



中通客车控股股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张宏	独立董事	因公出差	赵树元

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	13
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第八节 财务报告.....	20
第九节 备查文件目录.....	100

## 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	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中通客车	股票代码	000957
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中通客车控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中通客车		
公司的外文名称（如有）	Zhongtong Bus Holding Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZTBH		
公司的法定代表人	李海平		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,560,093,492.95	1,284,961,551.69	21.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	45,090,205.47	26,281,941.72	71.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	42,795,599.70	23,652,715.23	80.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-94,835,386.55	-97,419,118.10	-2.65%
基本每股收益(元/股)	0.19	0.11	72.73%
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.11	72.73%
加权平均净资产收益率(%)	6.35%	4.13%	2.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	3,166,568,535.40	2,710,309,288.43	16.83%
归属于上市公司股东的净资产(元)	734,810,563.82	687,294,815.24	6.91%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	-179,446.03	
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)	1,843,274.31	
对外委托贷款取得的损益	374,573.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,393.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	224,050.00	
减:所得税影响额	409,264.42	
少数股东权益影响额(税后)	3,974.99	
合计	2,294,605.77	--

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

上半年，在行业市场竞争激烈、增长乏力的严峻形势下，公司继续坚持“稳健经营、追求卓越”的经营理念，深入实施转方式、调结构、强品质、抓创新、做市场、促和谐等六大工程，保持了稳健快速发展的良好态势。上半年实现销售收入15.6亿元，收入增长了21.4%；实现利润5460万元，同比增长了73.1%。

营销方面，围绕“大市场、大客户、大订单”进行重点运作，抓住市场发展机遇，加快市场结构调整，提升订单质量和盈利水平，通过产品、市场及客户集中策略，培育国内外战略市场和战略客户，为公司稳定持续增长形成重要支撑。同时，公司加强售后服务体系的建设，提高市场反应速度和配件供应能力，提高了客户满意度。

研发方面，公司重点开发了12米客运版公路客车和可插电式同轴并联混合动力客车，提升公司高档客车和新能源客车竞争实力，并完成了LCK6750DY幼儿专用校车的开发。加强技术研究，提高自主创新能力，针对燃气客车储气、供气、发动机等相关系统进行研究，为燃气客车产品整体性能的提升提供专项技术支持。

公司内部广泛开展了以“转型升级、提质增效”为主题的“转型升级年”活动，转变方式，强化管理，完善内部控制，降低运营成本，提高生产效率和产品质量，企业综合管理水平和效益得到提升。

2013年下半年，客车行业增长乏力，增幅继续放缓，行业之间的竞争更加激烈。公司将进一步深入开展“转型升级”活动，以科学发展观为指导，以转变发展方式为主线，以提高发展质量和效益为中心，加快转型升级，巩固发展成果，为新厂区搬迁做好准备，推动企业向“质量效益型”增长快速转变。克服行业发展的不利因素，及时调整营销策略，突出重点，整合资源，确保市场的稳定增长。继续加大技术创新，提升核心技术研发能力，按计划做好新产品研发。继续加强内部管控，提升企业基础水平，防范各类风险。

### 二、主营业务分析

概述

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,560,093,492.95	1,284,961,551.69	21.41%	主要系主营业务增长影响所致。
营业成本	1,295,519,161.94	1,104,561,765.74	17.29%	主要系收入增长带动成本。
销售费用	114,110,014.82	87,276,754.52	30.75%	主要系收入增长，销售费用相应增长所致。
管理费用	71,917,944.61	52,435,912.10	37.15%	主要系公司本期计提安

				全生产费、研发费用增加所致。
财务费用	9,057,856.85	3,239,988.47	179.56%	主要系本报告期汇兑损益及利息支出增加、利息收入减少所致。
所得税费用	10,023,615.85	5,412,890.53	85.18%	主要系利润总额增长影响所致。
研发投入	50,894,265.69	44,534,651.70	14.28%	主要系研发项目增加影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-94,835,386.55	-97,419,118.10	-2.65%	本报告期经营活动产生的现金流量净额为负，主要为应收账款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,681,902.50	-73,680,144.93	-35.29%	本报告期投资活动现金流量净额较上年同期减少主要是上年同期新厂区建设开工项目及购置土地集中影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,677,269.31	48,363,778.95	-63.45%	本报告期筹资活动现金流量净额较上年同期减少主要系上年同期新厂区建设投资资金筹措集中影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-127,072,708.18	-122,698,880.52	3.56%	现金及现金等价物净增加额为负，主要系应收账款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

上半年，公司销售6208辆，实现销售收入15.6亿元，分别完成全年计划的50.24%、47.27%。

### 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						
客车行业	1,526,752,000.90	1,269,111,981.27	16.88%	21.91%	17.67%	3%
分产品						
客车	1,522,937,255.59	1,266,231,189.97	16.86%	22.4%	18.16%	2.99%
其他	3,814,745.31	2,880,791.30	24.48%	-53.03%	-58.45%	9.85%
分地区						
国内	1,268,400,005.23	1,057,151,616.10	16.65%	17.15%	14.13%	2.2%
国外	258,351,995.67	211,960,365.17	17.96%	52.25%	39.2%	7.7%

#### 四、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”是中通企业文化的核心，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。

#### 五、投资状况分析

##### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	----------	----------	------	----------

								金额	(如有)		额
汇丰银行	受托银行	否	短期理财产品	5,000	2013年 06月08日	2013年 06月14日	协议	5,000	0	3.92	3.92
合计				5,000	--	--	--	5,000	0	3.92	3.92
委托理财资金来源				间歇性闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年04月19日							

## (2) 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
山东莱芜交通集团长途客运	否	92.22	6.71%	车辆	购买客车
通辽市运输有限责任公司	否	28.73	7.68%	车辆	购买客车
通辽市运输有限责任公司	否	14.22	8.65%	车辆	购买客车
黄石市鸿泰公共巴士有限公司	否	30	8.65%	车辆	购买客车
交运集团公司	否	464	7.65%	车辆	购买客车
晋中瑞达公交有限公司	否	50.35	7.68%	车辆	购买客车
山东交运通达客运有限公司	否	72.98	7.98%	车辆	购买客车
山东交运通达客运有限公司	否	71.79	7.98%	车辆	购买客车
合计	--	824.29	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)	无				

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆中通客车有限公司	子公司	制造业	客车生产、大修	49000000	352,087,217.63	27,201,196.13	44,640,860.61	-9,799,135.23	-9,990,376.43
山东通盛制冷设备有限公司	子公司	制造业	汽车空调、船舶空调及其他制冷设	31000000	82,390,905.55	44,746,263.82	61,904,225.27	7,305,647.11	6,120,551.37

			备的生产和 销售						
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 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	3,311.11	28,441.11	24.99%	尚未产生收益
合计	113,800	3,311.11	28,441.11	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2010年04月16日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	刊登在巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn;公告编号 2010-011				

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

### 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

### 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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，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。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东	购买商品或接受劳务	底盘及配件	市场定价	7,053.9	7,053.9	5.19%	银行结算	7,053.9	2013年04月19日	《公司2013年日常关联交易预计公告》编号：2013-011；信息刊登在巨潮资讯网
山东省交通工业集团总公司	最终控制方	购买商品或接受劳务	钢材	市场定价	1,307.08	1,307.08	0.96%	银行结算	1,307.08		
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	12.22	12.22	0%	银行结算	12.22		

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	420.79	420.79	0.31%	银行结算	420.79		
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	897.64	897.64	0.66%	银行结算	897.64		
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	77.31	77.31	0.06%	银行结算	77.31		
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	1,902.86	1,902.86	1.4%	银行结算	1,902.86		
阳谷中钢物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品或接受劳务	运输劳务	市场定价	23.79	23.79	0.02%	银行结算	23.79		
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	1,292.84	1,292.84	0.95%	银行结算	1,292.84		
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东	销售商品	客车配件	市场定价	378.12	378.12	0.24%	银行结算	378.12		
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东	经营租赁方式承租	房屋建筑物出租	市场定价	100	100		银行结算	100		
合计				--	--	13,466.55	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无该类情况。							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

### 3、其他重大关联交易

本报告期内，无其他重大关联交易。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （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	17,500	连带责任保证	两年	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	5,000	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21日	1,500	2011年03月10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）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
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）				24,000
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	2013年01月21日	15,000	2013年01月21日	6,150	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）				6,150
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				6,150
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				6,150

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	51,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	30,150
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	41.03%		
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)	30,150		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30,150		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	0		

