0	0
张峰	董事会秘书	现任	男	33	2012年05月15日	2014年04月21日	0	0	0	0
王涤非	财务总监	现任	女	47	2011年04月22日	2014年04月22日	0	0	0	0
邢杰	常务副总经理	现任	男	54	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
张亮界	总会计师	现任	男	44	2008年08月26日	2014年04月21日	0	0	0	0
李永俊	副总经理	现任	男	50	2010年01月18日	2014年04月21日	0	0	0	0
刘荣章	副总经理	现任	男	50	2010年01月18日	2014年04月22日	0	0	0	0
鲍红亮	副总经理	现任	男	38	2010年01月18日	2014年04月21日	0	0	0	0

段恒永	副总经理	现任	男	43	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
刘志杰	副总经理	现任	男	50	2011年04月22日	2014年04月21日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

(1) 于有德，曾任重汽卡车公司常务副总经理、副董事长、总经理、党委副书记，本公司董事、总经理、副董事长等职。现任中国重汽集团党委委员、董事、副总经理，中国重汽（香港）有限公司销售总监。2012年8月至本报告期末任本公司董事长。

(2) 王浩涛，中国重汽集团董事、常务副总经理，中国重汽（香港）有限公司执行董事、副总裁。2004年1月起任本公司董事、董事长，2012年8月14日离任。

(3) 云清田，曾任中国重汽集团技术发展中心工艺所所长。2009年9月起任本公司董事、副总经理，2011年4月至本报告期末任本公司副董事长。

(4) 于瑞群，曾任中国重汽集团济南商用车有限公司副总经理，中国重汽集团济南卡车有限公司副总经理，中国重汽集团济南桥箱公司董事长、总经理。2004年1月至本报告期末任本公司董事，2010年1月至本报告期末任本公司总经理。

(5) 宋其东，曾任中国重汽集团财务部经理，副总会计师兼财务部经理。现任中国重汽集团副总会计师，中国重汽集团财务有限公司董事长。2004年3月至本报告期末任本公司董事。

(6) 邹忠厚，曾任中国重汽集团济南商用车有限公司董事长、总经理，现任中国重汽集团济南桥箱有限公司董事长、总经理。2010年4月至本报告期末任本公司董事。

(7) 宋进金，曾任中国重汽集团国际合作办公室主任兼国际市场部总经理，中国重汽（香港）有限公司技术发展部常务副总经理，中国重汽（香港）有限公司国际市场部总经理兼技术发展部常务副总经理。现任中国重汽（香港）有限公司企业发展部总经理。2011年7月至本报告期末任本公司董事。

(8) 于长春，现任北京国家会计学院教授。2011年4月至本报告期末任本公司独立董事。

(9) 侯怀亮，曾任济南市经委副主任，济南市企业联合会会长。2006年7月退休。2011年4月至本报告期末任本公司独立董事。

(10) 刘荣捷，曾任中国重汽集团副总经济师、副总经理，2010年6月退休。2011年7月至本报告期末任本公司独立董事。

2、监事

(1) 李忠清，曾任重汽卡车公司办公室主任，本公司制造事业部总经理助理兼办公室主任。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2007年5月至2009年4月任本公司监事会监事、副主席。2009年5月至本报告期末任本公司监事会监事、主席。

(2) 鹿刚，曾任济南汽车制造总厂教育处办公室主任，济南汽车制造总厂驻北京办事处主任，重汽技校校长兼党支部书记，重汽教育培训中心党委书记。现任本公司销售事业部党委副书记、工会主席、纪委书记。2009年5月起任本公司监事会监事、副主席，2012年3月28日离任。

(3) 高增东，曾任中国重汽商用车公司企划部部长、内饰件厂厂长、中国重汽桥箱事业部副总经理，中国重汽桥箱有限公司董事兼副总经理等职。现任本公司销售事业部党委常务书记、纪委书记、工会主席。2012年4月19日至本报告期末任本公司监事会副主席。

(4) 王群，曾任中国重汽集团副总法律顾问、纪委副书记、法律监察审计部总经理，中国重汽集团五岳专用车汽车有限公司监事。2004年1月起任本公司监事会监事，2012年3月28日离任。

(5) 宋成展，曾任中国重汽集团法律监察审计部主管、副总经理，现任中国重汽（香港）有限公司副总法律顾问，法律监察审计部总经理。2012年4月19日至本报告期末任本公司监事会监事。

(6) 王世柱，曾任中国重汽（香港）有限公司法律监察审计部副总经理、财务部副总经理，现任中国重汽（香港）有限公

司质量部副总经理。2011年4月至本报告期末任本公司监事会监事。

(7) 陈道，本公司销售事业部政工部部长。2004年1月至本报告期末任本公司监事会职工监事。

(8) 胡开军，曾任本公司纪监审计部部长，现任本公司党群工作部部长。2010年3月至本报告期末任本公司监事会职工监事。

3、高级管理人员

(1) 刘波，2004年2月起任本公司董事会秘书，2012年5月15日离任。

(2) 张峰，曾任本公司证券事务代表、中国重汽集团综合行政部秘书、本公司董事会秘书助理等职。2012年5月15日至本报告期末任本公司董事会秘书。

(3) 王涤非，曾任重汽卡车公司财务部副经理、经理，本公司制造事业部副总会计师，中国重汽（香港）有限公司财务部副总经理。2011年4月至本报告期末任本公司财务总监兼任计划财务部经理、制造事业部总会计师。

(4) 邢杰，曾任中国重汽集团济南特种车有限公司副总经理。2011年4月至本报告期末任本公司常务副总经理。

(5) 张亮界，曾任中国重型汽车集团有限公司财务部副经理。2008年8月至本报告期末任本公司总会计师。

(6) 李永俊，曾任本公司制造事业部技术部经理。2010年3月至本报告期末任本公司副总经理。

(7) 刘荣章，曾任本公司制造事业部企划部经理。2010年3月至本报告期末任本公司副总经理。

(8) 鲍红亮，曾任本公司销售事业部沈阳分公司经理。2010年3月至本报告期末任本公司副总经理。

(9) 段恒永，曾任本公司销售事业部总经理助理兼市场网络部经理。2011年4月至本报告期末任本公司副总经理。

(10) 刘志杰，曾任本公司制造事业部制造部经理，总经理助理。2011年4月至本报告期末任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
于有德	中国重型汽车集团有限公司、中国重汽（香港）有限公司	集团董事、副总经理，香港公司销售总监	2009年08月21日		是
王浩涛	中国重汽（香港）有限公司	执行董事、副总裁	2007年07月01日		是
宋其东	中国重汽（香港）有限公司	副总会计师	2007年12月01日		否
邹忠厚	中国重汽（香港）有限公司	副总经济师	2007年12月01日		否
宋进金	中国重汽（香港）有限公司	企业发展部总经理	2010年11月01日		是
鹿刚	中国重汽（香港）有限公司	人力资源部专务	2011年03月28日	2012年03月28日	是
王群	中国重汽（香港）有限公司	法律监察审计部专务	2007年12月01日	2012年03月28日	是
宋成展	中国重汽（香港）有限公司	副总法律顾问、法律监察审计部总经理	2011年11月06日		是
王世柱	中国重汽（香港）有限公司	质量部副总经理	2012年01月21日		是
在股东单位任职情况的说明	董事宋其东先生在中国重汽财务有限公司领取薪酬，董事邹忠厚先生在公司控股子公司中国重汽集团济南桥箱有限公司领取薪酬。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高级管理人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平考核。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司对董事、监事、高级管理人员实行经营责任制，每年签订经营责任制任务书。经营目标与高级管理人员的年薪收入挂钩，各项指标及管理工作考核的目标完成情况直接影响其年薪收入。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

1、报告期内董事（不包含独立董事）、监事及高级管理人员的报酬按照公司岗位、有关工资管理和等级标准确定，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖。报告期内任职的董事、监事、高级管理人员共 21 人在本公司领取报酬，报告期内领取的年度报酬总额为 445.55 万元（包含以往兑现）。其中，独立董事于长春、侯怀亮、刘荣捷津贴为 5 万元/年。

2、不在公司领取薪酬的董事、监事情况

公司离任董事王浩涛，现任董事于有德、宋进金在中国重汽（香港）有限公司领取报酬，董事宋其东在中国重汽财务公司领取报酬，董事邹忠厚在中国重汽集团济南桥箱有限公司领取报酬。

离任监事会副主席鹿刚、监事王群，现任监事宋成展、王世柱在中国重汽（香港）有限公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

（万元）

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
于有德	董事长	男	51	现任		36.60	36.60
王浩涛	董事长	男	50	离任		39.70	39.70
云清田	副董事长	男	47	现任	39.84		39.84
于瑞群	总经理	男	51	现任	32.66		32.66
宋其东	董事	男	50	现任			
邹忠厚	董事	男	50	现任	31.47		31.47
宋进金	董事	男	44	现任		24.03	24.03
于长春	独立董事	男	61	现任	5.00		5.00
侯怀亮	独立董事	男	70	现任	5.00		5.00
刘荣捷	独立董事	男	63	现任	5.00		5.00
李忠清	监事会主席	男	47	现任	22.85		22.85
鹿刚	监事会副主席	男	55	离任	14.99	10.08	25.07
高增东	监事会副主席	男	46	现任	16.42		16.42
王群	监事	女	57	离任		18.90	18.90
宋成展	监事	男	43	现任		23.33	23.33
王世柱	监事	男	50	现任		19.49	19.49
陈道	职工监事	男	59	现任	15.34		15.34
胡开军	职工监事	男	50	现任	22.16		22.16
刘波	董事会秘书	男	62	离任	5.90		5.90

张峰	董事会秘书	男	33	现任	11.99		11.99
王涤非	财务总监	女	47	现任	23.80		23.80
邢杰	常务副总经理	男	54	现任	26.15		26.15
张亮界	总会计师	男	44	现任	30.32		30.32
李永俊	副总经理	男	50	现任	22.85		22.85
刘荣章	副总经理	男	50	现任	22.85		22.85
鲍红亮	副总经理	男	38	现任	30.32		30.32
段恒永	副总经理	男	43	现任	30.32		30.32
刘志杰	副总经理	男	50	现任	30.32		30.32
合计	--	--	--	--	445.55	172.13	617.68

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王浩涛	董事会董事长	离职	2012年08月14日	工作变动
鹿刚	监事会副主席	离职	2012年03月28日	工作变动
王群	监事会监事	离职	2012年03月28日	已满法定退休年龄
刘波	董事会秘书	离职	2012年05月15日	已满法定退休年龄

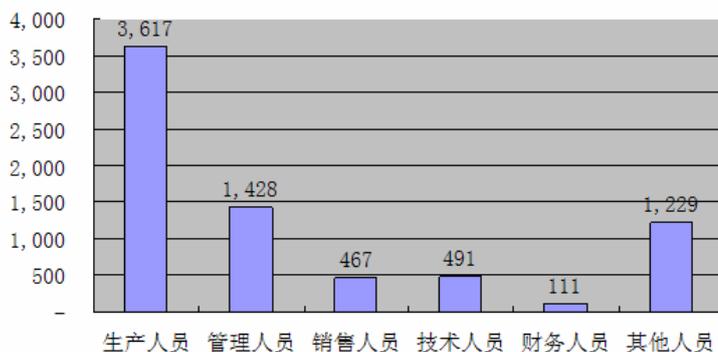
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

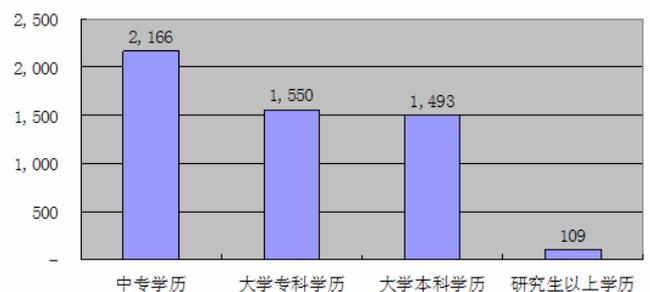
六、公司员工情况

报告期内，公司共有职工7,343人(其中控股子公司桥箱公司有职工1,941人)，需公司承担费用的离、退休职工共有648人(其中桥箱公司有305人)。上述人员的专业构成和教育程度如下：

