



中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2018 年半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，公司已在本半年度报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。本公司请投资者认真阅读 2018 年半年度报告全文，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	中国重汽集团济南卡车股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国重汽集团	指	中国重型汽车集团有限公司
重汽（香港）公司	指	中国重汽（香港）有限公司
济南桥箱	指	中国重汽集团济南桥箱有限公司
青岛重工	指	中国重汽集团青岛重工有限公司
济南客车	指	中国重汽集团济南客车有限公司
泰安五岳	指	中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司
济南投资	指	中国重汽集团济南投资有限公司
济南物业	指	中国重汽集团济南物业有限公司
济南建设	指	中国重汽集团济南建设有限公司
大同齿轮	指	中国重汽集团大同齿轮有限公司
济南专用车	指	中国重汽集团济南专用车有限公司
济南动力	指	中国重汽集团济南动力有限公司
济宁商用车	指	中国重汽集团济宁商用车有限公司
重庆燃油喷射	指	中国重汽集团重庆燃油喷射系统有限公司
复强动力	指	中国重汽集团济南复强动力有限公司
杭州发动机	指	中国重汽集团杭州发动机有限公司
济南商用车	指	中国重汽集团济南商用车有限公司
财务公司	指	中国重汽财务有限公司
设计研究院	指	中国重汽集团设计研究院有限公司
国际公司	指	中国重汽集团国际有限公司
柳州运力	指	中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司
济南港豪	指	济南港豪发展有限公司
香港国际资本	指	中国重汽（香港）国际资本有限公司
绵阳专用车	指	中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司

湖北华威	指	中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司
豪沃客车	指	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司
成都王牌	指	中国重汽集团成都王牌商用车有限公司
福建海西	指	中国重汽集团福建海西汽车有限公司
杭发销售	指	中国重汽集团杭州发动机销售有限公司
橡塑件公司	指	中国重汽集团济南橡塑件有限公司
地球村公司	指	中国重汽集团济南地球村电子商务有限公司
山东希尔博	指	中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中国重汽	股票代码	000951
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国重汽集团济南卡车股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中国重汽		
公司的外文名称（如有）	SINOTRUK JINAN TRUCK CO., LTD.		
公司的法定代表人	于有德		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张峰	张欣
联系地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首	山东省济南市市中区党家庄镇南首
电话	0531-58067588	0531-58067586
传真	0531-58067003	0531-58067003
电子信箱	zhangfeng@sinotruk.com	zx000951@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 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	22,541,466,816.29	18,311,857,758.96	18,311,857,758.96	23.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	483,711,226.96	478,867,019.71	478,867,019.71	1.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	459,444,490.56	468,848,426.66	468,848,426.66	-2.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,707,428,761.51	-1,999,711,506.27	-1,999,711,506.27	不适用
基本每股收益（元/股）	0.72	0.71	0.71	1.41%
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.71	0.71	1.41%
加权平均净资产收益率	8.45%	9.43%	9.43%	-0.98%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	27,843,153,083.20	27,029,540,548.70	27,029,540,548.70	3.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,657,339,812.20	5,634,810,266.23	5,634,810,266.23	0.40%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司根据相关政策要求，按照程序变更如下会计政策：

1、2017 年 3 月 31 日，财政部发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、以及 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），规范金融工具的确认与计量、金融资产转移和终止确认以及金融工具列报，要求自 2018 年 1 月 1 日起实施。对于金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

2、2017 年 7 月 5 日，财政部发布《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），规范收入的确认、计量和相关信息的披露，自 2018 年 1 月 1 日起实施，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

3、2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行新金融准则或新收入准则的企业按照企业会计准则和该通知附件 2 的要求编制财务报表。

根据规定，公司对相关会计政策进行变更，影响如下：

1、执行新金融工具准则，公司对持有的金融资产进行适当分类并重新合理确定其计量方法。本次执行新金融工具准则使得公司需调整 2018 年期初股东权益，即 2018 年期初留存收益减少 2,678.24 万元，期初其他综合收益增加 2,193.57 万元，期初少数股东权益增加 109.25 万元。具体调整过程请参见第十节财务报告二、财务报表中合并所有者权益变动表。

2、执行新收入准则不会引起本公司收入确认方式发生重大变化，对本公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生影响，根据新收入准则规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2018 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2017 年度的比较财务报表未重列。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》第二章第六条之规定,会计政策变更应当追溯调整相关项目的期初余额和列报前期披露的其他比较数据,执行新报表格式的影响追溯调整表请参加财务报告部分会计政策内容。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：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）	58,369.67	
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）	5,352,735.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,841,376.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,332,259.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	8,672,718.24	
少数股东权益影响额（税后）	1,645,286.54	
合计	24,266,736.40	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售；汽车桥箱及零部件的生产、销售；机械加工等。目前拥有“HOWO”、“HOWO-A7”、“HOWO-T系”、“豪瀚”等品牌及系列车型，是我国卡车行业驱动形式及吨位覆盖较全的重型汽车生产企业，也是目前国内最大的重型车制造基地之一。经过多年的技术沉淀及市场开拓，公司在行业内取得了较明显的技术和市场领先优势，公司产品畅销国内外，出口世界116个国家及地区。以曼技术为代表的重卡产品目前已成功进入澳大利亚、新西兰、香港、台湾等发达国家和地区。2018年公司顺利完成欧VI香港特区政府洗街车交付，标志着国内品牌欧VI重卡首次在香港市场实现销售新突破。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较年初增长 27%，主要是由于本年在建工程投资增长所致；
应收票据及应收账款、其他流动资产	应收票据及应收账款较年初下降 69%，其他流动资产较年初增长 3953%，主要是本集团根据新金融工具准则，将部分应收票据重分类至其他流动资产所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

中国重汽是我国最早研发和制造重型汽车的企业，1960年试制成功了第一辆重型汽车—黄河牌JN150八吨载货汽车，结束了中国不能生产重型汽车的历史。公司始终以振兴民族重卡产业为己任，遵循“用人品打造精品，用精品奉献社会”的企业价值观，始终履行“对用户负责、对投资者负责、对员工负责”的庄严承诺，坚持科学发展，不断提高效益和质量，提高自主创新能力，提高企业核心竞争力。

公司通过多年持续的大规模技术改造、技术升级，现已拥有涵盖重卡生产全工艺流程的多条具有国际水平的“重卡专业生产流水线”。通过实施“精益化管理”和贯彻IATF16949质量标准体系，使得整车生产能力和质量保证能力，已初步跨入“世

界先进水平”。中国重汽制造执行系统（HMES）的顺利上线，将生产管理、工艺管理、整车物流、总成管理等紧密关联，为企业打造了全面适用的制造协同管理平台，可以更加有效的保障国内外重卡市场“多品种、多系列、多批量、个性化”的用户订单需求，也为企业的智能制造以及产品全生命周期管理打下了坚实的基础。

在营销网络方面，公司拥有覆盖全国各大省市的区域经销网络、配件供应网络和售后服务维修网络，构建起了覆盖全国、分布合理、运行高效的现代化营销服务体系。国内重汽行业中独树一帜的注册“亲人”服务品牌经过多年的不断升级，从车联网车队管理系统“智能通”到“智慧重汽”后市场服务生态圈，再到全生命周期服务及“不停车”服务共享化，已经引领成为重卡市场服务新典范。公司目前产品除在国内市场占据较高市场份额外，还畅销非洲、南美洲、东南亚、中亚、中东等市场的多个国家，同时成功进入了巴西、俄罗斯、印度等金砖国家，以及澳大利亚、新西兰、爱尔兰等发达国家和地区。2018年香港特区政府欧VI标准洗街车的交付，标志着国内品牌欧VI重卡首次在香港市场实现销售新突破。

借助于公司大股东所拥有的国家级技术研发中心，公司产品始终保持着技术领先优势，并已在适应未来发展、节能环保的新能源汽车、智能化、轻量化汽车实现了新突破，形成了国内最完善的卡车整车产品系列型谱。集防追尾、防侧翻、防蹿道、防溜车、自适应巡航5大功能于一身的I代智能重卡现已批量投放市场，并得到市场广泛认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，全球经济复苏有所放缓但总体稳健，国内经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势，GDP增速6.8%，转型升级成效突出，质量效益持续改善，增长动力加快转换，内需拉动作用增强，服务业对经济增长的贡献继续提高。受基础设施建设类投资增长及重大项目陆续开工、轿运车治理、多地对国三车辆限行及城市化进程加快等因素的影响，2018年上半年国内重卡市场继续保持增长，销量创历史同期最好水平。根据中国汽车工业协会的统计资料，2018年上半年全行业累计销售重型汽车约67.18万辆，同比增长15.11%。

报告期内，公司积极推动“大学习、大调研、大改进”工作，坚持以市场为导向、以用户为中心的经营理念，以建设“四个重汽”为目标，以“树品牌、提质量、促效益”为主线，把握机遇、深挖内潜，科学组织、精心策划，公司的各项生产经营得到健康持续发展。报告期内，公司实现重卡销售79811辆，同比增长21.67%；实现销售收入225.41亿元，同比增长23.10%；实现归属于母公司净利润4.84亿元。

回顾报告期内的的工作，各项工作措施得到了有效落实，企业实现新的发展。

一是，报告期内公司紧抓市场需求切换机遇，适时调整营销策略，完善网络覆盖，聚焦经典车型，推动生态圈建设，实现细分市场销量突破，推动国内营销能力迈上新台阶。拓展“全生命周期服务”，继续推进“不停车”服务社会化工作，加强服务对销售的促进作用，品牌影响力和美誉度持续提升。

二是，应对市场形势和用户需求的变化，对产品进行改进升级，取得了良好效果，国内营销能力进一步提高。得益于大型基建项目的集中落地，公司工程类车辆继续保持行业领先。曼技术产品引领国内重卡升级，在快递快运、危化品运输、高附加值产品运输等高端物流卡车市场产生了一定的影响力。集防追尾、防侧翻、防蹿道、防溜车、自适应巡航等功能于一身的I代智能重卡批量投放市场，得到市场广泛认可。欧VI香港特区政府洗街车实现交付，标志着内地品牌欧VI重卡首次在香港市场实现销售新突破。

三是通过优化生产组织模式，公司生产效率稳步提升。面对行业内资源及用工紧张等客观因素带来的影响，公司周密部署，精心安排，通过优化订单交付期为中心的生产组织模式、细分装配过程实现模块化装配、各系统开展停线分析、深入一线解决生产异常因素、专项提升绵阳分公司产能等措施的实施，在生产要素配置基本没有增加的前提下，产能再上新台阶。

四是强化信息化建设，有效推动“中国重汽制造执行系统（HMES）”项目的实施。围绕着更好地服务于生产经营，公司积极推动HMES项目的实施，年初公司完成了联合试运行测试，总成本管理系统在车身部、车架部正式运行，4月份工艺管理系统正式运行，7月初生产管理、质量管理及整车物流等平台全面上线，取得良好的运行效果。

五是持续拓展降本增效思路，实现效益水平再升级。公司坚持以效益分析会为平台，以经营责任主体下放进一步深化“阿米巴”经营模式，建立“成本控制责任清单”，明确各单位在成本控制中应当承担的责任，引导员工主动参与成本控制，打造全员降本增效文化氛围。通过有效的成本控制、细化的预算管理等工作的开展，积极消化原材料价格持续上涨对成本的影响，确保公司持续良性运转。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	22,541,466,816.29	18,311,857,758.96	23.10%	