采用复合方式担保的具体情况说明

## 2、其他重大合同

报告期内无其他重大合同、

## 3、其他重大交易

公司七届十六次董事会于2013年7月9日审议通过了关于转让新疆中通房产开发有限公司100%股权的议案。拟不低于评估总资产4158.73万元挂牌出售新疆中通房产开发有限公司全部股权。由受让方承担全部债权债务（详见公司2013年7月10日刊登的关于出售新疆中通房产开发有限公司股权的公告，编号：2013-026）。目前公司正在申请办理挂牌手续。

## 七、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十、其他重大事项的说明

除本节第六项对外担保情况以外，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36,024.48万元（本事项已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公告于2013年7月5日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,237						
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					
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	3.24%	7,732,252					
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	2.6%	6,204,796					
吴润环	境内自然人	1.7%	4,057,895					
商丘富悦达商贸有限公司	境内非国有法人	1.31%	3,124,462					
奎屯恒祥商贸有限公司	境内非国有法人	1.17%	2,786,825					

山东省交通工业集团总公司	国有法人	0.81%	1,943,728				冻结	1,943,700
黄胜	境内自然人	0.38%	906,700					
胡巧珍	境内自然人	0.35%	841,057					
李杏辉	境内自然人	0.34%	821,200					
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中,山东省交通工业集团总公司为中通汽车工业集团有限责任公司的第一大股东,其他股东之间关系不详。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中通汽车工业集团有限责任公司	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					
吴润环	4,057,895	人民币普通股	4,057,895					
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					
山东省交通工业集团总公司	1,943,728	人民币普通股	1,943,728					
黄胜	906,700	人民币普通股	906,700					
胡巧珍	841,057	人民币普通股	841,057					
李杏辉	821,200	人民币普通股	821,200					
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	上述前十名股东中,山东省交通工业集团总公司为中通汽车工业集团有限责任公司的第一大股东,其他股东之间关系不详。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前十名股东中,股东“吴润环”在报告期内通过“财达证券有限责任公司约定式购回专用账户”进行了约定购回初始交易,交易数量为3,000,000股。通过普通账户持股1,057,895股,报告期末共持有本公司股票4,057,895股。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用    不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	610,546,565.50	729,612,480.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	124,581,850.70	148,367,459.11
应收账款	1,183,230,441.97	698,485,652.94
预付款项	77,646,277.22	47,612,697.59
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	26,497,974.04	20,748,959.90
买入返售金融资产		
存货	388,642,804.69	343,956,681.87
一年内到期的非流动资产	1,725,722.48	643,750.00
其他流动资产	227,083.31	596,916.66
流动资产合计	2,413,098,719.91	1,990,024,599.01

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	338,028,552.65	341,917,214.13
在建工程	127,146,431.68	88,291,114.63
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	264,505,765.53	263,338,680.78
开发支出		
商誉	654,873.74	654,873.74
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,606,956.25	15,228,471.44
其他非流动资产	6,517,235.64	9,844,334.70
非流动资产合计	753,469,815.49	720,284,689.42
资产总计	3,166,568,535.40	2,710,309,288.43
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	230,000,000.00
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	815,953,018.08	698,097,656.00
应付账款	786,636,913.87	661,062,760.20
预收款项	88,841,744.28	60,946,203.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,793,803.87	10,896,734.21
应交税费	5,038,767.54	21,339,576.96

应付利息	575,400.00	539,000.00
应付股利		
其他应付款	98,496,247.97	46,426,402.67
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	139,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,206,335,895.61	1,829,308,333.04
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	114,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	8,982,900.65	9,091,185.64
递延所得税负债		
其他非流动负债	139,708,725.69	68,382,000.00
非流动负债合计	223,691,626.34	191,473,185.64
负债合计	2,430,027,521.95	2,020,781,518.68
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	8,121,709.15	5,696,166.04
盈余公积	55,522,046.85	55,522,046.85
一般风险准备		
未分配利润	294,690,787.75	249,600,582.28
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	734,810,563.82	687,294,815.24
少数股东权益	1,730,449.63	2,232,954.51
所有者权益（或股东权益）合计	736,541,013.45	689,527,769.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,166,568,535.40	2,710,309,288.43

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	426,634,097.03	588,001,585.65
交易性金融资产		
应收票据	117,066,937.00	139,132,459.11
应收账款	1,176,044,452.04	678,368,446.71
预付款项	74,235,645.61	40,199,402.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,790,369.22	9,933,593.91
存货	239,554,831.84	208,126,650.01
一年内到期的非流动资产	1,725,722.48	643,750.00
其他流动资产	227,083.31	499,583.33
流动资产合计	2,052,279,138.53	1,664,905,470.73
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	224,848,545.74	228,269,638.80
在建工程	125,120,717.36	86,509,333.11
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	197,760,045.17	195,584,697.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	9,611,893.75	9,174,229.27
其他非流动资产	6,517,235.64	9,844,334.70
非流动资产合计	707,084,527.00	672,608,322.23
资产总计	2,759,363,665.53	2,337,513,792.96
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	601,870,000.00	507,900,843.50
应付账款	678,868,802.80	568,896,660.81
预收款项	61,827,093.86	49,481,728.73
应付职工薪酬	8,217,588.86	8,358,761.70
应交税费	348,113.78	14,256,771.56
应付利息	575,400.00	539,000.00
应付股利		
其他应付款	106,560,879.55	35,051,979.97
一年内到期的非流动负债	139,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,797,267,878.85	1,454,485,746.27
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	114,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	7,743,600.00	7,872,900.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	139,708,725.69	68,382,000.00
非流动负债合计	222,452,325.69	190,254,900.00
负债合计	2,019,720,204.54	1,644,740,646.27
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	4,210,516.77	2,700,727.18

盈余公积	55,522,046.85	55,522,046.85
一般风险准备		
未分配利润	303,758,382.89	258,397,858.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	739,643,460.99	692,773,146.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,759,363,665.53	2,337,513,792.96

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	1,560,093,492.95	1,284,961,551.69
其中：营业收入	1,560,093,492.95	1,284,961,551.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,508,081,891.82	1,254,258,973.99
其中：营业成本	1,295,519,161.94	1,104,561,765.74
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	8,020,705.62	5,695,169.84
销售费用	114,110,014.82	87,276,754.52
管理费用	71,917,944.61	52,435,912.10
财务费用	9,057,856.85	3,239,988.47
资产减值损失	9,456,207.98	1,049,383.32
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）	478,299.93	227,620.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,991,852.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,489,901.06	30,930,198.01
加：营业外收入	2,991,852.00	1,122,243.12
减：营业外支出	882,630.08	514,916.61
其中：非流动资产处置损失	224,774.60	910.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,599,122.98	31,537,524.52
减：所得税费用	10,023,615.85	5,412,890.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,575,507.13	26,124,633.99
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	45,090,205.47	26,281,941.72
少数股东损益	-514,698.34	-157,307.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.11
（二）稀释每股收益	0.19	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	44,575,507.13	26,124,633.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,090,205.47	26,281,941.72
归属于少数股东的综合收益总额	-514,698.34	-157,307.73

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	1,325,468,757.77	1,106,739,377.98
减：营业成本	1,110,801,052.80	963,450,693.38

营业税金及附加	6,604,458.13	4,738,244.26
销售费用	90,512,710.72	70,347,600.91
管理费用	49,992,056.59	36,011,319.63
财务费用	7,973,582.38	2,726,119.87
资产减值损失	9,059,729.42	1,063,676.38
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）	478,299.93	227,620.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,003,467.66	28,629,343.86
加：营业外收入	2,617,887.90	590,987.79
减：营业外支出	256,032.37	313,471.76
其中：非流动资产处置损失	224,774.60	910.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,365,323.19	28,906,859.89
减：所得税费用	8,004,798.48	4,335,819.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,360,524.71	24,571,040.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	45,360,524.71	24,571,040.45

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	942,364,522.86	1,147,624,694.43
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	5,659,886.17	9,780,386.99
收到其他与经营活动有关的现金	119,699,559.00	79,247,284.19
经营活动现金流入小计	1,067,723,968.03	1,236,652,365.61
购买商品、接受劳务支付的现金	887,598,586.70	930,816,439.92
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	113,481,405.06	96,641,096.12
支付的各项税费	50,703,232.53	34,125,187.46
支付其他与经营活动有关的现金	110,776,130.29	272,488,760.21
经营活动现金流出小计	1,162,559,354.58	1,334,071,483.71
经营活动产生的现金流量净额	-94,835,386.55	-97,419,118.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,245,126.58	3,398,666.60
取得投资收益所收到的现金	478,299.93	227,620.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,074.00	312,400.00
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	52,763,500.51	3,938,686.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,445,403.01	76,418,831.84

