



中通客车控股股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	33
第八节 公司治理 .....	38
第九节 内部控制 .....	43
第十节 财务报告 .....	45
第十一节 备查文件目录 .....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中通客车控股股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	中通客车控股股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司在本报告“第四节董事会报告”中分析了公司发展可能面临的风险因素和制定对策情况，敬请投资者留意查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中通客车	股票代码	000957
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中通客车控股股份有限公司		
公司的中文简称	中通客车		
公司的外文名称（如有）	Zhongtong Bus Holding Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZTBH		
公司的法定代表人	李海平		
注册地址	山东省聊城市建设东路 10 号		
注册地址的邮政编码	252000		
办公地址	山东省聊城市建设东路 10 号		
办公地址的邮政编码	252000		
公司网址	www.zhongtong.com		
电子信箱	zhongtong0957@zhongtong.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王兴富	赵磊
联系地址	山东省聊城市建设东路 10 号	山东省聊城市建设东路 10 号
电话	0635-8322765	0635-8322765
传真	0635-8328905	0635-8328905
电子信箱	lckwxf@sohu.com	www_957@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 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 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 11 月 07 日	山东省聊城市建设 东路 10 号	370000018007574	372500163080447	16308044-7
报告期末注册	2012 年 04 月 24 日	山东省聊城市建设 东路 10 号	370000018007574	372500163080447	16308044-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	郝先经、张秀芹

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)	2,868,380,720.67	2,603,509,632.14	10.17%	2,007,561,287.88
归属于上市公司股东的净利润(元)	57,821,914.25	50,654,888.71	14.15%	39,566,636.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	44,851,240.02	43,151,154.75	3.94%	27,855,983.32
经营活动产生的现金流量净额(元)	139,055,456.14	232,532,077.50	-40.2%	108,370,894.80
基本每股收益(元/股)	0.24	0.21	14.29%	0.17
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.21	14.29%	0.17
净资产收益率(%)	8.86%	8.3%	0.56%	7%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	2,710,309,288.43	2,268,546,239.79	19.47%	1,636,888,777.74
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)	687,294,815.24	623,776,734.95	10.18%	585,047,093.74

#### 二、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)	112,305.89	761,133.82	-198,592.88	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,667,814.00	2,281,800.00	5,041,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和			867,714.06	



可供出售金融资产取得的投资收益				
对外委托贷款取得的损益	689,594.83	625,979.91	644,909.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,113,390.81	2,131,359.81	1,552,687.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,318,750.00	2,816,851.67	5,647,052.33	
所得税影响额	2,813,828.30	1,015,616.31	1,775,920.47	
少数股东权益影响额（税后）	117,353.00	97,774.94	68,196.89	
合计	12,970,674.23	7,503,733.96	11,710,653.42	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年国内外经济形势复杂严峻，在宏观经济增速趋缓的影响下，客车行业竞争激烈，进入低速发展期，中国客车统计信息网显示六米以上客车销量同比增幅仅为4.8%。我公司面临激烈的行业竞争环境，继续保持了稳定的发展势头。

#### 1、主要经济指标再创新高

全年共生产客车11851辆，销售12017辆，实现销售收入28.7亿元，利润6800万元，同比分别增长了9.5%、13.4%、10.2%和6.33%。

#### 2、战略性新兴市场实现较快增长

燃气客车、新能源客车及校车销量2012年实现快速增长，其中燃气客车销售3025辆，同比增长21%，市场占有率和增幅位居行业前列；新能源混合动力客车累计接单556辆，完成收入3.22亿元，同比增长207.4%，销量居行业第二，8款新能源客车产品入围国家财政补贴范围；销售校车2410辆，市场占有率近10%，位居行业前三。（以上数据来自中国客车统计信息网）

#### 3、技术创新引领公司发展

在技术创新方面，根据“适应并适度引领市场”的原则，完成了大型客车系列化设计、全承载产品型谱和校车产品平台完善，完成了纯电动公交的开发。为强化核心技术研究，公司与哈尔滨工业大学、清华大学积极推进产学研合作，取得了突破进展，公司技术创新得到了国家和山东省的高度重视，《插电式混合动力与纯电动商用车技术开发项目》获财政部、工信部、科技部新能源技术创新工程8000万元资金支持。

#### 4、新基地项目稳步推进

2012年，公司积极利用国家政策，争取土地指标，加快项目建设步伐。获批土地1069亩，焊装车间投入使用，涂装车间主体厂房已建成，总装车间开工建设，为公司整体搬迁奠定了基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

单位：元

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)
营业收入	2,868,380,720.67	2,603,509,632.14	10.17
营业成本	2,443,035,691.56	2,216,287,907.08	10.23
销售费用	209,713,813.34	176,758,684.60	18.64
管理费用	114,775,015.73	95,542,848.24	20.13
财务费用	8,774,779.76	19,734,009.98	-55.53
经营活动产生的现金流量净额	139,055,456.14	232,532,077.50	-40.20
投资活动产生的现金流量净额	-203,683,628.14	-132,014,812.74	54.29
筹资活动产生的现金流量净额	153,902,477.00	-21,187,904.51	-826.37

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：

2012年公司计划销售客车12000辆，实际销售客车12017辆；计划实现销售收入32亿元，实际销售28.7

亿元，主要原因：一是宏观经济下滑超预期，出口市场下滑；二是2012年校车政策力度低于预期，校车的销售增长低于计划预期。

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：

2012年，公司营业收入增长的主要因素是客车销售收入增长所致。

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 (%)
汽车制造业	销售量	12,017	10,596	13.41%
	生产量	11,851	10,823	9.5%
	库存量	449	615	-27%
	市场占有率 (%)	4.7%	4.4%	6.82%
	数据源自中国客车统计信息网			

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)	494,600,258.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	17.25%

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	济南市公共交通总公司	197,377,777.78	6.88%
2	沙特 ABU 公司	105,443,836.83	3.68%
3	印度尼西亚 PI.MOBILINDO ARMADA CEMERLANG	79,389,071.28	2.77%
4	泰安市公共交通公司	58,122,051.28	2.03%
5	东营市公共交通汽车公司	54,267,521.37	1.89%
合计	—	494,600,258.54	17.25%

### 3、成本

#### 按行业分类

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(%)	
汽车制造业	原材料	2,211,548,034.97	92.22%	1,970,486,461.58	91.74%	0.48%
汽车制造业	人工	111,182,866.17	4.64%	87,106,922.61	4.06%	0.58%
汽车制造业	制造费用	75,391,019.23	3.14%	90,309,887.64	4.2%	-1.06%
合计		2,398,121,920.37	100%	2,147,903,271.83	100%	0%

#### 按产品分类

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(%)	
客车	原材料	2,183,662,814.22	91.63%	1,940,691,201.77	91.24%	0.39%
客车	人工	110,992,761.07	4.66%	86,875,300.15	4.08%	0.57%
客车	制造费用	101,829,615.87	4.27%	108,888,229.78	5.12%	-0.85%
其他	原材料	14,585,220.74	97.65%	20,295,259.81	96.88%	0.77%
其他	人工	190,105.10	1.27%	231,622.46	1.11%	0.17%
其他	制造费用	161,403.37	1.08%	421,657.86	2.01%	-0.93%
合计		2,398,121,920.37	100%	2,147,903,271.83	100%	0%

说明：

本报告期，公司产品成本中人工成本构成项目较上年同期增长了0.58%，主要是本报告期人工工资增加所致。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	526,489,842.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.05%

#### 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	中通汽车工业集团有限责任公司	169,218,051.30	7.41%
2	广西玉柴机器股份有限公司	123,001,059.83	5.39%
3	潍柴动力股份有限公司	114,495,350.43	5.01%
4	东风德纳车桥有限公司	78,087,489.15	3.42%

5	山东省交通物资供销公司	41,687,891.85	1.82%
合计	—	526,489,842.56	23.05%

#### 4、费用

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	变动说明
营业税金及附加	19,728,985.72	6,909,992.11	185.51	主要系公司本年营业税及附加税均增加较大所致。
财务费用	8,774,779.76	19,734,009.98	-55.53	本报告期较上年减少的主要原因为公司本年汇兑损失减少所致。
资产减值损失	18,369,892.27	30,122,033.01	-39.02	主要原因是本报告期，计提的存货跌价准备减少影响所致

#### 5、研发支出

本报告期研发支出发生87,575,163.97元，占本报告期经审计净资产的12.70%，占本报告期经审计营业收入的3.05%。

#### 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	2,247,383,419.56	2,238,281,185.99	0.41%
经营活动现金流出小计	2,108,327,963.42	2,005,749,108.49	5.11%
经营活动产生的现金流量净额	139,055,456.14	232,532,077.50	-40.2%
投资活动现金流入小计	8,774,009.44	8,200,263.41	7%
投资活动现金流出小计	212,457,637.58	140,215,076.15	51.52%
投资活动产生的现金流量净额	-203,683,628.14	-132,014,812.74	-54.29%
筹资活动现金流入小计	493,000,000.00	214,000,000.00	130.37%
筹资活动现金流出小计	339,097,523.00	235,187,904.51	44.18%
筹资活动产生的现金流量净额	153,902,477.00	-21,187,904.51	826.37%
现金及现金等价物净增加额	88,200,911.09	75,689,377.70	16.53%

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减少39.92%，主要是本报告期支付货款及费用较同期增加所致。

- 2、投资活动产生的现金流量净额减少54.29%，主要是本报告期公司新厂区建设按计划持续投入所致。  
 3、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是本报告期，满足生产经营及新厂区项目建设需要，增加银行借款所致。

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

影响经营活动的现金流量与本年度净利润差异8235万元，主要是一方面本报告期内公司提高存货周转率，控制存货库存，减少资金占用4902万元；另一方面不产生现金流量的折旧摊销2335万元影响所致。

### 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						
客车制造	2,804,902,821.29	2,398,121,920.37	14.5%	11.31%	11.65%	4.07%
分产品						
客车	2,785,782,769.20	2,383,185,191.16	14.45%	11.72%	12.05%	-0.25%
其他	19,120,052.09	14,936,729.21	21.88%	-27.69%	-28.7%	1.1%
分地区						
国内	2,346,729,654.62	2,025,932,817.52	13.67%	25.89%	24.47%	0.98%
国外	458,173,166.67	372,189,102.85	18.77%	-30.13%	-28.46%	-1.89%

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	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	729,612,480.94	26.92%	559,886,110.30	24.68%	2.24%	主要是报告期公司承兑保证金和收回货款增加所致。
应收账款	698,485,652.94	25.77%	696,493,068.15	30.7%	-4.93%	主要是报告期公司总资产增长影响所致。
存货	343,956,681.87	12.69%	402,945,061.61	17.76%	-5.07%	主要是报告期公司总资产增长及存货减少影响所致。

投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	1,010,000.00	0.04%	1,010,000.00	0.04%	0%	主要是报告期公司总资产增长影响所致。
固定资产	341,917,214.13	12.62%	284,416,316.78	12.54%	0.08%	主要是报告期新厂区焊装车间完工后转入固定资产影响所致。
在建工程	88,291,114.63	3.26%	37,435,842.06	1.65%	1.61%	主要是报告期对工程项目建设投入增加所致

## 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	230,000,000.00	8.49%	144,000,000.00	6.35%	2.14%	主要是报告期流动资金借款增加所致。
长期借款	114,000,000.00	4.21%	101,400,000.00	4.47%	-0.26%	主要是报告期项目贷款增加所致。

## 五、核心竞争力分析

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

### 1、技术创新

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

### 2、品牌特色鲜明

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

### 3、企业文化

多年来，中通客车在“富员强企，回报社会，与事业伙伴共成长”的企业宗旨指导下，采取多种措施，矢志不渝建设和谐企业，让每一名员工真正享受到了企业发展成果。“以人为本”是中通企业的核心，发挥员工的积极性，开发员工的创造性，使员工对企业发展充满信心，创造一种尊重人、关心人、理解人、爱护人、成就人的企业氛围。多年的发展，中通客车造就了一支永褒创业激情的团队，始终保持着高昂的奋斗意气，胸怀着打造世界一流客车企业的雄图壮志。他们是推动中通从小到大、由弱变强的核心力量。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

报告期内，公司无对外股权投资

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 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
山东莱芜交通集团长途客运	否	105	6.44%	车辆	购买客车		
山东莱芜交通集团长途客运	否	415	6.71%	车辆	购买客车		
通辽市运输有限责任公司	否	86.2	7.68%	车辆	购买客车		
通辽市运输有限责任公司	否	32	8.65%	车辆	购买客车		
黄石市鸿泰公共巴士有限公司	否	120	8.65%	车辆	购买客车		
青岛交运集团公司	否	580	7.65%	车辆	购买客车		
晋中瑞达公交有限公司	否	107	7.68%	车辆	购买客车		
山东交运通达客运有限公司	否	91.22	7.98%	车辆	购买客车		
山东交运通达客运有限公司	否	89.74	7.98%	车辆	购买客车		
合计	--	1,626.16	--	--	--	--	--

说明：

委托贷款资金来源于本公司自有资金，无展期、预期或诉讼事项。凡办理委托贷款的客户都是公司长期合作伙伴且信用良好，一般可以直接赊欠公司货款。为确保客户的还款及时，公司协调银行与客户办理了委托贷款，一旦逾期还款，该情况将显示在该客户银行贷款卡中，影响其银行贷款信用度。

### 3、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）
聊城中通轻型客车有限公司	子公司	制造业	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售	5020 万元	223,272,748.87	57,183,248.27	576,478,603.23	1,725,283.74	2,741,470.02



			及技术服务						
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	子公司	制造业	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品生产、销售	1318 万元	12,743,417.75	7,367,160.49	12,177,763.73	-1,126,132.75	-1,115,365.17
山东通盛制冷设备有限公司	子公司	制造业	汽车空调、船舶空调机其他制冷设备、汽车电子零部件的研发、生产、销售	3100 万元	81,069,001.22	38,103,412.58	92,167,266.71	8,723,615.16	9,094,681.36
新疆中通客车有限公司	子公司	制造业	客车生产、大修,汽车配件、机电产品销售	4900 万元	295,971,305.07	37,049,761.71	129,782,691.45	-14,963,621.86	-8,015,240.93
新疆中通房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房地产开发经营、房地产经纪	2000 万元	41,580,762.80	19,700,750.08	522,000.00	-299,249.92	-299,249.92

主要子公司、参股公司情况说明：

1、山东通盛制冷设备有限公司，注册资本3100万元，是本公司的全资子公司。

2、聊城中通轻型客车有限公司，注册资本5020万元，本公司直接拥有该公司98.8%的股权，本公司全资子公司山东通盛制冷设备有限公司持有其1.2%的股权。

3、山东聊城龙兴汽车附件有限公司，注册资本1318万元，本公司拥有95.59%的股权。

4、新疆中通客车有限公司，注册资本为4900万元，本公司拥有94.85%的股权

该公司亏损的主要原因： 厂区搬迁后老厂区固定资产尚未处置完毕，造成固定资产折旧及土地摊销费用增加。 该公司产品目前尚以中低档客车为主，受地域环境和行业发展趋势等因素的影响，毛利率水平偏低。