营业成本	20,456,432,557.56	16,365,323,729.24	25.00%	
销售费用	635,002,710.86	632,363,452.07	0.42%	
管理费用	172,802,574.91	194,290,237.46	-11.06%	
财务费用	99,451,512.54	113,304,172.58	-12.23%	
所得税费用	220,950,410.60	192,730,455.02	14.64%	
研发投入	138,774,960.73	153,078,482.29	-9.34%	
经营活动产生的现金流量净额	1,707,428,761.51	-1,999,711,506.27	不适用	经营活动现金流净流入较上年同期增加，主要是由于本期销售回款增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-56,726,353.49	-40,626,532.79	39.63%	投资活动现金净流出同比增长主要是由于报告期内购建固定资产支出同比增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,718,239,622.16	2,431,521,243.86	-170.67%	筹资活动产生的现金流量净额同比下降主要是由于本期借款减少，取得借款的现金流入减少所致
现金及现金等价物净增加额	-67,537,214.14	391,183,204.80	-117.26%	主要是由于本期借款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：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						
汽车制造业	22,432,757,353.30	20,362,191,338.27	9.23%	23.23%	25.21%	-1.43%
分产品						
整车	20,972,637,284.82	19,268,258,000.54	8.13%	24.56%	26.77%	-1.60%
配件	1,460,120,068.48	1,093,933,337.73	25.08%	6.91%	2.86%	2.95%
分地区						
国内	22,432,757,353.30	20,362,191,338.27	9.23%	23.23%	25.21%	-1.43%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,751,336,877.34	9.88%	1,359,497,233.05	5.04%	4.84%	
应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	8,104,990,890.81	29.11%	6,597,287,434.61	24.43%	4.68%	
投资性房地产			0.00			
长期股权投资			0.00			
固定资产	1,180,978,026.29	4.24%	1,329,692,436.17	4.92%	-0.68%	
在建工程	181,661,464.80	0.65%	93,214,764.13	0.35%	0.30%	
短期借款	5,600,000,000.00	20.11%	7,950,000,000.00	29.44%	-9.33%	
长期借款			0.00			
应收票据及应收账款	4,283,420,297.50	15.38%	16,476,805,538.63	61.02%	-45.64%	公司执行新会计准则，将应收票据重分类至其他流动资产所致；
其他流动资产	10,248,547,134.46	36.81%	235,882,725.15	0.87%	35.94%	公司执行新会计准则，将应收票据重分类至其他流动资产所致；
应付票据及应付账款	11,261,586,886.72	40.45%	9,633,970,623.11	35.68%	4.77%	
其他综合收益	21,293,654.37	0.08%	-400,000.00	0.00%	0.08%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

中国重汽集团济南桥箱有限公司	子公司	生产、销售:汽车桥箱及零部件;机械加工;机床设备维修;汽车生产技术咨询及售后服务。	646,740,000.00	4,821,039,134.49	2,045,575,501.40	3,911,604,671.20	484,577,002.99	366,417,952.41
----------------	-----	---	----------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动的风险

重型卡车作为现代生活中重要的生产资料和生产工具，服务于国家经济建设的各个方面，其发展轨迹始终与国民经济密切相关，尤其是其保有量与宏观经济正相关，在受到全球经济政治格局、国内经济增速下行等因素影响，重卡行业将会面临增长放缓的风险。

2、汽车相关产业政策调整的风险

公司所属的汽车产业是国民经济的支柱产业，随着国家政治、经济及社会形势的变化，国家可能会在产业发展、环境保护、市场监管等各方面的进行相关政策调整，这些政策的不确定性将会对行业发展产生较大影响。根据国家生态环境部在其官网上刊发的“关于发布国家污染物排放标准《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》的公告”的通知，自2021年7月1日起，所有生产、进口、销售和注册登记的重型柴油车需符合国六排放标准。这将对公司的产品研发，技术升级提出了更高的要求。国务院也于前期印发了《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，其中对调整运输结构，发展绿色交通体系，加快车船结构升级等方面作出重大部署。要求重点区域采取多种方式大力推进国三及以下排放标准营运柴油货车提前淘汰更新，同时自2019年7月1日起，重点区域、珠三角地区、成渝地区提前实施国六排放标准。

3、市场竞争及技术持续进步的风险

公司所处的重卡行业是充分竞争的行业，市场竞争长期存在。公司通过不断增加科技投入，把加强和提高整车结构、整车匹配、车身造型以及关键总成和零部件设计研发能力作为打造企业自主品牌、提高企业核心竞争力的重要途径，通过引进国外先进技术和大规模技术改造，保持公司在国内的技术领先地位，并不断缩小与国外重卡巨头的技术和产品差距。此外，随着近年来新材料、新技术的推广应用，传统汽车及新能源汽车也正面临着各类新技术革新的挑战。消费者对重卡产品的技术水平、制造工艺、运行效率等方面提出了更高的要求，重卡市场的竞争将愈加激烈。

4、原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为钢材及其他金属原材料以及橡胶件等，原材料价格的波动会直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。

公司将密切关注国家行业政策和行业发展动态，加强自主开发能力，增强自主引导市场能力，提高产品的技术含量与技术更新、拓展应用领域；提升成本意识和管理意识，通过精益生产和节能降耗形成成本优势，提升公司生产效率；实现公司稳步发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	69.51%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	公告编号：2018-15； 公告名称：公司 2017 年年度股东大会决议公告；公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

济南动力	控股股东子公司	采购	整车及零部件	本公司销售给关联方的产品、向关联方采购的产品以及其他关联交易的价格由交易各方在市场价格基础上,根据具体情况协商确定。	市场价	540,021.74	30.17%	866,000	否	按合同约定	市场价	2018年3月24日
济南商用车	控股股东子公司	采购				149,999.99	8.38%	238,000				
济宁商用车	控股股东子公司	采购				145,527.11	8.13%	424,000				
济南橡塑件	控股股东子公司	采购				102,627.51	5.73%	168,000				
大同齿轮	受同一最终控股公司控制	采购				43,751.17	2.44%	66,000				
济南投资	受同一最终控股公司控制	采购				33,925.04	1.90%	41,000				
复强动力	控股股东子公司	采购				30,739.85	1.72%	38,000				
重汽国际	控股股东子公司	销售				302,696.3	13.31%	710,000				
济南商用车	控股股东子公司	销售				39,312.42	1.73%	92,000				
合计			--	--	1,388,601.13	--	--	2,643,000	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)			公司于 2018 年 4 月 26 日召开 2017 年年度股东大会,经关联股东回避表决,审议并通过《2018 年度日常关联交易预计的议案》。 报告期内,关联交易详细事项见会计报表附注中的“关联方及关联交易”项。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)			不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2018年3月22日，公司召开第七届董事会第二次会议，审议并通过《中国重汽财务有限公司风险评估报告的议案》。截至2018年6月30日，本集团在财务公司的存款余额为1,157,658,639.84元（2017年12月31日：784,980,142.69元）；截至2018年6月30日，本集团自财务公司取得的利息收入为9,761,658.01元（2017年6月30日：3,791,094.00元）；截至2018年6月30日，本集团支付给财务公司的利息支出为62,111,753.30元（2017年6月30日：59,003,145.00元）。

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
第七届董事会第二次会议决议公告	2018年03月24日	巨潮资讯网

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司控股子公司济南桥箱公司与公司控股股东子公司济南港豪签订《房屋租赁合同》，租赁资产涉及金额为11500万元；报告期内确认的租赁费为1316万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司客户	2018年03月24日	30,000	2018年06月21日	145.8	一般保证	39个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				145.8
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		30,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				142.46
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
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		30,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				145.8
报告期末已审批的担保额度合		30,000		报告期末实际担保余额合计				142.46

计 (A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.03%
其中:		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		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余额 (E)		0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	废水：化学需氧量、氨氮、总磷、石油类 废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	有组织排放	9	污水排放口共 1 个：污水处理厂 大气排放口共 8 个：天然气锅炉 2 个、车身部涂装 4 个、车架涂装 2 个	污水排放浓度：化学需氧量 12.4mg/m 3 氨氮 0.25mg/m 3 总磷 0.027mg/ m ³ 石油类 0.3mg/m ³ 大气排放浓度：二	BD37/2374-2013 山东省锅炉大气污染物排放标准超低排放第二阶段修改单 GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准 济环字 (2011) 181 号文《济南市环保局关于我市省控重点河流直排企业实施达标再提高工作的通知》 济政办字 (2017) 30	废水：化学需氧量 1925 吨 氨氮 38 吨 总磷 4.231 吨 石油类 48.493 吨 锅炉：4865.	不适用	无

					氧化硫： 未检出氮 氧化物 20 (mg/m ³) 颗粒物 5.8 (mg/m ³)	号文《济南市人民政 府办公厅关于济南市 小清河流域执行水污 染物区域排放限值的 通知》DB37/ 2801.5-2018 山东省 挥发性有机物排放标 准：第 5 部分	56 万标 立方米 涂装废 气： 252.469 吨		
中国重汽集团济南桥箱有限公司	废气	有组织排放	2	前桥喷漆线、驱动桥喷漆线	非甲烷总 烃： 2.18mg/m 3VOCs:0. 81mg/m ³ , 3.08mg/m 3VOCs:0. 376mg/m ³	DB37/ 2801.5-2018 山 东省挥发性有机物排 放标准：第 5 部分	0.64005t/a	不适用	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。其中：中国重汽集团济南卡车股份有限公司于2017年投资建设厂区污水管网改造和污水处理应急调节池、消毒设施建设项目，2017年12月完成最终验收。2017年公司采用“多级预过滤+沸石转轮浓缩+RTO”的废气处理工艺，对涂装废气（VOCs）进行治理，该项目已建设完成，于2018年6月底验收并在“建设项目环境影响登记表备案系统（山东省）”备案公示。下属子公司中国重汽集团济南桥箱有限公司公司喷涂线在2017年底新安装完成喷漆线挥发性有机物VOCs治理设施两套，均通过有资质检测机构检测且达标排放，防治污染设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，环保设施建设均严格落实环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产使用的“三同时”要求，保障工程项目顺利建设、运行。

报告期内的建设项目：

企业名称	项目名称	批复文号	“三同时”验收文号
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	重汽卡车厂区污水管网改造和污水处理应急调节池、消毒设施建设项目	市中环报告表【2016】69号	山东金禾（验）字2017年第162号

突发环境事件应急预案

公司及子公司已经按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等的要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。同时，公司在组织机构上加强了对安全、环保的管理，成立了事故应急救援指挥中心、环保领导小组等机构，配备有专职安全环保管理人员，具体负责企业日常的安全环保管理、检查和技术措施的落实，事故隐患整改、安全教育组织培训。

公司名称	突发环境事件应急预案
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	备案号：3701032015001
中国重汽集团济南桥箱有限公司	备案号 370101-2017-002-L

环境自行监测方案

公司及子公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对我司进行“三废”进行检测，包括水、噪声、废气等。其中，厂区废水外排口涉及的COD和氨氮安装有在线监测，每日实时监测；天然气热水锅炉安装有在线监测设备，连续监测（天然气热水锅炉只在供暖季启用）。报告期内监测结果均达标，且已在《山东省重点监管企业自行检测信息发布平台》上进行公示。