投资支付的现金	50,000,000.00	1,200,000.00
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	100,445,403.01	77,618,831.84
投资活动产生的现金流量净额	-47,681,902.50	-73,680,144.93
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	205,000,000.00	200,000,000.00
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	205,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	175,000,000.00	142,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,322,730.69	8,786,221.05
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	187,322,730.69	151,636,221.05
筹资活动产生的现金流量净额	17,677,269.31	48,363,778.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,232,688.44	36,603.56
五、现金及现金等价物净增加额	-127,072,708.18	-122,698,880.52
加：期初现金及现金等价物余额	325,647,379.15	237,446,468.06
六、期末现金及现金等价物余额	198,574,670.97	114,747,587.54

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	707,317,444.49	985,461,624.53
收到的税费返还	5,504,484.59	9,780,386.99
收到其他与经营活动有关的现金	147,333,087.81	33,899,693.99
经营活动现金流入小计	860,155,016.89	1,029,141,705.51
购买商品、接受劳务支付的现金	744,216,840.40	865,239,514.50
支付给职工以及为职工支付的现金	90,261,368.94	77,442,047.86
支付的各项税费	33,265,798.73	22,619,575.46
支付其他与经营活动有关的现金	113,510,711.12	172,719,597.82
经营活动现金流出小计	981,254,719.19	1,138,020,735.64
经营活动产生的现金流量净额	-121,099,702.30	-108,879,030.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,245,126.58	3,398,666.60
取得投资收益所收到的现金	478,299.93	227,620.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,074.00	104,500.00
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	52,763,500.51	3,730,786.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,525,854.86	70,465,758.61
投资支付的现金	50,000,000.00	1,200,000.00
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	98,525,854.86	71,665,758.61
投资活动产生的现金流量净额	-45,762,354.35	-67,934,971.70
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	205,000,000.00	200,000,000.00
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	205,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	175,000,000.00	139,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,393,330.69	7,266,570.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	185,393,330.69	146,266,570.24
筹资活动产生的现金流量净额	19,606,669.31	53,733,429.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,232,688.44	36,603.56
五、现金及现金等价物净增加额	-149,488,075.78	-123,043,968.51
加：期初现金及现金等价物余额	289,833,296.36	221,068,271.95
六、期末现金及现金等价物余额	140,345,220.58	98,024,303.44

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		5,696,166.04	55,522,046.85		249,600,582.28		2,232,954.51	689,527,769.75
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		5,696,166.04	55,522,046.85		249,600,582.28		2,232,954.51	689,527,769.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,425,543.11			45,090,205.47		-502,504.88	47,013,243.70
(一)净利润							45,090,205.47		-514,698.34	44,575,507.13
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							45,090,205.47		-514,698.34	44,575,507.13
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(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				2,425,543.11				12,193.46		2,437,736.57
1. 本期提取				4,061,196.26				12,193.46		4,073,389.72
2. 本期使用				1,635,653.15						1,635,653.15
(七) 其他										
四、本期期末余额	238,504,950.00	137,971,070.07		8,121,709.15	55,522,046.85		294,690,787.75		1,730,449.63	736,541,013.45

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			48,957,378.81		198,343,336.07		2,647,674.55	626,424,409.50
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	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）						26,281,941.72		-157,307.73	26,124,633.99
（一）净利润						26,281,941.72		-157,307.73	26,124,633.99
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						26,281,941.72		-157,307.73	26,124,633.99
（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									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．其他									
（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	0.00	48,957,378.81		224,625,277.79		2,490,366.82	652,549,043.49

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	238,504,95 0.00	137,647,56 4.48		2,700,727. 18	55,522,046 .85		258,397,85 8.18	692,773,14 6.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	238,504,95 0.00	137,647,56 4.48		2,700,727. 18	55,522,046 .85		258,397,85 8.18	692,773,14 6.69
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）				1,509,789. 59			45,360,524 .71	46,870,314 .30
（一）净利润							45,360,524 .71	45,360,524 .71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,360,524 .71	45,360,524 .71
（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								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（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				1,509,789.59				1,509,789.59
1. 本期提取				2,040,218.65				2,040,218.65
2. 本期使用				530,429.06				530,429.06
(七) 其他								
四、本期期末余额	238,504,950.00	137,647,564.48		4,210,516.77	55,522,046.85		303,758,382.89	739,643,460.99

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			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)							24,571,040.45	24,571,040.45
(一) 净利润							24,571,040.45	24,571,040.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,571,040.45	24,571,040.45
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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		223,886,886.29	648,996,779.58

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。

注：首次公开发行证券的公司，应披露公司历史沿革、改制情况、行业性质、经营范围、主要产品或提供的劳务，主业变更、公司基本组织架构等内容。

注：首次公开发行证券的公司若从其设立为股份有限公司时起运行不足三年的，应说明设立为股份公司之前各会计期间的财务报表主体及其确定方法和所有者权益变动情况。

#### 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。

## 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。

## 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。

### **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	按信用风险计提坏账

### (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

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

## (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%	3.2-2.4
机器设备	10-14	3%	9.7-6.9
运输设备	5-10	3%	19.4-9.7
专用设备	10-14	3%	9.7-6.9
其他设备	5-10	3%	19.4-9.7

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## (5) 其他说明

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。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。

## 15、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

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。

### (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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予资本化的利息金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

每一会计期间的利息资本化金额不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 16、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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

### **17、长期待摊费用**

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

### **18、附回购条件的资产转让**

### **19、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。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 21、回购本公司股份

## 22、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

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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) 售后租回的会计处理****26、持有待售资产****(1) 持有待售资产确认标准****(2) 持有待售资产的会计处理方法****27、资产证券化业务****28、套期会计****29、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

本报告期主要会计政策、会计估计无变更情况。

**(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

**30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

**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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 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。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	200000.00	房地产经营、房地产经纪	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (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 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	502000 00	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			
山东通 盛制冷 设备有 限公司	有限公 司	聊城市	制造业	310000 00	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			
山东聊 城龙兴	有限公 司	聊城市	制造业	131800 00	汽车配 件、汽	12,001, 300.00		95.59%	95.59%	是	324,697 .83		

汽车附件有限公司					车辅料、玻璃钢制品生产、销售								
----------	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (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
新疆中通客车有限公司	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	1,405,751.80		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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：	--	--	20,389.39	--	--	94,917.57
人民币	--	--	20,389.39	--	--	94,917.57
银行存款：	--	--	202,563,514.79	--	--	355,759,694.79
人民币	--	--	175,440,517.37	--	--	246,993,505.49
欧元	556.96	8.0536	4,485.53	25,279.12	8.3176	210,261.60
港币	3.57	0.7966	2.84			
美元	4,389,031.52	6.1787	27,118,509.05	17,270,850.01	6.2855	108,555,927.70
其他货币资金：	--	--	407,962,661.32	--	--	373,757,868.58
人民币	--	--	407,962,661.32	--	--	373,236,172.08
美元				83,000.00	6.2855	521,696.50
合计	--	--	610,546,565.50	--	--	729,612,480.94

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

截至2013年06月30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。截至2013年06月30日，中国光大银行青岛中央商务区支行的银行存款4,009,233.21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、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	124,581,850.70	148,367,459.11
合计	124,581,850.70	148,367,459.11

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
天津市公共交通集团 (控股)有限公司	2013年04月27日	2013年10月27日	12,738,444.00	
天津市公共交通集团 (控股)有限公司	2013年05月31日	2013年11月30日	8,624,034.40	
绵阳军源商贸有限公司	2013年04月01日	2013年10月01日	5,000,000.00	
济南市公共交通总公司	2013年05月31日	2013年11月30日	4,000,000.00	
济南市公共交通总公司	2013年05月31日	2013年11月30日	4,000,000.00	
合计	--	--	34,362,478.40	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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	1.26%	7,595,000.00	50%	15,190,000.00	2.11%	7,595,000.00	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,179,314,999.94	97.46%	16,001,024.89	1.36%	691,438,352.39	95.84%	12,903,688.52	1.87%
信用组合分析法	15,509,537.96	1.28%	3,188,071.04	20.56%	14,821,226.46	2.05%	2,465,237.39	16.63%
组合小计	1,194,824,537.90	98.74%	19,189,095.93	1.61%	706,259,578.85	97.89%	15,368,925.91	2.18%
合计	1,210,014,537.90	--	26,784,095.93	--	721,449,578.85	--	22,963,925.91	--