专业构成



教育程度



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，并依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，建立健全相应工作制度和风险防范机制。公司治理结构的整体水平与中国证监会的要求一致，符合中国证监会发面的有关上市公司治理规范性文件的要求。具体情况如下：

1、公司结合自身实际情况，制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动制度》、《董事会秘书工作制度》、《内部审计工作制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《募集资金管理制度》、《独立董事制度》，对日常经营管理的相关制度予以进一步完善。

2、为提高公司治理水平，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及山东证监局《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发【2012】18号）的相关要求，对《公司章程》进行了修订，细化了利润分配条款。

3、为确保公司董事会专门委员会的正常运行，根据公司运营需要，对公司第五届董事会下设的战略委员会、薪酬与考核委员会的委员予以调整，为董事会决策提供了专业支持。

4、公司在普华永道中天会计师事务所的协助下，进一步完善了各项内部控制制度，继续规范“三会”运作，加强信息披露管理工作，强化公司董事、监事及高级管理人员的勤勉尽责意识，进一步促进了公司治理水平的提高。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

《内幕知情人管理制度》（2011年修订）已经公司第五届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过，并刊登于 2011 年 11 月 30 日的深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）以及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内，公司严格按照《内幕知情人管理制度》及相关规定予以执行，未发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，也未发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 19 日	1、2011 年度董事会工作报告； 2、2011 年度监事会工作报告； 3、公司 2011 年年度报告及摘要； 4、关于更换部分监事的议案（高增东、宋成展，采用累积投	一、本次股东大会采用现场表决和网络投票相结合的方式，参加本次股东会现场会议及网络投票的股东及授权代表共 47 人，代表公司股份 275,343,017 股，占公司股份总数 419,425,500 股的 65.65%。二、表决结果如下：1、议案 1、2、3、6、10 表决结果为：同意 274,038,147 股，占出席会议（含网络投票）有表决权股份的 99.53%；反对 0 股，占出席会议（含网络投票）有表决权股份的 0.00%；弃权 1,304,870 股（其中，因未投票默认弃权 132,805 股），占出席会议（含网络投票）有表决权股份的 0.47	2012 年 04 月 20 日	公告编号：2012-14； 公告名称：公司二〇一一年度股东大会决议公告； 公告披露媒体：《中国证

	票制); 5、公司 2011 年度临 潼分配的的议案; 6、公司 2012 年度银 行授信融资计划的 议案; 7、公司 2012 年度日 常关联交易预计的 议案; 8、关于签署《金融 服务协议》的议案; 9、听取独立董事 2011 年度述职报告 案; 10、关于续聘会计师 事务所的议案; 11、 关于聘请内控审计 机构的议案。	%。2、议案 4 (1) 表决结果为: 同意票 267,580,979 股 (含网络投票), 反对票 0 股,弃权票 0 股。议案 4 (2) 表决结果为: 同意票 267,558,379 股 (含网络投票), 反 对票 0 股,弃权票 0 股。3、议案 5 表决结果为: 同意 274,041,047 股, 占出席会议 (含网络投票) 有表决权股 份的 99.53%; 反对 0 股, 占出席会议 (含网络投票) 有 表决权股份的 0.00%; 弃权 1,301,970 股 (其中, 因未 投票默认弃权 49,405 股), 占出席会议 (含网络投票) 有表决权股份的 0.47%。4、议案 7、8 属关联事项, 关 联股东中国重汽 (香港) 有限公司对此进行了回避表决。 议案 7 表决结果为: 同意 6,545,568 股, 占出席会议 (含 网络投票) 有表决权股份的 83.38%; 反对 0 股, 占出 席会议 (含网络投票) 有表决权股份的 0.00%; 弃权 1,304,870 股 (其中, 因未投票默认弃权 75,200 股), 占 出席会议 (含网络投票) 有表决权股份的 16.62%。议 案 8 表决结果为: 同意 6,455,030 股, 占出席会议 (含 网络投票) 有表决权股份的 82.23%; 反对 90,538 股, 占出席会议 (含网络投票) 有表决权股份的 1.15%; 弃 权 1,304,870 股 (其中, 因未投票默认弃权 132,805 股), 占出席会议 (含网络投票) 有表决权股份的 16.62%。5、 议案 9 无须大会予以审议; 6、议案 11 表决结果为: 同 意票 273,948,109 股, 占出席会议 (含网络投票) 有表 决权股份的 99.49%; 反对票 0 股, 占出席会议 (含网络 投票) 有表决权股份的 0.00%; 弃权 1,394,908 股 (其 中, 因未投票默认弃权 132,805 股), 占出席会议 (含网 络投票) 有表决权股份的 0.51%。		券报》、《证 券时报》、巨 潮资讯网
--	---	--	--	--------------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一 次临时股东 大会	2012 年 08 月 27 日	1、关于修订《公司 章程》的议案; 2、关于选举于有德 先生为公司第五届 董事会董事的议案	一、本次股东大会采用现场表决方式, 参加会 议的股东以及股东代表共计 4 人,代表有表决 权股份 268,181,217 股,占公司总股本 41,942.55 万股的 63.94%。 二、议案 1、2 的表决结果均为: 同意票 268,181,217 股, 反对票 0 股,弃权票 0 股。总 计同意票占出席会议股东有表决权股份数的 100%。	2012 年 08 月 28 日	公告编号: 2012-29; 公告名称: 公司二〇 一二年第一次临时 股东大会决议公告; 公告披露的媒体: 《中国证券报》、《证 券时报》、巨潮资讯 网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
于长春	8	3	5	0	0	否
侯怀亮	8	3	5	0	0	否
刘荣捷	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽职的态度，积极参加公司召开的相关会议。同时，对报告期内公司聘请审计机构及改聘内控审计机构、对外担保和与关联方资金往来情况、日常关联交易、聘请公司高级管理人员及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，保证公司董事会的科学、客观、公正与独立运作，维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

一、审计委员会的履职情况汇总报告

公司审计委员会现有成员四名，其中三名为独立董事，召集人由具有注册会计师资格的独立董事于长春先生担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《公司独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会自组建以来本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、对公司财务报告的审议意见

1) 认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的审计师协商确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间及工作计划。

2) 在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的2012年度财务会计报表初稿，并出具了书面审议意见，认为公司按照企业会计准则的规定编制了公司及合并财务会计报表，其反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。

3) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 董事会审计委员会审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表, 并形成书面审议意见, 认为公司按照企业会计准则的规定编制了2011年度财务会计报表, 其反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。

2、对会计师事务所审计工作的督促情况

公司年审注册会计师进场后, 董事会审计委员会先后两次督促负责公司年度审计工作的会计师事务所, 以确保审计总体计划完成, 并在约定时限内提交审计报告。

3、对会计师事务所从事2012年度公司审计工作的总结报告

董事会审计委员会对普华永道中天会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结, 认为公司聘请的该会计师事务所所在年报的审计过程中, 能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作, 保持应有的关注和职业谨慎; 对在审计过程中知悉的商业秘密, 能够尽到保密义务; 遵循了独立、客观、公正的执业准则, 顺利完成了公司的审计工作, 其出具的审计报告符合公司的实际情况。

4、审计委员会2012年度工作会议情况

公司董事会审计委员会会议于2012年3月25日在本部第二会议室召开, 应到委员4人, 实到4人。会议由主任委员于长春主持, 经与会委员充分讨论后, 审议并通过以下议案:

(1) 《关于公司2012年度财务会计报告提交董事会审核的议案》;

(2) 《关于续聘财务审计机构和内控审计机构的议案》;

公司续聘普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2012年度财务报表和内部控制的审计机构, 聘期为一年。

(3) 《关于公司2012年度内部控制自我评价报告的意见》。

(四) 薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构, 根据董事和高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性, 制订薪酬政策、计划或方案以及考核标准和程序; 审查董事和高级管理人员的履行职责情况, 并对其进行绩效考核; 同时负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。目前, 公司董事会薪酬与考核委员会由4名董事组成, 其中3名为独立董事, 召集人由独立董事侯怀亮担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定, 薪酬与考核委员会对报告期内公司高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:

2012年度, 公司董事、监事和高级管理人员在岗位工作考评系统中涉及的指标完成情况良好, 披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度和考核标准, 未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

报告期内, 公司未实施股权激励计划。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东中国重汽(香港)有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开, 相互独立, 公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务方面: 公司拥有独立的采购、生产和销售系统, 能依照法定经营范围进行独立运作管理。2、人员方面: 公司具有独立的人事管理部门, 负责公司的劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬, 不在控股股东单位领取报酬和担任职务。3、资产方面: 公司与控股股东产权明晰, 拥有独立完整的生产体系、辅助生产体系和配套设施。4、机构方面: 公司有独立的机构体系, 实行的是职能制与事业部制相结合的组织机构, 不存在与控股股东合署办公的情况, 也不存在与控股股东之间机构和人员重叠的现象。5、财务方面: 公司有独立的财务部门, 会计人员未在控股股东单位兼职, 并建立健全了独立的会计核算系统和财务管理制度, 拥有独立的银行帐户,

公司完全独立纳税。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行经营责任制，每年签订经营责任制任务书。从整车、配件的生产、销售收入及实现利润、整车质量等经济指标，供应及配件销售网络建设、综合技术改造及设备更新等到管理指标，质量指标，资产规模，经营业绩和承担工作的职责等考评指标对高级管理人员的绩效进行考核。经营目标与高级管理人员的年薪收入挂钩，各项指标及管理工作考核的目标完成情况直接影响其年薪收入。以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，有利于公司未来的长远发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，已经建立起较为系统、全面的内控制度，保证了公司各项经营活动的有效进行。1、为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，公司成立了内部控制专项工作领导小组；2、聘请中介机构对公司内部控制进行了审计，全面梳理公司业务流程，查找内控缺陷，确定内控缺陷评价标准，对内控缺陷进行了分类分析和汇总；3、公司董事会及董事会审计委员会对公司的内部控制及运行情况进行了全面检查，内部控制专项工作领导小组制定了详细的内控实施工作方案。4、公司监事会和独立董事履行各自职责，对公司内部控制活动进行监督。报告期内，未发现本公司存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷，公司未发生中国证监会、交易所对公司内控问题作公开处分的情况。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，建立了符合上述要求和适应自身发展的有效内部控制制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现公司内部控制制度设计或执行方面存在重大缺陷情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务以及其他个人原因，对公司造成重大经济损失或不良社会影响时的追究与处理制度。同时，公司不断加强工作人员业务知识培训和责任意识，建立了完善地信息流转、审核、披露程序，确保信息披露的真实、准确、完整，杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。报告期内，公司信息披露未发生虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 25 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
审计报告文号	普华永道中天审字(2013)第 10060 号

审计报告正文

我们审计了后附的中国重汽集团济南卡车股份有限公司(以下简称“中国重汽”)的财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表,2012年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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国重汽管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则,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。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,上述中国重汽的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中国重汽2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位:中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		

货币资金	1,255,768,332.02	4,028,553,341.25
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	4,454,864,370.51	5,035,820,596.06
应收账款	1,540,291,641.24	1,427,775,877.67
预付款项	100,558,504.78	235,066,987.47
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	2,488,411.12	8,046,086.56
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	34,460,312.25	83,745,186.88
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	3,347,630,964.01	4,771,387,766.87
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	10,736,062,535.93	15,590,395,842.76
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	16,758,984.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	2,175,411,484.76	2,168,803,528.42
在建工程	135,321,064.07	288,546,352.95
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	425,368,362.38	444,745,194.96
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	257,539,185.02	247,540,545.16
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	3,010,399,080.23	3,149,635,621.49
资产总计	13,746,461,616.16	18,740,031,464.25
流动负债：		
短期借款	1,695,751,208.13	5,081,854,200.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	1,126,896,000.00	2,607,870,000.00
应付账款	1,904,703,466.98	2,295,055,054.90
预收款项	692,383,397.04	1,148,800,831.66
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	81,455,496.06	88,416,510.52
应交税费	62,822,230.00	120,514,622.51
应付利息	4,900,833.33	10,100,985.89
应付股利	101,910,516.72	164,385,200.00
其他应付款	1,311,056,347.48	619,155,720.71
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	7,481,879,495.74	12,136,153,126.19
非流动负债：		
长期借款	1,600,000,000.00	1,700,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	114,967,226.99	174,441,516.15