5、新疆中通房产开发有限公司为我公司下属孙公司，2010年由新疆中通客车有限公司投资2000万元成立，计划拟对新疆中通客车有限公司老厂区土地进行商业改造开发。目前该公司尚未开展实质性业务。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### 4、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
厂区搬迁及节能与新能源客车产业化项目	113,800	15,268	25,130	22.08%	尚未产生收益
合计	113,800	15,268	25,130	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
新厂区计划投资 11.38 亿元。截止目前，一期已经投入 2.76 亿元，已取得土地 682 亩，386 亩土地指标已获得山东省国土资源厅的审批，现正在办理土地确权手续。已建设完成了焊装车间。涂装车间已基本完成。总装车间已开工。					

#### 七、公司未来发展的展望

##### （一）行业形式分析

2013年面临的不利因素：

1、出口减少的压力，一是全球经济仍存在下行风险，全球贸易量增长将明显放缓，外部需求难以明显回升。二是国际贸易保护主义重新抬头，一些国家各种贸易保护措施影响产品出口。三是人民币升值影响产品出口竞争力。

2、成本上升的压力，一是劳动力成本快速增长，普通劳动力成本和人才成本面临不断上升的压力。二是能源和原材料成本上升的压力，三是物流成本上升的压力。四是公司新厂区建设投入带来的财务成本上升的压力。

3、市场竞争压力，一是行业外替代产品的快速发展。二是行业产能过剩带来的竞争压力。三是行业领先企业品牌优势带来的竞争压力。

面临的有利因素：

1、城镇化与城乡客运一体化互相促进，将推动客车需求的增长。

2、新能源客车迎来良好的发展机遇，国家《关于扩大混合动力城市公交客车示范推广范围有关工作的通知》及山东省新能源汽车推广政策将促进新能源客车市场的快速增长。

3、校车迎来良好的发展机遇，随着学校试点工作推进、地方财政投入加大而产生的校车需求放量，2013年校车市场将呈现稳定增长态势。

4、燃气客车需求快速增长。随着加气站的建设和燃气客车制造技术的进步，LNG客车在长途客车市场会得到较快的增长。

5、根据交通部《关于开展国家公交都市建设示范工程有关事项的通知》，“十二五”期间组织开展国家“公交都市”建设示范工程。将刺激公交车需求的增长。

6、机动车强制报废标准规定的实施，促进客车车辆的更新。

##### （二）2013年经营目标与重点工作计划

2013年经营计划目标是：产销客车12500辆，销售收入33亿元，

重点工作计划及保障措施

1、加快市场结构调整，促进市场营销能力升级

围绕公司战略和市场需求，结合公司资源情况，进一步对国内外市场进行定位，明确细分市场 and 重点市场，在资源配置、产品规划、价格政策、生产保障、服务保障等方面有效配合协同，快速反应，为目标市场和客户提供高质量的产品和一流的服务。

国内市场围绕提高客户质量和订单质量，细分市场布局，加大市场运作的力度和深度，与重点客户建立长期合作关系，提高大客户的份额和大单的成功率。

## 2、坚持自主创新，促进产品技术升级

加强技术中心创新能力建设。一是加大研发设施建设，改善科研手段，提升产品研发试验保障能力；二是加强同国内外院校和科研单位的技术合作，加强科技创新人才队伍建设，以国家级企业技术中心、博士后科研工作站为载体，通过引进与培养相结合方式，在国内外广纳贤才，提升公司科技研发能力；三是进一步创新技术管理体系，建立完善技术规范和产品标准，加强产品开发资源和知识的共享和积累，避免重复配置，提升技术系统整体协同能力；四是全力做好科技部新能源汽车产业技术创新工程项目等科技项目的实施；五是进一步创新科研奖励机制，推行项目管理机制，加大对突出贡献科技人才的奖励力度。逐步建立有利于各类优秀人才脱颖而出，有利于激发积极性和创造性、留住人才的长效机制，努力实现公司的自主创新能力由应对挑战向引领未来转变。

加强产品结构优化调整，面向市场，坚持以自主创新为主，以引进消化吸收再创新为辅，把客车的安全、节能、环保、可靠、舒适作为创新的主体，把国家战略推行的新能源客车、安全校车、天然气客车作为重要的战略产品，把大型11米至12米的中高档公路、旅游、团体客车产品作为主导产品，拓宽产品组合平台，宽系列、少品种，提高产品集中度。对国家招标入围的新能源车型，从公告、结构、动力系统方面进行全面优化，确保新车型的安全可靠和高性价比。

## 3、重点推进搬迁项目建设，为持续发展创造条件

2013年公司将继续全力推进新厂区建设工作。抓好项目需用土地指标的落实、施工成本控制、工程进度和质量管理，做好工程监督和审计，确保当年完成涂装、总装车间建设。

## 八、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：

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37）的要求，修改了公司章程，对章程中利润分配政策制定的原则、具体政策、利润分配方案审议程序、方案实施及政策变更进行了补充完善。其中：

#### （一）利润分配原则：

公司实行持续、稳定的利润分配政策。公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，应牢固树立回报股东的意识，并兼顾公司的可持续发展。

#### （二）利润分配方式：

公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利。

#### （三）利润分配条件和比例

1、现金股利分配的条件和比例：在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司可以采用现金方式分配股利。公司原则上每三年至少进行一次现金分红。每三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十。

存在下述情况之一时，公司当年可以不进行现金分红：

（1）当年实现的每股可供分配利润低于0.1元。

（2）公司存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者基建、技改项目投资达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%且超过2亿元。

（3）当年经审计资产负债率（母公司）超过70%。

（4）审计机构对公司该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告。

公司在确定以现金方式分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

2、股票股利分配的条件：若公司营业收入和净利润快速增长，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配预案，经股东大会审议通过后实施。

#### （四）公司利润分配的决策程序

1、公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，公司财务部门配合会计师事务所进行年度审计工作并草拟财务决算，财务决算方案及利润分配方案由公司董事会确定。

2、利润分配方案由公司董事会审计委员会讨论并提出修改意见，最终由董事会决定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案，并经出席董事会过半数董事通过并决议形成利润分配方案。

3、独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体独立董事过半数通过，如不同意利润分配提案的，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

4、监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同时充分考虑外部监事的意见（如有），同意利润分配的提案的，应经出席监事会过半数监事通过并形成决议，如不同意利润分配提案的，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

5、利润分配方案经上述程序后同意事实的，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准；利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。

#### （五）调整利润分配政策的决策机制

公司应保持利润分配政策的持续性和稳定性，但是，若发生如下任一情况则可以调整利润分配政策：

- 1、公司发生亏损或者已发布预亏提示性公告的；
- 2、公司除募集资金、政府专项财政资金等专款专用或专户管理资金以外的现金（含银行存款、高流动性的债券等）余额均不足以支付现金股利的；
- 3、按照既定分红政策执行将导致公司股东大会或董事会批准的重大投资项目、重大交易无法按既定交易方案实施的；
- 4、董事会有合理理由相信按照既定分红政策执行将对公司持续经营或保持盈利能力构成实质性不利影响的。

调整利润分配政策经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。独立董事应对调整或变更的理由真实性、充分性、合理性、审议程序真实性和有效性以及是否符合本章程规定的条件等事项发表明确意见。调整利润分配政策应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

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的有关规定。

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：

2010年利润分配方案：每10股派发现金股利0.5元（含税），共计派发11,925,247.5元。

2011年利润分配方案：不分配也不进行资本公积金转增股本。

2012年利润分配预案：不分配也不进行资本公积金转增股本。

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	0.00	57,821,914.25	0%
2011年	0.00	50,654,888.71	0%
2010年	11,925,247.50	39,566,636.74	30.14%

## 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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司目前资产负债率较高，且“退市进园”厂区搬迁工程资金需求量较大，为保证该项目的顺利进行，2012年拟不进行利润分配和公积金转增。	未分配利润将主要用于公司日常经营活动及新厂区建设。

## 九、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06月06日	本公司	实地调研	机构	中银国际证券行业研究员	谈论主要内容为：行业情况及公司日常经营状况。公司未向其提供有关书面资料。
2012年06月14日	本公司	实地调研	机构	方正证券行业研究员	谈论主要内容为：行业情况及公司日常经营状况。公司未向其提供有关书面资料。

## 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、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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东及最终控制方	购买商品或接受劳务	底盘及配件	市场定价	16858.81	16,858.81	7.41%	银行结算	16858.81	2012年03月23日	《公司2012年日常关联交易预计公告》编号：2012-004；信息刊登在巨潮资讯网
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东及最终控制方	接受担保	担保费	市场定价	63	63		银行结算	63	2012年03月23日	
聊城中通物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	物业服务	市场定价	7.12	7.12	0%	银行结算	7.12	2012年03月23日	
山东中通钢构股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	工程施工	市场定价	2397.70	2,397.7	1.05%	银行结算	2397.70	2012年03月23日	
聊城市长运汽车运输有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	运输劳务	市场定价	1212.92	1,212.92	0.53%	银行结算	1212.92	2012年03月23日	

阳谷中通专用汽车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	客车配件	市场定价	531.02	531.02	0.23%	银行结算	531.02	2012年03月23日	
阳谷中通汽车运输有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	运输劳务	市场定价	517.91	517.91	0.23%	银行结算	517.91	2012年03月23日	
山东省交通物资供销公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	钢材	市场定价	4168.79	4,168.79	1.83%	银行结算	4168.79	2012年03月23日	
中国公路车辆机械有限公司	其他关联方	购买商品或接受劳务	客车配件	市场定价	2097.16	2,097.16	0.92%	银行结算	2097.16	2012年03月23日	
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东及最终控制方	销售商品	客车及配件	市场定价	1434.46	1,434.46	0.51%	银行结算	1434.46	2012年03月23日	
聊城中通物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品	水电暖	市场定价	34.11	34.11	0.54%	银行结算	34.11	2012年03月23日	
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东及最终控制方	出租	房屋建筑物出租	市场定价	118	118	0.02%	银行结算	118	2012年03月23日	
合计				--	--	29,441	13.27%	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				<p>1、中通汽车工业集团有限责任公司生产销售的轻型客车底盘，在质量、性能上均能满足本公司下属子公司聊城中通轻型客车有限公司生产的需要，且售后服务相对方便、省时，有利于公司节约生产成本。该公司资信情况良好，具备充分的履约能力。2、公司销售给中通汽车工业有限责任公司的客车配件等产品均按照公司统一对外销售价格，不会损害公司利益。3、中通钢构建筑股份有限公司具有钢结构建设一级资质，2011年公司通过公开招标的方式确认其为本公司施工单位。4、公司与关联方产生的劳务服务均通过招标方式确定价格。5、中国车辆机械有限公司为专业生产客车配件的制造商，资信情况良好，出售给公司的客车配</p>							

	件通过招标方式定价。6、本公司钢材的需求量有限，直接与供应商谈判，价格相对较高。公司与山东省交通工业集团总公司下属所有子公司钢材进行统一采购，有利于增强公司与供应商之间的谈判力度，降低采购成本。
关联交易对上市公司独立性的影响	该关联交易不影响上市公司的独立性
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	本公司严格按照公司股东大会的审批范围进行交易。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用

## 2、其他重大关联交易

报告期内无其他重大关联交易。

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
中通客车控股股份有限公司 2012 年日常关联交易预计公告	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 三、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

无

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

无

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

不适用



## 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、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）
聊城市交通汽运集团有限责任公司	2011 年 09 月 30 日	25,000	2011 年 10 月 24 日	18,800	连带责任保证	二年	否	否
济南市公共交通总公司	2012 年 10 月 17 日	10,000	2012 年 10 月 17 日	7,956.05	连带责任保证	一年	否	否
聊城市公共交通集团有限公司	2011 年 01 月 05 日	1,500	2012 年 12 月 28 日	1,500	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				14,856.05
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			36,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				28,256.05
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）
聊城中通轻型客车有限公司	2011 年 09 月 30 日	15,000	2012 年 07 月 30 日	6,500	连带责任保证	三年	否	否
山东通盛制冷设备有限公司	2011 年 09 月 30 日	8,800	2012 年 11 月 23 日	1,000	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				7,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			23,800	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				7,500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				22,356.05
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			60,300	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				35,756.05

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	52.02%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	33,256.05
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	1,391.31
上述三项担保金额合计（C+D+E）	34,647.36
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝先经、张秀芹

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

本年度聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为内部控制审计会计师事务所。

#### 五、其他重大事项的说明

除本节第七项第2子项担保情况以外，公司与银行等金融机构合作，为客户提供汽车按揭贷款承担回购担保责任余额为37,975.53万元（本事项已经公司2007年第一次临时股东大会和2008年度股东大会审议通过，公告已分别于2007年10月30日和2009年5月1日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和巨潮资讯网[www.cninfo.con.cn](http://www.cninfo.con.cn)上）。

#### 六、公司发行公司债券的情况

2012年8月31日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过《关于发行公司债券的议案》（决议公告于2012年刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网站[www.cninfo.con.cn](http://www.cninfo.con.cn)上。），目前公司董事会尚未制定具体发行方案。

## 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	25,885	0.01%	0	0	0	0	0	25,885	0.01%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	25,885	0.01%	0	0	0	0	0	25,885	0.01%
二、无限售条件股份	238,479,065	99.99%	0	0	0	0	0	238,479,065	99.99%
1、人民币普通股	238,479,065	99.99%	0	0	0	0	0	238,479,065	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	238,504,950	100%	0	0	0	0	0	238,504,950	100%

#### 股份变动的原因

无变动

#### 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、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		33,157	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		32,879			
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
中通汽车工业集团有限责任公司	国有法人	21.72%	51,814,353		0	51,814,353		
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	3.24%	7,732,252		0	7,732,252		
山东省国有资产投资控股有限公司		2.6%	6,204,796			6,204,796		
江西国际信托股份有限公司 - 资金信托 (金狮 120 号)		2.47%	5,897,826			5,897,826		
华润深国投信托有限公司-福麟 9 号信托计划		2.22%	5,305,745			5,305,745		
商丘富悦达商贸有限公司		1.31%	3,124,462			3,124,462		
奎屯恒祥商贸有限公司		1.17%	2,786,825			2,786,825		
兴业国际信托有限公司 - 新股申购 < 建行财富第一期 20 期 >		1.1%	2,633,826			2,633,826		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1.05%	2,501,558			2,501,558		
长安国际信托股份有限公司 - 信集抗震		0.89%	2,121,788			2,121,788		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
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
中通汽车工业集团有限责任公司	51,814,353	人民币普通股	51,814,353
中国公路车辆机械有限公司	7,732,252	人民币普通股	7,732,252
山东省国有资产投资控股有限公司	6,204,796	人民币普通股	6,204,796
江西国际信托股份有限公司 - 资金信托 (金狮 120 号)	5,897,826	人民币普通股	5,897,826
华润深国投信托有限公司-福麟 9 号信托计划	5,305,745	人民币普通股	5,305,745
商丘富悦达商贸有限公司	3,124,462	人民币普通股	3,124,462
奎屯恒祥商贸有限公司	2,786,825	人民币普通股	2,786,825
兴业国际信托有限公司 - 新股申购 < 建行财富第一期 20 期 >	2,633,826	人民币普通股	2,633,826
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,501,558	人民币普通股	2,501,558
长安国际信托股份有限公司 - 信集抗震	2,121,788	人民币普通股	2,121,788
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中通汽车工业集团有限责任公司与中国公路车辆机械有限公司之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间关系未知。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	不适用		