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，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。除此以外的应收款项，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,目前执行车辆已评估完毕,进入拍卖程序。
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:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	1,040,909,513.04	88.26%		585,259,030.77	84.65%	
1至2年	126,917,893.30	10.77%	12,691,789.33	97,292,342.17	14.07%	9,729,234.22
2至3年	8,747,330.53	0.74%	1,749,466.10	5,054,700.44	0.73%	1,010,940.09
3至4年	1,422,133.73	0.12%	426,640.12	1,555,378.28	0.22%	466,613.48
4至5年	370,000.00	0.03%	185,000.00	1,160,000.00	0.17%	580,000.00
5年以上	948,129.34	0.08%	948,129.34	1,116,900.73	0.16%	1,116,900.73
合计	1,179,314,999.94	--	16,001,024.89	691,438,352.39	--	12,903,688.52

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	15,509,537.96	3,188,071.04
合计	15,509,537.96	3,188,071.04

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
海口六龙观光巴士有限公司	货款	2013年06月16日	500,000.00	账龄较长,无法收回	否
其他	货款	2013年06月16日	6.16	账龄较长,无法收回	否
合计	--	--	500,006.16	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(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	215,527,906.82	0-2年	17.82%
济宁市公共汽车公司	客户	82,892,750.00	1年以内	6.85%
乌兰察布市集宁区公共汽车公司	客户	60,650,000.00	1年以内	5.01%
沙特-SATER ABDUL AZIZ	客户	49,275,132.50	1年以内	4.07%
沙特 ABU 公司	客户	43,964,811.35	1年以内	3.63%
合计	--	452,310,600.67	--	37.38%

4、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	28,331,077.30	100%	1,833,103.26	6.47%	22,785,327.60	100%	2,036,367.70	8.94%

组合小计	28,331,077.30	100%	1,833,103.26	6.47%	22,785,327.60	100%	2,036,367.70	
合计	28,331,077.30	--	1,833,103.26	--	22,785,327.60	--	2,036,367.70	--

其他应收款种类的说明

其他应收款种类按往来款及出口退税款划分。

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 年以内小计	24,628,448.55	86.93%		17,469,155.57	76.66%	
1 至 2 年	1,508,447.97	5.32%	150,844.80	2,214,266.73	9.72%	221,426.67
2 至 3 年	424,324.82	1.5%	84,864.96	1,076,834.62	4.73%	215,366.92
3 至 4 年	246,375.11	0.87%	73,912.65	316,423.23	1.39%	94,926.97
4 至 5 年				408,000.61	1.79%	204,000.30
5 年以上	1,523,480.85	5.38%	1,523,480.85	1,300,646.84	5.71%	1,300,646.84
合计	28,331,077.30	--	1,833,103.26	22,785,327.60	--	2,036,367.70

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持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

**(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(%)
职工安置费及离退休费用	非关联方	3,742,501.95	1 年以内	13.21%
国银金融租赁有限公司	非关联方	845,784.00	1 年以内	2.99%
洛阳富达机械技术有限公司	非关联方	810,728.00	1 年以内	2.86%
新疆百丰天圆律师事务所	非关联方	800,000.00	1-2 年	2.82%
山东阳光招标有限公司泰安分公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.77%
合计	--	6,699,013.95	--	23.65%

**5、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	73,538,557.68	94.71%	39,172,291.65	82.27%
1 至 2 年	2,605,836.37	3.35%	5,761,546.35	12.1%
2 至 3 年	1,194,462.42	1.54%	2,320,262.22	4.88%
3 年以上	307,420.75	0.4%	358,597.37	0.75%
合计	77,646,277.22	--	47,612,697.59	--

预付款项账龄的说明

**(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	20,227,292.68	1 年以内	发票未到
聊城经济开发区财政局 预算外资金管理科	土地管理	5,234,376.00	1 年以内	土地尚在办理中
山东聊城当代集团有限公司	供应商	5,142,648.00	1-2 年	房屋尚在建设中

哈尔滨工业大学(威海)	研发合作方	3,500,000.00	1年以内	研发项目尚在进行
采埃孚传动技术(苏州)有限公司	供应商	3,002,232.22	1年以内	发票未到
合计	--	37,106,548.90	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位一方面属于对合作供应商的材料采购款,以及合作科研单位的研发经费;另一方面属于支付新厂区建设土地款及支付专家公寓购置款。

## 6、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	197,997,216.46	12,461,769.93	185,535,446.53	154,290,559.57	14,039,013.50	140,251,546.07
在产品	84,684,906.40	65,464.35	84,619,442.05	107,254,545.04		107,254,545.04
库存商品	112,331,451.93	14,942,226.03	97,389,225.90	89,836,963.97	14,485,063.42	75,351,900.55
房地产开发成本	21,098,690.21		21,098,690.21	21,098,690.21		21,098,690.21
合计	416,112,265.00	27,469,460.31	388,642,804.69	372,480,758.79	28,524,076.92	343,956,681.87

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,039,013.50	3,400,650.68		4,977,894.25	12,461,769.93
在产品		65,464.35			65,464.35
库存商品	14,485,063.42	1,873,181.21		1,416,018.60	14,942,226.03
合计	28,524,076.92	5,339,296.24		6,393,912.85	27,469,460.31

### (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		
在产品	订单取消或者无订单的试制车辆等		

存货的说明

上述存货均未被抵押、冻结。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	227,083.31	596,916.66
合计	227,083.31	596,916.66

其他流动资产说明

主要是核算的待摊广告费等。

## 8、持有至到期投资

## 9、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	成本法核算	10,000.00	10,000.00		10,000.00						
山东宏智交通投资开发有限公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5.38%	5.38%				64,560.00
合计	--	1,010,000.00	1,010,000.00		1,010,000.00	--	--	--			64,560.00

## 10、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：	506,005,364.80	5,767,387.41		3,939,805.32	507,832,946.89
其中：房屋及建筑物	342,863,908.99	2,854,544.38			345,718,453.37
机器设备	89,079,979.56	1,141,554.00		2,604,510.50	87,617,023.06
运输工具	17,746,209.20	933,364.26		1,060,157.27	17,619,416.19
专用设备	51,654,953.90	214,215.34		272,693.11	51,596,476.13
其他设备	4,660,313.15	623,709.43		2,444.44	5,281,578.14
--	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：	164,088,150.67		9,198,301.28	3,482,057.71	169,804,394.24
其中：房屋及建筑物	60,888,517.92		4,166,235.29		65,054,753.21
机器设备	60,359,016.05		2,480,309.20	2,402,067.51	60,437,257.74
运输工具	11,659,331.46		804,574.94	859,154.31	11,604,752.09
专用设备	30,228,457.51		1,492,185.30	220,296.18	31,500,346.63
其他设备	952,827.73		254,996.55	539.71	1,207,284.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	341,917,214.13	--			338,028,552.65
其中：房屋及建筑物	281,975,391.07	--			280,663,700.16
机器设备	28,720,963.51	--			27,179,765.32
运输工具	6,086,877.74	--			6,014,664.10
专用设备	21,426,496.39	--			20,096,129.50
其他设备	3,707,485.42	--			4,074,293.57
专用设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	341,917,214.13	--			338,028,552.65
其中：房屋及建筑物	281,975,391.07	--			280,663,700.16
机器设备	28,720,963.51	--			27,179,765.32
运输工具	6,086,877.74	--			6,014,664.10
专用设备	21,426,496.39	--			20,096,129.50
其他设备	3,707,485.42	--			4,074,293.57

本期折旧额 9,198,301.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,227,187.47 元。

## (2) 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

固定资产说明

## 11、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
新厂区涂装车间	87,582,240.57		87,582,240.57	73,855,553.99		73,855,553.99
新厂区总装车间	21,847,944.47		21,847,944.47			
其他	17,716,246.64		17,716,246.64	14,435,560.64		14,435,560.64
合计	127,146,431.68		127,146,431.68	88,291,114.63		88,291,114.63

## (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
新厂区涂装车间	120,000,000.00	73,855,553.99	13,726,686.58			72.98%	80	4,160,931.49	2,781,924.25	6.7%	借款、政府补助	87,582,240.57
新厂区总装车间	70,000,000.00		21,847,944.47			31.21%	36				借款、政府补助	21,847,944.47
其他		14,435,560.64	4,507,873.47	1,227,187.47								17,716,246.64
合计	190,000,000.00	88,291,114.63	40,082,504.52	1,227,187.47		--	--	4,160,931.49	2,781,924.25	--	--	127,146,431.68