递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	332,327,177.33	449,918,567.00
非流动负债合计	2,047,294,404.32	2,324,360,083.15
负债合计	9,529,173,900.06	14,460,513,209.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	419,425,500.00	419,425,500.00
资本公积	684,088,174.83	684,088,174.83
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	468,108,594.15	468,108,594.15
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	2,147,508,335.31	2,172,337,340.56
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	3,719,130,604.29	3,743,959,609.54
少数股东权益	498,157,111.81	535,558,645.37
所有者权益（或股东权益）合计	4,217,287,716.10	4,279,518,254.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,746,461,616.16	18,740,031,464.25

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

2、母公司资产负债表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	580,884,708.94	1,776,834,789.25
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	4,260,047,870.51	4,182,067,064.06
应收账款	1,539,707,278.09	1,423,411,715.67
预付款项	82,627,368.78	150,726,058.47
应收利息	2,318,966.68	5,027,823.56
应收股利	111,652,768.06	0.00
其他应收款	26,555,968.12	79,558,287.88
存货	3,259,356,504.01	4,621,823,136.20

一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	9,863,151,433.19	12,239,448,875.09
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	16,758,984.00	0.00
长期股权投资	268,513,887.24	268,513,887.24
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,076,561,704.76	1,204,810,225.42
在建工程	23,298,356.07	9,002,868.95
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	232,530,016.52	237,676,364.96
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	140,149,567.08	116,444,222.16
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,757,812,515.67	1,836,447,568.73
资产总计	11,620,963,948.86	14,075,896,443.82
流动负债：		
短期借款	900,000,000.00	2,985,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	984,726,000.00	1,975,100,000.00
应付账款	1,965,407,445.83	1,824,802,322.90
预收款项	692,383,397.04	1,148,800,831.66
应付职工薪酬	63,137,713.74	75,015,172.52
应交税费	89,616,195.72	140,919,542.23
应付利息	4,733,667.00	7,909,797.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,176,948,282.68	580,722,747.60

一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	6,376,952,702.01	8,738,270,413.91
非流动负债：		
长期借款	1,600,000,000.00	1,700,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	41,597,203.00	60,540,390.15
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	112,206,795.33	120,341,900.00
非流动负债合计	1,753,803,998.33	1,880,882,290.15
负债合计	8,130,756,700.34	10,619,152,704.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	419,425,500.00	419,425,500.00
资本公积	682,538,480.88	682,538,480.88
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	468,108,594.15	468,108,594.15
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,920,134,673.49	1,886,671,164.73
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,490,207,248.52	3,456,743,739.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,620,963,948.86	14,075,896,443.82

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

3、合并利润表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	19,369,538,133.40	26,058,557,166.88
其中：营业收入	19,369,538,133.40	26,058,557,166.88
利息收入	0.00	0.00

已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	19,341,261,528.76	25,357,823,948.52
其中：营业成本	17,918,868,953.66	23,889,555,494.87
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	70,919,069.57	53,034,338.00
销售费用	570,678,772.23	705,533,320.80
管理费用	507,895,697.73	382,605,951.88
财务费用	193,373,768.57	335,555,855.69
资产减值损失	79,525,267.00	-8,461,012.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,276,604.64	700,733,218.36
加：营业外收入	156,602,004.28	14,717,172.24
减：营业外支出	11,249,490.14	11,765,033.48
其中：非流动资产处置损失	48,375.43	332,747.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	173,629,118.78	703,685,357.12
减：所得税费用	57,283,095.14	140,878,526.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,346,023.64	562,806,830.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	46,473,329.75	362,355,691.58

少数股东损益	69,872,693.89	200,451,138.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.86
（二）稀释每股收益	0.11	0.86
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	116,346,023.64	562,806,830.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,473,329.75	362,355,691.58
归属于少数股东的综合收益总额	69,872,693.89	200,451,138.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

4、母公司利润表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	18,936,741,943.40	25,106,813,810.88
减：营业成本	17,878,782,655.66	23,595,297,970.54
营业税金及附加	65,597,323.57	36,386,977.00
销售费用	423,713,714.23	545,503,801.80
管理费用	314,863,129.73	314,550,940.88
财务费用	177,039,079.57	247,555,465.69
资产减值损失	76,778,569.00	90,540,478.28
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	111,652,768.06	183,600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	111,620,239.70	460,578,176.69
加：营业外收入	15,612,224.28	7,246,144.24
减：营业外支出	10,306,995.14	11,135,103.48
其中：非流动资产处置损失	2,092.46	181,535.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	116,925,468.84	456,689,217.45

减：所得税费用	12,159,625.08	76,234,717.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,765,843.76	380,454,500.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	104,765,843.76	380,454,500.00

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

5、合并现金流量表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,156,608,120.64	28,858,169,771.81
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	3,796,442.00
收到其他与经营活动有关的现金	98,934,174.28	568,123,908.51
经营活动现金流入小计	24,255,542,294.92	29,430,090,122.32
购买商品、接受劳务支付的现金	21,240,641,658.57	27,253,234,792.71
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00

支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	499,072,303.00	464,743,955.67
支付的各项税费	749,923,135.65	792,733,590.69
支付其他与经营活动有关的现金	670,369,956.58	581,449,792.45
经营活动现金流出小计	23,160,007,053.80	29,092,162,131.52
经营活动产生的现金流量净额	1,095,535,241.12	337,927,990.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,853,720.93	2,004,817.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	99,771,899.77
投资活动现金流入小计	3,853,720.93	101,776,717.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,627,785.54	435,794,003.00
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	98,627,785.54	435,794,003.00
投资活动产生的现金流量净额	-94,774,064.61	-334,017,285.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	4,545,491,242.13	2,360,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	4,545,491,242.13	2,360,000,000.00

偿还债务支付的现金	7,531,594,234.13	1,574,663,150.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	548,976,668.11	496,460,303.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	164,385,200.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	8,080,570,902.24	2,071,123,454.17
筹资活动产生的现金流量净额	-3,535,079,660.11	288,876,545.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-2,534,318,483.60	292,787,250.98
加：期初现金及现金等价物余额	3,577,053,241.25	3,284,265,990.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,042,734,757.65	3,577,053,241.25

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

6、母公司现金流量表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,371,860,069.91	27,259,222,545.71
收到的税费返还	0.00	3,796,442.00
收到其他与经营活动有关的现金	42,942,664.92	44,731,201.13
经营活动现金流入小计	22,414,802,734.83	27,307,750,188.84
购买商品、接受劳务支付的现金	19,960,297,694.56	27,111,828,412.44
支付给职工以及为职工支付的现金	374,647,236.78	339,202,636.94
支付的各项税费	673,452,273.08	475,446,774.21
支付其他与经营活动有关的现金	388,706,584.70	414,289,419.86
经营活动现金流出小计	21,397,103,789.12	28,340,767,243.45
经营活动产生的现金流量净额	1,017,698,945.71	-1,033,017,054.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	183,600,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	777,309.00	2,312,882.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	99,771,900.33
投资活动现金流入小计	777,309.00	285,684,782.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,508,810.39	135,328,403.03
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	39,508,810.39	135,328,403.03
投资活动产生的现金流量净额	-38,731,501.39	150,356,379.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	3,400,000,000.00	2,360,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	3,400,000,000.00	2,360,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,085,000,000.00	1,360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	303,950,999.00	384,216,360.69
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,388,950,999.00	1,744,216,360.69
筹资活动产生的现金流量净额	-1,988,950,999.00	615,783,639.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-1,009,983,554.68	-266,877,036.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,377,834,689.25	1,644,711,725.25
六、期末现金及现金等价物余额	367,851,134.57	1,377,834,689.25

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	419,425,500.00	684,088,174.83	0.00	0.00	468,108,594.15	0.00	2,172,337,340.56	0.00	535,558,645.37	4,279,518,254.91
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	419,425,500.00	684,088,174.83	0.00	0.00	468,108,594.15	0.00	2,172,337,340.56	0.00	535,558,645.37	4,279,518,254.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,829,005.25	0.00	-37,401,533.56	-62,230,538.81
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,473,329.75	0.00	69,872,693.89	116,346,023.64
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,473,329.75	0.00	69,872,693.89	116,346,023.64
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-71,302,335.00	0.00	-107,274,227.45	-178,576,562.45
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-71,302,335.00	0.00	-107,274,227.45	-178,576,562.45
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	419,425,500.00	684,088,174.83	0.00	0.00	468,108,594.15	0.00	2,147,508,335.31	0.00	498,157,111.81	4,217,287,716.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	419,425,500.00	684,088,174.83			387,101,955.66		1,995,844,662.47		511,507,506.75	3,997,967,799.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	419,425,500.00	684,088,174.83			387,101,955.66		1,995,844,662.47		511,507,506.75	3,997,967,799.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					81,006,638.49		176,492,678.09		24,051,138.62	281,550,455.20
(一) 净利润							362,355,691.58		200,451,138.62	562,806,830.20
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						362,355,691.58		200,451,138.62	562,806,830.20
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				81,006,638.49		-185,863,013.49		-176,400,000.00	-281,256,375.00
1. 提取盈余公积				81,006,638.49		-81,006,638.49			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-104,856,375.00		-176,400,000.00	-281,256,375.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	419,425,500.00	684,088,174.83		468,108,594.15		2,172,337,340.56		535,558,645.37	4,279,518,254.91

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	419,425,500.00	682,538,480.88			468,108,594.15		1,886,671,164.73	3,456,743,739.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	419,425,500.00	682,538,480.88			468,108,594.15		1,886,671,164.73	3,456,743,739.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							33,463,508.76	33,463,508.76
（一）净利润							104,765,843.76	104,765,843.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							104,765,843.76	104,765,843.76
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-71,302,335.00	-71,302,335.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-71,302,335.00	-71,302,335.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	419,425,500.00	682,538,480.88			468,108,594.15	1,920,134,673.49	3,490,207,248.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	419,425,500.00	682,538,480.88			387,101,955.66		1,692,079,678.22	3,181,145,614.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	419,425,500.00	682,538,480.88			387,101,955.66		1,692,079,678.22	3,181,145,614.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					81,006,638.49		194,591,486.51	275,598,125.00
(一) 净利润							380,454,500.00	380,454,500.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							380,454,500.00	380,454,500.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					81,006,638.49		-185,863,013.49	-104,856,375.00
1. 提取盈余公积					81,006,638.49		-81,006,638.49	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-104,856,375.00	-104,856,375.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	419,425,500.00	682,538,480.88			468,108,594.15		1,886,671,164.73	3,456,743,739.76

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

三、公司基本情况

中国重汽集团济南卡车股份有限公司(以下简称“本公司”)注册地为中华人民共和国山东省济南市。中国重汽(香港)有限公司(以下简称“重汽香港”)为本公司的母公司,中国重型汽车集团有限公司(以下简称“中国重汽集团”)为本公司的最终控股公司。

本公司的前身为山东小鸭电器股份有限公司(以下简称“小鸭电器”)。小鸭电器系根据山东省人民政府鲁政字[1997]266号文《关于同意山东小鸭集团设立股份有限公司的批复》,由山东小鸭集团有限责任公司(以下简称“小鸭集团”)为主发起人组建的股份有限公司,设立时总股本为16,397.5万元,每股面值1元。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]111号文批准,小鸭电器于1999年9月1日向社会公开发行人民币普通股9,000万股,每股面值1元,发行价格每股3.76元,1999年11月25日小鸭电器股票在深圳证券交易所上市,发行后总股本增至25,397.5万元。

2003年9月22日,小鸭电器与中国重汽集团签署《资产置换协议》(以下简称“《资产置换协议》”)。根据协议,小鸭电器以其合法拥有的完整资产(含全部资产和大部分负债),与中国重汽集团整车生产及销售有关的资产进行置换。根据2003年9月22日中国重汽集团与小鸭集团、中信信托投资有限责任公司(以下简称“中信投资”)签订的《股份转让协议》规定,小鸭集团将其持有的小鸭电器的47.48%的股份(计12,059万股)、中信投资将其持有的小鸭电器的16.30%的股份(计4,141万股)转让给中国重汽集团,股权转让完成后,中国重汽集团持有小鸭电器股权63.78%(共计16,200万股)。根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2003]54号《关于山东小鸭电器股份有限公司重大资产重组有关问题的批复》批准,小鸭电器与中国重汽集团于2003年12月31日完成该次重大资产置换。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]265号《关于中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司国有股转让有关问题的批复》,及财政部财金函[2003]134号《财政部关于同意中信信托投资有限责任公司转让所持小鸭股份有限公司法人股的批复》,上述股权转让行为业经国家有关部门批准。经2004年第一次临时股东大会审议通过,并报山东省工商行政管理局核准,本公司全称由“山东小鸭电器股份有限公司”变更为“中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司”。经深圳证券交易所批准,证券简称由“小鸭电器”变更为“中国重汽”,证券代码为000951,启用时间为2004年2月12日。