## 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
中通汽车工业集团有限责任公司	李树朋	1997年10月29日	16785088-3	12000万元	客车(含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车)制造销售;商用车销售、汽车底盘制造销售;汽车零部件(含电器仪表及蓄电池)制造销售;汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售;房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多层高层钢结构及网架的生产、销售、安装;土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务(以上设计前置审批许可项目的,限分、子公司经营)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	下属子公司涉足产业除客车制造以外,主要包括:钢结构制造、房地产开发以及劳务运输等。截止2012年12月31日,中通汽车工业集团有限责任公司总资产39亿元,净资产8亿元。				
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	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

## 3、公司实际控制人情况

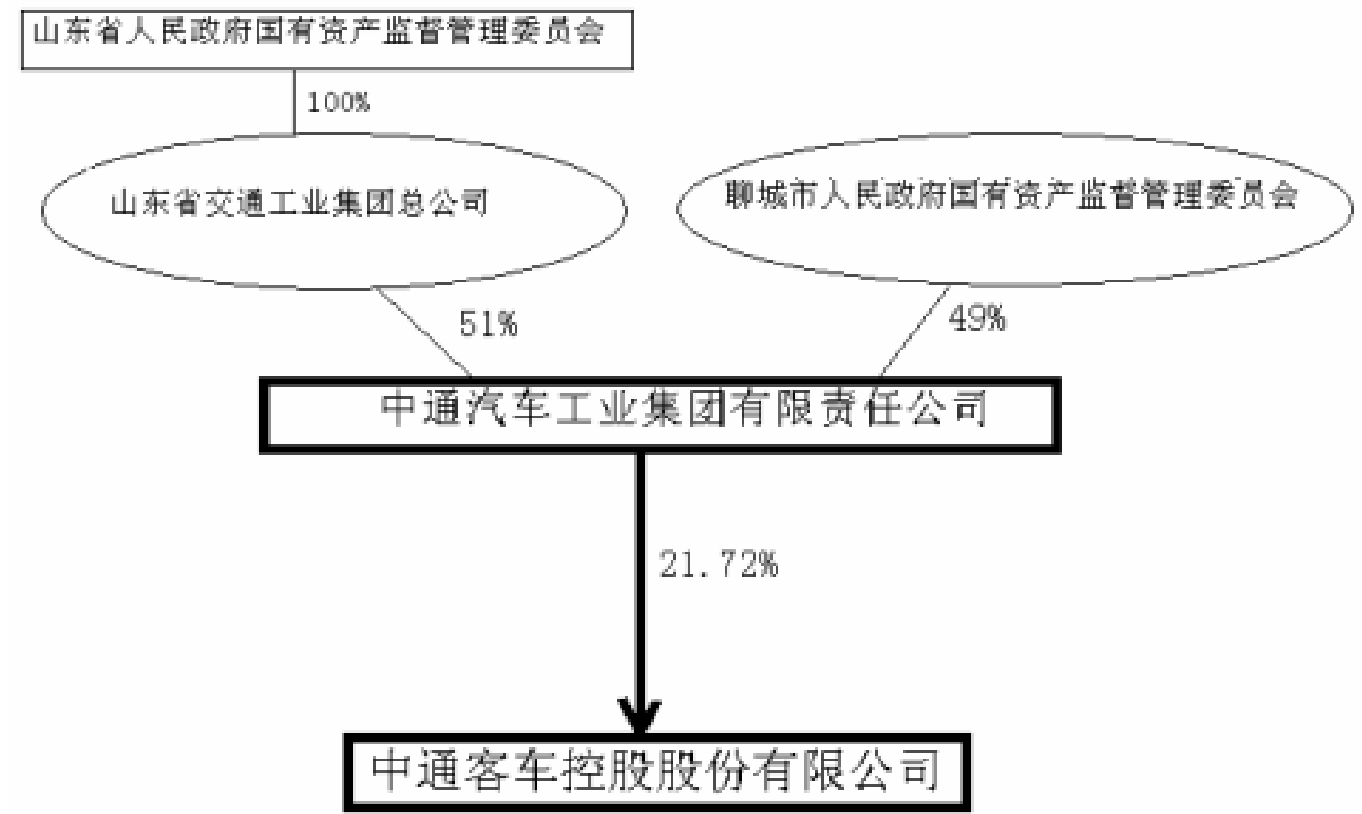
法人

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
中通汽车工业集团有限责任公司	李树朋	1997年10月29日	16785088-3	12000万元	客车(含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车)制造销售;商用车销售、汽车底盘制造销售;汽车零部件(含电器仪表及蓄电池)制造销售;汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售;房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多层高层钢结构及网架的生产、销售、安装;土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务(以上设计前置审批许可项目的,限分、子公司经营)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	下属子公司涉足产业除客车制造以外,主要包括:钢结构制造、房地产开发以及劳务运输等。截止2012年12月31日,中通汽车工业集团有限责任公司总资产39亿元,净资产8亿元。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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



## 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)
李海平	董事长	现任	男	55			7,488	0	0	7,488
邹虎啸	副董事长	现任	男	61			3,510	0	0	3,510
时洪功	副董事长	现任	男	56			7,488	0	0	7,488
孙庆民	董事、总经理	现任	男	56			7,488	0	0	7,488
宓保伦	董事	现任	男	44			0	0	0	0
李树朋	董事	现任	男	50			0	0	0	0
赵树元	独立董事	现任	男	67			0	0	0	0
张宏	独立董事	现任	女	48			2,691	0	0	2,691
李广源	独立董事	现任	男	52			0	0	0	0
匡洪涛	监事会主席	现任	男	56			5,850	0	0	5,850
殷凡昌	监事	现任	男	43			0	0	0	0
李燕	监事	现任	女	45			0	0	0	0
于春印	副总经理	现任	男	45			0	0	0	0
贾开潜	副总经理	现任	男	43			0	0	0	0
王兴富	董事会秘书	现任	男	44			0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	34,515	0	0	34,515

### 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：

李海平先生，历任原山东省聊城客车厂办公室主任、企管办主任、综合办主任，本公司生产部部长、计财部部长、董事会秘书、总经济师、总会计师、副总经理、常务副总经理、总经理、董事等职务。2008年1月任本公司董事长至今。

邹虎啸先生，历任中国公路车辆机械有限公司办公室主任、总经理助理和副总经理等职务。2002年1月任本公司副董事长、中国公路车辆机械有限公司总经理至今。

时洪功先生，历任聊城地区交通局汽车修理厂技术科长，原聊城客车厂一分厂技术厂长、原聊城客车厂技改办主任、总师办主任、办公室主任、副总工程师、厂长助理、副厂长，本公司副总经理、董事等职

务。2008年1月至2010年12月任本公司董事、总经理。2011年1月至今任本公司副董事长兼本公司及中通汽车工业集团有限责任公司党委书记。

李树朋先生，历任本公司生产部主任、营销公司副总经理、中通轻型客车有限公司总经理、本公司副总经理等职务。2007年1月至2010年9月任中通汽车工业集团有限责任公司总经理，2010年10月至今任中通汽车工业集团有限责任公司董事长。2008年1月至今任本公司董事。

孙庆民先生，历任原聊城客车厂车间主任、副厂长、营销公司总经理、本公司副总经理等职务。2005年9月至2010年12月任山东鲁峰专用汽车有限公司董事长、总经理、党委书记，2011年1月1日任本公司董事、总经理至今。

宓保伦先生，历任中通汽车工业集团有限责任公司资产运营部主任，本公司财务部主任、总会计师等职务。2008年1月至2013年1月任本公司董事、副总经理兼财务负责人，现任中通汽车工业集团有限责任公司总经理及本公司董事。

赵树元先生，历任济南陆军学院教员、教研室副主任、山东省体改委处长、中国证监会山东证监局副巡视员等职。现任山东天业股份有限公司、山东滨州渤海活塞股份有限公司、华纺股份有限公司独立董事。2008年1月至今任本公司独立董事。

张宏女士，历任山东大学经济学院助教、讲师、副教授等职。现为山东大学经济学院教授，博士生导师，山东省对外贸易学会理事，山东省商业学会理事，山东省日本学会理事，山东海化股份有限公司、山东新能泰山发电股份有限公司、山东晨鸣纸业集团股份有限公司独立董事。2008年1月至今任本公司独立董事。

李广源先生，历任山东聊城会计师事务所副所长，现任聊城华越会计师事务所所长、鲁西化工集团股份有限公司。2011年1月至今任本公司独立董事。

匡洪涛先生，历任聊城客车厂秘书、办公室副主任、办公室主任，中通汽车工业集团有限责任公司企业文化部主任、工会副主席、综合管理办公室主任、调研员、纪委副书记、审计处处长等职。2005年1月至今任本公司党委副书记、监事会主席。

殷凡昌先生，历任山东省交通工业集团总公司财务科科长，山东大众报业集团置业有限公司财务部主任，现任山东省交通工业集团总公司财务部副主任、开发办副主任。2007年10月至今任中通汽车工业集团有限责任公司副总经理，2011年1月至今任本公司监事。

李燕女士，历任本公司技术员、总经理办公室副主任、主任。2003年至今任企划部主任。2008年1月至今任本公司监事。

于春印先生，历任本公司技改工程师、车间副主任；高档车车间主任、市场部主任、外经办主任、对外合作部部长等职务，2004年4月至2010年12月任本公司董事会秘书，2007年4月至今任公司副总经理。

贾开潜先生，历任本公司设计处设计师、生产调度处处长、制造部副主任、生产计划调度中心主任、总经理助理、中通轻型客车有限公司总经理、本公司监事会监事等职。2007年4月至今任本公司副总经理。

王兴富先生，历任本公司设计处设计员、生产处调度、物资采购处主管、质检处副处长、车间主任、销售公司分公司经理、市场业务部部长、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、市场研究中心主任、营销公司总经理、本公司总经理助理等职务。2008年1月至2008年12月，任总经理助理兼营销总公司总经理，2009年1月至2010年12月，任董事长助理兼董事会办公室主任；2011年1月至今任公司董事会秘书、董事会办公室主任兼新能源销售公司总经理。

**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
李树朋	中通汽车工业集团有限责任公司	董事长			是
宓保伦	中通汽车工业集团有限责任公司	总经理	2013年01月16日		是
殷凡昌	中通汽车工业集团有限责任公司	副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	2013年1月16日，宓保伦先生调任中通汽车工业集团有限责任公司任总经理，同时辞去本公司副总经理及财务负责人的职务。目前仍兼任本公司董事职务。				

**在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵树元	华纺股份有限公司	独立董事			是
赵树元	山东滨州渤海活塞股份有限公司	独立董事			是
赵树元	山东天业股份有限公司	独立董事			是
张宏	山东大学	教授			是
张宏	山东海化股份有限公司	独立董事			是
张宏	山东晨鸣纸业集团股份有限公司	独立董事			是
张宏	山东共达电声股份有限公司	独立董事			是
张宏	山东新能泰山发电股份有限公司	独立董事			是
李广源	聊城市华越会计师事务所	主任			是
李广源	鲁西化工集团股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

**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：**

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

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李海平	董事长	男	55	现任	48	0	48
邹虎啸	副董事长	男	61	现任	0	50	50
时洪功	副董事长	男	56	现任	46.5	0	46.5
孙庆民	总经理	男	56	现任	46.5	0	46.5
宓保伦	副总经理	男	44	离任	38	0	38
李树朋	董事	男	50	现任	0	29	29
赵树元	独立董事	男	67	现任	6	0	6
张宏	独立董事	女	48	现任	6	0	6
李广源	独立董事	男	52	现任	6	0	6
匡洪涛	监事会主席	男	56	现任	38	0	38
殷凡昌	监事	男	43	现任	0	23.2	0
李燕	监事	女	45	现任	9	0	9
于春印	副总经理	男	45	现任	38	0	38
贾开潜	副总经理	男	43	现任	38	0	38
王兴富	董事会秘书	男	44	现任	38	0	38
合计	--	--	--	--	358	102.2	437

## 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
宓保伦	副总经理、财务负责人	离职	2013年01月16日	工作调动

## 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

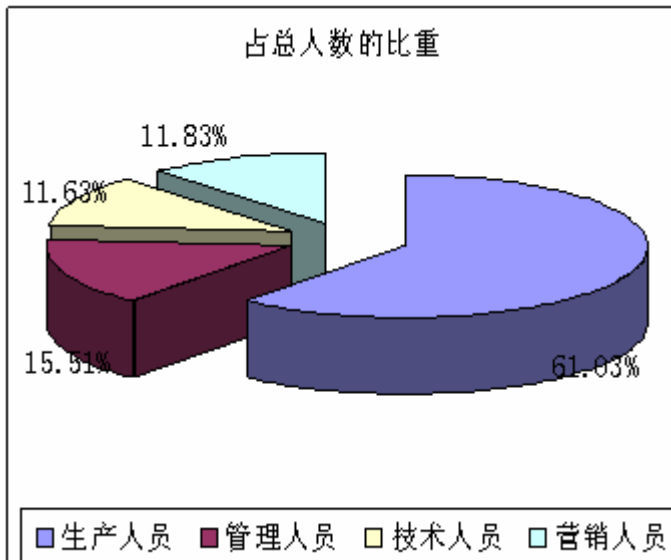
## 六、公司员工情况

## （一）专业构成情况

类别	人数	占总人数的比重
生产人员	1873	61.03%

管理人员	476	15.51%
技术人员	357	11.63%
营销人员	363	11.83%
合计	3069	100%

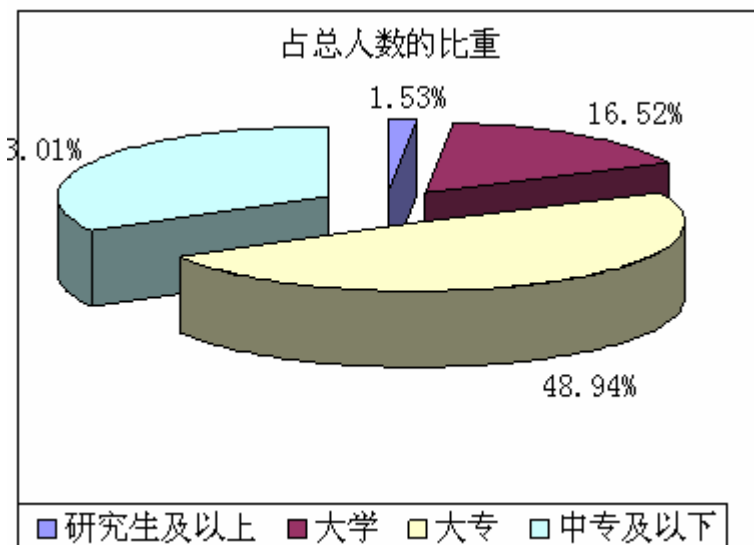
饼状图表示如下：



(二) 教育程度结构情况

类别	人数	占总人数的比重
研究生及以上	47	1.53%
大学	507	16.52%
大专	1502	48.94%
中专及以下	1013	33.01%
合计	3069	100.00%

饼状图表示如下：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司依据中国证监会公司治理的规范性文件，不断规范和完善公司治理结构，公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求基本一致。公司按照有关法律、法规先后制定了基本覆盖公司生产、经营和管理等各个经营环节的一系列内部管理制度。公司不存在因部分改制等原因而产生同业竞争和关联交易的情况。报告期内公司建立和完善了《内部知情人登记管理制度》、《年报工作制度》、《内部审计制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《募集资金管理办法》、《董事、监事和高级管理人员持股变动制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《外部信息报送及使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。使公司治理治理制度更加趋于合理、完善。