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程的说明****12、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
<b>一、账面原值合计</b>	305,871,634.57	4,695,371.57		310,567,006.14
土地使用权	276,773,197.81	740,795.00		277,513,992.81
专利权	800,000.00			800,000.00
非专利技术	27,752,566.21	3,951,076.57		31,703,642.78
其他	545,870.55	3,500.00		549,370.55
<b>二、累计摊销合计</b>	42,532,953.79	3,528,286.82		46,061,240.61
土地使用权	16,457,352.70	2,892,876.72		19,350,229.42
专利权	800,000.00			800,000.00
非专利技术	25,079,104.47	584,697.71		25,663,802.18
其他	196,496.62	50,712.39		247,209.01
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	263,338,680.78	1,167,084.75		264,505,765.53
土地使用权	260,315,845.11	-2,152,081.72		258,163,763.39
专利权				
非专利技术	2,673,461.74	3,366,378.86		6,039,840.60
其他	349,373.93	-47,212.39		302,161.54
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
其他				
<b>无形资产账面价值合计</b>	263,338,680.78	1,167,084.75		264,505,765.53
土地使用权	260,315,845.11	-2,152,081.72		258,163,763.39
专利权				
非专利技术	2,673,461.74	3,366,378.86		6,039,840.60
其他	349,373.93	-47,212.39		302,161.54

本期摊销额 3,528,286.82 元。

**13、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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

#### 14、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	8,707,624.66	8,278,652.42
内销未实现利润	4,847,853.16	5,006,641.30
预计负债	1,471,365.16	1,485,506.41
其他	580,113.27	457,671.31
小计	15,606,956.25	15,228,471.44
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	268,772.91
合计	268,772.91	268,772.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	28,348,426.28	25,000,293.61
存货跌价准备	27,469,460.31	28,524,076.92

预计负债	8,982,900.65	9,091,185.64
内销未实现利润	19,391,412.64	20,079,605.65
其他	3,867,421.81	3,051,142.07
小计	88,059,621.69	85,746,303.89

## 15、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	25,000,293.61	4,116,911.74		500,006.16	28,617,199.19
二、存货跌价准备	28,524,076.92	5,339,296.24		6,393,912.85	27,469,460.31
合计	53,524,370.53	9,456,207.98		6,893,919.01	56,086,659.50

资产减值明细情况的说明

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
青岛交运集团	4,640,000.00	5,220,000.00
山东交运通达客运有限公司	1,447,680.00	1,628,640.00
通辽市运输有限责任公司	429,555.64	626,555.62
山东莱芜交运集团长途客运有限公司		1,613,889.06
晋中瑞达公交有限公司		755,250.02
合计	6,517,235.64	9,844,334.70

其他非流动资产的说明

## 17、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	60,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	170,000,000.00
合计	260,000,000.00	230,000,000.00

短期借款分类的说明

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	815,953,018.08	698,097,656.00
合计	815,953,018.08	698,097,656.00

下一会计期间将到期的金额 815,953,018.08 元。

应付票据的说明

截至2013年6月30日，应付票据余额较期初增加117,855,362.08元，增幅为16.88%，主要为本期办理银行承兑汇票增加所致。

## 19、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	24,526,313.57	16,657,816.45
1年以下	762,110,600.30	644,404,943.75
合计	786,636,913.87	661,062,760.20

### (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	27,116,170.24	6,734,800.24
合计	27,116,170.24	6,734,800.24

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年6月30日，无账龄超过1年的大额应付账款。

## 20、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	2,952,936.56	5,909,794.95

1 年以下	85,888,807.72	55,036,408.05
合计	88,841,744.28	60,946,203.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日，无账龄超过1年的大额预收款项。

## 21、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	1,815,938.92	90,287,288.21	89,318,905.29	2,784,321.84
二、职工福利费		2,745,507.24	2,745,507.24	
三、社会保险费	2,015,441.24	14,394,903.35	16,311,235.10	99,109.49
四、住房公积金	492,054.93	4,358,881.86	4,136,502.54	714,434.25
六、其他	6,573,299.12	3,048,728.65	1,426,089.48	8,195,938.29
合计	10,896,734.21	114,835,309.31	113,938,239.65	11,793,803.87

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 3,048,728.65 元，非货币性福利金额元，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

截至2013年6月30日，应付职工薪酬较年初增长897,069.66元，增幅为8.23%，主要原因为本期根据工资总额计提的工会经费及职工教育经费增加所致。相应薪酬发放时间预计在7月份。

上表中六、其他项目是指工会经费与职教经费。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,237,081.29	4,124,632.27
营业税	25,227.56	77,499.16
企业所得税	9,721,492.74	12,544,531.31
个人所得税	108,873.59	104,974.70
城市维护建设税	286,252.44	676,996.57

房产税	367,770.94	494,975.91
土地使用税	722,968.32	2,085,244.95
教育费附加	203,758.10	484,957.70
其他	839,505.14	745,764.39
合计	5,038,767.54	21,339,576.96

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

## 23、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	274,516.67	286,183.33
短期借款应付利息	300,883.33	252,816.67
合计	575,400.00	539,000.00

应付利息说明

## 24、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	25,046,864.27	14,902,917.73
1 年以下	73,449,383.70	31,523,484.94
合计	98,496,247.97	46,426,402.67

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2013年6月30日，无账龄超过1年的大额其他应付款。

## 25、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	1,283,528.30	1,391,813.29	8,982,900.65
合计	9,091,185.64	1,283,528.30	1,391,813.29	8,982,900.65

预计负债说明

## 26、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	139,000,000.00	100,000,000.00
合计	139,000,000.00	100,000,000.00

### (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
抵押借款	139,000,000.00	100,000,000.00
合计	139,000,000.00	100,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行青岛分行	2011年09月01日	2013年09月01日	人民币元	4.76%		100,000,000.00		100,000,000.00
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		
合计	--	--	--	--	--	139,000,000.00	--	100,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

## 27、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	45,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	75,000,000.00	114,000,000.00

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		84,000,000.00
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		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	75,000,000.00	--	114,000,000.00

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

## 28、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	139,708,725.69	68,382,000.00
合计	139,708,725.69	68,382,000.00

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

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	7,984,609.08		15,390.92		

战略新兴产业项目	61,000,000.00				
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	29,124,116.61		1,657,883.39		
新能源客车动力与控制工程研究中心建设	500,000.00				
新能源汽车轻量化重点实验室建设	100,000.00				
企业技术中心研发仪器设备购置、工业设计中心建设支出	1,000,000.00				
山东省新能源产业发展专项	8,000,000.00				
新能源汽车产业技术创新工程项目	32,000,000.00				
<b>合计</b>	<b>139,708,725.69</b>		<b>1,673,274.31</b>		

## 29、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

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

## 30、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	5,696,166.04	4,061,196.26	1,635,653.15	8,121,709.15
<b>合计</b>	<b>5,696,166.04</b>	<b>4,061,196.26</b>	<b>1,635,653.15</b>	<b>8,121,709.15</b>

专项储备为公司本期按照“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。

## 31、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
<b>合计</b>	<b>137,971,070.07</b>			<b>137,971,070.07</b>

资本公积说明

### 32、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	55,522,046.85			55,522,046.85
合计	55,522,046.85			55,522,046.85

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	249,600,582.28	--
调整后年初未分配利润	249,600,582.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,090,205.47	--
期末未分配利润	294,690,787.75	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

### 34、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	1,526,752,000.90	1,252,370,828.27
其他业务收入	33,341,492.05	32,590,723.42
营业成本	1,295,519,161.94	1,104,561,765.74

**(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
客车行业	1,526,752,000.90	1,269,111,981.27	1,252,370,828.27	1,078,563,047.96
合计	1,526,752,000.90	1,269,111,981.27	1,252,370,828.27	1,078,563,047.96

**(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	1,522,937,255.59	1,266,231,189.97	1,244,249,674.42	1,071,630,369.66
其他	3,814,745.31	2,880,791.30	8,121,153.85	6,932,678.30
合计	1,526,752,000.90	1,269,111,981.27	1,252,370,828.27	1,078,563,047.96

**(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	1,268,400,005.23	1,057,151,616.10	1,082,681,144.38	926,287,422.50
国外	258,351,995.67	211,960,365.17	169,689,683.89	152,275,625.46
合计	1,526,752,000.90	1,269,111,981.27	1,252,370,828.27	1,078,563,047.96