2006年5月15日,本公司2006年第一次临时股东大会审议通过了关于公司新增股份收购资产的议案,本公司向中国重汽集团定向增发6,866万股可流通A股股份,收购中国重汽集团若干与本公司业务相关的资产,该议案于2006年8月9日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2006]159号《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司向中国重汽集团发行新股购买资产的通知》核准通过。本次非公开发行股票后,公司总股本由原来的25,397.50万股变更为32,263.50万股。本次增发股票于2006年10月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管。

2007年4月2日,中国重汽集团与中国重汽(维尔京群岛)有限公司(以下简称“重汽维尔京”)及重汽香港签署《资产注入协议》,中国重汽集团将经山东省国资委核准评估结果的、包括持有本公司的63.78%的股份及其他资产,由中国重汽集团注入重汽维尔京,再由重汽维尔京注入重汽香港,同时分别由重汽维尔京向重汽集团及由重汽香港向重汽维尔京相应增发股份,最终完成对重汽香港的注资程序。

2007年4月24日,重汽香港收到中国证监会证监公司字[2007]69号《关于同意中国重汽(香港)有限公司公告中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》,批复对重汽香港根据《上市公司收购管理办法》公告《中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书》全文无异议,并同意豁免重汽香港因受让本公司63.78%的股权而应履行的要约收购义务。

2007年6月1日,中国重汽集团将其持有公司的205,763,522股限售流通股(占公司总股本的63.78%),过户至重汽香港名下。经中华人民共和国商务部商外资资审A字[2007]0084号文批准,公司变更为外商投资股份制企业。

2008年5月15日,本公司2007年度股东大会决议审议并通过了资本公积金转增股本议案:以2007年12月31日总股本为基数,向全体股东每10股转赠3股,共计转增9,679.05万股。本次增资完成后,本公司的股本增加至41,942.55万股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售;汽车桥箱及零部件的生产、销售;机械加工等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司2012年度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2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(2) 非同一控制下的企业合并

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易按交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币入账。

(2) 外币财务报表的折算

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。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。于2011年度及2012年度，本集团无此类金融资产。

应收款项

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

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。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。于2011年度及2012年度，本集团无此类金融资产。

持有至到期投资

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。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。于2011年度及2012年度，本集团无此类金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。于2011年度及2012年度，本集团无此类金融资产。

应收款项

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

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。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。于2011年度及2012年度，本集团无此类金融资产。

持有至到期投资

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。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。于2011年度及2012年度，本集团无此类金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产于本集团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。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

(4) 金融负债终止确认条件

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，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 800 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据单项金额重大的应收账款及其他应收款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大并经单独测试后未减值的应收款项组合	余额百分比法	所有单项金额超过 800 万元且已经过单独测试后未减值的应收款项
信用记录优质的应收款项组合	余额百分比法	单项金额小于 800 万元且信用记录优质的应收款项
存在违反信用政策记录的应收款项组合	余额百分比法	单项金额小于 800 万元且存在违反经销商信用政策记录的应收款项
其他单项金额小于 800 万元的应收款项组合	账龄分析法	所有其他单项金额小于 800 万元的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品在领用时视其使用性质及价值，采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(16))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的固定资产(附注一)系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15	3%	2.77%
机器设备	7	3%	5.39%
电子设备	4	3%	19.4%
运输设备	8	3%	9.7%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工

程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权等，以成本计量。根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的无形资产(附注一)系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按合同规定或预计的使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

专利权按预计使用年限 8 年平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段的支出，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，予以资本化：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

因产品质量保证、未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：1、销售商品本集团生产重型汽车及其配件并销售予各地经销商。本集团将重型汽车及其配件按照协议合同规定运至约定交货地点，由经销商确认接收后，确认收入。经销商在确认接收后具有自行销售重型汽车及其配件的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。2、提供劳务本集团对外提供劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。3、让渡资产使用权利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

(2) 会计处理方法

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：• 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；• 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。
经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

1、应收款项坏账准备

应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2、存货可变现净值

存货可变现净值按日常活动中估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确定。该等估计系按照现时市场条件以及以往售出类似商品的经验作出。

3、固定资产和无形资产的预计可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

4、预计负债的确认

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、未决诉讼等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现实义务，且履行该等现实义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，以最佳估计数进行计量。

5、所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理及实际适用的所得税率都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	3%及 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
济南港信	间接持有的子公司	济南市高新区	生产企业	1 亿元	汽车部件及零配件的研发、制造、销售	51,000,000.00	0.00	51%	51%	是	88,361,767.13	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
济南桥箱	直接持有的子公司	济南市孙村镇	生产企业	6.47 亿元	汽车桥箱及零部件的生产、销售；机械加工等	268,513,887.24	0.00	51%	51%	是	409,795,344.68	0.00	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	43,726.76	--	--	96,673.91
人民币	--	--	43,726.76	--	--	96,673.91
银行存款：	--	--	1,042,691,030.89	--	--	3,576,956,567.34
人民币	--	--	1,042,691,030.89	--	--	3,576,956,567.34
其他货币资金：	--	--	213,033,574.37	--	--	451,500,100.00
人民币	--	--	213,033,574.37	--	--	451,500,100.00
合计	--	--	1,255,768,332.02	--	--	4,028,553,341.25

如有因抵押、质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应单独说明

于 2012 年 12 月 31 日，受限制的银行存款 133,000,000.00 元(2011 年 12 月 31 日：451,500,100.00 元)为本公司向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金存款。

于 2012 年 12 月 31 日，受限制的银行存款 10,033,574.37 元(2011 年 12 月 31 日：无)为本公司向银行申请消费信贷业务的保证金存款。

于 2012 年 12 月 31 日，受限制的银行存款 70,000,000.00 元(2011 年 12 月 31 日：无)为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

于 2012 年 12 月 31 日，银行存款中 704,252,508.29 元存放于本公司之关联方中国重汽财务有限公司(以下简称“财务公司”)(2011 年 12 月 31 日：2,094,354,726.55 元)

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明
3、应收票据
(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,454,864,370.51	5,028,820,596.06
商业承兑汇票	0.00	7,000,000.00
合计	4,454,864,370.51	5,035,820,596.06

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
出票人一	2012年11月23日	2013年05月23日	5,200,000.00	
出票人二	2012年09月13日	2013年03月13日	5,000,000.00	
出票人三	2012年12月04日	2013年06月04日	3,200,000.00	
出票人四	2012年08月29日	2013年02月28日	3,000,000.00	
出票人五	2012年08月29日	2013年02月28日	2,800,000.00	
合计	--	--	19,200,000.00	--

说明

截止至2012年12月31日，已背书未到期的应收票据均为银行承兑汇票。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	8,046,086.56	23,506,724.57	29,064,400.01	2,488,411.12
合计	8,046,086.56	23,506,724.57	29,064,400.01	2,488,411.12

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大并经单独测试后未减值的应收账款组合	1,130,313,999.34	71.52%	0.00	0%	1,069,603,283.82	73.2%	0.00	0%
信用记录优质的应收账款组合	236,956,755.00	14.99%	0.00	0%	150,444,000.00	10.3%	0.00	0%
存在违反信用政策记录的应收账款组合	48,290,550.89	3.06%	9,960,290.08	20.63%	27,133,977.01	1.85%	1,402,027.32	5.17%
其他小于 800 万元的应收账款组合	142,822,737.52	9.04%	8,132,111.43	5.69%	191,972,132.35	13.14%	9,975,488.19	5.2%
组合小计	1,558,384,042.75	98.61%	18,092,401.51	1.16%	1,439,153,393.18	98.49%	11,377,515.51	0.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,004,082.44	1.39%	22,004,082.44	100%	22,004,082.44	1.51%	22,004,082.44	100%
合计	1,580,388,125.19	--	40,096,483.95	--	1,461,157,475.62	--	33,381,597.95	--

应收账款种类的说明

于 2012 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，均已发生法律纠纷及诉讼。本集团对该等

应收账款评估分析后，认为此等应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	123,003,246.44	86.12%	6,150,162.32	184,434,500.91	96.07%	9,221,725.05
1 至 2 年	19,819,491.08	13.88%	1,981,949.11	7,537,631.44	3.93%	753,763.14
合计	142,822,737.52	--	8,132,111.43	191,972,132.35	--	9,975,488.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并经单独测试后未减值的应收账款组合	1,130,313,999.34	0%	0.00
信用记录优质的应收账款组合	236,956,755.00	0%	0.00
存在违反信用政策记录的应收账款组合	48,290,550.89		9,960,290.08
合计	1,415,561,305.23	--	9,960,290.08

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,004,082.44	22,004,082.44	100%	
合计	22,004,082.44	22,004,082.44	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			420,110.00	
合计	--	--	420,110.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	第三方	178,262,186.34	一年以内	11.28%
进出口公司	关联方	176,296,140.81	一年以内	11.16%
第三名客户	第三方	150,587,968.00	一年以内	9.53%
第四名客户	第三方	119,000,000.00	一年以内	7.53%
广州中信信通物流有限公司	第三方	47,085,344.95	一年以内	2.98%
合计	--	671,231,640.10	--	42.48%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
进出口公司	控股股东子公司	176,296,140.81	11.16%
合计	--	176,296,140.81	11.16%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	34,804,878.12	100%	344,565.87	0.99%	84,078,962.75	100%	333,775.87	0.44%
合计	34,804,878.12	--	344,565.87	--	84,078,962.75	--	333,775.87	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额虽不重大但单独计提坏帐准备	34,804,878.12	344,565.87	100%	
合计	34,804,878.12	344,565.87	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
备用金-A	673,131.74	336,565.87	50%	(i)
备用金-B	8,000.00	8,000.00	100%	(ii)
合计	681,131.74	344,565.87	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(i) 于 2012 年 12 月 31 日，本集团应收备用金 673,131.74 元账龄超过一年，本公司根据实际情况认为该项其他应收款回收情况存在一定风险，因此计提 50% 坏账准备。

(ii) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团应收备用金 8,000.00 元账龄超过二年, 本公司根据实际情况认为该项其他应收款难以收回, 因此全额计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南商用车	关联方	4,116,989.00	一年以内	11.83%
第二名	第三方	4,046,828.91	一年以内	11.63%
济南南方大重弹汽车悬架有限公司	第三方	1,705,174.13	一年以内	4.9%
第四名	第三方	1,013,646.65	一年以内	2.91%
第五名	第三方	859,288.66	一年以内	2.47%
合计	--	11,741,927.35	--	33.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
济南商用车	控股股东子公司	4,116,989.00	11.83%
济南动力	控股股东子公司	641,913.00	1.84%
合计	--	4,758,902.00	13.67%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	100,500,227.78	99.94%	234,893,421.47	99.93%
1 至 2 年	58,277.00	0.06%	173,566.00	0.07%
合计	100,558,504.78	--	235,066,987.47	--

预付款项账龄的说明

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 58,277.00 元(2011 年 12 月 31 日：173,566.00 元)，主要因合同约定的供货期较长，该款项尚未结清。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国重型汽车集团济南大可汽车改装有限公司	第三方	14,397,336.89		未到合同约定供货期
山东玲珑轮胎股份有限公司北京销售分公司	第三方	13,842,165.81		未到合同约定供货期
第三名供应商	第三方	8,614,966.45		未到合同约定供货期
杭州中策橡胶有限公司	第三方	7,398,025.20		未到合同约定供货期
第五名供应商	第三方	6,785,264.88		未到合同约定供货期
合计	--	51,037,759.23	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明
9、存货
(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	95,797,567.00	6,327,203.99	89,470,363.01	373,146,854.30	3,591,296.09	369,555,558.21
在产品	100,316,366.00	0.00	100,316,366.00	109,865,522.68	0.00	109,865,522.68
库存商品	3,237,271,009.00	96,424,756.17	3,140,846,252.83	4,351,810,260.07	79,184,096.14	4,272,626,163.93
低值易耗品	16,997,982.17	0.00	16,997,982.17	19,340,522.05	0.00	19,340,522.05
合计	3,450,382,924.17	102,751,960.16	3,347,630,964.01	4,854,163,159.10	82,775,392.23	4,771,387,766.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,591,296.09	2,735,907.90	0.00	0.00	6,327,203.99
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	79,184,096.14	70,063,683.10	0.00	52,823,023.07	96,424,756.17
消耗性生物资产		0.00	0.00	0.00	
合计	82,775,392.23	72,799,591.00	0.00	52,823,023.07	102,751,960.16