公司目前已建立并公告的各项制度情况如下：

制度名称	最后一次修订公告日期
公司章程	2012年7月27日
股东大会议事规则	2007年10月10日
董事会议事规则	2006年5月30日
监事会议事规则	2006年5月30日
董事会战略委员会议事规则	2007年12月29日
董事会审计委员会议事规则	2007年12月29日
董事会薪酬与考核委员会议事规则	2007年12月29日
董事会提名委员会议事规则	2007年12月29日
独立董事制度	2005年4月13日
信息披露管理制度	2008年10月11日
对外担保管理制度	2008年10月11日
关联交易管理制度	2006年5月30日
对外投资管理办法	2007年10月23日
内幕信息知情人登记管理制度	2012年3月23日
年报工作制度	2008年10月11日
内部审计制度	2012年3月23日
总经理工作细则	2012年3月23日
董事会秘书工作制度	2012年3月23日

募集资金管理办法	2012年3月23日
董事、监事和高级管理人员持股变动制度	2012年3月23日
防范控股股东及关联方资金占用制度	2012年3月23日
外部信息报送及使用管理制度	2012年3月23日
年报信息披露重大差错责任追究制度	2012年3月23日

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：

报告期内，公司已建立内幕信息知情人管理制度，公司对 2012 年度重大事项发生期间及 2012 年年度报告期间的内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。《内幕信息知情人登记管理制度》执行到位、控制有效。

## 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 年度股东大会	2012 年 04 月 18 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 年度财务决算报告；4、公司 2011 年度利润分配方案；5、2012 年公司与中通汽车工业集团有限责任公司及其子公司日常关联交易议案；6、2012 年公司与山东省交通工业集团总公司及其子公司日常关联交易议案；7、关于聘任公司 2012 年度审计机构的议案；8、修改公司章程调整公司经营范围的议案；9、募集资金使用管理办法。	议案全部通过	2012 年 04 月 19 日	公告名称：2011 年度股东大会决议公告；编号：2012-007；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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 31 日	1、关于修改公司章程的议案；2、关于发行公司债券的议案。	议案全部通过	2012 年 09 月 01 日	公告名称：2012 年第一次临时股东大会决议公告；编号：2012-013；披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 06 日	关于公司为济南市公共交通总公司提供不超过 1 亿元贷款担保的议案。	议案全部通过	2012 年 11 月 07 日	公告名称：2012 年第二次临时股东大会决议公告；编号：2012-019；披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

## 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
赵树元	5	2	3	0	0	否
张宏	5	2	3	0	0	否
李广源	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明



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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### （一）公司董事会审计委员会履职情况

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

根据中国证监会、深交所有关规定和公司制度，报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，全程关注公司2012年度财务会计报表的审计工作，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，具体履职情况如下：

公司年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，发表了书面意见；与年审注册会计师就公司2012年年度审计问题进行了沟通，听取了年审注册会计师的审计工作计划，协商确定了审计时间安排；审计委员会就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、本年度审计重点、审计中关注的问题等进行了充分沟通。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的问题进行沟通和交流，督促其在约定时间提交审计报告。公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2012年度财务会计报表，并形成书面意见，再次督促其在约定时间提交审计报告。

公司年审注册会计师出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开专门会议，对经审计的2012年度财务会计报表进行了审阅，对信永中和会计师事务所本年度审计工作进行了评价，并就经审计的公司2012年度财务会计报表进行表决并形成决议。审计委员会认为信永中和会计师事务所有限责任公司能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2012年度财务报告的审计意见；在从事公司2012各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了对公司的审计工作。

##### （二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名独立董事组成。董事会薪酬与考核委员会对公司本年度董事、监事与高级管理人员的薪酬进行了审核，认为2012年度，公司年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

#### 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

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

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

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

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

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

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

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

2012 年公司高级管理人员继续实行目标年薪制。根据当年的经营目标完成情况兑现其年薪，高管人员的工资分两部分发放，其中 40%为每月发放，60%在年终考核后发放。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为，公司 2012 年度内部控制自我评价报告真实反映了公司内部控制的实际情况。公司将继续按照相关法律法规的规定规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效地控制风险，保证公司经营活动的正常进行。公司也将根据自身发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，建立了规范的会计内部控制系统，制定了相应的财务管理制度；在财务人员岗位设置上，公司严格按照不相容职务相互分离的原则设置岗位，同时明确各岗位职责和权限。报告期内，公司的财务人员严格遵守国家的法律法规及公司内控制度，依法进行财务管理、会计核算和会计监督；同时，公司明确财务人员的岗位职责，保证内控涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；起到了强化公司财务监督、加强投资和资产的管理力度，有效降低运营风险，提高公司运行质量和效率。公司报告期内未发生财务报告内部控制重大缺陷情况。

### 四、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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《中通客车控股股份有限公司 2012 年内部控制自我评价报告》公告编号：2013-008；刊登于巨潮资讯网 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	
中通客车控股股份有限公司于 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 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中通客车控股股份有限公司 2012 年内控审计报告》公告编号：2013-009；刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

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

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 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 04 月 16 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	XYZH/2012JNA3027

审计报告正文

#### 中通客车控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中通客车控股股份有限公司（以下简称中通客车公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中通客车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中通客车公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母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：中通客车控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	729,612,480.94	559,886,110.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	148,367,459.11	45,012,338.78
应收账款	698,485,652.94	696,493,068.15
预付款项	47,612,697.59	39,337,608.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,748,959.90	25,678,489.06
买入返售金融资产		
存货	343,956,681.87	402,945,061.61
一年内到期的非流动资产	643,750.00	3,566,250.00
其他流动资产	596,916.66	1,651,980.00
流动资产合计	1,990,024,599.01	1,774,570,906.63
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,010,000.00	1,010,000.00
投资性房地产		
固定资产	341,917,214.13	284,416,316.78

在建工程	88,291,114.63	37,435,842.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	263,338,680.78	159,121,266.67
开发支出		
商誉	654,873.74	654,873.74
长期待摊费用		243,333.33
递延所得税资产	15,228,471.44	6,507,172.70
其他非流动资产	9,844,334.70	4,586,527.88
非流动资产合计	720,284,689.42	493,975,333.16
资产总计	2,710,309,288.43	2,268,546,239.79
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	144,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	698,097,656.00	569,498,708.25
应付账款	661,062,760.20	641,826,324.51
预收款项	60,946,203.00	86,599,993.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,896,734.21	7,021,130.06
应交税费	21,339,576.96	3,926,720.55
应付利息	539,000.00	368,018.93
应付股利		
其他应付款	46,426,402.67	39,630,934.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	27,750,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,829,308,333.04	1,520,621,830.29
非流动负债：		
长期借款	114,000,000.00	101,400,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	9,091,185.64	
递延所得税负债		
其他非流动负债	68,382,000.00	20,100,000.00
非流动负债合计	191,473,185.64	121,500,000.00
负债合计	2,020,781,518.68	1,642,121,830.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积	137,971,070.07	137,971,070.07
减：库存股		
专项储备	5,696,166.04	
盈余公积	55,522,046.85	48,957,378.81
一般风险准备		
未分配利润	249,600,582.28	198,343,336.07
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	687,294,815.24	623,776,734.95
少数股东权益	2,232,954.51	2,647,674.55
所有者权益（或股东权益）合计	689,527,769.75	626,424,409.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,710,309,288.43	2,268,546,239.79

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	588,001,585.65	445,504,479.60



交易性金融资产		
应收票据	139,132,459.11	33,828,434.18
应收账款	678,368,446.71	676,806,854.28
预付款项	40,199,402.01	50,295,040.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,933,593.91	18,837,060.69
存货	208,126,650.01	283,078,295.29
一年内到期的非流动资产	643,750.00	3,566,250.00
其他流动资产	499,583.33	1,651,980.00
流动资产合计	1,664,905,470.73	1,513,568,394.52
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,226,089.34	143,226,089.34
投资性房地产		
固定资产	228,269,638.80	174,142,204.03
在建工程	86,509,333.11	37,435,842.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	195,584,697.01	70,071,874.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,174,229.27	6,237,477.98
其他非流动资产	9,844,334.70	4,586,527.88
非流动资产合计	672,608,322.23	435,700,015.73
资产总计	2,337,513,792.96	1,949,268,410.25
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	129,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	507,900,843.50	388,800,000.00
应付账款	568,896,660.81	500,771,069.93
预收款项	49,481,728.73	67,061,522.09
应付职工薪酬	8,358,761.70	5,206,179.16
应交税费	14,256,771.56	1,006,511.09
应付利息	539,000.00	279,591.00
应付股利		
其他应付款	35,051,979.97	112,617,797.85
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,454,485,746.27	1,204,742,671.12
非流动负债：		
长期借款	114,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	7,872,900.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债	68,382,000.00	20,100,000.00
非流动负债合计	190,254,900.00	120,100,000.00
负债合计	1,644,740,646.27	1,324,842,671.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积	137,647,564.48	137,647,564.48
减：库存股		
专项储备	2,700,727.18	
盈余公积	55,522,046.85	48,957,378.81
一般风险准备		
未分配利润	258,397,858.18	199,315,845.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	692,773,146.69	624,425,739.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,337,513,792.96	1,949,268,410.25

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

## 3、合并利润表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,868,380,720.67	2,603,509,632.14
其中：营业收入	2,868,380,720.67	2,603,509,632.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,814,398,178.38	2,545,355,475.02
其中：营业成本	2,443,035,691.56	2,216,287,907.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	19,728,985.72	6,909,992.11
销售费用	209,713,813.34	176,758,684.60
管理费用	114,775,015.73	95,542,848.24
财务费用	8,774,779.76	19,734,009.98
资产减值损失	18,369,892.27	30,122,033.01
加：公允价值变动收益（损失以“ - ”号填列）		
投资收益（损失以“ - ”号填列）	775,854.16	2,245,126.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,619,146.87
汇兑收益（损失以“ - ”号填列）		
三、营业利润（亏损以“ - ”号填列）	54,758,396.45	60,399,283.90
加：营业外收入	15,016,558.15	5,377,487.14
减：营业外支出	1,775,047.45	1,822,340.38
其中：非流动资产处置损	91,598.26	1,100,985.10

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,999,907.15	63,954,430.66
减：所得税费用	10,639,965.41	13,794,213.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,359,941.74	50,160,217.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	57,821,914.25	50,654,888.71
少数股东损益	-461,972.51	-494,671.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.21
（二）稀释每股收益	0.24	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	57,359,941.74	50,160,217.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,821,914.25	50,654,888.71
归属于少数股东的综合收益总额	-461,972.51	-494,671.12

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

#### 4、母公司利润表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,464,058,986.14	2,251,629,343.70
减：营业成本	2,131,417,556.91	1,931,798,187.67
营业税金及附加	9,588,334.33	5,325,031.97
销售费用	162,319,090.65	147,761,111.97
管理费用	74,205,832.95	65,336,917.82
财务费用	6,829,320.91	15,709,846.21
资产减值损失	19,295,088.90	28,655,566.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	11,139,032.90	10,874,271.03
其中：对联营企业和合营企		1,619,146.87

业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	71,542,794.39	67,916,952.11
加：营业外收入	5,845,479.63	2,768,930.08
减：营业外支出	1,150,236.26	1,286,767.69
其中：非流动资产处置损失	56,192.02	865,715.14
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	76,238,037.76	69,399,114.50
减：所得税费用	10,591,357.38	9,863,729.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	65,646,680.38	59,535,384.55
五、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益	0.28	0.25
(二)稀释每股收益	0.28	0.25
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	65,646,680.38	59,535,384.55

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

## 5、合并现金流量表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

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	2,132,992,859.88	2,146,437,097.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	17,269,964.22	30,284,687.88
收到其他与经营活动有关的现金	97,120,595.46	61,559,400.35
经营活动现金流入小计	2,247,383,419.56	2,238,281,185.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,533,310,431.13	1,508,099,509.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	191,943,440.52	167,776,652.74
支付的各项税费	62,054,705.93	44,092,490.50
支付其他与经营活动有关的现金	321,019,385.84	285,780,455.90
经营活动现金流出小计	2,108,327,963.42	2,005,749,108.49
经营活动产生的现金流量净额	139,055,456.14	232,532,077.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,523,251.51	6,930,222.12
取得投资收益所收到的现金	874,302.16	625,979.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	376,455.77	644,061.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,774,009.44	8,200,263.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,599,079.25	132,738,076.15
投资支付的现金	9,858,558.33	7,477,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	212,457,637.58	140,215,076.15
投资活动产生的现金流量净额	-203,683,628.14	-132,014,812.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	493,000,000.00	214,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	493,000,000.00	214,000,000.00
偿还债务支付的现金	322,150,000.00	209,437,056.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,947,523.00	25,750,848.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	339,097,523.00	235,187,904.51
筹资活动产生的现金流量净额	153,902,477.00	-21,187,904.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,073,393.91	-3,639,982.55
五、现金及现金等价物净增加额	88,200,911.09	75,689,377.70
加：期初现金及现金等价物余额	237,446,468.06	161,757,090.36
六、期末现金及现金等价物余额	325,647,379.15	237,446,468.06

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

**6、母公司现金流量表**

编制单位：中通客车控股股份有限公司

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	2,277,628,225.69	1,761,311,189.02
收到的税费返还	17,269,964.22	30,284,687.88
收到其他与经营活动有关的现金	69,132,669.78	116,719,799.74
经营活动现金流入小计	2,364,030,859.69	1,908,315,676.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,753,001,903.35	1,356,535,833.24
支付给职工以及为职工支付的现金	148,614,691.16	131,700,899.16
支付的各项税费	33,199,168.80	24,150,673.22
支付其他与经营活动有关的现金	322,319,927.11	194,081,171.17
经营活动现金流出小计	2,257,135,690.42	1,706,468,576.79
经营活动产生的现金流量净额	106,895,169.27	201,847,099.85

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,523,251.51	6,930,222.12
取得投资收益所收到的现金	11,237,480.90	9,532,593.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,840.39	200,065.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,010,572.80	16,662,880.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,447,118.09	125,317,294.81
投资支付的现金	9,858,558.33	11,477,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,305,676.42	136,794,294.81
投资活动产生的现金流量净额	-178,295,103.62	-120,131,414.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	433,000,000.00	199,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	433,000,000.00	199,000,000.00
偿还债务支付的现金	278,000,000.00	175,837,056.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,761,647.33	21,549,301.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	291,761,647.33	197,386,357.92
筹资活动产生的现金流量净额	141,238,352.67	1,613,642.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,073,393.91	-3,639,982.55
五、现金及现金等价物净增加额	68,765,024.41	79,689,345.00
加：期初现金及现金等价物余额	221,068,271.95	141,378,926.95
六、期末现金及现金等价物余额	289,833,296.36	221,068,271.95

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

## 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	238,504,950.00	137,971,070.07			48,957,378.81		198,343,336.07		2,647,674.55	626,424,409.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	238,504,950.00	137,971,070.07			48,957,378.81		198,343,336.07		2,647,674.55	626,424,409.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,696,166.04	6,564,668.04		51,257,246.21		-414,720.04	63,103,360.25
（一）净利润							57,821,914.25		-461,972.51	57,359,941.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,821,914.25		-461,972.51	57,359,941.74
（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					6,564,668.04		-6,564,668.04			
1．提取盈余公积					6,564,668.04		-6,564,668.04			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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				5,696,166.04				47,252.47	5,743,418.51	
1. 本期提取				7,773,905.07				66,444.58	7,840,349.65	
2. 本期使用				-2,077,739.03				-19,192.11	-2,096,931.14	
（七）其他										
四、本期期末余额	238,504,950.00	137,971,070.07		5,696,166.04	55,522,046.85		249,600,582.28	2,232,954.51	689,527,769.75	