**(5) 公司来自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(%)
沙特 ABU 公司	74,364,030.81	4.77%
乌兰察布市集宁区公共汽车公司	69,487,179.49	4.45%
济宁市公共汽车公司	55,522,890.60	3.56%
济南市公共交通总公司	49,282,051.28	3.16%
沙特-SATER ABDUL AZIZ AL RAKAN	49,275,016.50	3.16%
合计	297,931,168.68	19.1%

营业收入的说明

## 35、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	96,834.72	311,522.92	应税收入
城市维护建设税	4,245,052.81	3,124,587.42	流转税额
教育费附加	2,900,441.27	2,192,464.03	流转税额
地方水利建设基金	673,455.23		流转税额
其他	104,921.59	66,595.47	流转税额
合计	8,020,705.62	5,695,169.84	--

营业税金及附加的说明

## 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,062,215.90	22,453,797.53
会议费、办公费	21,353,149.73	15,525,357.45
差旅费	11,787,629.28	9,880,988.29
业务招待费	9,434,278.91	7,547,934.33
售后服务费	9,179,531.96	6,947,808.53
运费	8,414,081.08	6,008,163.84
广告宣传及展览费	8,485,279.88	7,048,951.52
站务费	3,668,070.02	2,874,511.26
出口费用	3,481,871.46	2,756,031.98
其他	10,243,906.60	6,233,209.79
合计	114,110,014.82	87,276,754.52

## 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,925,042.81	25,934,206.77
研发费	17,505,076.61	8,561,878.42
税金	5,148,827.96	3,462,613.09
累计折旧、无形资产摊销	5,435,360.26	4,232,493.42
安全生产费	4,073,389.72	

业务招待费、办公费、差旅费及会议费	2,701,591.41	4,767,440.77
物料费、油料消耗及服务修理费	1,714,935.86	1,447,824.30
其他	4,413,719.98	4,029,455.33
合计	71,917,944.61	52,435,912.10

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,809,021.44	8,365,994.21
减：利息收入	-6,072,029.39	-8,248,356.59
加：汇兑损失	2,937,544.44	786,627.86
加：其他支出	2,383,320.36	2,335,722.99
合计	9,057,856.85	3,239,988.47

### 39、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	64,560.00	86,259.33
持有至到期投资取得的投资收益	413,739.93	141,360.98
合计	478,299.93	227,620.31

### 40、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	4,116,911.74	1,045,240.07
二、存货跌价损失	5,339,296.24	4,143.25
合计	9,456,207.98	1,049,383.32

### 41、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	45,328.57	176,202.15	45,328.57
其中：固定资产处置利得	45,328.57	176,202.15	45,328.57
政府补助	1,793,274.31	410,000.00	1,793,274.31
罚款、索赔净收入	1,055,986.21		1,055,986.21
其他	97,262.91	536,040.97	97,262.91
合计	2,991,852.00	1,122,243.12	2,991,852.00

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	1,657,883.39		插电式混合动力项目，依据相关会计准则，与资产相关的政府补助，在相关资产达到可使用状态后，将递延收益转入当期损益。
新能源客车变频电空调研发项目	100,000.00		根据东昌财预指【2013】119号，公司子公司山东通盛制冷设备有限公司收到10万元，依据相关会计准则，计入当期损益。
聊城市科学技术进步奖	20,000.00		“插电式混合动力客车核心技术开发及应用”成果奖励
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	15,390.92		新能源客车研发与实验综合平台建设项目，依据相关会计准则，与资产相关的政府补助，在相关资产达到可使用状态后，将递延收益转入当期损益。
创新项目补贴		210,000.00	根据《关于下达2011年度乌鲁木齐市高新区（新市区）创新基金项目计划的通知》（乌高（新）科奖办【2012】01号），公司子公司新疆中通客车有限公司收到21万元。依据相关会计准则，计入当期损益。
其他		200,000.00	政府成果奖励
合计	1,793,274.31	410,000.00	--

营业外收入说明

## 42、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	224,774.60	910.26	224,774.60
其中：固定资产处置损失	224,774.60	910.26	224,774.60
罚款支出	5,157.77		5,157.77
其他	652,697.71	214,006.35	652,697.71
合计	882,630.08	514,916.61	882,630.08

营业外支出说明

## 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税	9,645,131.04	5,679,233.52
递延所得税	378,484.81	-266,342.99
合计	10,023,615.85	5,412,890.53

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	45,090,205.47	26,281,941.72
归属于母公司的非经常性损益	2	2,294,605.77	2,629,226.49
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	42,795,599.70	23,652,715.23
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	6	6
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	0.19	0.11
基本每股收益 ( )	14=3÷12	0.18	0.10
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)	0.19	0.11
稀释每股收益 ( )	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.18	0.10

#### 45、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
政府补助	73,324,240.00
往来款	25,743,312.93
票据保证金及被限制使用的银行存款	8,006,792.74
利息收入	6,072,029.39
招标保证金及押金	5,647,197.00
租金收入	849,739.00
其他	56,247.94
合计	119,699,559.00

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
会议费、办公费、电话费	25,220,640.92
运费及出口费用、保险费	18,078,607.69
其他	12,740,245.84
差旅费	12,287,629.28
研发费	8,467,832.57

业务招待费	8,261,007.72
售后服务费	8,243,640.50
广告宣传及展览费、中介机构费用	7,903,087.74
往来款	4,837,427.18
站务费、油料	4,736,010.85
合计	110,776,130.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明

#### 46、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	44,575,507.13	26,124,633.99
加：资产减值准备	9,456,207.98	1,049,383.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,198,301.28	8,404,568.43
无形资产摊销	3,528,286.82	2,315,240.03
长期待摊费用摊销		70,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	179,446.03	-175,291.89
财务费用（收益以“-”号填列）	12,041,709.88	8,365,994.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-478,299.93	-227,620.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-378,484.81	266,342.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,631,506.21	70,905,959.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-500,374,617.17	-143,867,208.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	371,048,062.45	-70,651,119.15
经营活动产生的现金流量净额	-94,835,386.55	-97,419,118.10
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	198,574,670.97	114,747,587.54
减：现金的期初余额	325,647,379.15	237,446,468.06
现金及现金等价物净增加额	-127,072,708.18	-122,698,880.52

**(2) 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	198,574,670.97	325,647,379.15
其中：库存现金	20,389.39	94,917.57
可随时用于支付的银行存款	198,554,281.58	325,552,461.58
三、期末现金及现金等价物余额	198,574,670.97	325,647,379.15

## 现金流量表补充资料的说明

说明：截至2013年6月30日本公司货币资金余额为610,546,565.50元，列示于现金流量表的现金期末余额为198,574,670.97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

**八、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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	120,000,000.00	21.72%	21.72%	山东省交通工业集团总公司	16785088-3

## 本企业的母公司情况的说明

**2、本企业的子公司情况**

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	5020	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	4900	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	3100	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	1318	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	2000	100%	100%	56885341-X

### 3、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
山东中通钢构建筑股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	86786044-1
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	75175899-8
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	73724253-0
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	58607103-2
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	68323296-9
山东省交通物资供销公司注	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	16304391-0
中国公路车辆机械有限公司	其他关联关系方	10168819-0
阳谷中钢物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	59658344-5

本企业的其他关联方情况的说明

注：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。

### 4、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			70,539,012.12	5.19%	94,797,800.00	8.94%
山东省交通工业集团总公司			13,070,790.69	0.96%		
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			122,150.60	0%		
山东中通钢构建筑股份有限公司					4,277,000.00	0.4%
聊城市长运汽车运输有限公司			4,207,949.41	0.31%	4,571,100.00	0.43%
阳谷中通专用汽车有限公司			8,976,351.92	0.66%		
阳谷中通汽车运输有限公司			773,095.87	0.06%	1,910,100.31	0.18%
山东省交通物资供销公司			19,028,577.52	1.4%	25,100,300.00	2.37%
阳谷中钢物流有限公司			237,907.95	0.02%		
其他关联关系方						
其中:中国公路车辆机械有限公司			12,928,443.35	0.95%	7,349,400.00	0.69%
合计			129,884,279.43	9.55%	138,005,700.31	13.01%

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			3,781,188.84	0.24%	7,342,962.60	0.57%
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					503,300.20	0.06%
合计			3,781,188.84	0.24%	7,846,262.80	0.63%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
中通汽车工业集 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	2013年01月01 日	2013年05月31 日	租赁合同	1,000,000.00

关联租赁情况说明

## (3) 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	900.00	2013年01月21日	2013年07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	500.00	2013年02月27日	2013年08月27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	2,000.00	2013年03月25日	2013年09月25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	500.00	2013年04月26日	2013年10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	500.00	2013年05月28日	2013年11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	1,750.00	2013 年 06 月 16 日	2013 年 12 月 16 日	否
--------------	--------------	----------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