其他应当公开的环境信息

序号	危险废物的名称	2018年上半年实际委托利用处置量(吨)
1	漆渣	195.12
2	废稀料	82.88
3	废包装桶	61.19
4	磷化渣	31.82
5	污泥	674.54
6	废矿物油	9.26
7	废乳化液	3.56
8	废包装桶	114.44
9	其他废物	6
10	废石棉	13.94
11	油/水、烃水混合物	38.64
合计		1231.39

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司对外担保及关联方资金占用情况的说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定，作为中国重汽集团济南卡车股份有限公司的独立董事，经过对相关情况的了解，本着客观、公平、公正的原则，现对公司累计和2018年半年度关联方资金占用和对外担保情况做如下专项说明：

报告期内，经2017年年度股东大会审批的对外担保额度为不超过人民币3亿元。截止2018年6月30日，中国重汽集团济南卡车股份有限公司在额度范围内实际发生对外担保145.8万元。除此外，没有发现控股股东及其他关联方占用资金情况，也不存在以前年度发生并累计至2018年6月30日的关联方资金占用情况。

作为公司独立董事，我们发表独立意见如下：

公司2018年上半年没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2018年6月30日的违规对外担保情况；

报告期内的对外担保均履行了严格的审批程序。公司与关联方所发生的各项资金往来均属公司生产经营活动中的正常的经营性往来，不存在违规占用公司资金、损害公司利益及全体股东特别是中小股东权益的情形。

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

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	178,440	0.03%	0	0	0	0	0	178,440	0.03%
3、其他内资持股	178,440	0.03%	0	0	0	0	0	178,440	0.03%
境内自然人持股	178,440	0.03%	0	0	0	0	0	178,440	0.03%
二、无限售条件股份	670,902,360	99.97%	0	0	0	0	0	670,902,360	99.97%
1、人民币普通股	670,902,360	99.97%	0	0	0	0	0	670,902,360	99.97%
三、股份总数	671,080,800	100.00%	0	0	0	0	0	671,080,800	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,653	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国重汽（香港）有限公司	境外法人	63.78%	427,988,126			427,988,126		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.51%	16,821,920			16,821,920		
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金混合型组合	境内非国有法人	1.14%	7,674,779			7,674,779		
中国重型汽车集团有限公司	国有法人	0.77%	5,155,000			5,155,000		
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合	境内非国有法人	0.66%	4,400,064			4,400,064		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	4,276,431			4,276,431		
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	4,112,020			4,112,020		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	3,008,440			3,008,440		
中国农业银行股份有限公司	境内非国有法人	0.39%	2,628,428			2,628,428		

一鹏华先进制造股票型证券投资基金								
汇添富基金—工商银行—华泰证券（上海）资产管理有限公司	境内非国有法人	0.39%	2,586,500			2,586,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国重型汽车集团有限公司为中国重汽（香港）有限公司的实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国重汽（香港）有限公司	427,988,126	人民币普通股	427,988,126					
中央汇金资产管理有限责任公司	16,821,920	人民币普通股	16,821,920					
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金混合型组合	7,674,779	人民币普通股	7,674,779					
中国重型汽车集团有限公司	5,155,000	人民币普通股	5,155,000					
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合	4,400,064	人民币普通股	4,400,064					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	4,276,431	人民币普通股	4,276,431					
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	4,112,020	人民币普通股	4,112,020					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	3,008,440	人民币普通股	3,008,440					
中国农业银行股份有限公司—鹏华先进制造股票型证券投资基金	2,628,428	人民币普通股	2,628,428					
汇添富基金—工商银行—华泰证券（上海）资产管理有限公司	2,586,500	人民币普通股	2,586,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1.前十名股东中，中国重型汽车集团有限公司为中国重汽（香港）有限公司的实际控制人； 2.汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金混合型组合、汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合、汇添富基金—工商银行—华泰证券（上海）资产管理有限公司同属于汇添富基金管理公司旗下；							

	3. 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金、中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金同属于华泰基金管理公司旗下； 4. 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2018年06月30日

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
流动资产：			
货币资金	2,751,336,877.34	2,639,274,146.61	988,495,958.95
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	
应收票据及应收账款	4,283,420,297.50	13,611,597,848.60	12,750,532,613.42
预付款项	125,210,726.76	136,819,341.11	125,730,563.78
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	102,530,085.85	82,636,065.22	124,848,655.86
买入返售金融资产		0.00	
存货	8,104,990,890.81	8,122,180,299.38	4,082,310,181.88
持有待售的资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	10,248,547,134.46	252,834,519.68	126,207,343.00

流动资产合计	25,616,036,012.72	24,845,342,220.60	18,198,125,316.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	
可供出售金融资产		0.00	
持有至到期投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	1,180,978,026.29	1,270,257,410.16	1,428,938,679.03
在建工程	181,661,464.80	143,523,423.44	64,553,874.07
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
无形资产	364,401,724.52	368,865,704.32	377,839,064.96
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用		0.00	1,375,000.00
递延所得税资产	500,075,854.87	401,551,790.18	245,903,858.50
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计	2,227,117,070.48	2,184,198,328.10	2,118,610,476.56
资产总计	27,843,153,083.20	27,029,540,548.70	20,316,735,793.45
流动负债：			
短期借款	5,600,000,000.00	6,750,000,000.00	4,675,000,000.00
向中央银行借款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
拆入资金		0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据及应付账款	11,261,586,886.72	10,047,429,496.30	6,836,926,550.38
预收款项	0.00	1,481,131,402.52	549,054,316.04
合同负债	1,269,632,785.87	0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付职工薪酬	217,982,914.73	146,846,270.79	109,411,930.74

应交税费	183,787,543.32	217,468,172.34	112,742,679.72
其他应付款	2,148,603,977.22	1,454,611,432.22	1,736,146,745.76
应付分保账款		0.00	
保险合同准备金		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
持有待售的负债		0.00	
一年内到期的非流动负债		0.00	500,000,000.00
其他流动负债	372,743,223.16	340,578,899.61	188,914,812.40
流动负债合计	21,054,337,331.02	20,438,065,673.78	14,708,197,035.04
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬	498,001.00	1,075,000.00	1,580,000.00
专项应付款		0.00	
预计负债	74,083,944.80	67,695,281.19	34,641,717.60
递延收益	125,161,750.16	129,098,983.00	127,059,712.00
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	199,743,695.96	197,869,264.19	163,281,429.60
负债合计	21,254,081,026.98	20,635,934,937.97	14,871,478,464.64
所有者权益：			
股本	671,080,800.00	671,080,800.00	671,080,800.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	432,432,874.83	432,432,874.83	432,432,874.83
减：库存股		0.00	
其他综合收益	21,293,654.37	-642,000.00	-400,000.00
专项储备		0.00	
盈余公积	691,443,862.21	624,356,601.14	512,688,967.11

一般风险准备		0.00	
未分配利润	3,841,088,620.79	3,907,581,990.26	3,276,017,528.00
归属于母公司所有者权益合计	5,657,339,812.20	5,634,810,266.23	4,891,820,169.94
少数股东权益	931,732,244.02	758,795,344.50	553,437,158.87
所有者权益合计	6,589,072,056.22	6,393,605,610.73	5,445,257,328.81
负债和所有者权益总计	27,843,153,083.20	27,029,540,548.70	20,316,735,793.45

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
流动资产：			
货币资金	1,886,198,315.16	2,361,100,470.06	810,643,135.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	
应收票据及应收账款	4,017,802,090.69	9,964,379,911.22	10,778,326,370.20
预付款项	77,586,791.77	107,032,785.11	50,876,526.78
其他应收款	100,286,745.73	80,666,635.22	119,472,502.86
存货	8,084,581,909.79	8,051,941,705.92	4,067,432,935.78
持有待售的资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	8,285,939,670.67	243,024,735.68	125,274,554.00
流动资产合计	22,452,395,523.81	20,808,146,243.21	15,952,026,024.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	
持有至到期投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	288,513,887.24	288,513,887.24	288,513,887.24
投资性房地产		0.00	
固定资产	504,602,627.74	552,537,871.86	640,814,856.69
在建工程	63,123,829.77	48,356,724.44	10,697,734.07
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	

无形资产	204,877,784.04	207,315,570.32	212,236,544.96
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用		0.00	500,000.00
递延所得税资产	349,602,194.45	271,196,415.76	172,381,115.08
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计	1,410,720,323.24	1,367,920,469.62	1,325,144,138.04
资产总计	23,863,115,847.05	22,176,066,712.83	17,277,170,162.96
流动负债：			
短期借款	4,900,000,000.00	5,050,000,000.00	3,975,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据及应付账款	10,387,039,035.02	8,765,115,325.96	5,787,090,609.83
预收款项	0.00	1,439,721,335.52	506,167,831.04
合同负债	1,215,928,917.33		
应付职工薪酬	169,926,136.97	102,112,435.79	78,251,608.74
应交税费	67,861,811.30	143,692,533.34	53,270,125.72
其他应付款	1,791,113,056.93	1,204,018,118.68	1,568,641,589.63
持有待售的负债		0.00	
一年内到期的非流动负债		0.00	500,000,000.00
其他流动负债	228,424,375.57	205,093,375.32	86,304,933.63
流动负债合计	18,760,293,333.12	16,909,753,124.61	12,554,726,698.59
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬	498,001.00	1,075,000.00	1,580,000.00
专项应付款		0.00	
预计负债	44,223,483.02	39,706,547.48	15,915,762.37
递延收益	93,064,206.00	94,097,022.00	89,794,710.00
递延所得税负债		0.00	

其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	137,785,690.02	134,878,569.48	107,290,472.37
负债合计	18,898,079,023.14	17,044,631,694.09	12,662,017,170.96
所有者权益：			
股本	671,080,800.00	671,080,800.00	671,080,800.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	430,883,180.88	430,883,180.88	430,883,180.88
减：库存股		0.00	
其他综合收益	16,731,528.24	-642,000.00	-400,000.00
专项储备		0.00	
盈余公积	691,443,862.21	624,356,601.14	512,688,967.11
未分配利润	3,154,897,452.58	3,405,756,436.72	3,000,900,044.01
所有者权益合计	4,965,036,823.91	5,131,435,018.74	4,615,152,992.00
负债和所有者权益总计	23,863,115,847.05	22,176,066,712.83	17,277,170,162.96

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	22,541,466,816.29	18,311,857,758.96
其中：营业收入	22,541,466,816.29	18,311,857,758.96
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	21,685,808,612.02	17,521,000,954.20
其中：营业成本	20,456,432,557.56	16,365,323,729.24
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,029,982.73	42,292,477.56
销售费用	635,002,710.86	632,363,452.07
管理费用	172,802,574.91	194,290,237.46
研发费用	138,774,960.73	153,078,482.29
财务费用	99,451,512.54	113,304,172.58
资产减值损失	21,644,327.52	20,348,403.00
信用减值损失	115,669,985.17	0.00
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	92,691.47	326,237.17
其他收益	4,457,232.48	3,984,885.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	860,208,128.22	795,167,927.48
加：营业外收入	16,438,391.54	12,191,290.71
减：营业外支出	140,453.57	2,115,281.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	876,506,066.19	805,243,936.88
减：所得税费用	220,950,410.60	192,730,455.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	655,555,655.59	612,513,481.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	655,555,655.59	612,513,481.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	483,711,226.96	478,867,019.71
少数股东损益	171,844,428.63	133,646,462.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	655,555,655.59	612,513,481.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	483,711,226.96	478,867,019.71
归属于少数股东的综合收益总额	171,844,428.63	133,646,462.15
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.72	0.71
(二)稀释每股收益	0.72	0.71