## 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	238,504,950.00	137,971,070.07			43,003,840.35		165,567,233.32		3,142,345.67	588,189,439.41
加：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、本年初余额	238,504,950.00	137,971,070.07			43,003,840.35		165,567,233.32		3,142,345.67	588,189,439.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,953,538.46		32,776,102.75		-494,671.12	38,234,970.09
（一）净利润							50,654,888.71		-494,671.12	50,160,217.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							50,654,888.71		-494,671.12	50,160,217.59
（三）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					5,953,538.46		-17,878,785.96			-11,925,247.50
1．提取盈余公积					5,953,538.46		-5,953,538.46			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,925,247.50			-11,925,247.50
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	238,504,950.00	137,971,070.07			48,957,378.81		198,343,336.07		2,647,674.55	626,424,409.50

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

## 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	238,504,950.00	137,647,564.48			48,957,378.81		199,315,845.84	624,425,739.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	238,504,950.00	137,647,564.48			48,957,378.81		199,315,845.84	624,425,739.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,700,727.18	6,564,668.04		59,082,012.34	68,347,407.56
(一)净利润							65,646,680.38	65,646,680.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							65,646,680.38	65,646,680.38
(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					6,564,668.04		-6,564,668.04	
1.提取盈余公积					6,564,668.04		-6,564,668.04	
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
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				2,700,727.18				2,700,727.18
1. 本期提取				3,805,660.23				3,805,660.23
2. 本期使用				-1,104,933.05				-1,104,933.05
（七）其他								
四、本期期末余额	238,504,950.00	137,647,564.48		2,700,727.18	55,522,046.85		258,397,858.18	692,773,146.69

## 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	238,504,950.00	137,647,564.48			43,003,840.35		157,659,247.25	576,815,602.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	238,504,950.00	137,647,564.48			43,003,840.35		157,659,247.25	576,815,602.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,953,538.46		41,656,598.59	47,610,137.05
（一）净利润							59,535,384.55	59,535,384.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,535,384.55	59,535,384.55
（三）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					5,953,538.46		-17,878,785.96	-11,925,247.50
1．提取盈余公积					5,953,538.46		-5,953,538.46	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-11,925,247.50	-11,925,247.50
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	238,504,950.00	137,647,564.48			48,957,378.81		199,315,845.84	624,425,739.13

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶



### 三、公司基本情况

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

1999年9月,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]118号文批准,公司向社会发行人民币普通股4500万股,发行后公司总股本变更为132,502,750股。2000年5月26日,经鲁体改企字[2000]第23号批准,以1999年末的总股本为基数,向全体股东每10股送2股转增6股,股本变更为238,504,950股,股本结构为:中国公路车辆机械总公司51,319,542.6股,占21.52%;山东聊城客车工业集团有限责任公司49,059,000股,占20.57%;山东双环车轮股份有限公司11,749,005股,占4.93%;内部职工股45,377,402.4股,占19.03%;社会公众股81,000,000股,占33.95%。

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

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

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

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

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

截至2012年12月31日,本公司的总股本为238,504,950股,有限售条件的流通股25,885股,全部为高管股份,占总股本的0.01%。无限售条件的流通股238,479,065股,占总股本的99.99%。

公司经营范围:客车、汽车底盘、挂车及专用配件的开发、制造、销售;工业生产资料(不含专营专控)的销售;技术咨询、服务;高新技术、信息产业投资;资格证书范围内自营进出口业务。

公司注册资本:23,850.50万元。

公司注册地址:聊城市建设东路10号。

法定代表人姓名:李海平。

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

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

#### 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

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

### (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

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。
2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

#### (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

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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
账龄组合	账龄分析法	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备
信用风险组合	其他方法	按信用风险组合

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)	0%	0%
1 - 2 年	10%	10%
2 - 3 年	20%	20%
3 - 4 年	30%	30%
4 - 5 年	50%	50%
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

组合名称	方法说明
信用风险组合	按信用风险组合

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

### (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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：

包装物

摊销方法：

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

## （2）后续计量及损益确认

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购



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

## (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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	3%	
机器设备	10-14	3%	
运输设备	5-10	3%	
专用设备	10-14	3%	
其他设备	5-10	3%	

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

#### 17、生物资产（不适用）

#### 18、油气资产（不适用）

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

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

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

##### (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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

### **20、长期待摊费用**

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

### **21、报告期内不存在附回购条件的资产转让业务。**

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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

#### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### **23、股份支付及权益工具（报告期未涉及）**

### **24、报告期不存在回购本公司股份情况。**

### **25、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务

的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### **(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**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

### **(2) 会计处理方法**

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **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**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期及以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### **(2) 融资租赁会计处理**

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，

在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

**(3) 报告期内不存在售后租回业务。**

**29、报告期内不存在持有待售资产**

**30、报告期内不存在资产证券化业务**

**31、套期会计（不适用）**

**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

公司本报告期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

**(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

本报告期末未发生前期会计差错

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据2011年10月31日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，公司执行高新技术企业15%的所得税税率。

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

## 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
新疆中通房地产开发有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	房地产开发	20000000	房地产经纪、房地产经纪	20,000,000.00		100%	100%	是			



## (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
聊城中通轻型客车有限公司	有限公司	聊城市	制造业	50200000	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	53,502,700.00		100%	100%	是			
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	有限公司	聊城市	制造业	13180000	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品生产、销售	12,001,300.00		95.59%	95.59%	是	324,891.79		
山东通盛制冷设备有限公司	有限公司	聊城市	制造业	31000000	汽车空调、船舶空调机其他制冷设备、汽车电子零部件的研发、生产、销售	31,082,400.00		100%	100%	是			

## (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
	有限公司	乌鲁木齐市	制造业	49000000	客车生产、大修，汽车配件、机电产品销售	46,476,500.00		94.85%	94.85%	是	1,908,062.72		

## 2、合并范围发生变更的说明

本年度合并财务报表合并范围未发生变动。

## 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：	--	--	94,917.57	--	--	100,236.66
人民币	--	--	94,917.57	--	--	100,236.66
银行存款：	--	--	355,759,694.79	--	--	237,345,520.14
人民币	--	--	246,993,505.49	--	--	215,677,875.97
欧元	25,279.12	8.32%	210,261.60	235,834.20	8.16%	1,924,996.66
				2,552,960.44	0.81%	2,069,685.03
美元	17,270,850.01	6.29%	108,555,927.70	2,804,831.45	6.3%	17,672,962.48
其他货币资金：	--	--	373,757,868.58	--	--	322,440,353.50
人民币	--	--	373,757,868.58	--	--	322,440,353.50
美元	83,000.00	6.29%	521,696.50			
合计	--	--	729,612,480.94	--	--	559,886,110.30

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

(1) 截至2012年12月31日，其他货币资金为公司的银行承兑汇票保证金、按揭贷款保证金和保函保证金。

(2) 截至2012年12月31日，中国光大银行青岛中央商务区支行的银行存款30,207,233.21元因客户通过按揭贷款方式购车，车辆抵押手续未办理完毕被银行暂时限制使用。

2、报告期内没有交易性金融资产业务发生。

### 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	148,367,459.11	45,012,338.78
合计	148,367,459.11	45,012,338.78

**(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
济南市公共交通总公司	2012年11月15日	2013年05月15日	10,000,000.00	
济南市公共交通总公司	2012年11月15日	2013年05月15日	9,080,000.00	
济南市公共交通总公司	2012年11月15日	2013年05月15日	9,080,000.00	
济南市公共交通总公司	2012年11月15日	2013年05月15日	9,080,000.00	
合计	--	--	37,240,000.00	--

**(3) 报告期内没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。**

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
济南市公共交通总公司	2012年11月15日	2013年05月15日	10,000,000.00	
济南市公共交通总公司	2012年11月15日	2013年05月15日	10,000,000.00	
天津市公共交通集团 (控股)有限公司	2012年07月30日	2013年01月30日	8,722,783.50	
西安市公共交通总公司	2012年10月30日	2013年04月30日	6,840,000.00	
聊城市公共交通集团有 限公司	2012年12月28日	2013年12月28日	6,000,000.00	
合计	--	--	41,562,783.50	--

**4、报告期内不存在应收股利。****5、报告期内不存在应收利息。****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	15,190,000. 00	2.11%	7,595,000.0 0	50%	15,690,00 0.00	2.2%	2,353,500.00	15%
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法	691,438,352.39	95.84%	12,903,688.52	1.87%	689,028,132.47	96.44%	13,611,936.96	1.98%
信用组合分析法	14,821,226.46	2.05%	2,465,237.39	16.63%	9,667,549.44	1.35%	1,927,176.80	19.93%
组合小计	706,259,578.85	97.89%	15,368,925.91	2.18%	698,695,681.91	97.79%	15,539,113.76	2.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					100,000.00	0.01%	100,000.00	100%
合计	721,449,578.85	--	22,963,925.91	--	714,485,681.91	--	17,992,613.76	--

## 应收账款种类的说明

本公司将单项金额超过1000万元的应收款项视为重大应收款项，采取单项计提坏账准备的方式，其余分组合计提坏账准备。

## 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

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
三亚利行巴士有限公司	15,190,000.00	7,595,000.00	50%	诉讼胜诉但执行难度较大,可执行财产可能低于欠款
合计	15,190,000.00	7,595,000.00	--	--

## 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：	--	--	--	--	--	--
	585,259,030.77	84.65%		595,746,834.82	86.46%	
1年以内小计	585,259,030.77	84.65%		595,746,834.82	86.46%	
1至2年	97,292,342.17	14.07%	9,729,234.22	81,846,013.29	11.88%	8,184,601.33
2至3年	5,054,700.44	0.73%	1,010,940.09	3,744,731.73	0.54%	748,946.35
3至4年	1,555,378.28	0.22%	466,613.48	2,796,910.30	0.41%	839,073.09
4至5年	1,160,000.00	0.17%	580,000.00	2,108,652.29	0.31%	1,054,326.15
5年以上	1,116,900.73	0.16%	1,116,900.73	2,784,990.04	0.4%	2,784,990.04

合计	691,438,352.39	--	12,903,688.52	689,028,132.47	--	13,611,936.96
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用风险组合	14,821,226.46	2,465,237.39
合计	14,821,226.46	2,465,237.39

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

**(2) 本报告期不存在转回或收回的应收账款情况。**

**(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
李森	货款		869,536.34	账龄较长,无法收回	否
太原市并州运业有限公司	货款		478,110.00	账龄较长,无法收回	否
辽宁足球俱乐部股份有限公司	货款		499,700.00	账龄较长,无法收回	否
忤皓	货款		215,010.17	账龄较长,无法收回	否
贵州银鑫贸易有限责任公司	货款		192,083.00	账龄较长,无法收回	否
山东沂星电动汽车有限公司	货款		130,685.88	账龄较长,无法收回	否
南京恒光旅游客运实业有限公司	货款		120,000.00	账龄较长,无法收回	否
其他	货款		566,960.97	账龄较长,无法收回	否

应收账款核销说明：

该部分应收账款账龄较长，无法收回

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

## (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 (%)
济南市公共交通总公司	客户	193,162,706.82	0-3 年	26.77%
济宁市公共汽车公司	客户	25,858,750.00	1 年以内	3.58%
乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	客户	23,242,000.00	1 年以内	3.22%
泰安市公共交通公司	客户	22,363,040.00	1 年以内	3.1%
青岛经济技术开发区市政公用局	客户	21,700,000.00	1 年以内	3.01%
合计	--	286,326,496.82	--	39.68%

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	22,785,327.60	100%	2,036,367.70	4.76%	27,355,773.35	100%	1,677,284.29	6.13%
组合小计	22,785,327.60	100%	2,036,367.70	4.76%	27,355,773.35	100%	1,677,284.29	6.13%
合计	22,785,327.60	--	2,036,367.70	--	27,355,773.35	--	1,677,284.29	--

## 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

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	17,469,155.57	76.66%		23,032,235.40	84.2%	
1 年以内小计	17,469,155.57	76.66%		23,032,235.40	84.2%	
1 至 2 年	2,214,266.73	9.72%	221,426.67	2,044,595.81	7.48%	204,459.58
2 至 3 年	1,076,834.62	4.73%	215,366.92	488,023.20	1.78%	97,604.64
3 至 4 年	316,423.23	1.39%	94,926.97	455,000.61	1.66%	136,500.18
4 至 5 年	408,000.61	1.79%	204,000.30	194,396.88	0.71%	97,198.44
5 年以上	1,300,646.84	5.71%	1,300,646.84	1,141,521.45	4.17%	1,141,521.45
合计	22,785,327.60	--	2,036,367.70	27,355,773.35	--	1,677,284.29

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

(2) 本报告期不存在转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期不存在核销其他应收款业务。

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

(5) 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(%)
职工安置费及离退休费用	非关联方	3,742,501.95	1 年以内	16.43%
国银金融租赁有限公司	非关联方	845,784.00	1 年以内	3.71%
赤峰市政府采购中心	非关联方	528,000.00	1 年以内	2.32%
山东华标招标有限公司 青岛分公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	1.76%



梁青友	非关联方	365,990.00	1 年以内	1.61%
合计	--	5,882,275.95	--	25.83%

(6) 报告期内其他应收款中不存在关联方账款。

(8) 报告期内不存在终止确认的其他应收款项。

(9) 报告期内不存在以其他应收款为标的进行证券化的业务事项。

## 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	39,172,291.65	82.27%	34,510,528.23	87.73%
1 至 2 年	5,761,546.35	12.1%	3,158,703.43	8.03%
2 至 3 年	2,320,262.22	4.88%	210,315.94	0.53%
3 年以上	358,597.37	0.75%	1,458,061.13	3.71%
合计	47,612,697.59	--	39,337,608.73	--

### (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
上海电驱动有限公司	供应商	15,373,633.59		货物未到
聊城经济开发区财政局 预算外资金管理科	供应商	5,234,376.00		土地款
山东聊城当代集团有限 公司	供应商	5,142,648.00		购房款
哈尔滨工业大学(威海) 教育发展基金会	研发合作方	3,500,000.00		研发项目尚未进行
青岛海关驻聊城办事处	供应商	1,630,000.00		保证金
合计	--	30,880,657.59	--	--

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

## 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	154,290,559.57	14,039,013.50	140,251,546.07	206,502,354.63	10,428,446.03	196,073,908.60
在产品	107,254,545.04		107,254,545.04	88,955,818.36		88,955,818.36
库存商品	89,836,963.97	14,485,063.42	75,351,900.55	132,438,450.59	14,571,617.25	117,866,833.34
周转材料				48,501.31		48,501.31
房地产开发成本	21,098,690.21		21,098,690.21			
合计	372,480,758.79	28,524,076.92	343,956,681.87	427,945,124.89	25,000,063.28	402,945,061.61

### (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	10,428,446.03	7,309,117.43		3,698,549.96	14,039,013.50
库存商品	14,571,617.25	2,658,292.92		2,744,846.75	14,485,063.42
合计	25,000,063.28	9,967,410.35		6,443,396.71	28,524,076.92