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于原材料账面价值的差额	以前年度计提了存货跌价准备的原材料可变现净值上升	0%
库存商品	可变现净值低于库存商品账面价值的差额	以前年度计提了存货跌价准备的库存商品可变现净值上升	0%

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
可供出售金融资产的长期债权投资的说明								

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明		

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	16,758,984.00	
合计	16,758,984.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资
(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产
(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

本期	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,375,430,091.37	276,427,848.21	9,861,464.94	3,641,996,474.64
其中:房屋及建筑物	1,034,530,933.23	52,165,095.91	44,292.15	1,086,651,736.99

机器设备	2,172,650,669.28		217,414,576.17	7,990,859.63	2,382,074,385.82
运输工具	98,515,911.70		2,289,342.88	1,298,634.55	99,506,620.03
计算机及电子设备	69,732,577.16		4,558,833.25	527,678.61	73,763,731.80
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	1,206,626,562.95		266,546,319.00	6,587,892.07	1,466,584,989.88
其中: 房屋及建筑物	175,724,228.19		32,927,188.00	42,198.88	208,609,217.31
机器设备	956,257,435.18		219,869,769.01	5,170,017.07	1,170,957,187.12
运输工具	47,626,685.55		8,303,471.00	864,013.07	55,066,143.48
计算机及电子设备	27,018,214.03		5,445,890.99	511,663.05	31,952,441.97
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,168,803,528.42		--		2,175,411,484.76
其中: 房屋及建筑物	858,806,705.04		--		878,042,519.68
机器设备	1,216,393,234.10		--		1,211,117,198.70
运输工具	50,889,226.15		--		44,440,476.55
计算机及电子设备	42,714,363.13		--		41,811,289.83
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中: 房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
计算机及电子设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	2,168,803,528.42		--		2,175,411,484.76
其中: 房屋及建筑物	858,806,705.04		--		878,042,519.68
机器设备	1,216,393,234.10		--		1,211,117,198.70
运输工具	50,889,226.15		--		44,440,476.55
计算机及电子设备	42,714,363.13		--		41,811,289.83

本期折旧额 266,546,319.00 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 259,933,124.92 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
属于本集团账面价值约 69,098,489.04 元 (原价 74,239,237.29 元) 的房屋及建筑物	尚在办理中	2013 年底

固定资产说明

18、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
驾驶室项目	8,469,978.90	0.00	8,469,978.90	2,854,789.83	0.00	2,854,789.83
绵阳厂区建设工程	14,763,725.02	0.00	14,763,725.02	6,264,612.89	0.00	6,264,612.89
总装厂增能项目	1,438,228.61	0.00	1,438,228.61	1,057,387.61	0.00	1,057,387.61
桥箱技改增能工程	519,059.80	0.00	519,059.80	519,059.80	0.00	519,059.80
桥箱新厂区建设工程	49,006,129.60	0.00	49,006,129.60	152,951,146.81	0.00	152,951,146.81
桥箱质量提升项目	48,368,948.35	0.00	48,368,948.35	124,434,707.22	0.00	124,434,707.22
污水处理项目	12,490,000.00	0.00	12,490,000.00	0.00	0.00	0.00
其他项目	264,993.79	0.00	264,993.79	464,648.79	0.00	464,648.79
合计	135,321,064.07	0.00	135,321,064.07	288,546,352.95	0.00	288,546,352.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
驾驶室项目	742,000,000.00	2,854,789.83	8,524,443.07	2,909,254.00	0.00	97.38%		35,108,967.51	631,722.00	5.9%	借款资金及自有资金	8,469,978.90
绵阳厂区建设工程	85,000,000.00	6,264,612.89	8,499,112.13	0.00	0.00	99.35%		2,374,326.04	769,406.00	5.9%	借款资金及自有资金	14,763,725.02
总装厂增能项目	100,000,000.00	1,057,387.61	20,753,036.00	20,372,195.00	0.00	94.63%		0.00	0.00	0%	自有资金	1,438,228.61
桥箱技改增能工程	212,000,000.00	519,059.80	0.00	0.00	0.00	94.65%		9,410,829.01	0.00	0%	借款资金及自有资金	519,059.80

桥箱新厂区建设工程	892,000,000.00	152,951,146.81	28,411,145.73	132,356,162.94	0.00	51.22%		29,781,184.30	6,929,845.35	6.17%	借款资金及自有资金	49,006,129.60
桥箱质量提升项目	393,583,000.00	124,434,707.22	26,455,742.11	102,521,500.98	0.00	48.63%		15,639,589.86	6,452,897.16	6.17%	借款资金及自有资金	48,368,948.35
污水处理项目	15,000,000.00	0.00	12,490,000.00	0.00	0.00	83.27%		0.00	0.00	0%	自有资金	12,490,000.00
其他项目	85,000,000.00	464,648.79	1,574,357.00	1,774,012.00	0.00	98.53%		0.00	0.00	0%	自有资金	264,993.79
合计	2,524,583,000.00	288,546,352.95	106,707,836.04	259,933,124.92	0.00	--	--	92,314,896.72	14,783,870.51	--	--	135,321,064.07

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
驾驶室项目	97.38%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
绵阳厂区建设工程	99.35%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
总装厂增能项目	94.63%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
桥箱技改增能工程	94.65%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
桥箱新厂区建设工程	51.22%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
桥箱质量提升项目	48.63%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
污水处理项目	83.27%	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	540,105,690.06	0.00	0.00	540,105,690.06
土地使用权	457,006,097.06	0.00	0.00	457,006,097.06
专利权	81,424,785.00	0.00	0.00	81,424,785.00
软件	1,674,808.00	0.00	0.00	1,674,808.00
二、累计摊销合计	95,360,495.10	19,376,832.58	0.00	114,737,327.68
土地使用权	32,642,120.86	9,198,734.36	0.00	41,840,855.22
专利权	61,043,566.24	10,178,098.22	0.00	71,221,664.46
软件	1,674,808.00	0.00	0.00	1,674,808.00
三、无形资产账面净值合计	444,745,194.96	-19,376,832.58	0.00	425,368,362.38
土地使用权	424,363,976.20	-9,198,734.36	0.00	415,165,241.84
专利权	20,381,218.76	-10,178,098.22	0.00	10,203,120.54
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	444,745,194.96	-19,376,832.58		425,368,362.38
土地使用权	424,363,976.20	-9,198,734.36	0.00	415,165,241.84
专利权	20,381,218.76	-10,178,098.22	0.00	10,203,120.54
软件	0.00	0.00	0.00	0.00

本期摊销额 19,376,832.58 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
合计	0.00				0.00	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债
(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	35,798,252.50	29,122,692.50
可抵扣亏损	54,369,985.90	0.00
固定资产折旧	4,517,102.49	3,693,698.02
抵销内部未实现利润	13,973,428.69	17,216,237.00
预提费用	36,060,688.11	65,798,065.64
内退福利	3,510,000.00	5,142,500.00
预计负债	28,741,806.75	43,610,378.00
递延收益	79,571,794.33	82,394,167.00
其他	996,126.25	562,807.00
小计	257,539,185.02	247,540,545.16
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	812,676,796.44	990,162,181.08
可抵扣亏损	217,479,943.60	0.00
合计	1,030,156,740.04	990,162,181.08

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	257,539,185.02		247,540,545.16	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,715,373.82	7,145,786.00	420,110.00	0.00	40,441,049.82
二、存货跌价准备	82,775,392.23	72,799,591.00	0.00	52,823,023.07	102,751,960.16
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	116,490,766.05	79,945,377.00	420,110.00	52,823,023.07	143,193,009.98

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	100,000,000.00	0.00
保证借款	0.00	500,000,000.00

信用借款	1,595,751,208.13	4,581,854,200.00
合计	1,695,751,208.13	5,081,854,200.00

短期借款分类的说明

于2012年12月31日，银行抵押借款100,000,000.00元(2011年12月31日：无)系由本公司与银行签订《资产收益权转让合同》，将账面价值100,000,000.00元库存商品予以抵押。

于2011年12月31日，银行保证贷款500,000,000.00元系由关联方济南动力提供担保。

于2012年12月31日，短期借款的加权平均年利率为5.86%(2011年12月31日：6.41%)。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	879,270,000.00	1,077,600,000.00
银行承兑汇票	247,626,000.00	1,530,270,000.00
合计	1,126,896,000.00	2,607,870,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,126,896,000.00 元。

应付票据的说明

于2012年及2011年12月31日，全部应付票据都将于一年内到期。

32、应付账款
(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	1,896,097,555.11	2,243,411,470.54
其他	8,605,911.87	51,643,584.36
合计	1,904,703,466.98	2,295,055,054.90

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2012年12月31日，帐龄超过一年的应付帐款为5,729,016.00元（2011年12月31日：263,703.00元）

33、预收账款
(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收整车款	651,367,449.00	1,108,658,184.72
预收配件款	41,015,948.04	40,142,646.94
合计	692,383,397.04	1,148,800,831.66

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,725,781.00	331,338,033.62	344,764,637.62	20,299,177.00
三、社会保险费	16,271,252.43	106,391,203.48	103,462,429.91	19,200,026.00
其中：医疗保险费	4,329,969.80	23,306,040.54	22,472,695.34	5,163,315.00
基本养老保险	10,124,429.90	73,272,522.29	71,609,771.19	11,787,181.00
失业保险费	891,337.09	5,177,417.00	4,921,692.09	1,147,062.00
工伤保险费	534,588.93	2,571,952.08	2,473,645.01	632,896.00
生育保险费	390,926.71	2,063,271.57	1,984,626.28	469,572.00
四、住房公积金	3,601,965.46	37,464,285.88	37,327,834.95	3,738,416.39
六、其他	34,817,511.63	11,848,220.17	8,447,855.13	38,217,876.67
合计	88,416,510.52	487,041,743.15	494,002,757.61	81,455,496.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 48,223,272.07 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数

增值税	55,578,167.15	143,405,729.00
企业所得税	-9,827,947.28	-43,570,873.31
个人所得税	1,502,188.17	919,542.00
城市维护建设税	5,574,472.09	9,317,156.00
土地使用税	2,046,708.00	1,669,342.00
房产税	2,258,844.18	1,606,252.00
教育费附加	3,981,765.79	5,888,341.00
印花税	906,858.18	1,178,255.00
其他	801,173.72	100,878.82
合计	62,822,230.00	120,514,622.51

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
借款应付利息	4,900,833.33	10,100,985.89
合计	4,900,833.33	10,100,985.89

应付利息说明
无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
香港国际资本	101,910,516.72	164,385,200.00	
合计	101,910,516.72	164,385,200.00	--

应付股利的说明

截至2012年12月31日止，应付股利余额101,910,516.72元系本公司控股子公司济南桥箱应付其股东香港国际资本股利款（2011年12月31日：164,385,200.00元）。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
暂收经销商保证金	712,921,000.00	0.00
应付经销商返利	157,924,652.81	251,093,264.73
应付索赔款	127,700,065.71	147,795,819.72
暂收供应商质量保证金	127,506,479.00	27,288,500.00
应付运输费	59,921,720.09	65,945,516.82

应付工程款	34,673,738.35	37,524,442.07
其他	90,408,691.52	89,508,177.37
合计	1,311,056,347.48	619,155,720.71

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 25,967,303.16 元(2011 年 12 月 31 日：21,832,506.12 元)，主要为暂收供应商的质量保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	174,441,516.15	251,005,625.21	310,479,914.37	114,967,226.99
合计	174,441,516.15	251,005,625.21	310,479,914.37	114,967,226.99