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

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	21,400,905,763.02	17,078,382,951.82
减：营业成本	20,010,387,109.52	15,760,603,864.94
税金及附加	19,522,343.74	18,137,119.98

销售费用	539,172,449.78	552,063,574.52
管理费用	148,240,126.23	159,590,364.51
研发费用	80,000,000.00	67,209,387.13
财务费用	81,757,934.88	79,212,561.53
资产减值损失	21,644,327.52	20,348,403.00
信用减值损失	115,669,985.17	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		71,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	92,691.47	329,393.98
其他收益	1,552,816.00	1,015,719.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	386,156,993.65	493,962,789.19
加：营业外收入	15,167,356.19	10,775,315.76
减：营业外支出	6,131.77	28,154.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	401,318,218.07	504,709,950.21
减：所得税费用	103,798,861.97	106,019,756.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	297,519,356.10	398,690,193.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	297,519,356.10	398,690,193.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	297,519,356.10	398,690,193.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	26,412,715,299.47	18,680,323,655.12
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保险业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
收到的税费返还		0.00

收到其他与经营活动有关的现金	29,479,637.47	29,631,274.81
经营活动现金流入小计	26,442,194,936.94	18,709,954,929.93
购买商品、接受劳务支付的现金	23,643,407,804.70	19,734,133,967.56
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	513,247,386.55	468,154,928.09
支付的各项税费	358,440,965.10	366,404,071.29
支付其他与经营活动有关的现金	219,670,019.08	140,973,469.26
经营活动现金流出小计	24,734,766,175.43	20,709,666,436.20
经营活动产生的现金流量净额	1,707,428,761.51	-1,999,711,506.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,712.13	444,282.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	194,712.13	444,282.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,921,065.62	41,070,815.12
投资支付的现金		0.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	56,921,065.62	41,070,815.12
投资活动产生的现金流量净额	-56,726,353.49	-40,626,532.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00

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	3,100,000,000.00	6,850,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	3,100,000,000.00	6,850,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,250,000,000.00	4,075,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	568,239,622.16	343,478,756.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	4,818,239,622.16	4,418,478,756.14
筹资活动产生的现金流量净额	-1,718,239,622.16	2,431,521,243.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-67,537,214.14	391,183,204.80
加：期初现金及现金等价物余额	2,440,174,088.61	652,191,118.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,372,636,874.47	1,043,374,323.02

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	23,009,997,672.50	19,651,470,812.21
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,467,935.40	23,358,191.78
经营活动现金流入小计	23,034,465,607.90	19,674,829,003.99
购买商品、接受劳务支付的现金	22,286,343,057.21	19,553,890,624.49
支付给职工以及为职工支付的现金	376,240,007.15	342,992,284.56
支付的各项税费	113,870,601.04	124,191,334.07
支付其他与经营活动有关的现金	197,458,428.01	113,059,607.75
经营活动现金流出小计	22,973,912,093.41	20,134,133,850.87

经营活动产生的现金流量净额	60,553,514.49	-459,304,846.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		71,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,390.33	441,262.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	160,390.33	71,841,262.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,360,488.38	14,018,677.66
投资支付的现金		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	18,360,488.38	14,018,677.66
投资活动产生的现金流量净额	-18,200,098.05	57,822,584.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	2,600,000,000.00	4,050,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	2,600,000,000.00	4,050,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,750,000,000.00	3,275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	546,855,518.77	238,679,574.66
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	3,296,855,518.77	3,513,679,574.66
筹资活动产生的现金流量净额	-696,855,518.77	536,320,425.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-654,502,102.33	134,838,162.94
加：期初现金及现金等价物余额	2,162,000,412.06	474,338,294.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,507,498,309.73	609,176,457.51

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-642,000.00		624,356,601.14		3,907,581,990.26	758,795,344.50	6,393,605,610.73
加：会计政策变更							21,935,654.37				-26,782,391.36	1,092,470.89	-3,754,266.10
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	671,080,800.00				432,432,874.83		21,293,654.37		624,356,601.14		3,880,799,598.90	759,887,815.39	6,389,851,344.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									67,087,261.07		-39,710,978.11	171,844,428.63	199,220,711.59
(一) 综合收益总额											483,711,226.96	171,844,428.63	655,555,655.59
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								67,087,261.07		-523,422,205.07			-456,334,944.00
1. 提取盈余公积								67,087,261.07		-67,087,261.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-456,334,944.00			-456,334,944.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		21,293,654.37		691,443,862.21		3,841,088,620.79	931,732,244.02	6,589,072,056.22

 法定代表人：于有德
 上年金额

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-400,000.00		512,688,967.11		3,276,017,528.00	553,437,158.87	5,445,257,328.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-400,000.00		512,688,967.11		3,276,017,528.00	553,437,158.87	5,445,257,328.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									44,580,372.96		279,938,062.75	65,046,462.15	389,564,897.86
（一）综合收益总额											478,867,019.71	133,646,462.15	612,513,481.86
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资													

本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								44,580,372.96	-198,928,956.96	-68,600,000.00	-222,948,584.00		
1. 提取盈余公积								44,580,372.96	-44,580,372.96				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-154,348,584.00	-68,600,000.00	-222,948,584.00		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-400,000.00	557,269,340.07	3,555,955,590.75	618,483,621.02	5,834,822,226.67		

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-642,000.00		624,356,601.14	3,405,756,436.72	5,131,435,018.74
加：会计政策变更							17,373,528.24			-24,956,135.17	-7,582,606.93
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	671,080,800.00				430,883,180.88		16,731,528.24		624,356,601.14	3,380,800,301.55	5,123,852,411.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									67,087,261.07	-225,902,848.97	-158,815,587.90
(一) 综合收益总额										297,519,356.10	297,519,356.10
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									67,087,261.07	-523,422,205.07	-456,334,944.00
1. 提取盈余公积									67,087,261.07	-67,087,261.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-456,334,944.00	-456,334,944.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		16,731,528.24		691,443,862.21	3,154,897,452.58	4,965,036,823.91

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王涤非

会计机构负责人：王涤非

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-400,000.00		512,688,967.11	3,000,900,044.01	4,615,152,992.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-400,000.00		512,688,967.11	3,000,900,044.01	4,615,152,992.00
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									44,580,372.96	199,761,236.55	244,341,609.51
(一) 综合收益总额										398,690,193.51	398,690,193.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									44,580,372.96	-198,928,956.96	-154,348,584.00
1. 提取盈余公积									44,580,372.96	-44,580,372.96	0.00

2. 对所有者（或股东）的分配										-154,348,584.00	-154,348,584.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-400,000.00		557,269,340.07	3,200,661,280.56	4,859,494,601.51

法定代表人：于有德

主管会计工作负责人：王滌非

会计机构负责人：王滌非

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

2016年4月26日,本公司2015年年度股东大会决议审议并通过了资本公积转增股本议案,以2015年12月31日总股本为基数,向全体股东每10股转增6股,总计转增25,165.53万股。本次增资完成后,本公司的股本增加至67,108.08万股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件制造、销售;汽车桥箱及零部件的生产、销售;机械加工、机床设备维修、汽车生产技术咨询及售后服务等业务。

本财务报表由本公司董事会于2018年8月29日批准报出。

无变化

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2018年1-6月份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2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月份的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

不适用

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(1) 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团

在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii)终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入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。

(b)金融负债

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

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

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团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。

(c)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(a)存货

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

(b)发出存货的计价方法

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

(c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d)本集团的存货盘存制度采用永续盘存制

(e)低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时视其使用性质及价值，采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资。于2018年1-6月及2017年度，除对子公司的长期股权投资外，本集团无其他类型的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(a)投资成本确定

同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本。

(b)后续计量及损益确认方法

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

(c)确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d)长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资,当其可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的固定资产系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35 年	3%	2.77%至 6.47%
机器设备	年限平均法	7-18 年	3%	5.39%至 13.86%
运输工具	年限平均法	8-10 年	3%	9.70%至 12.13%
计算机及电子设备	年限平均法	4-5 年	3%	19.40%至 24.25%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(a) 土地使用权

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

(b) 专利权

专利权按预计使用年限8年平均摊销。

(c) 软件

软件按预计使用年限3-5年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究相关生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对相关生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- (i) 相关生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- (ii) 管理层已批准相关生产工艺开发的预算；

- (iii)前期市场调研的研究分析说明相关生产工艺所生产的产品具有市场推广能力;
- (iv)有足够的技术和资金支持,以进行相关生产工艺的开发活动及后续的大规模生产;以及
- (v)相关生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

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

18、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试;尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和职工教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后,不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内,本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险,均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利及医疗福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利及医疗福利。内退福利及医疗福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费及医疗保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利及医疗福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费及医疗保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利及医疗福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

21、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

本集团生产重型汽车及其配件并销售予各地经销商。本集团将重型汽车及其配件按照协议合同规定运至约定交货地点，由经销商确认接收后，确认收入。经销商在确认接收后具有自行销售重型汽车及其配件的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

26、其他重要的会计政策和会计估计

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

(a)重要会计估计及其关键假设

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

(i) 应收款项坏账准备

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

(ii) 存货可变现净值

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

(iii) 固定资产和无形资产的预计可使用年限

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

(iv) 预计负债的确认

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

(v) 递延所得税资产

递延所得税资产按照预期该递延所得税资产变现时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

(vi) 所得税

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部发布经修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》，2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，自2018年1月1日起实施。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2018年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。	公司于2018年8月29日召开第七届董事会第四次会议，审议并通过《关于公司会计政策变更的议案》	

2017年7月5日，财政部发布经修订的《企业会计准则第14号—收入》，自2018年1月1日起实施。准则规定，首次执行本准则的企业，应当根据累计影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他项目金额，对可比期间信息不予调整。本项会计政策变更不涉及重述比较信息，对2017年财务报表不产生影响，不需要调整2018年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。	公司于2018年8月29日召开第七届董事会第四次会议，审议并通过《关于公司会计政策变更的议案》	
2018年6月15日，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行新金融准则或新收入准则的企业按照企业会计准则和该通知附件2的要求编制财务报表。	公司于2018年8月29日召开第七届董事会第四次会议，审议并通过《关于公司会计政策变更的议案》	

1、2017年3月31日，财政部发布《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、以及2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），规范金融工具的确认与计量、金融资产转移和终止确认、以及金融工具列报，要求自2018年1月1日起实施。对于金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

2、2017年7月5日，财政部发布《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号），规范收入的确认、计量和相关信息的披露，自2018年1月1日起实施，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

3、2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行新金融准则或新收入准则的企业按照企业会计准则和该通知附件2的要求编制财务报表。

根据规定，公司对相关会计政策进行变更，影响如下：

1、执行新金融工具准则，公司对持有的金融资产进行适当分类并重新合理确定其计量方法。本次执行新金融工具准则使得公司需调整2018年期初股东权益，即2018年期初留存收益减少2,678.24万元，期初其他综合收益增加2,193.57万元，期初少数股东权益增加109.25万元。