### (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	变质损坏、库龄较长、订单取消		
库存商品	订单取消或者无订单的试制车辆等		
在产品	订单取消或者无订单的试制车辆		

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	596,916.66	1,651,980.00
合计	596,916.66	1,651,980.00

其他流动资产说明：

主要是需待摊的广告费等。

11、报告期内不存在可供出售金融资产业务。

12、报告期内不存在持有至到期投资业务。

13、报告期内不存在长期应收款情况。

14、报告期内不存在对合营企业投资和联营企业投资业务。

## 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
东阿农信社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00						
山东宏智交通投资开发有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5.38%	5.38%				86,259.33
合计	--	1,010,000.00	1,010,000.00		1,010,000.00	--	--	--			86,259.33

(2) 报告期内不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

16、报告期内不存在投资性房地产业务。

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：	436,093,573.82	81,668,067.96		11,756,276.98	506,005,364.80
其中：房屋及建筑物	282,073,513.70	67,030,299.89		6,239,904.60	342,863,908.99
机器设备	85,039,797.56	7,478,329.97		3,438,147.97	89,079,979.56
运输工具	17,425,263.59	1,253,706.59		932,760.98	17,746,209.20
专用设备	48,323,565.54	4,476,851.79		1,145,463.43	51,654,953.90
其他设备	3,231,433.43	1,428,879.72			4,660,313.15
--	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：	151,677,257.04		17,781,390.97	5,370,497.34	164,088,150.67
其中：房屋及建筑物	57,472,173.89		7,618,475.11	4,202,131.08	60,888,517.92
机器设备	55,951,658.63		4,662,359.55	255,002.13	60,359,016.05
运输工具	10,805,566.76		1,544,287.47	690,522.77	11,659,331.46
专用设备	26,870,656.11		3,580,642.76	222,841.36	30,228,457.51
其他设备	577,201.65		375,626.08		952,827.73
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	284,416,316.78		--		341,917,214.13
其中：房屋及建筑物	224,601,339.81		--		281,975,391.07
机器设备	29,088,138.93		--		28,720,963.51
运输工具	6,619,696.83		--		6,086,877.74
专用设备	21,452,909.43		--		21,426,496.39
其他设备	2,654,231.78		--		3,707,485.42
专用设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	284,416,316.78		--		341,917,214.13
其中：房屋及建筑物	224,601,339.81		--		281,975,391.07
机器设备	29,088,138.93		--		28,720,963.51
运输工具	6,619,696.83		--		6,086,877.74

专用设备	21,452,909.43	--	21,426,496.39
其他设备	2,654,231.78	--	3,707,485.42

本期折旧额 17,781,390.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 67,651,209.41 元。

(2) 报告期内没有暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期内没有通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期内没有通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末不存在持有待售的固定资产情况。

(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
新厂区焊装车间	尚未办理正式验收，拟与涂装车间、总装车间一起办理	2014 年上半年

## 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
新厂区焊装车间				28,883,846.18		28,883,846.18
新厂区涂装车间	73,855,553.99		73,855,553.99	2,703,116.50		2,703,116.50
其他	14,435,560.64		14,435,560.64	5,848,879.38		5,848,879.38
合计	88,291,114.63		88,291,114.63	37,435,842.06		37,435,842.06

(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
新厂区焊装车间	52,420,000.00	28,883,846.18	24,029,491.34	52,913,337.52		100.94%	100.00	916,597.50	916,597.50	4.59%	借款	

新厂区涂装车间	120,000,000.00	2,703,116.50	71,152,437.49			61.55%	70.00	1,379,007.24	1,379,007.24	4.59%	借款、政府补助	73,855,553.99
轻型客车焊装车间			4,568,467.62	4,568,467.62								
其他		5,848,879.38	18,756,085.53	10,169,404.27								14,435,560.64
合计	172,420,000.00	37,435,842.06	118,506,481.98	67,651,209.41		--	--	2,295,604.74	2,295,604.74	--	--	88,291,114.63

(3) 报告期内没有计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况，

项目	工程进度	备注
厂区搬迁及节能与新能源客车产业化项目	22.08%	

(5) 在建工程说明，新厂区计划投资 11.38 亿元。截止目前，一期已经投入 2.76 亿元，已取得土地 682 亩，386 亩土地指标已获得山东省国土资源厅的审批，现正在办理土地确权手续。已建设完成了焊装车间。涂装车间已基本完成。总装车间已开工。

19、工程物资（不适用）。

20、固定资产清理（不存在）。

21、生产性生物资产（不适用）。

22、油气资产（不适用）。

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	199,369,687.45	128,662,729.62	22,160,782.50	305,871,634.57
土地使用权	170,710,341.31	128,223,639.00	22,160,782.50	276,773,197.81
专利权	800,000.00			800,000.00
非专利技术	27,346,475.59	406,090.62		27,752,566.21
其他	512,870.55	33,000.00		545,870.55

二、累计摊销合计	40,248,420.78	5,568,736.30	3,284,203.29	42,532,953.79
土地使用权	15,267,371.42	4,474,184.57	3,284,203.29	16,457,352.70
专利权	713,333.69	86,666.31		800,000.00
非专利技术	24,177,922.02	901,182.45		25,079,104.47
其他	89,793.65	106,702.97		196,496.62
	40,248,420.78	5,568,736.30	3,284,203.29	42,532,953.79
三、无形资产账面净值合计	159,121,266.67	123,093,993.32	18,876,579.21	263,338,680.78
土地使用权	155,442,969.89			260,315,845.11
专利权	86,666.31			
非专利技术	3,168,553.57			2,673,461.74
其他	423,076.90			349,373.93
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
其他				
无形资产账面价值合计	159,121,266.67	123,093,993.32	18,876,579.21	263,338,680.78
土地使用权	155,442,969.89			260,315,845.11
专利权	86,666.31			
非专利技术	3,168,553.57			2,673,461.74
其他	423,076.90			349,373.93

本期摊销额 5,568,736.30 元。

## (2) 报告期内没有开发项目支出。

## 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
新疆中通客车有限公司	654,873.74			654,873.74	
合计	654,873.74			654,873.74	

## 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
待摊费用	243,333.33		243,333.33		0.00	

合计	243,333.33		243,333.33			--
----	------------	--	------------	--	--	----

## 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	8,278,652.42	6,260,204.11
内销未实现利润	5,006,641.30	
预计负债	1,485,506.41	
其他	457,671.31	246,968.59
小计	15,228,471.44	6,507,172.70
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	268,772.91	3,669,344.13
合计	268,772.91	3,669,344.13

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
坏账准备		25,000,293.61	
存货跌价准备		28,524,076.92	
预计负债		9,091,185.64	
内销未实现利润		20,079,605.65	
其他		3,051,142.07	
合计		85,746,303.89	--

报告期内不存在应纳税差异和可抵扣差异项目。



**(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	15,228,471.44		6,507,172.70	

报告期内不存在递延所得税资产和递延所得税负债互抵情况。

**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	19,669,898.05	8,402,481.92		3,072,086.36	25,000,293.61
二、存货跌价准备	25,000,063.28	9,967,410.35		6,443,396.71	28,524,076.92
合计	44,669,961.33	18,369,892.27		9,515,483.07	53,524,370.53

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
山东莱芜交运集团长途客运有限公司	1,613,889.06	3,565,972.02
通辽市运输有限责任公司	626,555.62	1,020,555.86
青岛交运集团	5,220,000.00	
山东交运通达客运有限公司	1,628,640.00	
晋中瑞达公交有限公司	755,250.02	
合计	9,844,334.70	4,586,527.88

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	129,000,000.00

合计	230,000,000.00	144,000,000.00
----	----------------	----------------

(2) 报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况，资产负债表日后已偿还金额 70,000,000.00 元。

30、报告期内不存在交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	698,097,656.00	569,498,708.25
合计	698,097,656.00	569,498,708.25

下一会计期间将到期的金额 698,097,656.00 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	16,657,816.45	7,874,849.76
1 年以内	644,404,943.75	633,951,474.75
合计	661,062,760.20	641,826,324.51

(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
中通汽车工业集团有限责任公司	6,734,800.24	23,405,777.37
合计	6,734,800.24	23,405,777.37

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年12月31日，无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	5,909,794.95	4,566,932.78
1 年以内	55,036,408.05	82,033,060.78
合计	60,946,203.00	86,599,993.56

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年12月31日，无账龄超过1年的大额预收账款。

### 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	1,595,367.03	151,663,214.67	151,442,642.78	1,815,938.92
二、职工福利费		6,499,692.72	6,499,692.72	
三、社会保险费	159,785.43	27,062,046.23	25,206,390.42	2,015,441.24
四、住房公积金	40,940.99	5,870,667.43	5,419,553.49	492,054.93
六、其他	5,225,036.61	5,617,801.68	4,269,539.17	6,573,299.12
合计	7,021,130.06	196,713,422.73	192,837,818.58	10,896,734.21

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 5,617,801.68 元，非货币性福利金额 5,386,313.71 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司本报告期末金额中有提取未发放的工资、奖金、津贴和补贴共计181.59万元，已于2013年1月全部发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,124,632.27	-3,797,897.10
营业税	77,499.16	17,805.45
企业所得税	12,544,531.31	5,899,593.62
个人所得税	104,974.70	166,752.33
城市维护建设税	676,996.57	328,666.32

房产税	494,975.91	238,987.42
土地使用税	2,085,244.95	490,752.28
教育费附加	484,957.70	235,266.94
其他	745,764.39	346,793.29
合计	21,339,576.96	3,926,720.55

### 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	286,183.33	160,172.26
短期借款应付利息	252,816.67	207,846.67
合计	539,000.00	368,018.93

### 37、报告期内不存在应付股利。

### 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
1 年以上	14,902,917.73	7,153,090.80
1 年以内	31,523,484.94	32,477,843.63
合计	46,426,402.67	39,630,934.43

### 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		9,091,185.64		9,091,185.64
合计		9,091,185.64		9,091,185.64

### 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	100,000,000.00	27,750,000.00
合计	100,000,000.00	27,750,000.00

## (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
合计	100,000,000.00	27,750,000.00

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
中国农业银行聊城东昌府支行	2012年11月22日	2014年12月21日	人民币元	6.77%		45,000,000.00		
中国农业银行聊城东昌府支行	2012年08月28日	2014年06月21日	人民币元	6.77%		39,000,000.00		
聊城市财信投资有限公司	2009年08月19日	2017年06月10日	人民币元	6.35%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	114,000,000.00	--	

报告期内不存在一年内到期的长期借款中的逾期借款和资产负债表日后偿还情况。

(3) 报告期内不存在一年内到期的应付债券。

(4) 报告期内不存在一年内到期的长期应付款。

41、报告期内不存在其他流动负债。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	84,000,000.00	71,400,000.00

保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	114,000,000.00	101,400,000.00

长期借款分类的说明

## (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
中国农业银行聊城东昌府支行	2012年11月22日	2014年12月21日	人民币元	6.77%		45,000,000.00		
中国农业银行聊城东昌府支行	2012年08月28日	2014年06月21日	人民币元	6.77%		39,000,000.00		
聊城市财信投资有限公司	2009年08月19日	2017年06月10日	人民币元	6.35%		30,000,000.00		

43、报告期内不存在应付债券情况。

44、报告期内不存在长期应付款情况。

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

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
递延收益	68,382,000.00	20,100,000.00
合计	68,382,000.00	20,100,000.00

#### 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	238,504,950.00						238,504,950.00

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

##### 专项储备情况说明：

专项储备为公司本年按照“财政部 安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）”的规定计提的安全生产费。

#### 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）	137,194,329.59			137,194,329.59
其他资本公积	776,740.48			776,740.48
合计	137,971,070.07			137,971,070.07

#### 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	48,957,378.81	6,564,668.04		55,522,046.85
合计	48,957,378.81	6,564,668.04		55,522,046.85

#### 52、一般风险准备

报告期内不存在一般风险准备。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	198,343,336.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,821,914.25	--
减：提取法定盈余公积	6,564,668.04	10%
期末未分配利润	249,600,582.28	--

## 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	2,804,902,821.29	2,519,919,815.21
其他业务收入	63,477,899.38	83,589,816.93
营业成本	2,443,035,691.56	2,216,287,907.08

## (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
客车制造	2,804,902,821.29	2,398,121,920.37	2,519,919,815.21	2,147,903,271.83
合计	2,804,902,821.29	2,398,121,920.37	2,519,919,815.21	2,147,903,271.83

## (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
客车	2,785,782,769.20	2,383,185,191.16	2,493,476,636.50	2,126,954,731.71
其他	19,120,052.09	14,936,729.21	26,443,178.71	20,948,540.12
合计	2,804,902,821.29	2,398,121,920.37	2,519,919,815.21	2,147,903,271.83



**(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
国内	2,346,729,654.62	2,025,932,817.52	1,864,181,913.37	1,627,620,824.64
国外	458,173,166.67	372,189,102.85	655,737,901.84	520,282,447.19
合计	2,804,902,821.29	2,398,121,920.37	2,519,919,815.21	2,147,903,271.83

**(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(%)
济南市公共交通总公司	197,377,777.78	6.88%
沙特 ABU 公司	105,443,836.83	3.68%
印度尼西亚 PL.MOBILINDO ARMADA CEMERLANG	79,389,071.28	2.77%
泰安市公共交通公司	58,122,051.28	2.03%
东营市公共交通汽车公司	54,267,521.37	1.89%
合计	494,600,258.54	17.25%

55、报告期内不存在合同项目收入情况。

**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	7,818,316.02	270,229.12	应税收入
城市维护建设税	6,504,121.31	3,881,082.74	流转税额
教育费附加	4,654,278.36	2,758,680.25	流转税额
地方水利建设基金	752,270.03		流转税额
合计	19,728,985.72	6,909,992.11	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,694,677.96	37,656,877.90
会议费、办公费	37,178,317.58	24,627,742.23
售后服务费	31,334,246.98	17,094,969.05
差旅费	26,601,296.32	19,765,223.39
业务招待费	20,436,278.01	22,240,176.82
运费	18,891,766.61	19,860,295.72
广告宣传及展览费	13,795,159.90	10,356,181.26
站务费	5,669,398.36	3,531,985.66
出口费用	4,339,788.42	6,255,593.38
其他	13,772,883.20	15,369,639.19
合计	209,713,813.34	176,758,684.60

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,835,878.60	46,980,763.06
研发费	14,999,480.41	9,002,342.12
税金	9,215,156.23	5,991,005.78
累计折旧、无形资产摊销	9,424,162.64	9,234,270.59
安全生产费	7,840,349.65	
业务招待费、办公费、差旅费及会议费	6,834,705.13	8,130,029.47
物料费、油料消耗及服务修理费	5,611,256.19	4,748,924.81
其他	13,014,026.88	11,455,512.41
合计	114,775,015.73	95,542,848.24

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,118,504.07	13,271,818.25
减：利息收入	-14,531,789.81	-8,955,980.68
加：汇兑损失	1,725,758.36	10,545,721.98
加：其他支出	4,462,307.14	4,872,450.43
合计	8,774,779.76	19,734,009.98

**60、报告期内不存在公允价值变动收益情况。****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
成本法核算的长期股权投资收益	86,259.33	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,619,146.87
其他	689,594.83	625,979.91
合计	775,854.16	2,245,126.78