## 5、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
预付账款	控股股东及最终控制方				
	中通汽车工业集团有限责任公司				
	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	13,325.78		52,407.57	
	阳谷中通汽车运输有限公司	94,862.80			
	合计	108,188.58		52,407.57	

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	控股股东及最终控制方		
	中通汽车工业集团有限责任公司	27,116,170.24	6,734,800.24
	山东省交通工业集团总公司	1,743,126.26	
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	其中：聊城市长运汽车运输有限公司	372,306.19	2,541,996.40
	山东中通钢构建筑股份有限公司	9,272,170.00	10,292,898.90
	阳谷中通专用汽车有限公司	3,957,804.44	3,261,536.39
	山东省交通物资供销公司	50.13	1,244,437.15
	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
	其他关联关系方		
	其中：中国公路车辆机械有限公司	8,187,196.00	5,850,616.00
	合计	50,648,823.26	29,961,934.51
预收款项	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		97,982.69
	合计		97,982.69

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 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年第七届六次董事会决议，本公司与聊城交通汽运集团有限责任公司签订《互相担保协议》，在协议期内（2011年10月24日到2013年10月24日）相互为对方在银行的贷款提供不超过人民币2.5亿元的连带责任担保。截至2013年6月30日，本公司为聊城交通汽运集团有限责任公司提供的贷款担保余额为17,500万元，聊城交通汽运集团有限责任公司为本公司贷款提供担保的余额为18,000万元，银行承兑票据敞口部分担保余额为4,000万元。

(2) 根据公司子公司聊城中通轻型客车有限公司与华夏银行股份有限公司聊城建设支行于2012年12月28日签订的编号为【JN1405（高保）20120047】的保证合同，聊城中通轻型客车有限公司为聊城市公共交通集团有限公司3000万元的银行承兑汇票业务提供连带责任担保，到期日为2013年12月28日。

(3) 根据本公司与中国光大银行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2013年6月30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335,553,268.50元。

(4) 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2013年6月30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9,202,082.87元。

(5) 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2013年6月30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15,489,485.57元。

(6) 根据公司2012年10月17日第七届十二次董事会决议，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2013年6月30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5,000万元。

(7) 除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

不适用

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

1. 根据本公司与中国进出口银行于2011年9月1日签订的合同编号为

【2070001032011111459DY01】《房地产抵押合同》，本公司以总建筑面积61,418.74平方米的房屋建筑物和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2013年6月30日，上述抵押的房屋建筑物的账面净值为47,356,680.16元，土地使用权的账面净值为11,739,399.01元，该项借款的余额为10,000万元。

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2013年6月30日，上述抵押的土地使用权的账面净值为53,336,175.68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2013年6月30日，上述抵押的土地使用权的账面净值为89,033,784.00元，该笔借款余额为4,500万元。

4. 根据新疆中通客车有限公司（以下简称“新疆中通”）于2012年3月22日与上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订的《抵押合同》，合同编号:ZD6001201200000006，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2013年6月30日，该抵押的房屋建筑物的账面净值为85,314.14元，土地使用权账面净值为1,253,956.55元。截至2013年6月30日，该两笔借款余额分别为700万元和500万元。

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（以下简称青年路商行）签订的编号为乌商银（2011）最高额抵押字第20110801000118号的最高额抵押合同，新疆中通以建筑面积为15,393.25平米的房屋建筑物和使用面积为210,590.44平米的土地使用权为其3000万元短期借款和3,960万元的银行承兑敞口提供抵押担保，其中借款期限至2013年10月22日。截至2013年6月30日，上述抵押的房屋建筑物账面净值为42,052,948.20元，土地使用权账面净值为18,680,155.23元。

截至2013年6月30日，该笔合同下的借款余额为人民币3,000万元，银行承兑汇票敞口3960万元。

6.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(以下简称昆仑银行乌分行)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。截至2013年6月30日，该抵押的房屋建筑物账面净值为6,546,248.87元，土地使用权账面净值为18,680,155.23元。截至2013年6月30日，该笔借款余额为人民币1,800万元。

### 十三、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	1.26%	7,595,000.00	50%	15,190,000.00	2.17%	7,595,000.00	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,170,185,415.31	97.45%	14,057,430.19	1.2%	669,730,779.49	95.71%	11,313,321.85	1.69%
信用组合分析法	15,509,537.96	1.29%	3,188,071.04	20.56%	14,821,226.46	2.12%	2,465,237.39	16.63%
组合小计	1,185,694,953.27	98.74%	17,245,501.23	1.45%	684,552,005.95	97.83%	13,778,559.24	2.01%
合计	1,200,884,953.27	--	24,840,501.23	--	699,742,005.95	--	21,373,559.24	--

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,目前执行车辆已评估完毕,进入拍卖程序。

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：	--	--	--	--	--	--
	1,044,158,339.70	89.24%				
1 年以内小计	1,044,158,339.70	89.24%		572,575,065.52	85.49%	
1 至 2 年	119,708,948.89	10.23%	11,970,894.89	91,649,483.75	13.68%	9,164,948.38
2 至 3 年	4,739,097.26	0.4%	947,819.45	2,220,739.94	0.34%	444,147.99
3 至 4 年	364,733.73	0.03%	109,420.12	1,530,378.28	0.23%	459,113.48
4 至 5 年	370,000.00	0.03%	185,000.00	1,020,000.00	0.15%	510,000.00
5 年以上	844,295.73	0.07%	844,295.73	735,112.00	0.11%	735,112.00
合计	1,170,185,415.31	--	14,057,430.19	669,730,779.49	--	11,313,321.85

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	15,509,537.96	3,188,071.04
合计	15,509,537.96	3,188,071.04

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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,目前执行车辆已评估,进入拍卖程序。
合计	15,190,000.00	7,595,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

### (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
海口六龙观光巴士有限公司	货款	2013年06月16日	500,000.00	账龄较长,无法收回	否
印度尼西亚-PT. Sarana Fiberindo Marina	货款	2013年06月16日	6.16	账龄较长,无法收回	否
合计	--	--	500,006.16	--	--

应收账款核销说明

无

### (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	215,527,906.82	0-2年	17.95%
济宁市公共汽车公司	客户	82,892,750.00	1年以内	6.9%
乌兰察布市集宁区公共汽车公司	客户	60,650,000.00	1年以内	5.05%
新疆中通客车有限公司	子公司	56,515,604.29	1年以内	4.71%
沙特-SATER ABDUL AZIZ	客户	49,275,132.50	1年以内	4.1%
合计	--	464,861,393.61	--	38.71%

## (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	56,515,604.29	4.71%
合计	--	56,515,604.29	4.71%

## (6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## 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	17,444,431.32	100%	654,062.10	3.75%	10,668,351.74	100%	734,757.83	6.89%
组合小计	17,444,431.32	100%	654,062.10	3.75%	10,668,351.74	100%	734,757.83	6.89%
合计	17,444,431.32	--	654,062.10	--	10,668,351.74	--	734,757.83	--

其他应收款种类的说明

其他应收款种类主要包括往来款、出口退税资金等两类

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	15,814,096.44	90.65%			8,716,346.17	81.7%		

1 年以内小计	15,814,096.44	90.65%		8,716,346.17	81.7%	
1 至 2 年	549,347.97	3.15%	54,934.80	621,634.53	5.83%	62,163.45
2 至 3 年	386,746.82	2.22%	77,349.36	696,045.82	6.52%	139,209.16
3 至 4 年	246,374.50	1.41%	73,912.35	144,200.00	1.35%	43,260.00
5 年以上	447,865.59	2.57%	447,865.59	490,125.22	4.59%	490,125.22
合计	17,444,431.32	--	654,062.10	10,668,351.74	--	734,757.83

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) 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	4.85%
山东阳光招标有限公司 泰安分公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.86%
南京公共交通(集团)有 限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.87%
东营市财政集中支付中 心	非关联方	270,000.00	1 年以内	1.55%
宁国市国泰公共交通运 营有限责任公司	非关联方	263,750.00	1 年以内	1.51%
合计	--	2,379,534.00	--	13.64%