2、执行新收入准则不会引起本公司收入确认方式发生重大变化，对本公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生影响，根据新收入准则规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2018年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2017年度的比较财务报表未重列。具体如下：

变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（元）
2018年1月1日		
因执行新收入准则，将与销售商品相关的预收款项	预收款项	-1,481,131,402.52
重分类至合同负债	合同负债	1,481,131,402.52

3、执行财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），仅涉及相关报表项

目的汇总或分列列报，对会计科目的核算内容、核算方法以及核算结果无影响。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》第二章第六条之规定，会计政策变更应当追溯调整相关项目的期初余额和列报前期披露的其他比较数据，执行新报表格式的影响追溯调整如下：

表 1：对于资产负债表项目的影响

单位：元

变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额	
		2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款	应收票据	-10,522,215,162.02	-8,865,388,242.51
	应收账款	-3,089,382,686.58	-3,885,144,370.91
	应收票据及应收账款	+13,611,597,848.60	+12,750,532,613.42
将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款	应收利息	-566,288.87	-1,513,077.74
	应收股利	-	-
	其他应收款	+566,288.87	+1,513,077.74
将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款	应付账款	-6,149,821,072.30	-3,990,707,285.38
	应付票据	-3,897,608,424.00	-2,846,219,265.00
	应付票据及应付账款	+10,047,429,496.30	+6,836,926,550.38
将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款	应付利息	-7,235,486.00	-6,638,986.00
	应付股利	-	-
	其他应付款	+7,235,486.00	+6,638,986.00

表 2：对于利润表项目的影响

单位：元

变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
		2017年1-6月
将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用	管理费用	-153,078,482.29
	研发费用	+153,078,482.29

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),于2018年1月1日,金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的影响列示如下:

于2018年1月1日,金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
			应收票据及应收账款	摊余成本	3,075,608,485.80
应收票据及应收账款	摊余成本	13,611,597,848.60	其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,522,215,162.02
其他应收款	摊余成本	82,636,065.22	其他应收款	摊余成本	82,636,065.22

于2018年1月1日,根据新金融工具准则下的计量类别,将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节如下:

1. 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

	账面价值
应收款项(注1)	13,694,233,913.82
2017年12月31日	
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	- 10,522,215,162.02
重新计量:预期信用损失合计	- 13,774,200.78
2018年1月1日	3,158,244,551.02
以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)	3,158,244,551.02

注1:于2017年12月31日和2018年1月1日,应收款项余额包括应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等报表项目。

2. 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	账面价值
其他债权投资(含其他流动资产)	—
2017年12月31日	
加:自应收票据及应收账款转入(原金融工具准则)	10,522,215,162.02
2018年1月1日	10,522,215,162.02

3. 于2017年12月31日及2018年1月1日,本集团均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、长期应收款和可供出售金融资产。

4. 于2018年1月1日，将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产	201,707,756.01	-	13,774,200.78	215,481,956.79
—应收账款减值准备				

因执行新金融工具准则，本集团还相应调增递延所得税资产10,019,934.68元。相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为调减4,846,736.99元，其中未分配利润调减26,782,391.36元，其他综合收益调增21,935,654.37元；少数股东权益调增1,092,470.89元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、10%及16%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

本公司在四川绵阳设有分公司——中国重汽集团济南卡车股份有限公司绵阳分公司，依据企业所得税法及实施条例规定，税务机关认定本公司为汇总缴纳企业所得税的纳税人，所得税由本公司统一计算后按照税法规定的比例分配给绵阳分公司，由其在绵阳缴纳；2018年绵阳分公司享受“设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的申请获准当地税务机关备案，绵阳分公司在2018年度执行15%的所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,062.59	36,937.78

银行存款	2,372,608,811.88	2,440,137,150.83
其他货币资金	378,700,002.87	199,100,058.00
合计	2,751,336,877.34	2,639,274,146.61
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

于2018年6月30日，其他货币资金378,700,002.87 元（2017年12月31日：198,000,057.00元） 为本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金存款；

于2018年6月30日，无消费信贷业务的保证金存款（2017年12月31日：1,100,001.00元）；

于2018年6月30日，银行存款中1,157,658,639.84 元存放于本集团之关联方中国重汽财务有限公司（以下简称“财务公司”）（2017年12月31日：784,980,142.69元）。

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据（a）	0.00	10,522,215,162.02
应收账款（b）	4,283,420,297.50	3,089,382,686.58
应收票据及应收账款（a+b）	4,283,420,297.50	13,611,597,848.6

（a） 应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	0.00	0.00
银行承兑票据	0.00	10,522,215,162.02
合计	0.00	10,522,215,162.02

(b) 应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	455,445,998.56	9.87%	150,450,264.17	33.03%	304,995,734.39	238,374,188.99	7.24%	110,253,386.51	46.26%	128,120,802.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,157,655,182.63	90.13%	179,230,619.52	4.31%	3,978,424,563.11	3,014,826,801.39	91.61%	53,564,917.29	1.78%	2,961,261,884.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	37,889,452.21	1.15%	37,889,452.21	100.00%	0.00
合计	4,613,101,181.19	100.00%	329,680,883.69	7.15%	4,283,420,297.50	3,291,090,442.59	100.00%	201,707,756.01	6.13%	3,089,382,686.58

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
公司客户A	371,000,000.00	137,783,364.39	37.00%	出现违约风险，预计部分无法收回
公司客户B	84,445,998.56	12,666,899.78	15.00%	出现违约风险，预计部分无法收回
合计	455,445,998.56	150,450,264.17	--	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合一	1,732,867,250.00	8,664,336.25	0.50%
组合二	90,734,774.96	90,734,774.96	100.00%
合计	1,823,602,024.96	99,399,111.21	5.45%

确定该组合依据的说明：

本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对原值2,334,053,157.67元的应收账款组合按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备79,831,508.31元。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额277,179,983.91元；本期收回或转回坏账准备金额161,509,998.74元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
第三方客户	161,509,998.74	全额收回
合计	161,509,998.74	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
第三方客户	1,471,058.61

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

报告期内，公司于2018年4月26日召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议并通过《关于下属子公司核销相关应收账款的议案》。公司下属子公司中国重汽集团地球村电子商务有限公司按照依法合规、规范操作、逐笔审批、账销案存的原则，对经营过程中长期挂账的应收账款，进一步加大清理工作力度。经过认真审核，对已确认无法收回的相关应收账款进行核销，具体明细如下：

单位：元

序号	经销单位名称	发生时间	应收账款金额	已提坏账准备
1	大连北方巨富汽车销售服务有限公司	2011年4月	600,836.93	600,836.93
2	多伦县嘉盛汽车修理有限公司	2011年3月	164,886.40	164,886.40
3	江西德通汽车贸易服务有限公司	2012年5月	453,300.47	453,300.47
4	长春嘉顺汽车贸易服务有限公司	2013年3月	252,034.81	252,034.81
	合计		1,471,058.61	1,471,058.61

公司监事会、独立董事均对此事项发表了意见。

具体内容详见公告于2018年4月28日刊登于巨潮资讯网的《关于下属子公司核销相关应收账款的公告》（2018-19）；

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

第一名：应收关联方中国重汽集团国际有限公司1,643,057,798.77元，一年以内，占应收账款期末余额合计数35.62%；

第二名：应收第三方客户 371,000,000.00元，一年以内，占应收账款期末余额合计数8.04%；

第三名：应收第三方客户 308,624,961.74元，一年以内，占应收账款期末余额合计数6.69%；

第四名：应收第三方客户 271,609,130.81元，一年以内，占应收账款期末余额合计数5.89%；

第五名：应收第三方客户 106,633,564.90元，一年以内，占应收账款期末余额合计数2.31%；

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	125,210,726.76	100.00%	136,819,341.11	100.00%

合计	125,210,726.76	--	136,819,341.11	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于2017年12月31日, 本集团无账龄超过一年的预付款项(2016年12月31日: 无)。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

第一名: 预付第三方供应商 20,779,439.57元一年以内, 占预付账款期末余额合计数16.60%;

第二名: 预付关联方 济南港豪发展有限公司15,840,000.00元, 一年以内, 占预付账款期末余额合计数12.65%;

第三名: 预付第三方供应商 13,889,330.79元, 一年以内, 占预付账款期末余额合计数 11.09%;

第四名: 预付关联方 中国重汽集团济南港华进出口有限公司13,728,331.62元, 一年以内, 占预付账款期末余额合计数10.96%;

第五名: 预付第三方供应商 11,559,663.28元, 一年以内, 占预付账款期末余额合计数9.23%。

其他说明:

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息 (a)	1,472,152.58	566,288.87
应收股利 (b)	0.00	0.00
其他应收款 (c)	101,057,933.27	82,069,776.35
其他应收款 (a+b+c)	102,530,085.85	82,636,065.22

(a) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	1,472,152.58	566,288.87
合计	1,472,152.58	566,288.87

(b) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(c) 其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,057,933.27	100.00%	0.00	0.00%	101,057,933.27	82,069,776.35	100.00%	0.00	0.00%	82,069,776.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	101,057,933.27	100.00%	0.00	0.00%	101,057,933.27	82,069,776.35	100.00%	0.00	0.00%	82,069,776.35

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合一	101,057,933.27	0.00	0.00%
合计	101,057,933.27	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量索赔款	87,975,807.74	75,356,333.00

备用金	11,431,937.73	3,374,645.47
其他	1,650,187.80	3,338,797.88
合计	101,057,933.27	82,069,776.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	质量索赔款	8,798,415.60	一年以内	8.71%	0.00
第二名	质量索赔款	5,396,868.16	一年以内	5.34%	0.00
第三名	质量索赔款	4,186,781.28	一年以内	4.14%	0.00
第四名	质量索赔款	3,834,160.46	一年以内	3.79%	0.00
第五名	质量索赔款	2,324,415.75	一年以内	2.30%	0.00
合计	--	24,540,641.25	--	24.28%	

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,962,497.96	0.00	134,962,497.96	298,885,675.25	0.00	298,885,675.25
在产品	184,274,148.00	0.00	184,274,148.00	931,946,770.80	0.00	931,946,770.80
库存商品	8,053,330,875.95	268,637,395.86	7,784,693,480.09	7,157,867,036.13	267,233,662.16	6,890,633,373.97
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
低值易耗品	1,060,764.76	0.00	1,060,764.76	714,479.36	0.00	714,479.36
合计	8,373,628,286.67	268,637,395.86	8,104,990,890.81	8,389,413,961.54	267,233,662.16	8,122,180,299.38

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	267,233,662.16	21,644,327.52		20,240,593.82		268,637,395.86
合计	267,233,662.16	21,644,327.52		20,240,593.82		268,637,395.86

对库存商品计提存货跌价准备的依据：正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。本年转销存货跌价的原因是：以前年度计提过存货跌价准备的库存商品出售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	84,950,674.60	252,834,519.68
应收票据	10,163,596,459.86	0.00
合计	10,248,547,134.46	252,834,519.68

其他说明：

本集团视日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行贴现或背书转让，银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标，又以出售为目标。于2018年6月30日，本集团将银行承兑汇票10,163,596,459.86元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他流动资产。