**(2) 报告期内不存在按成本法核算的长期股权投资收益。****(3) 报告期内不存在按权益法核算的长期股权投资收益。****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	8,402,481.92	9,685,123.81
二、存货跌价损失	9,967,410.35	20,436,909.20
合计	18,369,892.27	30,122,033.01

## 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	203,904.15	242,972.05	203,904.15
其中：固定资产处置利得	203,904.15	242,972.05	203,904.15
政府补助	10,015,814.00	2,281,800.00	9,667,814.00
罚款、索赔净收入	4,334,484.61	335,424.17	4,334,484.61
其他	462,355.39	2,517,290.92	462,355.39
合计	15,016,558.15	5,377,487.14	14,668,558.15

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
创新项目补贴		1,600,000.00	
郑家镇政府补助资金	2,262,839.00		东昌府区郑家镇政府补助资金
国家汽车空调性能实验室研发项目补贴	2,000,000.00		东昌财预指【2011】573号
城乡通用轻型客车开发研制项目补贴	3,000,000.00		东昌财预指【2011】573号
插电式耦合项目补贴	1,838,000.00		聊财建指【2012】34号
其他	914,975.00	681,800.00	
合计	10,015,814.00	2,281,800.00	--

## 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	91,598.26	1,100,985.10	91,598.26
其中：固定资产处置损失	91,598.26	1,100,985.10	91,598.26
对外捐赠	520,000.00	215,000.00	520,000.00
罚款支出	371,227.61		371,227.61
其他	792,221.58	506,355.28	792,221.58

合计	1,775,047.45	1,822,340.38	1,775,047.45
----	--------------	--------------	--------------

## 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	19,361,264.15	14,893,267.73
递延所得税调整	-8,721,298.74	-1,099,054.66
合计	10,639,965.41	13,794,213.07

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	57,821,914.25	50,654,888.71
归属于母公司的非经常性损益	2	12,970,674.23	7,503,733.96
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	44,851,240.02	43,151,154.75
年初股份总数	4	238,504,950.00	238,504,950.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( )	5		
发行新股或债转股等增加股份数 ( )	6		
增加股份 ( ) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	238,504,950.00	238,504,950.00
基本每股收益 ( )	13=1÷12	0.24	0.21
基本每股收益 ( )	14=3÷12	0.19	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 ( )	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.24	0.21
稀释每股收益 ( )	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.19	0.18

67、报告期内不存在其他综合收益。

## 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
往来款	7,182,379.67
政府补助	58,297,814.00
利息收入	15,203,445.52
保证金及押金	12,500,000.00
租金收入	2,024,695.70
其他	1,912,260.57
合计	97,120,595.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	63,818,226.34
被限制使用的银行存款	30,207,233.21
会议费、办公费	40,553,105.94
差旅费	27,831,971.60
售后服务费	24,344,139.77
运费及出口费用	23,148,191.03
业务招待费	22,761,843.60
广告宣传及展览费、中介机构费用	16,654,345.52
研发费	14,999,480.41
往来款	13,876,961.12
站务费	5,669,398.36
其他	37,154,488.94
合计	321,019,385.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 报告期内不存在收到的其他与投资活动有关的现金情况。

(4) 报告期内不存在支付的其他与投资活动有关的现金情况。

(5) 报告期内不存在收到的其他与筹资活动有关的现金情况。

(6) 报告期内不存在支付的其他与筹资活动有关的现金情况。

## 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	57,359,941.74	50,160,217.59
加：资产减值准备	18,369,892.27	30,122,033.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,781,390.97	17,092,849.06
无形资产摊销	5,568,736.30	5,350,169.32
长期待摊费用摊销	146,000.00	48,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-112,305.89	858,013.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-112,305.89	858,013.05
财务费用（收益以“-”号填列）	18,191,897.98	16,911,800.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-775,854.16	-2,245,126.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,721,298.74	-1,099,054.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,020,969.39	-60,646,805.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,234,350.32	-288,572,343.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	135,460,436.60	464,551,658.45
经营活动产生的现金流量净额	139,055,456.14	232,532,077.50
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	325,647,379.15	237,446,468.06
减：现金的期初余额	237,446,468.06	161,757,090.36
现金及现金等价物净增加额	88,200,911.09	75,689,377.70

(2) 报告期内不存在取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

(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	325,647,379.15	237,446,468.06
其中：库存现金	94,917.57	100,236.66
可随时用于支付的银行存款	325,552,461.58	237,346,231.40
三、期末现金及现金等价物余额	325,647,379.15	237,446,468.06

现金流量表补充资料的说明：

截至2012年12月31日本公司货币资金余额为729,612,480.94元，列示于现金流量表的现金期末余额为325,647,379.15元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金及因客户通过按揭贷款方式购车，车辆抵押手续未办理完毕被银行暂时限制使用的银行存款。截至2011年12月31日本公司货币资金余额为559,886,110.30元，列示于现金流量表的现金期末余额为237,446,468.06元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金。

## 70、所有者权益变动表项目注释

报告期内不存在对上年年末余额进行调整的“其他”项目、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

八、报告期内不存在资产证券化业务的会计处理。

## 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
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东	有限公司	聊城市	李树朋	汽车底盘、汽车配件生产与销售	120000000	21.72%	21.72%	中通汽车工业集团有限责任公司	16785088-3
山东省交通工业集团总公司	实际控制人	全民所有制	济南市	苏琳	客车、改装车、工程机械的销售与技术咨	120000000	21.72%	21.72%	山东省人民政府国有资产监督管理委员会	16304833-2



					询				员会	
--	--	--	--	--	---	--	--	--	----	--

## 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
聊城中通轻型客车有限公司	控股子公司	有限公司	聊城市	贾开潜	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	5,020	100%	100%	74985614-2
新疆中通客车有限公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐市	李海平	客车生产、大修	4,900	94.85%	94.85%	22866409-X
山东通盛制冷设备有限公司	控股子公司	有限公司	聊城市	李海平	汽车空调、船舶空调及其他制冷设备的生产和销售	3,100	100%	100%	73576238-0
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	控股子公司	有限公司	聊城市	张道成	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品的生产和销售	1,318	95.59%	95.59%	72071039-3
新疆中通房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐市	乙士祥	房地产开发经营、房产经纪	2,000	100%	100%	56885341-X

## 3、报告期内不存在本企业的合营和联营企业情况。

## 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
山东中通钢结构建筑股份有限公司	钢结构工程	86786044-1
阳谷中通专用汽车有限公司	采购配件	75175899-8
聊城中通物业管理有限公司	接受物业管理服务	73724253-0
聊城市长运汽车运输有限公司	接受运输服务	58607103-2
阳谷中通汽车运输有限公司	接受运输服务	68323296-9
山东省交通物资供销公司	采购钢材	16304391-0
中国公路车辆机械有限公司	采购配件	10168819-0

本企业的其他关联方情况的说明：

山东省交通物资供销公司为公司控股股东的第一大股东山东省交通工业集团总公司的下属企业。

## 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(%)
控股股东及最终控制方						
中通汽车工业集团有限责任公司	底盘配件	市场定价	168,588,051.30	7.38%	141,912,085.99	7.11%
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业						
其中：聊城中通物业管理有限公司	物业服务	市场定价	71,219.62	0%	507,333.69	0.03%
山东中通钢结构建筑股份有限公司	工程施工	市场定价	23,977,000.00	1.05%	22,093,000.00	1.11%
聊城市长运汽车运输有限公司	运输劳务	市场定价	12,129,188.84	0.53%		
阳谷中通专用汽车有限公司	底盘配件	市场定价	5,310,202.12	0.23%		
阳谷中通汽车运输有限公司	运输劳务	市场定价	5,179,055.09	0.23%	5,175,227.32	0.26%
山东省交通物资供销公司	钢材	市场定价	41,687,891.85	1.83%		
其他关联关系方						
其中：中国公路车辆机械有限公司	底盘配件	市场定价	20,971,570.09	0.92%	15,259,388.03	0.76%
合计			277,914,178.91	12.17%	184,947,035.03	9.27%

## 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(%)
控股股东及最终控制方						
中通汽车工业集团有限责任公司	客车配件	市场定价	14,344,567.50	0.51%	11,775,886.65	0.49%
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业						
其中：聊城中通物业管理有限公司	水电暖	市场定价	341,106.50	0.54%	31,102.78	0.04%
合计			14,685,674.00	1.05%	11,806,989.43	0.53%

(2) 报告期内不存在关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内不存在关联出租情况。

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
中通汽车工业集团有限责任公司	中通客车控股股份有限公司	房屋建筑物、机器设备	2012年04月22日	2012年09月30日	租赁合同	880,000.00
中通汽车工业集团有限责任公司	中通客车控股股份有限公司	房屋建筑物	2012年04月02日	2012年09月30日	租赁合同	150,000.00
中通汽车工业集团有限责任公司	中通客车控股股份有限公司	房屋建筑物	2011年10月01日	2012年09月30日	租赁合同	150,000.00

(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
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	11,000,000.00	2012年08月24日	2013年02月24日	否

中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	1,000,000.00	2012年09月26日	2013年03月26日	否
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	5,000,000.00	2012年11月28日	2013年05月28日	否
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	19,000,000.00	2012年09月28日	2013年03月18日	否
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	10,000,000.00	2012年12月21日	2013年06月21日	否
中通客车控股股份有限公司	聊城中通轻型客车有限公司	10,000,000.00	2012年07月30日	2013年01月27日	否
中通客车控股股份有限公司	山东通盛制冷设备有限公司	10,000,000.00	2012年11月23日	2013年05月23日	否
中通汽车工业集团有限责任公司	中通客车控股股份有限公司	30,000,000.00	2012年05月30日	2013年05月20日	否
中通汽车工业集团有限责任公司	中通客车控股股份有限公司	30,000,000.00	2012年07月20日	2013年07月17日	否

(5) 报告期内不存在关联方资金拆借情况。

(6) 报告期内不存在关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

公司2012年度支付其控股股东中通汽车工业集团有限责任公司担保费630,000.00元，占同类交易金额的比例为100%。

## 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					
	中通汽车工业集团有限责任公司			500,222.47	116,095.00
预付账款					
	聊城中通物业管理有限公司			54,207.57	
合计				552,630.04	116,095.00

## 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			
	中通汽车工业集团有限责任公司	6,734,800.24	23,405,777.37
	聊城市长运汽车运输有限公司	2,541,996.40	
	山东中通钢构建筑股份有限公司	10,292,898.90	2,678,228.90
	阳谷中通专用汽车有限公司	3,261,536.39	
	聊城中通物业管理有限公司	18,812.05	
	阳谷中通汽车运输有限公司	16,837.38	57,737.20
	山东省交通物资供销公司	1,244,437.15	
	中国公路车辆机械有限公司	5,850,616.00	4,683,808.00
预收账款			
	聊城中通物业管理有限公司	97,982.69	
合计		30,059,917.20	30,825,551.47

## 十、股份支付

- 1、报告期内不存在股份支付总体情况。
- 2、报告期内不存在以权益结算的股份支付情况。
- 3、报告期内不存在以现金结算的股份支付情况。
- 4、报告期内不存在以股份支付服务情况。
- 5、报告期内不存在股份支付的修改、终止情况。

## 十一、或有事项

- 1、报告期内不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。
- 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

(1) 根据公司2011年9月29日第七届六次董事会决议，本公司与聊城市交通汽运集团有限责任公司签订《互相担保协议》，在协议期内（2011年10月24日到2013年10月24日）相互为对方在银行的贷款提供不超过人民币2亿元的连带责任担保。截至2012年12月31日，本公司为聊城市交通汽运集团有限责任公司提供的贷款担保余额为1.88亿元，聊城市交通汽运集团有限责任公司为本公司提供的贷款担保余额为1.11亿元，银行承兑票据担保余额为9,650万元。

(2) 根据公司2012年10月17日第七届十二次董事会会议决议，公司与济南市公共交通总公司签

订担保协议，为其提供不超过1亿元的贷款担保，期限一年。截至2012年12月31日，公司为济南市公共交通总公司提供的银行承兑汇票担保余额为7,956.05万元。

(3) 根据公司子公司聊城中通轻型客车有限公司与华夏银行股份有限公司聊城建设支行于2012年12月28日签订的编号为【JN1405(高保)20120047】的保证合同，公司为聊城市公共交通集团有限公司的银行承兑汇票提供最高债权额3,000万元的连带责任担保，该担保合同项下被担保的主债权发生期间为2012年12月28日至2013年12月28日。

(4) 根据本公司与中国光大银行2009年7月签订的编号为青光银商综字2009-001号《综合授信协议》、2010年9月签订的编号为QCT-2010-032号《全程通汽车金融网合作协议》、2012年9月签订的编号为QCT-2012-042号《“全球通”汽车及工程机械金融网合作协议》、2012年7月25日签订的编号为《青光银商综字2012-009号》协议，截至2012年12月31日，本公司在中国光大银行为购车客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为353,333,736.61元，汽车消费应付承兑票据担保余额为8,587,600.00元。

(5) 根据本公司与平安银行股份有限公司营业部于2012年7月9日签订的平银(营业部)汽按额字(2012)第A1001102671200017号《商用车按揭贷款授信额度合同》，平安银行股份有限公司营业部授予公司人民币1亿元汽车按揭贷款授信额度，授信额度使用期限为一年。截至2012年12月31日，本公司在平安银行股份有限公司营业部为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为918,213.51元。

(6) 根据2012年公司与国银金融租赁有限公司签订的国金租【2012】合作字第(0012)号《租赁业务合作协议》，国银金融租赁有限公司给予公司人民币3亿元的合作额度。截至2012年12月31日，本公司在国银金融租赁有限公司为客户提供的融资租赁担保本金余额为1,691.57万元。

#### (7) 其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截至2012年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截至2012年12月31日，本公司无重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

1. 根据公司2013年1月16日与平安银行股份有限公司济南分行签订的平银济分经十质字20130116第001号《质押担保合同》，公司以5,800万元的应收票据-银行承兑汇票为公司与平安银行股份有限公司济南分行签订的平银济分经十承字20130116第001号《汇票承兑合同》项下的5,800万元银行承兑汇票作质押，用于质押的银行承兑汇票到期日为2013年6月30日。
2. 根据公司第七届第八次董事会决议，2012年度拟不进行利润分配和公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会审议批准。
3. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

1. 根据本公司与中国进出口银行于2011年9月1日签订的合同编号为2070001032011111459DY01的《房地产抵押合同》，本公司以总建筑面积为61,418.74平方米的房屋建筑物和面积为154,030.47平方米的土地使用权为本公司10,000万元的长期借款提供抵押担保，借款到期日为2013年9月1日。截至2012年12月31日，上述抵押的房屋建筑物的账面净值为48,038,213.55元，土地使用权的账面净值为11,933,459.76元。

2. 根据本公司与中国农业银行聊城东昌府支行于2012年8月28日签订的合同编号为37100620120006645的《最高额抵押合同》，本公司以面积为177,809.00平方米的土地使用权为本公司3,900万元的长期借款提供抵押担保，借款到期日为2014年6月21日。截至2012年12月31日，上述抵押的土地使用权的账面净值为53,890,797.96元。

3. 根据本公司与中国农业银行聊城东昌府支行于2012年11月22日签订的合同编号为37100620120008837的《最高额抵押合同》，本公司以面积为277,174.00平方米的土地使用权为本公司6,000万元的长期借款提供抵押担保，借款到期日为2014年12月21日。截至2012年12月31日，上述抵押的土地使用权的账面净值为89,942,292.00元，该笔借款余额为4,500万元。