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	500,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	500,000,000.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	500,000,000.00	0.00

信用借款	0.00	0.00
合计	500,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011年06月30日	2013年06月15日	人民币元	4.2%	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	500,000,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

于2012年12月31日，本集团一年内到期的长期借款500,000,000.00元（2011年12月31日：0元）系由关联方济南动力担保。

（3）一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00

抵押借款	0.00	0.00
保证借款	800,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	800,000,000.00	1,200,000,000.00
合计	1,600,000,000.00	1,700,000,000.00

长期借款分类的说明

于2012年12月31日，银行保证长期借款800,000,000.00元系由关联方济南动力提供担保（2011年12月31日：500,000,000.00元）；于2012年12月31日，长期借款的加权平均年利率为5.15%（2011年12月31日：5.84%）。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2012年10月26日	2014年10月26日	人民币元	4.2%	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2012年11月06日	2014年11月06日	人民币元	4.2%	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011年02月01日	2014年02月01日	人民币元	6.15%	0.00	800,000,000.00	0.00	800,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付内部退养及医疗福利	14,040,000.00	20,570,000.00
与资产相关的政府补助		
- 征地及拆迁补偿款(a)		264,620,000.00
- 绵阳基地项目(b)	97,776,462.00	99,771,900.00
- 驱动桥等项目(b)	29,785,000.00	34,040,000.00
- 济南高新区第二十一批重点项目(b)	27,533,334.00	28,516,667.00
- 盘式制动器技改项目(b)	2,100,000.00	2,400,000.00
与收益相关的政府补助		
- 技术研发补偿款(a)	160,702,048.00	
- 绵阳技改政府补贴	390,333.33	
合计	332,327,177.33	449,918,567.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(a)根据本公司之子公司济南港信于 2012 年 6 月 15 日收到济南市高新区管委会下发的《关于增加济南港信汽车部件有限公司财政资金用途的函》，截止 2011 年 12 月 31 日确认的与资产相关的政府补助—征地及拆迁补偿款 264,620,000.00 元变更为与收益相关的政府补助—技术研发补偿款。

于 2012 年度，济南港信发生相关研发支出 103,917,952.00 元，根据本集团会计政策，对应的递延收益在确认相关费用的期间计入当期损益。故本年度确认与收益相关的政府补助 103,917,952.00 元于营业外收入。

(b)于 2012 年度，此类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。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	419,425,500.00						419,425,500.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	667,756,879.60			667,756,879.60
其他资本公积	16,331,295.23			16,331,295.23
合计	684,088,174.83			684,088,174.83

资本公积说明

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	261,626,098.25			261,626,098.25
任意盈余公积	206,482,495.90			206,482,495.90
合计	468,108,594.15			468,108,594.15

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。由于累计提取的法定盈余公积金已超过注册资本的50%以上，本公司2012年度不再提取法定盈余公积金。（2011年度：38,045,450.08元）

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,172,337,340.56	--
调整后年初未分配利润	2,172,337,340.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,473,329.75	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	71,302,335.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	2,147,508,335.31	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,046,867,855.41	25,667,608,907.93
其他业务收入	322,670,277.99	390,948,258.95
营业成本	17,918,868,953.66	23,889,555,494.87

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	25,667,608,907.93	23,546,937,695.49
合计	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	25,667,608,907.93	23,546,937,695.49

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车销售	17,979,266,200.34	16,679,385,192.15	23,885,999,312.31	21,934,593,971.85
配件销售	1,067,589,587.58	962,333,049.02	1,781,022,736.32	1,611,974,789.17
其他产品销售	12,067.49	7,396.29	586,859.30	368,934.47
合计	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	25,667,608,907.93	23,546,937,695.49

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国国内销售	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	25,653,751,702.90	23,534,469,301.46
出口销售	0.00	0.00	13,857,205.03	12,468,394.03
合计	19,046,867,855.41	17,641,725,637.46	25,667,608,907.93	23,546,937,695.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
进出口公司	5,185,706,652.37	26.77%
第二名客户	1,061,399,937.42	5.48%
第三名客户	901,855,144.60	4.66%
第四名客户	281,143,729.74	1.45%
济南商用车	273,865,445.08	1.41%
合计	7,703,970,909.21	39.77%

营业收入的说明

公司前五名客户营业收入的总额为7,703,970,909.21元(2011年度: 7,309,006,885.72元), 占公司全部营业收入的比例为39.77%(2011年度: 28.05%)。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	375,000.00		
城市维护建设税	38,436,114.08	30,909,159.51	实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额的 7%
教育费附加	26,612,943.99	22,125,178.49	实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额的 5%
水利基金	5,495,011.50		实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额的 1%
合计	70,919,069.57	53,034,338.00	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质量索赔费用	251,005,625.21	296,018,606.57
运输费	209,516,947.17	296,040,426.19
职工薪酬	53,464,879.47	54,497,931.08
广告费	23,781,455.00	18,947,510.09

差旅费	20,829,165.09	20,301,755.66
其他	12,080,700.29	19,727,091.21
合计	570,678,772.23	705,533,320.80

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	174,239,385.00	83,611,658.59
职工薪酬	146,653,438.19	125,452,437.44
固定资产折旧	52,456,202.00	51,057,308.00
税金	33,302,148.16	28,794,798.28
租赁费	19,776,605.00	23,825,041.52
无形资产摊销	19,376,832.58	19,929,491.86
办公费	10,831,055.19	10,506,400.53
水电费	9,702,352.00	7,275,150.39
物业管理费	8,733,587.20	2,196,500.00
业务宣传费	8,301,646.09	7,870,670.63
业务招待费	7,585,351.78	8,143,339.80
物流费	7,433,587.20	6,397,278.76
修理费	4,134,310.00	6,316,731.47
其他	5,369,197.34	1,229,144.61
合计	507,895,697.73	382,605,951.88

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	293,305,110.20	387,567,328.00
减：利息收入	-106,488,006.08	-53,489,059.00
其他	6,556,664.45	1,477,586.69
合计	193,373,768.57	335,555,855.69

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,725,676.00	-92,486,535.82
二、存货跌价损失	72,799,591.00	84,025,523.10
合计	79,525,267.00	-8,461,012.72

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	628,524.26	307,919.85	628,524.26
其中：固定资产处置利得	628,524.26	307,919.85	628,524.26
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	1,021,055.36	940,171.00	1,021,055.36
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	140,333,212.67	5,538,332.77	140,333,212.67
罚款收入	8,008,393.55	4,592,728.53	8,008,393.55
其他	6,610,818.44	3,338,020.09	6,610,818.44
合计	156,602,004.28	14,717,172.24	156,602,004.28

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助			

-济南港信	103,917,952.00	0.00	参见其他非流动负债(a)
-济南桥箱	26,671,823.00	0.00	(a)
-本公司	2,209,666.67	0.00	
与资产相关的政府补助本年摊销			
-盘式制动器技改项目政府补助	300,000.00	300,000.00	
-驱动桥等项目政府助	4,255,000.00	4,255,000.00	
-济南高新区第二十一批重点项目政府补助	983,333.00	983,332.77	
-绵阳基地项目	1,995,438.00	0.00	
-技改政府补贴		0.00	
合计	140,333,212.67	5,538,332.77	--

营业外收入说明

于 2012 年度，济南桥箱收到济南市高新区管委会拨付与技术研发改进相关的政府补助共计 26,671,823.00 元。济南桥箱本年度共发生技术研发费用 29,791,372.00 元，相应的政府补助根据本集团会计政策于发生时计入当期损益。故本年度确认与收益相关的政府补助 26,671,823.00 元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	48,375.43	332,747.72	48,375.43
其中：固定资产处置损失	48,375.43	332,747.72	48,375.43
罚款及滞纳金支出	10,671,369.69	7,266,170.35	10,671,369.69
其他	529,745.02	3,979,226.41	529,745.02
诉讼损失	0.00	186,889.00	0.00
合计	11,249,490.14	11,765,033.48	11,249,490.14

营业外支出说明

无

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,281,735.00	104,562,604.87
递延所得税调整	-9,998,639.86	36,315,922.05
合计	57,283,095.14	140,878,526.92

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2012 年度	2011 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	46,473,329.75	362,355,691.58

本公司发行在外普通股的加权平均数	419,425,500.00	419,425,500.00
基本每股收益	0.11	0.86

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2012 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2011 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	55,043,139.52
与收益相关的政府补助	29,271,823.00
罚没经销商违约金收入	8,008,393.55
其他	6,610,818.21
合计	98,934,174.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质量索赔	310,479,914.37
技术研发费	174,239,385.00
租赁费	58,288,330.99
维修费	4,134,310.00
差旅费	25,509,406.30
广告费	23,781,455.00
办公费	15,942,447.81
物业管理费	8,733,587.20
业务宣传费	8,301,646.09
业务招待费	7,585,351.78
银行手续费	6,556,664.45
企业保险费	1,058,689.00

其他	25,758,768.59
合计	670,369,956.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明
无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明
无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明
无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明
无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明
无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	116,346,023.64	562,806,830.20
加：资产减值准备	79,525,267.00	-8,461,012.72

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,546,319.00	254,177,244.61
无形资产摊销	19,376,832.58	19,929,491.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-580,148.06	24,827.87
财务费用（收益以“-”号填列）	293,305,110.20	386,667,328.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,998,639.86	36,324,598.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,350,957,211.86	2,586,664,726.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	873,773,360.50	-1,241,470,052.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,781,654,706.07	-2,253,197,659.01
其他	-112,061,389.67	-5,538,332.77
经营活动产生的现金流量净额	1,095,535,241.12	337,927,990.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,042,734,757.65	3,577,053,241.25
减：现金的期初余额	3,577,053,241.25	3,284,265,990.27
现金及现金等价物净增加额	-2,534,318,483.60	292,787,250.98

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,042,734,757.65	3,577,053,241.25
其中：库存现金	43,726.76	96,673.91
可随时用于支付的银行存款	1,042,691,030.89	3,576,956,567.34
三、期末现金及现金等价物余额	1,042,734,757.65	3,577,053,241.25

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国重汽(香港)有限公司	控股股东	国有控股上市公司	香港	马纯济	投资控股	261,489,630.00	63.78%	63.78%	中国重型汽车集团有限公司	无

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中国重汽集团济南港信汽车部件有限公司	控股子公司	间接持有的子公司	济南市高新区	邹忠厚	生产企业	100,000,000	51%	51%	684652391
中国重汽集团济南桥箱有限公司	控股子公司	直接持有的子公司	济南市孙村镇	邹忠厚	生产企业	647,000,000	51%	51%	780623443

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

中国重汽集团	最终控股公司	614140905
青岛重工	受同一最终控股公司控制	163574965
济南客车	受同一最终控股公司控制	705892782
泰安五岳	受同一最终控股公司控制	166414879
租赁商社	受同一最终控股公司控制	264365230
济南投资	受同一最终控股公司控制	78062345-1
房地产开发	受同一最终控股公司控制	163087606
济南物业	受同一最终控股公司控制	264392001
济南建设	受同一最终控股公司控制	77631423-4
大同齿轮	受同一最终控股公司控制	11039138-0
济南专用车	受同一最终控股公司控制	16315611-4
鑫海小额贷款	受同一最终控股公司控制	684655947
香港国际资本	控股股东子公司	无
包头新宏昌	母公司的联营公司	692866402
重庆燃油喷射	控股股东子公司	504283964
复强动力	控股股东子公司	613203919
杭发公司	控股股东子公司	788257521
济南商用车	控股股东子公司	72624213X
设计研究院	控股股东子公司	163066637
进出口公司	控股股东子公司	732627757
杭发销售	控股股东子公司	58652727-1
柳州运力	控股股东子公司	19858141-X
济南港豪	控股股东子公司	67226750-9
绵阳专用车	控股股东子公司	669690234
湖北华威	控股股东子公司	739134197
豪沃客车	控股股东子公司	69747787-9
济宁商用车	控股股东子公司	771000850
成都王牌	控股股东子公司	660488048
济南橡塑件	控股股东子公司	582237998
济南动力	控股股东子公司	78741187-3
福建海西	控股股东子公司	561691526

本企业的其他关联方情况的说明
无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
济南动力	采购整车及零部件	市场价	4,025,368,317.97	33.61%	5,258,581,005.22	27.54%