8、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,146,117,568.77	2,521,906,007.10	90,747,274.57	75,312,141.84	3,834,082,992.28
2.本期增加金额	534,813.14	14,551,295.88	1,470,821.72	2,055,188.07	18,612,118.81
(1) 购置		839,073.69	342,253.08	875,700.91	2,057,027.68
(2) 在建工程转入	534,813.14	13,712,222.19	1,128,568.64	1,179,487.16	16,555,091.13
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		3,340,571.23	246,165.48	494,441.44	4,081,178.15
4.期末余额	1,146,374,571.91	2,534,465,374.75	92,039,930.81	75,734,055.47	3,848,613,932.94
二、累计折旧					
1.期初余额	384,475,591.66	2,078,086,577.98	51,031,591.88	50,231,820.60	2,563,825,582.12
2.本期增加金额	18,008,282.30	85,474,760.62	2,508,209.08	1,798,230.02	107,789,482.02
(1) 计提	18,008,282.30	85,474,760.62	2,508,209.08	1,798,230.02	107,789,482.02
3.本期减少金额	0.00	3,261,419.46	238,156.24	479,581.79	3,979,157.49

(1) 处置或报废	0.00	3,261,419.46	238,156.24	479,581.79	3,979,157.49
4. 期末余额	402,483,873.96	2,160,771,448.14	53,247,110.72	51,133,473.83	2,667,635,906.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	743,890,697.95	373,693,926.61	38,792,820.09	24,600,581.64	1,180,978,026.29
2. 期初账面价值	761,641,977.11	443,819,429.12	39,715,682.69	25,080,321.24	1,270,257,410.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	61,984,385.89	尚在办理中

其他说明

10、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总装厂技改增能项目	30,828,325.01	0.00	30,828,325.01	20,129,879.78	0.00	20,129,879.78
党家庄园区环保提升项目	31,607,127.89	0.00	31,607,127.89	26,993,513.68	0.00	26,993,513.68
桥箱厂技改增能工程	72,813,398.21	0.00	72,813,398.21	56,750,800.00	0.00	56,750,800.00
桥箱新厂区建设工程	33,750,373.42	0.00	33,750,373.42	23,579,879.91	0.00	23,579,879.91
桥箱质量提升项目	10,726,169.69	0.00	10,726,169.69	13,857,556.07	0.00	13,857,556.07
零星项目	688,378.30	0.00	688,378.30	1,233,332.48	0.00	1,233,332.48
地球村系统开发项目	1,247,692.28	0.00	1,247,692.28	978,461.52	0.00	978,461.52
合计	181,661,464.80		181,661,464.80	143,523,423.44		143,523,423.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总装厂技改增能项目	100,000,000.00	20,129,879.78	12,528,493.70	1,830,048.47		30,828,325.01	64.36%	64.36%	2,593,829.50	728,517.13	3.77%	金融机构贷款
党家庄园区环保提升项目	50,000,000.00	26,993,513.68	4,613,614.21	0.00		31,607,127.89	63.21%	63.21%	268,276.23	268,276.23	3.77%	金融机构贷款
桥箱厂技改增能工程	468,411,000.00	56,750,800.00	21,310,461.36	5,247,863.15		72,813,398.21	61.03%	61.03%	2,693,550.56	1,319,954.35	3.86%	金融机构贷款
桥箱新厂区建设工程	854,171,180.00	23,579,879.91	13,446,390.96	3,275,897.45		33,750,373.42	57.10%	57.10%	1,248,511.12	832,859.60	3.86%	金融机构贷款
桥箱质量提升项目	75,820,000.00	13,857,556.07	2,404,938.42	5,536,324.80		10,726,169.69	95.69%	95.69%	396,787.97	148,960.12	3.86%	金融机构贷款
零星项目	1,510,324.00	1,233,332.48	120,003.08	664,957.26		688,378.30	89.61%	89.61%	0.00	0.00	0.00%	金融机构贷款
地球村系统开发项目	5,000,000.00	978,461.52	269,230.76	0.00		1,247,692.28	24.95%	24.95%	0.00	0.00	0.00%	金融机构贷款
合计	1,554,912,504.00	143,523,423.44	54,693,132.49	16,555,091.13		181,661,464.80	--	--	7,200,955.38	3,298,567.43		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

13、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	457,006,097.06	81,424,785.00	0.00	2,610,744.27	541,041,626.33
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	170,906.31	170,906.31
(1) 购置				170,906.31	170,906.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	457,006,097.06	81,424,785.00	0.00	2,781,650.58	541,212,532.64
二、累计摊销					
1.期初余额	88,657,689.21	81,424,785.00	0.00	2,093,447.80	172,175,922.01
2.本期增加金额	4,599,367.14	0.00	0.00	35,518.97	4,634,886.11
(1) 计提	4,599,367.14	0.00	0.00	35,518.97	4,634,886.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	93,257,056.35	81,424,785.00	0.00	2,128,966.77	176,810,808.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	363,749,040.71	0.00	0.00	652,683.81	364,401,724.52
2.期初账面价值	368,348,407.85	0.00	0.00	517,296.47	368,865,704.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	0.00				

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债
(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	624,623,818.33	156,155,954.58	468,941,418.17	117,235,354.54
内部交易未实现利润	238,630,043.33	59,657,510.83	217,676,661.68	54,419,165.42
预提费用	601,435,933.87	150,358,983.47	419,104,628.07	104,776,157.02
预计负债	446,827,167.96	111,706,791.99	408,274,180.80	102,068,545.20
递延收益	86,766,456.00	21,691,614.00	87,799,272.00	21,949,818.00
内退福利	2,020,000.00	505,000.00	4,411,000.00	1,102,750.00
合计	2,000,303,419.49	500,075,854.87	1,606,207,160.72	401,551,790.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	500,075,854.87	0.00	401,551,790.18
递延所得税负债				0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
信用借款	4,100,000,000.00	5,250,000,000.00
合计	5,600,000,000.00	6,750,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2018年6月30日，银行保证借款1,500,000,000.00元(2017年12月31日：1,500,000,000.00元)系由关联方中国重汽集团济南动力有限公司(以下简称“济南动力”)提供保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

18、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据 (a)	4,867,719,218.43	3,897,608,424.00
应付账款 (b)	6,393,867,668.29	6,149,821,072.30
应付票据及应付账款 (a+b)	11,261,586,886.72	10,047,429,496.30

(a) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,255,669,218.43	3,161,168,424.00

银行承兑票据	1,612,050,000.00	736,440,000.00
合计	4,867,719,218.43	3,897,608,424.00

(b) 应付账款
(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	6,100,274,958.94	6,136,708,060.97
其他	293,592,709.35	13,113,011.33
合计	6,393,867,668.29	6,149,821,072.30

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	8,928,407.17	材料质量问题有争议，该款项尚未进行最后清算。
合计	8,928,407.17	--

19、预收款项
(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收整车款	0.00	1,439,721,335.00
预收配件款	0.00	41,410,067.52
合计	0.00	1,481,131,402.52

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

20、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收整车款	1,215,928,917.33	0.00
预收配件款	53,703,868.54	0.00
合计	1,269,632,785.87	0.00

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,932,556.97	597,901,269.73	524,956,624.97	197,877,201.73
二、离职后福利-设定提存计划	18,577,713.82	61,729,866.00	61,729,865.82	18,577,714.00
三、辞退福利	3,336,000.00	115,999.00	1,924,000.00	1,527,999.00
合计	146,846,270.79	659,747,134.73	588,610,490.79	217,982,914.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,764,856.19	432,961,270.73	365,217,952.19	116,508,174.73
3、社会保险费	9,770,379.33	35,704,757.00	35,704,755.33	9,770,381.00
其中：医疗保险费	7,868,480.48	30,000,748.00	30,000,747.48	7,868,481.00
工伤保险费	1,165,988.16	2,384,279.00	2,384,278.16	1,165,989.00
生育保险费	735,910.69	3,319,730.00	3,319,729.69	735,911.00
4、住房公积金	3,329,589.31	38,326,218.00	37,271,970.31	4,383,837.00
5、工会经费和职工教育经费	63,067,732.14	90,909,024.00	86,761,947.14	67,214,809.00
合计	124,932,556.97	597,901,269.73	524,956,624.97	197,877,201.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,164,796.49	60,047,486.00	60,047,485.49	17,164,797.00
2、失业保险费	1,412,917.33	1,682,380.00	1,682,380.33	1,412,917.00
合计	18,577,713.82	61,729,866.00	61,729,865.82	18,577,714.00

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,403,519.66	8,084,643.08
消费税		0.00
企业所得税	133,896,915.04	199,107,002.64
个人所得税	6,244,724.81	2,315,462.62
城市维护建设税	2,557,887.03	565,925.02
房产税	2,827,872.13	2,826,750.31
土地使用税	2,596,493.75	2,596,494.59
印花税	1,680,238.67	1,527,239.91
教育费附加	1,886,928.09	404,232.15
其他	692,964.14	40,422.02
合计	183,787,543.32	217,468,172.34

其他说明：

23、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息 (a)	5,883,472.21	7,235,486.00
应付股利 (b)		
其他应付款 (c)	2,142,720,505.01	1,447,375,946.22
其他应付款 (a+b+c)	2,148,603,977.22	1,454,611,432.22

(a) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	5,883,472.21	7,235,486.00
合计	5,883,472.21	7,235,486.00

(b) 应付股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(c) 其他应付款
(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收经销商保证金	982,155,000.00	743,441,282.32
应付经销商返利	545,306,208.94	288,661,355.33
暂收供应商质量保证金	231,350,826.92	145,897,429.06
应付运输费	62,305,071.62	86,553,556.52
应付维修费	128,393,205.81	85,089,143.19
应付工程款	90,035,779.69	11,646,262.43
其他	103,174,412.03	86,086,917.37
合计	2,142,720,505.01	1,447,375,946.22

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂收供应商质量保证金	142,675,578.45	
合计	142,675,578.45	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内支付的预计负债	372,743,223.16	340,578,899.61
合计	372,743,223.16	340,578,899.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	468,001.00	889,000.00
三、其他长期福利	30,000.00	186,000.00
合计	498,001.00	1,075,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	74,083,944.80	67,695,281.19	
合计	74,083,944.80	67,695,281.19	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	129,098,983.00	0.00	3,937,232.84	125,161,750.16	
合计	129,098,983.00		3,937,232.84	125,161,750.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
绵阳基地项目	87,799,272.00	0.00	0.00	997,719.00			86,801,553.00	
济南高新区第二十一批重点项目	22,616,669.00	0.00	0.00	491,667.00			22,125,002.00	
驱动桥等项目	8,510,000.00	0.00	0.00	2,127,500.00			6,382,500.00	
污水管网改造项目	8,375,000.00	0.00	0.00	0.00			8,375,000.00	
智慧重汽电子商务平台项目	750,000.00	0.00	0.00	125,000.00			625,000.00	
盘式制动器技改项目	600,000.00	0.00	0.00	150,000.00			450,000.00	
其他	448,042.00	0.00	0.00	45,346.84			402,695.16	
合计	129,098,983.00			3,937,232.84			125,161,750.16	--

其他说明：无

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：无

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	671,080,800.00						671,080,800.00