4. 根据新疆中通于2012年12月19日与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订的编号为88109911212270004301的《抵押合同》，新疆中通以建筑面积为1,538.46平方米和1,620.19平方米的在建工程以及使用面积为210,590.44平方米的土地使用权为其1,800万元的短期借款提供抵押担保，借款期限至2013年12月18日。截止2012年12月31日，该抵押的房屋建筑物的净值为6,630,135.23元；土地使用权的账面净值为18,876,579.21元。截至2012年12月31日，该笔借款的余额为1,800万元。

5. 根据新疆中通于2011年8月1日与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司青年路支行签订的编号为乌商银（2011）（新合一青年路）最高额抵押字第20110801000118号的最高额抵押合同，新疆中通以建筑面积为15,393.25平方米的房屋和使用面积为210,590.44平方米的土地使用权为其3,000万元短期借款提供抵押担保，借款期限至2013年10月22日。截至2012年12月31日，该抵押的房屋建筑物的净值为42,681,597.42元；土地使用权账面净值为18,876,579.21元。截至2012年12月31日，该笔借款的余额为3,000万元。

6. 根据新疆中通于2012年3月22日与浦发银行乌鲁木齐分行签订的编号为ZD6001201200000006的最高额抵押合同，新疆中通以建筑面积为609.13平方米和280平方米的两栋房屋以及967.42平方米的土地使用权为其700万元和500万元的两笔短期借款提供抵押担保，借款到期日分别为2013年9月29日和2013年10月23日。截至2012年12月31日，该抵押的房屋建筑物的净值分别为73,058.28元和15,031.52元；土地使用权的账面净值为1,273,187.33元。截至2012年12月31日，该两笔借款的余额分别为700万元和500万元。

## 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	15,190,000.00	2.17%	7,595,000.00	50%	15,690,000.00	2.27%	2,353,500.00	15%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	669,730,779.49	95.71%	11,313,321.85	1.69%	666,218,930.29	96.32%	10,488,948.65	1.57%
信用组合分析法	14,821,226.46	2.12%	2,465,237.39	16.63%	9,667,549.44	1.4%	1,927,176.80	19.93%
组合小计	684,552,005.95	97.83%	13,778,559.24	2.01%	675,886,479.73	97.72%	12,416,125.45	1.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					100,000.00	0.01%	100,000.00	100%
合计	699,742,005.95	--	21,373,559.24	--	691,676,479.73	--	14,869,625.45	--

## 应收账款种类的说明

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
三亚利行巴士有限公司	15,190,000.00	7,595,000.00	50%	诉讼胜诉但执行难度较大,可执行财产可能低于欠款
合计	15,190,000.00	7,595,000.00	--	--

## 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：	--	--	--	--	--	--
	572,575,065.52	85.49%		587,355,395.04	88.16%	
1 年以内小计	572,575,065.52	85.49%		587,355,395.04	88.16%	
1 至 2 年	91,649,483.75	13.68%	9,164,948.38	71,367,001.59	10.71%	7,136,700.16
2 至 3 年	2,220,739.94	0.34%	444,147.99	2,780,378.28	0.42%	556,075.66



3 至 4 年	1,530,378.28	0.23%	459,113.48	2,435,796.50	0.37%	730,738.95
4 至 5 年	1,020,000.00	0.15%	510,000.00	429,850.00	0.06%	214,925.00
5 年以上	735,112.00	0.11%	735,112.00	1,850,508.88	0.28%	1,850,508.88
合计	669,730,779.49	--	11,313,321.85	666,218,930.29	--	10,488,948.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用风险组合	14,821,226.46	2,465,237.39
合计	14,821,226.46	2,465,237.39

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

## (2) 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
山东沂星电动汽车有限公司	货款		130,685.88	账龄较长,无法收回	否
南京恒光旅游客运实业有限公司	货款		120,000.00	账龄较长,无法收回	否
李森	货款		869,536.34	账龄较长,无法收回	否
贵州银鑫贸易有限责任公司	货款		192,083.00	账龄较长,无法收回	否
太原市并州运业有限公司	货款		478,110.00	账龄较长,无法收回	否
忤皓	货款		215,010.17	账龄较长,无法收回	否
辽宁足球俱乐部股份有限公司	货款		499,700.00	账龄较长,无法收回	否
其他			177,246.16	账龄较长,无法收回	否

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

(4) 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 (%)
济南市公共交通总公司	客户	193,162,706.82	0-3 年	27.6%
新疆中通客车有限公司	子公司	61,867,089.09	1 年以内	8.84%
济宁市公共汽车公司	客户	25,858,750.00	1 年以内	3.7%
泰安市公共交通公司	客户	22,363,040.00	1 年以内	3.2%
青岛经济技术开发区市政公用局	客户	21,700,000.00	1 年以内	3.1%
合计	--	324,951,585.91	--	46.44%

### (5) 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 (%)
新疆中通客车有限公司	子公司	61,867,089.09	8.84%
合计	--	61,867,089.09	8.84%

## 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								
账龄分析法	10,668,351.74	100%	734,757.83	7.44%	19,421,904.24	100%	584,843.55	3.01%
组合小计	10,668,351.74		734,757.83		19,421,904.24		584,843.55	
合计	10,668,351.74	--	734,757.83	--	19,421,904.24	--	584,843.55	--

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

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	8,716,346.17	81.7%		17,897,238.84	92.15%	
1 至 2 年	621,634.53	5.83%	62,163.45	840,468.72	4.33%	84,046.87
2 至 3 年	696,045.82	6.52%	139,209.16	163,000.00	0.84%	32,600.00
3 至 4 年	144,200.00	1.35%	43,260.00			
4 至 5 年				106,000.00	0.55%	53,000.00
5 年以上	490,125.22	4.59%	490,125.22	415,196.68	2.14%	415,196.68

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

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

(3) 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 (%)
国银金融租赁有限公司	非关联方	845,784.00	1 年以内	7.93%
赤峰市政府采购中心	非关联方	528,000.00	1 年以内	4.95%
山东华标招标有限公司 青岛分公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	3.75%
梁青友	非关联方	365,990.00	1 年以内	3.43%
乳山市政府采购中心	非关联方	357,000.00	1 年以内	3.35%
合计	--	2,496,774.00	--	

### 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
新疆中通客车有限公司	成本法核算	46,476,500.00	46,476,500.00		46,476,500.00	94.85%	94.85%			
聊城中通轻	成本法核	52,665,869.42	52,665,869.42		52,665,869.42	98.8%	98.8%			3,455,660.68

型客车有限公司	算										
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	成本法核算	12,001,288.62	12,001,288.62		12,001,288.62	95.59%	95.59%				
山东通盛制冷设备有限公司	成本法核算	31,082,431.30	31,082,431.30		31,082,431.30	100%	100%				6,907,518.06
山东宏智交通投资有限公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5.38%	5.38%				86,259.33
合计	--	143,226,089.34	143,226,089.34		143,226,089.34	--	--	--			10,449,438.07

#### 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	2,390,800,055.89	2,154,053,796.47
其他业务收入	73,258,930.25	97,575,547.23
合计	2,464,058,986.14	2,251,629,343.70
营业成本	2,131,417,556.91	1,931,798,187.67

##### (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
	2,390,800,055.89	2,069,654,628.27	2,154,053,796.47	1,845,988,713.28
合计	2,390,800,055.89	2,069,654,628.27	2,154,053,796.47	1,845,988,713.28

##### (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
客车	2,379,872,406.32	2,060,433,859.36	2,135,560,538.01	1,830,365,537.74

其他	10,927,649.57	9,220,768.91	18,493,258.46	15,623,175.54
合计	2,390,800,055.89	2,069,654,628.27	2,154,053,796.47	1,845,988,713.28

#### (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
内销	1,932,626,889.22	1,697,465,525.42	1,498,315,894.63	1,325,706,266.09
外销	458,173,166.67	372,189,102.85	655,737,901.84	520,282,447.19
合计	2,390,800,055.89	2,069,654,628.27	2,154,053,796.47	1,845,988,713.28

#### (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(%)
济南市公共交通总公司	197,377,777.78	8.01%
沙特 ABU 公司	105,443,836.83	4.28%
印度尼西亚 PI.MOBILINDO ARMADA CEMERLANG	79,389,071.28	3.22%
新疆中通客车有限公司	65,078,040.82	2.64%
泰安市公共交通公司	58,122,051.28	2.36%
合计	505,410,777.99	20.51%

### 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	10,449,438.07	8,629,144.25
处置长期股权投资产生的投资收益		1,619,146.87
其他	689,594.83	625,979.91
合计	11,139,032.90	10,874,271.03

## (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
聊城中通轻型客车有限公司	3,455,660.68	3,148,110.24	被投资单位分红增加
山东通盛制冷设备有限公司	6,907,518.06	5,481,034.01	被投资单位分红增加
山东宏智交通投资开发有限公司	86,259.33		被投资单位分红增加
合计	10,449,438.07	8,629,144.25	--

## 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	65,646,680.38	59,535,384.55
加：资产减值准备	19,295,088.90	28,655,566.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,663,175.32	11,982,753.17
无形资产摊销	3,116,907.05	3,003,175.12
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）	1,064.95	865,324.54
财务费用（收益以“-”号填列）	15,094,450.24	12,893,669.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,139,032.90	-10,874,271.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,936,751.29	-1,449,626.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,022,923.98	-9,039,928.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-180,584,696.84	-275,097,930.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,715,359.48	381,372,982.94
经营活动产生的现金流量净额	106,895,169.27	201,847,099.85
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	289,833,296.36	221,068,271.95
减：现金的期初余额	221,068,271.95	141,378,926.95
现金及现金等价物净增加额	68,765,024.41	79,680,345.00

## 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	8.86%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87%	0.19	0.19

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
货币资金	729,612,480.94	559,886,110.30	30.31	1
应收票据	148,367,459.11	45,012,338.78	229.62	2
一年内到期的非流动资产	643,750.00	3,566,250.00	-81.95	3
其他流动资产	596,916.66	1,651,980.00	-63.87	4
在建工程	88,291,114.63	37,435,842.06	135.85	5
无形资产	263,338,680.78	159,121,266.67	65.50	6
递延所得税资产	15,228,471.44	6,507,172.70	134.03	7
其他非流动资产	9,844,334.70	4,586,527.88	114.64	8
短期借款	230,000,000.00	144,000,000.00	59.72	9
应付职工薪酬	10,896,734.21	7,021,130.06	55.20	10
应交税费	21,339,576.96	3,926,720.55	443.45	11
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	27,750,000.00	260.36	12
预计负债	9,091,185.64			13
其他非流动负债	68,382,000.00	20,100,000.00	240.21	14
专项储备	5,696,166.04			15

备注1：截至2012年12月31日，货币资金余额较年初增加169,726,370.64元，增幅为30.31%，主要系公司本年承兑保证金和收回货款增加所致。

备注2：截至2012年12月31日，应收票据余额较年初增加103,355,120.33元，增幅为229.62%，主要系公司本年收到银行承兑汇票增加所致。

备注3：截至2012年12月31日，一年内到期的非流动资产余额较年初减少2,922,500.00元，降幅为81.95%，主要系公司年末一年内到期的长期委托贷款减少所致。

备注4：截至2012年12月31日，其他流动资产余额较年初减少1,055,063.34元，降幅为63.87%，主要系公司本年待摊费用摊销所致。

备注5：截至2012年12月31日，在建工程余额较年初增加50,855,272.57元，增幅为135.85%，主要系公司本年对工程项目建设的投入增加所致。

备注6：截至2012年12月31日，无形资产余额较年初增加104,217,414.11元，增幅为65.50%，主要系公司本年土地使用权增加所致。

备注7：截至2012年12月31日，递延所得税资产余额较年初增加8,721,298.74元，增幅为134.03%，主要系公司合并财务报表时确认未实现内部交易损益增加所致。

备注8：截至2012年12月31日，其他非流动资产余额较年初增加5,257,806.82元，增幅为114.64%，主要系公司本年长期委托贷款增加所致。

备注9：截至2012年12月31日，短期借款余额较年初增加86,000,000.00元，增幅为59.72%，主要系公司本年流动资金借款增加所致。

备注10：截至2012年12月31日，应付职工薪酬余额较年初增加3,875,604.15元，增幅为55.20%，主要系公司年末未支付的社会保险和工会经费及职工教育经费增加所致。

备注11：截至2012年12月31日，应交税费余额较年初增加17,412,856.41元，增幅为443.45%，主要系公司应交企业所得税增加所致。

备注12：截至2012年12月31日，一年内到期的非流动负债余额较年初增加72,250,000.00元，增幅为260.36%，主要系公司本年一年内到期的长期借款增加所致。

备注13：截至2012年12月31日，预计负债余额较年初增加9,091,185.64元，系公司本年预提销售车辆“三包费用”的增加所致。

备注14：截至2012年12月31日，其他非流动负债余额较年初增加48,282,000.00元，增幅为240.21%，主要系公司本年收到的与资产相关的政府补助增加所致。

备注15：截至2012年12月31日，专项储备余额较年初增加5,696,166.04元，系公司本年按照国家规定计提安全生产费所致。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
营业收入	2,868,380,720.67	2,603,509,632.14	10.17	1
营业成本	2,443,035,691.56	2,216,287,907.08	10.23	1
营业税金及附加	19,728,985.72	6,909,992.11	185.51	2
销售费用	209,713,813.34	176,758,684.60	18.64	3
管理费用	114,775,015.73	95,542,848.24	20.13	4
财务费用	8,774,779.76	19,734,009.98	-55.53	5
资产减值损失	18,369,892.27	30,122,033.01	-39.02	6



投资收益	775,854.16	2,245,126.78	-65.44	7
营业外收入	15,016,558.15	5,377,487.14	179.25	8

备注1：2012年营业收入发生额较上年增加264,871,088.53元，增幅为10.17%，营业成本发生额较上年增加226,747,784.48元，增幅为10.23%，主要系行业市场容量增长以及公司本年加大国内市场开发力度订单增加所致。

备注2：2012年营业税金及附加发生额较上年增加12,818,993.61元，增幅为185.51%，主要系公司本年营业税及附加税均增加较大所致。

备注3：2012年销售费用发生额较上年增加32,955,128.74元，增幅为18.64%，主要系公司售后服务费和办公费、会议费增加所致。

备注4：2012年管理费用发生额较上年增加19,232,167.49元，增幅为20.13%，主要系公司本年计提安全生产费增加所致。

备注5：2012年财务费用发生额较上年减少10,959,230.22元，降幅为55.53%，主要系公司本年汇兑损失减少所致。

备注6：2012年资产减值损失发生额较上年减少11,752,140.74元，降幅为39.02%，其中坏账损失减少1,282,641.89元，降幅为13.24%，存货跌价损失减少10,469,498.85元，降幅为51.23%，存货跌价损失减少是由于本年计提的存货跌价准备减少所致。

备注7：2012年投资收益发生额较上年减少1,469,272.62元，降幅为65.44%，主要系公司本年无处置长期股权投资产生的投资收益，而公司上年处置长期股权投资产生的投资收益为1,619,146.87元，导致投资收益较上年减少较大。

备注8：2012年营业外收入发生额较上年增加9,639,071.01元，增幅为179.25%，主要系收到的政府补助增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

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