济南商用车	采购整车及零部件	市场价	1,329,259,594.53	11.1%	1,490,791,427.05	7.81%
济南橡塑件	采购整车及零部件	市场价	703,989,149.58	5.88%	877,208,089.08	4.59%
复强动力	采购整车及零部件	市场价	360,986,190.94	3.01%	297,060,118.69	1.56%
大同齿轮	采购整车及零部件	市场价	348,202,317.23	2.91%	436,722,354.01	2.29%
济南投资	采购整车及零部件	市场价	129,898,085.93	1.08%	253,782,328.61	1.33%
泰安五岳	采购整车及零部件	市场价	83,401,696.86	0.7%	69,710,636.01	0.37%
青岛重工	采购整车及零部件	市场价	64,495,434.98	0.54%	130,345,115.39	0.68%
济南客车	采购整车及零部件	市场价	63,575,318.68	0.53%	108,340,307.47	0.57%
湖北华威	采购整车及零部件	市场价	52,346,450.43	0.44%	87,628,240.15	0.46%
包头新宏昌	采购整车及零部件	市场价	49,529,061.55	0.41%	0.00	0%
济南专用车	采购整车及零部件	市场价	33,367,700.86	0.28%	58,093,089.75	0.3%
柳州运力	采购整车及零部件	市场价	15,631,710.26	0.13%	36,393,309.59	0.19%
绵阳专用车	采购整车及零部件	市场价	12,078,205.12	0.1%	49,430,182.90	0.26%
重庆燃油喷射	采购整车及零部件	市场价	5,371,954.23	0.04%	8,092,349.66	0.04%
进出口公司	采购整车及零部件	市场价	2,671,385.30	0.02%	5,449,333.34	0.03%
济宁商用车	采购整车及零部件	市场价	1,595,522.66	0.01%	2,114,827.04	0.01%
济南建设	采购整车及零部件	市场价	720,293.91	0.01%	16,854,779.37	0.09%
济南物业	采购整车及零部件	市场价	52,029.47	0%	95,498.29	0%
济南动力	接受劳务	市场价	104,892,765.25	18.59%	38,058,393.66	6.83%
中国重汽集团	接受劳务	市场价	25,677,609.88	4.55%	30,823,303.59	5.53%
济南商用车	接受劳务	市场价	25,045,927.34	4.44%	41,478,470.79	7.45%
济南物业	接受劳务	市场价	17,271,721.87	3.06%	6,677,698.15	1.2%
设计研究院	接受劳务	市场价	9,287,435.17	1.65%	13,288,023.28	2.39%
济宁商用车	接受劳务	市场价	6,795,073.43	1.2%	10,976,111.84	1.97%
济南投资	接受劳务	市场价	5,111,058.89	0.91%	7,304,173.30	1.31%
杭发公司	接受劳务	市场价	2,364,660.59	0.42%	0.00	0%
济南建设	接受劳务	市场价	2,143,497.10	0.38%	6,134,475.38	1.1%
济南港豪	接受劳务	市场价	240,910.20	0.04%	1,598,159.60	0.29%
大同齿轮	接受劳务	市场价	193,285.26	0.03%	0.00	0%
进出口公司	接受劳务	市场价	116,227.25	0.02%	536,510.02	0.1%
复强动力	接受劳务	市场价	28,034.19	0%	0.00	0%
济南客车	接受劳务	市场价	0.00	0%	679,497.04	0.12%
济南橡塑件	接受劳务	市场价	0.00	0%	270,891.96	0.05%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
进出口公司	销售整车及零部件	市场价	5,185,706,652.37	26.86%	4,299,672,828.23	16.5%
济南商用车	销售整车及零部件	市场价	273,785,616.02	1.42%	667,825,203.32	2.56%
济南投资	销售整车及零部件	市场价	184,088,590.88	0.95%	245,491,103.08	0.94%
济宁商用车	销售整车及零部件	市场价	55,318,115.38	0.29%	168,804,787.17	0.65%

柳州运力	销售整车及零部件	市场价	46,664,077.44	0.24%	226,586,344.25	0.87%
济南橡塑件	销售整车及零部件	市场价	40,760,252.89	0.21%	51,553,504.94	0.2%
湖北华威	销售整车及零部件	市场价	39,549,623.93	0.2%	43,872,961.54	0.17%
济南动力	销售整车及零部件	市场价	35,935,718.59	0.19%	40,776,787.46	0.16%
青岛重工	销售整车及零部件	市场价	7,756,130.77	0.04%	83,983,100.85	0.32%
复强动力	销售整车及零部件	市场价	3,054,696.76	0.02%	6,968,807.21	0.03%
杭发营销	销售整车及零部件	市场价	2,859,676.75	0.01%	0.00	0%
大同齿轮	销售整车及零部件	市场价	2,245,273.49	0.01%	0.00	0%
豪沃客车	销售整车及零部件	市场价	552,225.70	0%	472,847.67	0%
泰安五岳	销售整车及零部件	市场价	310,635.69	0%	4,749,420.29	0.02%
租赁商社	销售整车及零部件	市场价	76,901.51	0%	26,114,255.99	0.1%
重庆燃油喷射	销售整车及零部件	市场价	52,296.97	0%	229,572.65	0%
济南建设	销售整车及零部件	市场价	34,580.12	0%	203,668.20	0%
济南物业	销售整车及零部件	市场价	22,642.39	0%	20,736.27	0%
济南客车	销售整车及零部件	市场价	0.00	0%	6,207,854.84	0.02%
福建海西	销售整车及零部件	市场价	0.00	0%	2,894,804.93	0.01%
杭发公司	销售整车及零部件	市场价	0.00	0%	1,727,859.66	0.01%
济南动力	提供劳务	市场价	169,971,935.14	35.81%	189,981,596.39	18.01%
杭发公司	提供劳务	市场价	102,990,977.45	21.7%	129,501,326.97	12.28%
济南商用车	提供劳务	市场价	60,346,195.39	12.71%	89,818,979.18	8.52%
济南橡塑件	提供劳务	市场价	37,676,051.59	7.94%	60,216,155.30	5.71%
复强动力	提供劳务	市场价	8,454,534.65	1.78%	2,712,753.70	0.26%
济南客车	提供劳务	市场价	6,181,268.35	1.3%	5,231,700.51	0.5%
大同齿轮	提供劳务	市场价	1,861,481.82	0.39%	1,226,269.58	0.12%
济南建设	提供劳务	市场价	922,142.07	0.19%	3,930,882.26	0.37%
济南投资	提供劳务	市场价	180,607.50	0.04%	307,542.26	0.03%
青岛重工	提供劳务	市场价	100,000.00	0.02%	0.00	0%
重庆燃油喷射	提供劳务	市场价	75,596.85	0.02%	881,595.92	0.08%
济宁商用车	提供劳务	市场价	42,587.56	0.01%	0.00	0%
泰安五岳	提供劳务	市场价	13,685.52	0%	0.00	0%
房地产开发	提供劳务	市场价	9,257.45	0%	0.00	0%
豪沃客车	提供劳务	市场价	6,160.00	0%	59,829.06	0.01%
进出口公司	提供劳务	市场价	0.00	0%	472,505.81	0.04%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定	本报告期确认的

名称	称	型			价依据	托管费/出包费
----	---	---	--	--	-----	---------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国重汽集团	本公司	房产	2011年01月01日	2013年01月01日	按照租赁合同确定	4,172,612.40
中国重汽集团	本公司	房产	2011年01月01日	2013年01月01日	按照租赁合同确定	1,399,297.68
中国重汽集团	本公司	房产	2011年01月01日	2013年01月01日	按照租赁合同确定	2,625,000.00
中国重汽集团	济南桥箱	房产	2009年06月01日	2013年01月01日	按照租赁合同确定	132,957.00
济南港豪	济南桥箱	房产	2011年07月01日	2013年06月30日	按照租赁合同确定	29,090,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济南动力	本公司	500,000,000.00	2011年06月30日	2013年06月15日	否
济南动力	本公司	400,000,000.00	2011年11月30日	2012年11月30日	是
济南动力	本公司	100,000,000.00	2011年10月31日	2012年10月31日	是
济南动力	本公司	300,000,000.00	2012年10月26日	2014年10月26日	否
济南动力	本公司	500,000,000.00	2012年11月06日	2014年11月06日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
设计研究院	采购固定资产	采购设备	市场价	2,789,854.03	7.66%	0.00	0%
济南商用车	采购固定资产	采购设备	市场价	564,384.61	1.55%	79,411.14	0.03%
鑫海小额贷款	采购固定资产	采购设备	市场价	304,603.67	0.84%	0.00	0%
济南动力	采购固定资产	采购设备	市场价	69,319.24	0.19%	96,213.42	0.03%
济南建设	采购固定资产	采购设备	市场价	62,320.22	0.17%	0.00	0%
济南商用车	销售固定资产	销售设备	市场价	237,437.92	35.89%	819,386.98	9.17%
济南动力	销售固定资产	销售设备	市场价	174,645.16	26.4%	0.00	0%
房地产开发	销售固定资产	销售设备	市场价	79,201.40	11.97%	0.00	0%
成都王牌	销售固定资产	销售设备	市场价	14,813.50	2.24%	0.00	0%
济南客车	销售固定资产	销售设备	市场价	0.00	0%	656,035.70	7.34%
进出口公司	销售固定资产	销售设备	市场价	0.00	0%	637.18	0.01%

(7) 其他关联交易

与财务公司的交易

于 2012 年度，本集团存于财务公司活期存款的日最高余额为 2,211,382,713.87 元(2011 年 12 月 31 日：2,094,354,726.55 元)，活期利率为 0.35%~1.31%。

于 2012 年度，本集团自财务公司取得的利息收入为 10,595,628.66 元(2011 年度：6,945,463.43 元)。

于 2012 年度，本集团为票据贴现支付给财务公司的利息费用为 14,812,670.70 元(2011 年度：48,978.32 元)。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	进出口公司	176,296,140.81	0.00	277,008,711.23	0.00
应收账款	济南建设	0.00	0.00	4,096,365.88	204,818.29
应收账款	杭发公司	0.00	0.00	1,994,569.20	99,728.46
应收账款	租赁商社	0.00	0.00	150,559.55	7,527.98
应收账款	济南商用车	0.00	0.00	47,111.81	2,355.59
应收账款	济南投资	0.00	0.00	24,686.63	1,234.33
其他应收款	济南商用车	4,116,989.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	济南动力	641,913.00	0.00	8,000.00	0.00
预付账款	济南港豪	0.00	0.00	62,767,077.80	0.00
预付账款	济南建设	0.00	0.00	1,600,918.79	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	济南动力	23,022,067.47	55,242.06
应付账款	包头新宏昌	348,743.29	0.00

应付账款	设计研究院	0.00	156,640.14
预收账款	湖北华威	9,938,996.80	1,534,810.33
预收账款	青岛重工	3,585,957.72	4,632,465.72
预收账款	柳州运力	2,985,518.07	502,680.67
预收账款	绵阳专用车	1,200,000.00	0.00
预收账款	包头新宏昌	480,000.00	0.00
预收账款	租赁商社	7,284.00	7,284.00
应付股利	香港国际资本	101,910,516.72	164,385,200.00
其他应付款	柳州运力	1,000,000.00	500,000.00
其他应付款	湖北华威	1,000,000.00	500,000.00
其他应付款	绵阳专用车	1,000,000.00	0.00
其他应付款	青岛重工	1,000,000.00	0.00
其他应付款	包头新宏昌	500,000.00	0.00
其他应付款	济南建设	359,393.50	359,393.50
其他应付款	济南专用车	300,000.00	300,000.00
其他应付款	泰安五岳	200,000.00	200,000.00
其他应付款	济南商用车	0.00	1,800,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 12 月 31 日止，除已于本合并财务报表披露外，本集团无需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	53,447,451.56	140,891,061.35

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	21,665,210.63	44,777,145.47
一到二年	1,914,594.03	17,825,144.83
二到三年	129,534.00	1,132,065.00
三年以上	49,998.00	60,000.00
	23,759,336.66	63,794,355.30

2、前期承诺履行情况

本集团 2011 年 12 月 31 日之重大资本性支出承诺及经营租赁承诺已基本按照之前承诺履行。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	12,582,765.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,582,765.00