其他说明：无

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	416,101,579.60	0.00	0.00	416,101,579.60
其他资本公积	16,331,295.23	0.00	0.00	16,331,295.23
合计	432,432,874.83			432,432,874.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-642,000.00						-642,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-642,000.00						-642,000.00
其他综合收益合计	-642,000.00						21,293,654.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定，于2018年1月1日，本集团将银行承兑汇票10,522,215,162.02元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他流动资产。根据该准则，本集团按照预

期信用损失计量损失准备26,305,537.91元；该准则同时明确，金融工具原账面价值和在该准则施行日的新账面价值之间的差额，应调整期初留存收益或其他综合收益，故调减期初留存收益19,729,153.43元，调增其他综合收益(其他债权投资信用减值准备)21,935,654.37元、少数股东权益1,092,470.88元。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	373,293,732.28	0.00	0.00	373,293,732.28
任意盈余公积	251,062,868.86	67,087,261.07	0.00	318,150,129.93
合计	624,356,601.14	67,087,261.07		691,443,862.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,907,581,990.26	3,276,017,528.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-26,782,391.36	0.00
调整后期初未分配利润	3,880,799,598.90	3,276,017,528.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	483,711,226.96	897,580,680.29
减：提取法定盈余公积		67,087,261.07
提取任意盈余公积	67,087,261.07	44,580,372.96
应付普通股股利	456,334,944.00	154,348,584.00
期末未分配利润	3,841,088,620.79	3,907,581,990.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-26,782,391.36 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,432,757,353.30	20,362,191,338.27	18,203,451,039.46	16,262,991,687.01

其他业务	108,709,462.99	94,241,219.29	108,406,719.50	102,332,042.23
合计	22,541,466,816.29	20,456,432,557.56	18,311,857,758.96	16,365,323,729.24

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,341,671.21	10,269,452.65
教育费附加	8,454,303.87	7,529,222.24
资源税	1,253,353.50	0.00
房产税	5,361,962.77	4,903,666.71
土地使用税	6,126,462.80	6,111,487.13
车船使用税	16,545.00	36,848.28
印花税	12,718,359.10	12,071,685.34
水利建设基金	721,841.83	1,370,115.21
环境保护税	35,482.65	0.00
合计	46,029,982.73	42,292,477.56

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质量索赔费用	194,603,911.32	255,097,232.26
运输费	255,698,235.72	228,901,432.02
职工薪酬	114,865,025.08	91,002,251.05
广告费	30,129,530.08	22,795,377.01
差旅费	12,538,658.98	12,098,593.06
其他	27,167,349.68	22,468,566.67
合计	635,002,710.86	632,363,452.07

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,768,446.89	109,943,249.63

租赁费	24,964,020.32	18,096,849.37
修理费	11,590,590.43	15,517,695.88
水电费	5,724,738.15	5,940,680.32
物流费	5,774,653.78	5,551,149.70
物业管理费	2,524,600.00	4,968,000.00
无形资产摊销	4,634,885.50	4,640,972.20
办公费	4,822,371.61	4,369,840.85
固定资产折旧	4,599,445.78	4,132,592.61
业务宣传费	3,550,775.42	3,709,427.32
其他	1,848,047.03	17,419,779.58
合计	172,802,574.91	194,290,237.46

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	138,774,960.73	153,078,482.29
合计	138,774,960.73	153,078,482.29

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,904,678.16	120,530,172.14
利息收入	-13,470,936.45	-9,660,662.11
其他	1,017,770.83	2,434,662.55
合计	99,451,512.54	113,304,172.58

其他说明：

44、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	0.00	-63,074,777.61
二、存货跌价损失	21,644,327.52	83,423,180.61
合计	21,644,327.52	20,348,403.00

其他说明：

45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	115,669,985.17	0.00
合计	115,669,985.17	0.00

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	92,691.47	326,237.17

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,457,232.48	3,984,885.55

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他营业外收入	16,438,391.54	12,191,290.71	16,438,391.54
合计	16,438,391.54	12,191,290.71	16,438,391.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	0.00	2,000,000.00	0.00
其他营业外支出	140,453.57	115,281.31	140,453.57
合计	140,453.57	2,115,281.31	140,453.57

其他说明：

51、所得税费用
(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	319,474,475.29	301,991,624.89
递延所得税费用	-98,524,064.69	-109,261,169.87
合计	220,950,410.60	192,730,455.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	876,506,066.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	219,126,516.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,823,894.05
所得税费用	220,950,410.60

其他说明

52、其他综合收益

详见附注。

53、现金流量表项目
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	12,521,245.93	8,132,109.20
罚没经销商违约金收入	14,539,547.61	10,885,030.58
其他	2,418,843.93	10,614,135.03
合计	29,479,637.47	29,631,274.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	68,774,960.73	43,078,482.29
质量索赔	84,603,911.32	35,097,232.26
广告费	26,875,323.99	21,339,430.74
租赁费	9,964,020.32	16,889,571.75
差旅费	9,538,658.98	12,098,593.06
物业管理费	2,524,600.00	4,968,000.00
办公费	4,822,371.61	4,189,123.41
业务宣传费	3,550,775.42	1,867,361.81
其他	9,015,396.71	1,445,673.94
合计	219,670,019.08	140,973,469.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	655,555,655.59	612,513,481.86
加：资产减值准备	115,602,660.26	-21,632,179.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,789,482.02	111,234,983.58
无形资产摊销	4,634,885.50	4,640,972.20
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）	-92,691.47	-226,191.82
财务费用（收益以“-”号填列）	111,904,678.16	120,530,172.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,504,130.22	-109,261,169.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,785,673.96	-2,556,419,851.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,151,277,386.38	-3,570,555,800.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,939,967,166.57	3,404,445,961.38
其他	-3,937,232.48	5,018,115.39
经营活动产生的现金流量净额	1,707,428,761.51	-1,999,711,506.27
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	2,372,636,874.47	1,043,374,323.02
减: 现金的期初余额	2,440,174,088.61	652,191,118.22
现金及现金等价物净增加额	-67,537,214.14	391,183,204.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,372,636,874.47	2,440,174,088.61
其中: 库存现金	28,062.59	36,937.78
可随时用于支付的银行存款	2,372,608,811.88	2,440,137,150.83
三、期末现金及现金等价物余额	2,372,636,874.47	2,440,174,088.61

其他说明:

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	0.00	无
应收票据	0.00	无
存货	0.00	无
固定资产	0.00	无
无形资产	0.00	无
合计	0.00	--

其他说明：

57、其他
八、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国重汽集团济南桥箱有限公司	济南市	济南市	机械制造及销售	51.00%	0.00%	股权转让
中国重汽集团济南地球村电子商务有限公司	济南市	济南市	汽车、汽车配件的销售	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国重汽集团济南桥箱有限公司	49.00%	171,844,428.63	0.00	931,732,244.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国重汽集团济南桥箱有限公司	3,802,944,657.18	1,018,094,477.31	4,821,039,134.49	2,715,554,243.92	59,909,389.17	2,775,463,633.09	4,539,789,893.26	1,030,453,033.00	5,570,242,926.26	3,824,321,735.57	60,915,256.34	3,885,236,991.91

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国重汽集团济南桥箱有限公司	3,911,604,671.20	366,417,952.41	366,417,952.41	1,721,698,697.94	3,512,324,935.89	334,053,169.23	334,053,169.23	-1,470,358,345.14

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

九、与金融工具相关的风险

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重汽香港	中国香港	投资控股	16,717,025,009.00	63.78%	63.78%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国重汽集团。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国重汽集团	最终控股公司
青岛重工	受同一最终控股公司控制
泰安五岳	受同一最终控股公司控制
济南专用车	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南投资有限公司(以下简称"济南投资")	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南物业有限公司(以下简称"济南物业")	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南建设有限公司(以下简称"济南建设")	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团大同齿轮有限公司(以下简称"大同齿轮")	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司(以下简称"豪沃客车")	受同一最终控股公司控制
山东希尔博	最终控股公司的联营公司
济南动力	控股股东子公司
中国重汽集团重庆燃油喷射系统有限公司(以下简称"重庆燃油喷射")	控股股东子公司
中国重汽集团济南复强动力有限公司(以下简称"复强动力")	控股股东子公司
中国重汽集团杭州发动机有限公司(以下简称"杭发公司")	控股股东子公司
济南商用车	控股股东子公司
财务公司	控股股东子公司
中国重汽集团设计研究院有限公司(以下简称"设计研究院")	控股股东子公司
重汽国际	控股股东子公司
中国重汽集团杭州发动机销售有限公司(以下简称"杭发营销")	控股股东子公司
柳州运力	控股股东子公司
济南港豪发展有限公司(以下简称"济南港豪")	控股股东子公司
绵阳专用车	控股股东子公司
湖北华威	控股股东子公司

中国重汽集团成都王牌商用车有限公司(以下简称"成都王牌")	控股股东子公司
中国重汽集团济宁商用车有限公司(以下简称"济宁商用车")	控股股东子公司
福建海西	控股股东子公司
中国重汽集团济南橡塑件有限公司(以下简称"济南橡塑件")	控股股东子公司
中国重汽(香港)国际资本有限公司(以下简称"香港国际资本")	控股股东子公司
中国重汽集团济南港华进出口有限公司(以下简称"港华进出口")	控股股东子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济南动力	采购整车及零部件	5,400,217,369.24	8,660,000,000.00	否	4,688,010,439.72
济南商用车	采购整车及零部件	1,499,999,925.34	2,380,000,000.00	否	1,214,619,198.11
济宁商用车	采购整车及零部件	1,455,271,109.26	4,240,000,000.00	否	2,399,741,660.11
济南橡塑件	采购整车及零部件	1,026,275,096.20	1,680,000,000.00	否	888,491,591.66
大同齿轮	采购整车及零部件	437,511,725.47	660,000,000.00	否	382,128,367.66
济南投资	采购整车及零部件	339,250,448.21	410,000,000.00	否	225,552,420.06
复强动力	采购整车及零部件	307,398,472.99	380,000,000.00	否	182,900,523.35
泰安五岳	采购整车及零部件	221,913,554.70	200,000,000.00	是	104,745,796.48
青岛重工	采购整车及零部件	159,843,764.97	170,000,000.00	否	95,968,247.80
湖北华威	采购整车及零部件	99,100,890.80	138,000,000.00	否	66,092,222.23
济南专用车	采购整车及零部件	82,938,818.30	48,000,000.00	是	17,293,165.80
成都王牌	采购整车及零部件	67,199,796.87	247,000,000.00	否	9,957,884.44
柳州运力	采购整车及零部件	40,652,794.14	32,000,000.00	是	9,752,393.16
杭发公司	采购整车及零部件	32,872,921.80	63,000,000.00	否	8,447,315.89
绵阳专用车	采购整车及零部件	21,166,537.74	120,000,000.00	否	16,983,760.66
重庆燃油喷射	采购整车及零部件	2,960,681.52	6,000,000.00	否	2,327,176.53
山东希尔博	采购整车及零部件	2,652,704.78	2,600,000.00	是	829,851.28
济南物业	采购整车及零部件	1,917,898.78	2,900,000.00	否	1,475,073.60
杭发营销	采购整车及零部件	1,103,687.31	4,400,000.00	否	2,272,328.21
豪沃客车	采购整车及零部件	0.00	150,000.00	否	11,111.10
济南动力	接受劳务	86,257,168.76	166,000,000.00	否	62,110,104.50