## (3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例	在被投资 单位持股 比例与表	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
-----------	------	------	------	------	------	-----------------------	---------------------	----------------------	------	--------------	------------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
新疆中通客车有限公司	成本法	46,476,500.00	46,476,500.00		46,476,500.00	94.85%	94.85%		0.00	0.00	0.00
聊城中通轻型客车有限公司	成本法	52,665,869.42	52,665,869.42		52,665,869.42	98.8%	98.8%		0.00	0.00	0.00
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	成本法	12,001,288.62	12,001,288.62		12,001,288.62	95.59%	95.59%		0.00	0.00	0.00
山东通盛制冷设备有限公司	成本法	31,082,431.30	31,082,431.30		31,082,431.30	100%	100%		0.00	0.00	0.00
山东宏智交通投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5.38%	5.38%		0.00	0.00	64,560.00
合计	--	143,226,089.34	143,226,089.34		143,226,089.34	--	--	--	0.00	0.00	64,560.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,286,604,362.18	1,065,106,727.57
其他业务收入	38,864,395.59	41,632,650.41
合计	1,325,468,757.77	1,106,739,377.98
营业成本	1,110,801,052.80	963,450,693.38

##### (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
客车行业	1,286,604,362.18	1,077,477,064.03	1,065,106,727.57	928,720,689.71

合计	1,286,604,362.18	1,077,477,064.03	1,065,106,727.57	928,720,689.71
----	------------------	------------------	------------------	----------------

**(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	1,286,604,362.18	1,077,477,064.03	1,056,985,573.72	921,788,011.41
其他			8,121,153.85	6,932,678.30
合计	1,286,604,362.18	1,077,477,064.03	1,065,106,727.57	928,720,689.71

**(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	1,028,252,366.51	865,516,698.86	895,417,043.68	776,445,064.25
国外	258,351,995.67	211,960,365.17	169,689,683.89	152,275,625.46
合计	1,286,604,362.18	1,077,477,064.03	1,065,106,727.57	928,720,689.71

**(5) 公司来自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(%)
沙特 ABU 公司	74,364,030.81	5.61%
乌兰察布市集宁区公共汽车公司	69,487,179.49	5.24%
济宁市公共汽车公司	55,522,890.60	4.19%
济南市公共交通总公司	49,282,051.28	3.72%
沙特-SATER ABDUL AZIZ AL RAKAN	49,275,016.50	3.72%
合计	297,931,168.68	22.48%

**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	64,560.00	86,259.33
持有至到期投资取得的投资收益	413,739.93	141,360.98
合计	478,299.93	227,620.31

## 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	45,360,524.71	24,571,040.45
加：资产减值准备	9,059,729.42	1,063,676.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,977,553.43	5,036,456.17
无形资产摊销	2,516,523.41	1,033,341.87
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）	179,446.03	-50,670.27
财务费用（收益以“-”号填列）	9,878,154.88	7,266,570.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-478,299.93	-227,620.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-437,664.48	261,607.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,272,719.03	56,591,856.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-519,889,748.39	-166,017,358.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	357,006,797.65	-38,407,929.56
经营活动产生的现金流量净额	-121,099,702.30	-108,879,030.13
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	140,345,220.58	98,024,303.44
减：现金的期初余额	289,833,296.36	221,068,271.95
现金及现金等价物净增加额	-149,488,075.78	-123,043,968.51

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-179,446.03	
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）	1,843,274.31	

对外委托贷款取得的损益	374,573.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,393.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	224,050.00	
减：所得税影响额	409,264.42	
少数股东权益影响额（税后）	3,974.99	
合计	2,294,605.77	--

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	6.35%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.03%	0.18	0.18

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期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	期末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
应收账款	1,183,230,441.97	698,485,652.94	69.40%	1
预付款项	77,646,277.22	47,612,697.59	63.08%	2
其他应收款	26,497,974.04	20,748,959.90	27.71%	3
一年内到期的非流动资产	1,725,722.48	643,750.00	168.07%	4
其他流动资产	227,083.31	596,916.66	-61.96%	5
在建工程	127,146,431.68	88,291,114.63	44.01%	6
其他非流动资产	6,517,235.64	9,844,334.70	-33.80%	7
预收款项	88,841,744.28	60,946,203.00	45.77%	8
应交税费	5,038,767.54	21,339,576.96	-76.39%	9
其他应付款	98,496,247.97	46,426,402.67	112.16%	10
一年内到期的非流动负债	139,000,000.00	100,000,000.00	39.00%	11
长期借款	75,000,000.00	114,000,000.00	-34.21%	12
其他非流动负债	139,708,725.69	68,382,000.00	104.31%	13
专项储备	8,121,709.15	5,696,166.04	42.58%	14

备注1：本报告期末，应收账款较年初增加484,744,789.03元，增幅69.40%，主要系公司收入增加，应收账款相应增加所致。

备注2：本报告期末，预付款项较年初增加30,033,579.63元，增幅63.08%，主要系公司新厂区基建工程按计划投入增加所致。

备注3：本报告期末，其他应收款较年初增加5,749,014.14元，增幅27.71%，主要系投标保证金增加影响所致。

备注4：本报告期末，一年内到期的非流动资产余额较年初增加1,081,972.48元，增幅为168.07%，主要系公司期末一年内到期的长期委托贷款增加所致。

备注5：本报告期末，其他流动资产余额较年初减少369,833.35元，降幅为61.96%，主要系公司本期待摊费用摊销所致。

备注6：本报告期末，在建工程余额较年初增加38,855,317.05元，增幅为44%，主要系公司本期对工程项目的投入增加所致。

备注7：本报告期末，其他非流动资产余额较年初减少3,327,099.06元，降幅为33.80%，主要系公司本期长期委托贷款减少所致。

备注8：本报告期末，预收款项余额较年初增加27,895,541.28元，增幅为45.77%，主要系客户订单增加，相应的预收款增加所致。

备注9：本报告期末，应交税费较年初减少16,300,809.42元，降幅为76.39%，主要系增值税留抵影响所致。

备注10：本报告期末，其他应付款较年初增加52,069,845.30元，增幅为112.16%，主要系预提费用及收取施工保证金影响所致。

备注11：本报告期末，一年内到期的非流动负债余额较年初增加39,000,000.00元，增幅为39%，主要系公司本期一年内到期的长期借款增加所致。

备注12：本报告期末，长期借款较年初减少39,000,000.00元，降幅为34.21%，主要系公司本期一年内到期的长期借款增加所致。

备注13：本报告期末，其他非流动负债余额较年初增加71,326,725.69元，增幅为104.31%，主要系公司本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。

备注14：本报告期末，专项储备余额较年初增加2,425,543.11元，增幅为42.58%，主要系上年同期末计提安全生产储备影响所致。

本期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度(%)	备注
营业税金及附加	8,020,705.62	5,695,169.84	40.83%	1
销售费用	114,110,014.82	87,276,754.52	30.75%	2

管理费用	71,917,944.61	52,435,912.10	37.15%	3
财务费用	9,057,856.85	3,239,988.47	179.56%	4
资产减值损失	9,456,207.98	1,049,383.32	801.12%	5
投资收益	478,299.93	227,620.31	110.13%	6
营业外收入	2,991,852.00	1,122,243.12	166.60%	7
营业外支出	882,630.08	514,916.61	71.41%	8
所得税费用	10,023,615.85	5,412,890.53	85.18%	9

备注1：本报告期营业税金及附加发生额较上年同期增加2,325,535.78元，增幅为40.83%，主要系本期出口抵减内销金额较上年同期增加所致。

备注2：本报告期销售费用发生额较上年同期增加26,833,260.30元，增幅为30.75%，主要系收入增长，销售费用相应增长所致。

备注3：本报告期管理费用发生额较上年同期增加19,482,032.51元，增幅为37.15%，主要系公司本期计提安全生产费、研发费用增加所致。

备注4：本报告期财务费用较上年同期增加5,817,868.38元，主要原因为本期汇兑损益及利息支出增加、利息收入减少所致。。

备注5：本报告期资产减值损失发生额较上年同期增加8,406,824.66元，增幅为801.12%，其中计提坏账损失增加3,071,671.67元，计提存货跌价损失增加5,335,152.99元。

备注6：本报告期投资收益发生额较上年同期增加250,679.62元，增幅为110.13%，主要系公司本期委托贷款利息收入高于上年同期所致。

备注7：本报告期营业外收入发生额较上年同期增加1,869,608.88元，增幅为166.60%，主要系收到的政府补助增加所致。

备注8：本报告期营业外支出发生额较上年同期增加367,713.47元，增幅为71.41%，主要系子公司延期交车理赔影响所致。

备注9：本报告期所得税费用较上年同期增加461.07万元，增幅为85.18%，主要系利润总额增长影响所致。

## 第九节 备查文件目录

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