3、其他资产负债表日后事项说明

根据 2013 年 3 月 25 日董事会决议，董事会提议本公司 2012 年向全体股东按每 10 股派发 0.3 元现金股利，共计分配股利 12,582,765.00 元(含税)，上述派发现金股利提议尚待本公司股东大会批准，未在本财务报表中确认。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债					
	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债					
	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大并经单独测试后未减值的应收账款组合	1,130,313,999.34	71.55%	0.00	0%	1,069,603,283.82	73.42%	0.00	0%
信用记录优质的应收账款组合	236,372,391.85	14.96%	0.00	0%	146,079,838.00	10.03%	0.00	0%
存在违反信用政策记录的应收账款组合	48,290,550.89	3.06%	9,960,290.08	20.63%	27,133,977.01	1.86%	1,402,027.32	5.17%
其他小于 800 万元的应收账款组合	142,822,737.52	9.04%	8,132,111.43	5.69%	191,972,132.35	13.18%	9,975,488.19	5.2%
组合小计	1,557,799,679.60	98.61%	18,092,401.51	1.16%	1,434,789,231.18	98.49%	11,377,515.51	0.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,004,082.44	1.39%	22,004,082.44	100%	22,004,082.44	1.51%	22,004,082.44	100%
合计	1,579,803,762.04	--	40,096,483.95	--	1,456,793,313.62	--	33,381,597.95	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	123,003,246.44	86.12%	6,150,162.32	184,434,500.91	96.15%	9,221,725.05
1 至 2 年	19,819,491.08	13.88%	1,981,949.11	7,537,631.44	3.85%	753,763.14
合计	142,822,737.52	--	8,132,111.43	191,972,132.35	--	9,975,488.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并经单独测试后未减值的应收账款组合	1,130,313,999.34	0%	0.00
有资产作为保证的应收账款组合	236,372,391.85	0%	0.00
存在违反信用政策记录的应收账款组合	48,290,550.89		9,960,290.08
合计	1,414,976,942.08	--	9,960,290.08

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,004,082.44	22,004,082.44	100%	
合计	22,004,082.44	22,004,082.44	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			420,110.00	
合计	--	--	420,110.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容
(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	第三方	178,262,186.34	一年以内	11.28%
进出口公司	关联方	176,296,140.81	一年以内	11.16%
第三名客户	第三方	150,587,968.00	一年以内	9.53%
第四名客户	第三方	119,000,000.00	一年以内	7.53%
广州中信信通物流有限公司	第三方	47,085,344.95	一年以内	2.98%
合计	--	671,231,640.10	--	42.48%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
进出口公司	控股股东子公司	176,296,140.81	11.16%
合计	--	176,296,140.81	11.16%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
2、其他应收款
(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,887,519.12	100%	331,551.00	1.23%	79,889,838.88	100%	331,551.00	0.46%
合计	26,887,519.12	--	331,551.00	--	79,889,838.88	--	331,551.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,887,519.12	331,551.00	1.23%	
合计	26,887,519.12	331,551.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
其他应收款核销说明				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
济南商用车	关联方	4,116,989.00	一年以内	15.31%
第二名	第三方	4,046,828.91	一年以内	15.05%
济南方大重弹汽车悬架有限公司	第三方	1,705,174.13	一年以内	6.34%
第四名	第三方	1,013,646.65	一年以内	3.77%

第五名	第三方	859,288.66	一年以内	3.2%
合计	--	11,741,927.35	--	43.67%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
济南商用车	控股股东子公司	4,116,989.00	15.31%
合计	--	4,116,989.00	15.31%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
济南桥箱	成本法	268,513,887.24	268,513,887.24	0.00	268,513,887.24	51%	51%				218,926,996.19
合计	--	268,513,887.24	268,513,887.24	0.00	268,513,887.24	--	--	--			218,926,996.19

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	18,659,199,770.34	24,768,728,918.91
其他业务收入	277,542,173.06	338,084,891.97
合计	18,936,741,943.40	25,106,813,810.88
营业成本	17,878,782,655.66	23,595,297,970.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卡车行业	18,659,199,770.34	17,630,152,048.95	24,768,728,918.91	23,285,778,148.00

合计	18,659,199,770.34	17,630,152,048.95	24,768,728,918.91	23,285,778,148.00
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车销售	17,979,266,200.34	16,990,623,150.17	23,885,999,312.22	22,454,593,971.85
配件销售	679,921,502.51	639,521,502.51	882,142,747.39	830,815,241.68
其他产品销售	12,067.49	7,396.27	586,859.30	368,934.47
合计	18,659,199,770.34	17,630,152,048.95	24,768,728,918.91	23,285,778,148.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国国内销售	18,659,199,770.34	17,630,152,048.95	24,754,871,713.88	23,273,309,753.97
出口销售	0.00	0.00	13,857,205.03	12,468,394.03
合计	18,659,199,770.34	17,630,152,048.95	24,768,728,918.91	23,285,778,148.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
进出口公司	5,182,282,112.59	27.37%
第二名客户	1,061,399,937.42	5.6%
第三名客户	901,855,144.60	4.76%
第四名客户	281,143,729.74	1.48%
第五名客户	268,200,382.74	1.42%
合计	7,694,881,307.09	40.63%

营业收入的说明

公司前五名客户营业收入的总额为7,694,881,307.09元(2011年度: 7,306,556,195.24元), 占公司全部营业收入的比例为40.63%(2011年度: 29.10%)。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	111,652,768.06	183,600,000.00
合计	111,652,768.06	183,600,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济南桥箱	111,652,768.06	183,600,000.00	子公司本年度分配股利减少
合计	111,652,768.06	183,600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	104,765,843.76	380,454,500.00
加：资产减值准备	76,778,569.00	90,540,478.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,977,909.93	157,706,313.03
无形资产摊销	5,146,348.44	5,159,949.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,552.00	-9,907.00
财务费用（收益以“-”号填列）	228,071,406.00	279,359,986.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,652,768.06	-183,600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,705,344.92	7,460,825.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,292,402,949.19	2,626,944,773.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	93,026,153.09	-1,472,297,138.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-804,505,464.05	-2,924,736,833.76
其他	-2,605,104.67	
经营活动产生的现金流量净额	1,017,698,945.71	-1,033,017,054.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	367,851,134.57	1,377,834,689.25
减：现金的期初余额	-1,377,834,689.25	-1,644,711,725.25
现金及现金等价物净增加额	-1,009,983,554.68	-266,877,036.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.24%	-0.02	-0.02

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

		2012年12月31日	2011年12月31日	差异变动金额及幅度	
				金额	幅度
货币资金	注释1	1,255,768,332.02	4,028,553,341.25	-2,772,785,009.23	-69%
应收票据	注释2	4,454,864,370.51	5,035,820,596.06	-580,956,225.55	-12%
预付账款	注释3	100,558,504.78	235,066,987.47	-134,508,482.69	-57%
其他应收款	注释4	34,460,312.25	83,745,186.88	-49,284,874.63	-59%
应收利息	注释5	2,488,411.12	8,046,086.56	-5,557,675.44	-69%
应收账款	注释6	1,540,291,641.24	1,427,775,877.67	112,515,763.57	8%
存货	注释7	3,347,630,964.01	4,771,387,766.87	-1,423,756,802.86	-30%
在建工程	注释8	135,321,064.07	288,546,352.95	-153,225,288.88	-53%
无形资产	注释9	425,368,362.38	444,745,194.96	-19,376,832.58	-4%
长期应收款	注释10	16,758,984.00	-	16,758,984.00	100%
短期借款	注释11	1,695,751,208.13	5,081,854,200.00	-3,386,102,991.87	-67%
长期借款	注释12	1,600,000,000.00	1,700,000,000.00	-100,000,000.00	-6%
应付账款	注释13	1,904,703,466.98	2,295,055,054.90	-390,351,587.92	-17%
应付票据	注释14	1,126,896,000.00	2,607,870,000.00	-1,480,974,000.00	-57%
预收款项	注释15	692,383,397.04	1,148,800,831.66	-456,417,434.62	-40%
应交税费	注释16	62,822,230.00	120,514,622.51	-57,692,392.51	-48%
应付股利	注释17	101,910,516.72	164,385,200.00	-62,474,683.28	-38%
其他应付款	注释18	1,311,056,347.48	619,155,720.71	691,900,626.77	112%
一年内到期的非流动负债	注释19	500,000,000.00	-	500,000,000.00	100%
预计负债	注释20	114,967,226.99	174,441,516.15	-59,474,289.16	-34%
递延收益	注释21	318,287,177.33	429,348,567.00	-111,061,389.67	-26%
营业收入	注释22	19,369,538,133.40	26,058,557,166.88	-6,689,019,033.48	-26%
营业成本	注释22	-17,918,868,953.66	-23,889,555,494.87	5,970,686,541.21	-25%
营业税金及附加	注释23	-70,919,069.57	-53,034,338.00	-17,884,731.57	34%
销售费用	注释24	-570,678,772.23	-705,533,320.80	134,854,548.57	-19%
管理费用	注释25	-507,895,697.73	-382,605,951.88	-125,289,745.85	33%
财务费用	注释26	-193,373,768.57	-335,555,855.69	142,182,087.12	-42%
营业外收入	注释27	156,602,004.28	14,717,172.24	141,884,832.04	964%
资产减值损失	注释28	-79,525,267.00	8,461,012.72	-87,986,279.72	1040%
所得税费用	注释29	-57,283,095.14	-140,878,526.73	83,595,431.59	-59%

- 注释 1: 货币资金下降主要由于偿还借款引起。
- 注释 2: 应收票据减少主要由于本年度销售量下降, 应收款项随之下降所致。
- 注释 3: 预付账款减少主要由于本年度产量下降导致采购减少所致。
- 注释 4: 其他应收款下降主要由于待追偿供应商的质量索赔款减少所致。
- 注释 5: 应收利息减少主要由于本集团定期存款下降所致。
- 注释 6: 应收账款增加主要由于本集团加大促销力度导致应收款项增加。
- 注释 7: 存货减少是由于本集团加强库存管理, 有效控制库存, 减少库存资金占用所致。
- 注释 8: 在建工程下降主要由于本年集团部分在建工程项目转固所致。
- 注释 9: 无形资产减少主要是由于正常摊销所致。
- 注释 10: 长期应收款的增加主要由于本期新增的配件销售所致。
- 注释 11: 短期借款减少主要由于本集团压缩贷款规模所致。
- 注释 12: 长期借款减少主要是由于偿还借款所致。
- 注释 13: 应付账款减少主要由于本年度产量下降, 原材料采购减少所致。
- 注释 14: 应付票据减少主要由于本年度产量下降, 应付款项随之减少所致。
- 注释 15: 预收账款减少主要由于本年将暂收经销商保证金重分类至其他应付款所致。
- 注释 16: 应交税费减少主要由于年末销量同比下降导致应交增值税减少所致。
- 注释 17: 应付股利减少主要由于桥箱公司 2012 年度分配股利较以前年度减少所致。
- 注释 18: 其他应付款增加主要由于本年将暂收经销商保证金重分类至其他应付款所致。
- 注释 19: 一年内到期的非流动负债增加主要由于一年内到期的长期借款的增加所致。
- 注释 20: 预计负债减少主要由于本年预计的质量索赔费用减少所致。
- 注释 21: 递延收益下降主要由于政府补助用于研发支出后计入营业外收入所致。
- 注释 22: 营业收入及营业成本下降主要由于本年重卡行业市场需求下降, 本集团销售量同比下降所致。
- 注释 23: 营业税金及附加增加主要由于本年度实现城建税和教育费附加上升所致。
- 注释 24: 销售费用减少主要由于本年本集团销量下降, 销售费用随之下降所致。
- 注释 25: 管理费用增加主要由于本年研发费用增加所致。
- 注释 26: 财务费用减少主要由于本集团控制资金成本, 压缩贷款规模, 本年利息支出减少所致。
- 注释 27: 营业外收入增加主要由于递延收益的政府补贴转入所致。
- 注释 28: 资产减值损失增加主要是由于计提资产减值损失所致。
- 注释 29: 所得税费用减少主要由于本年本集团税前利润减少所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告正文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- 三、载有会计事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于有德

董事会批准报送日期：2013年3月25日