中国重汽集团	接受劳务	25,189,221.86	55,000,000.00	否	27,440,508.06
济南港豪	接受劳务	17,737,907.52	32,000,000.00	否	15,778,076.13
济南商用车	接受劳务	11,812,156.73	15,000,000.00	否	5,271,033.09
设计研究院	接受劳务	9,933,564.93	12,000,000.00	否	2,996,597.71
济南物业	接受劳务	7,016,754.20	18,000,000.00	否	8,684,540.49
济南建设	接受劳务	4,603,473.05	4,200,000.00	是	3,293,968.92
杭发公司	接受劳务	1,329,391.72	2,600,000.00	否	1,740,428.20
济宁商用车	接受劳务	1,139,702.76	200,000.00	是	204,901.24
重汽国际	接受劳务	522,449.09	600,000.00	否	47,103.02
济南投资	接受劳务	106,756.29	12,000,000.00	否	5,181,527.36
重庆燃油喷射	接受劳务	76,680.34	0.00	是	0.00
成都王牌	接受劳务	16,644.61	0.00	是	0.00
青岛重工	接受劳务	0.00	2,710,000.00	否	135,042.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重汽国际	销售整车及零部件	3,026,963,012.08	3,056,967,894.55
济南商用车	销售整车及零部件	393,124,168.88	433,996,614.22
济宁商用车	销售整车及零部件	165,047,858.00	388,985,976.18
济南投资	销售整车及零部件	145,346,264.44	104,590,509.64
柳州运力	销售整车及零部件	98,879,431.11	48,837,188.88
湖北华威	销售整车及零部件	42,934,147.78	7,260,675.74
济南专用车	销售整车及零部件	40,924,791.27	34,462,976.02
青岛重工	销售整车及零部件	26,324,972.11	66,599,239.30
成都王牌	销售整车及零部件	25,073,528.42	7,436,265.76
绵阳专用车	销售整车及零部件	19,301,659.59	22,007,537.61
济南动力	销售整车及零部件	9,275,112.40	4,763,635.69
济南橡塑件	销售整车及零部件	9,189,983.30	12,467,855.94
福建海西	销售整车及零部件	6,389,091.12	9,509,032.14
杭发营销	销售整车及零部件	1,387,197.74	1,101,472.91
山东希尔博	销售整车及零部件	1,203,732.69	647,123.93
泰安五岳	销售整车及零部件	1,189,326.74	1,976,497.72
中国重汽集团	销售整车及零部件	604,883.96	35,458.37
济南物业	销售整车及零部件	463,482.90	1,232,589.90

豪沃客车	销售整车及零部件	332,690.81	23,314.64
杭发公司	销售整车及零部件	79,616.77	222,949.08
济南港豪	销售整车及零部件	0.00	693,182.90
复强动力	销售整车及零部件	0.00	1,167.33
济南动力	提供劳务	100,200,108.01	37,062,796.17
济南橡塑件	提供劳务	29,173,720.85	17,048,017.08
济宁商用车	提供劳务	20,986,627.14	14,280,815.36
杭发公司	提供劳务	15,257,660.74	12,312,951.92
济南商用车	提供劳务	13,058,154.93	6,812,181.12
大同齿轮	提供劳务	4,389,407.68	2,113,382.91
复强动力	提供劳务	4,140,616.62	3,300,993.85
济南投资	提供劳务	3,002,746.61	1,210,734.53
泰安五岳	提供劳务	156,834.97	63,425.17
重庆燃油喷射	提供劳务	126,853.60	376,757.28
中国重汽集团	提供劳务	48,006.84	0.00
济南物业	提供劳务	45,652.49	18,572.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
济南港豪	房产	17,737,907.52	15,778,076.13
中国重汽集团	房产	12,704,130.85	6,383,721.86
济南动力	房产	4,112,341.25	3,830,158.73

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司作为被担保方				

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济南动力	1,500,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月24日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南动力	采购固定资产	6,837.61	0.00
设计研究院	采购固定资产	100,754.71	0.00
港华进出口	采购固定资产	29,176.43	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,037,401.00	3,815,269.00

(8) 其他关联交易

截至2018年6月30日，本集团在财务公司的存款余额为1,157,658,639.84元（2017年12月31日：784,980,142.69元）；
 截至2018年6月30日，本集团自财务公司取得的利息收入为9,761,658.01元（2017年6月30日：3,791,094.00元）；
 截至2018年6月30日，本集团支付给财务公司的利息支出为62,111,753.30元（2017年6月30日：59,003,145.00元）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	财务公司	1,157,658,639.84		784,980,142.69	
应收票据及应收账款	济南动力	978,000.00		0.00	
应收票据及应收账款	重汽国际	1,643,057,798.77		1,161,975,432.29	
应收票据及应收账款	济南商用车	229,000.00		3,944,709.43	
应收票据及应收账款	湖北华威	18,406,884.95		0.00	
应收票据及应收账款	济南投资	68,932,443.65		0.00	
应收票据及应收账款	大同齿轮	1,041,631.66		0.00	
应收票据及应收账款	福建海西	221,580.00		221,580.00	
预付账款	济南港豪	15,840,000.00		0.00	
预付账款	港华进出口	13,728,331.62		0.00	
预付账款	设计研究院	0.00		2,041,300.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	财务公司	2,800,000,000.00	4,400,000,000.00
应付票据及应付账款	济南动力	124,075,645.22	108,315,634.81
应付票据及应付账款	设计研究院	372,550.00	724,960.00
应付票据及应付账款	济宁商用车	106,056,103.60	300,813,682.09
应付票据及应付账款	济南物业	11,977.53	11,977.53
应付票据及应付账款	青岛重工	38,255,840.00	0.00
应付票据及应付账款	泰安五岳	41,550,119.64	0.00
应付票据及应付账款	济南投资	24,693,943.00	0.00

应付票据及应付账款	大同齿轮	73,394,639.00	0.00
应付票据及应付账款	济南专用车	20,227,800.00	0.00
合同负债	青岛重工	5,339,894.05	7,034,248.05
合同负债	湖北华威	17,638.92	4,885,212.04
合同负债	柳州运力	6,138,474.71	5,646,886.71
合同负债	山东希尔博	0.00	84,403.99
合同负债	泰安五岳	51,223.00	710,968.00
合同负债	绵阳专用车	1,851,839.01	933,357.00
合同负债	济南专用车	2,538,522.62	1,832,365.54
合同负债	济南商用车	0.00	1,374,000.00
其他应付款	柳州运力	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	湖北华威	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	绵阳专用车	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	青岛重工	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	济南建设	734,777.29	734,777.29
其他应付款	济南专用车	300,000.00	300,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据 (a)	-	6,949,411,294.02
应收账款 (b)	4,017,802,090.69	3,014,968,617.20

应收票据及应收账款 (a+b)	4,017,802,090.69	9,964,379,911.22
-----------------	------------------	------------------

(a) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	0.00	0.00 -
银行承兑票据	0.00	6,949,411,294.02
合计	0.00	6,949,411,294.02

(b) 应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	455,445,998.56	10.48%	150,450,264.16	33.03%	304,995,734.40	238,374,188.99	7.42%	110,253,386.51	46.26%	128,120,802.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,889,643,283.00	89.52%	176,836,926.71	4.55%	3,712,806,356.29	2,936,486,515.68	91.46%	49,638,700.96	1.69%	2,886,847,814.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	35,823,799.54	1.12%	35,823,799.54	100.00%	0.00
合计	4,345,089,281.56	100.00%	327,287,190.87	7.53%	4,017,802,090.69	3,210,684,504.21	100.00%	195,715,887.01	6.10%	3,014,968,617.20

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
公司客户A	371,000,000.00	137,783,364.38	37.00%	出现违约风险，预计部分无法收回
公司客户B	84,445,998.56	12,666,899.78	15.00%	出现违约风险，预计部分无法收回
合计	455,445,998.56	150,450,264.16	--	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合一	1,656,403,272.96	8,282,016.36	0.50%
组合二	90,734,774.96	90,734,774.96	100.00%
合计	1,747,138,047.92	99,016,791.32	5.67%

确定该组合依据的说明：

本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对原值2,142,505,235.08元的应收账款组合按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备77,820,135.39元。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额273,238,465.15元；本期收回或转回坏账准备金额157,568,479.98元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
第三方客户	157,568,479.98	全额收回
合计	157,568,479.98	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

第一名：应收关联方中国重汽集团国际有限公司1,621,034,401.5元，一年以内，占应收账款期末余额合计数37.31%；

第二名：应收第三方客户 371,000,000.00元，一年以内，占应收账款期末余额合计数8.54%；

第三名：应收第三方客户 308,624,961.74元，一年以内，占应收账款期末余额合计数7.10%；

第四名：应收第三方客户 271,609,130.81元，一年以内，占应收账款期末余额合计数6.25%；

第五名：应收第三方客户 106,633,564.90元，一年以内，占应收账款期末余额合计数2.45%；

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

1. 项目	期末余额	期初余额
应收利息 (a)	1,472,152.58	566,288.87
应收股利 (b)		
其他应收款 (c)	98,814,593.15	80,100,346.35
其他应收款 (a+b+c)	100,286,745.73	80,666,635.22

(a) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	1,472,152.58	566,288.87
合计	1,472,152.58	566,288.87

(b) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(c) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,814,593.15	100.00%	0.00	0.00%	98,814,593.15	80,100,346.35	100.00%	0.00	0.00%	80,100,346.35
合计	98,814,593.15	100.00%	0.00	0.00%	98,814,593.15	80,100,346.35	100.00%	0.00	0.00%	80,100,346.35

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合一	98,814,593.15	0.00	0.00%
合计	98,814,593.15	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量索赔款	86,727,735.99	75,356,333.00
备用金	11,295,512.29	3,292,455.98
其他	791,344.87	1,451,557.37

合计	98,814,593.15	80,100,346.35
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	质量索赔款	8,798,415.60	一年以内	8.90%	
第二名	质量索赔款	5,396,868.16	一年以内	5.46%	
第三名	质量索赔款	4,186,781.28	一年以内	4.24%	
第四名	质量索赔款	3,834,160.46	一年以内	3.88%	
第五名	质量索赔款	2,324,415.75	一年以内	2.35%	
合计	--	24,540,641.25	--	24.84%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	288,513,887.24		288,513,887.24	288,513,887.24		288,513,887.24
合计	288,513,887.24		288,513,887.24	288,513,887.24		288,513,887.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

桥箱公司	268,513,887.24	0.00	0.00	268,513,887.24	0.00	0.00
地球村电子商务公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
合计	288,513,887.24			288,513,887.24		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,277,441,324.06	19,895,727,564.03	16,953,476,710.69	15,638,643,298.68
其他业务	123,464,438.96	114,659,545.49	124,906,241.13	121,960,566.26
合计	21,400,905,763.02	20,010,387,109.52	17,078,382,951.82	15,760,603,864.94

其他说明：

5、投资收益

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		71,400,000.00
合计		71,400,000.00

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,369.67	
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）	5,352,735.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,841,376.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,332,259.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	8,672,718.24	
少数股东权益影响额	1,645,286.54	
合计	24,266,736.40	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.45%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03%	0.68	0.68

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告正文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：于有德

董事会批准报送日期：2018年8月29日