



中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人王德春、主管会计工作负责人郭世金及会计机构负责人(会计主管人员)郭世金声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘正涛	董事	工作原因	王德春
孙成龙	董事	工作原因	桂 亮
宋进金	董事	工作原因	靳文生

2020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本半年度报告全文，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 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	30
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第十节 公司债相关情况 .....	33
第十一节 财务报告 .....	34
第十二节 备查文件目录 .....	144

## 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
济南市国资委	指	济南市人民政府国有资产监督管理委员会
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
山东重工	指	山东重工集团有限公司
潍柴控股	指	潍柴控股集团有限公司
山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
济南桥箱	指	中国重汽集团济南桥箱有限公司
地球村电子商务	指	中国重汽集团济南地球村电子商务有限公司
青岛重工	指	中国重汽集团青岛重工有限公司
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
济南快勤	指	济南快勤服务有限公司
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
重汽国际	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
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
济南橡塑件	指	中国重汽集团济南橡塑件有限公司
山东希尔博	指	中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司
长久物流	指	山东长久重汽物流有限公司
济南部件	指	重汽（济南）汽车部件有限公司
豪沃金融	指	山东豪沃汽车金融有限公司

## 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	王德春		

### 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	zhangxinkc@sinotruk.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 2019 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 2019 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	26,614,668,023.12	22,467,679,995.72	18.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	728,204,212.71	640,057,812.14	13.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	693,818,971.95	593,049,888.67	16.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,424,609,898.00	2,155,248,425.03	12.50%
基本每股收益（元/股）	1.09	0.95	14.74%
稀释每股收益（元/股）	1.09	0.95	14.74%
加权平均净资产收益率	10.07%	10.09%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	30,453,852,038.70	24,003,440,239.72	26.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,348,105,932.38	6,989,193,249.33	5.14%

## 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）	576,277.74	
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）	2,927,067.86	
债务重组损益	-8,115,726.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,447,272.80	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	16,662,123.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,631,550.95	
减：所得税影响额	6,142,974.38	
少数股东权益影响额（税后）	705,805.85	
合计	34,385,240.76	--

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

本公司属于汽车制造行业，主要从事重型载重汽车、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件的制造及销售业务。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最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。公司的产品属于国家经济生活中的重要生产资料，主要用于物流运输、工程建设以及清洁、消防等专用车领域。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，出口世界上百个国家及地区。

报告期内公司推出的“HOWO-TX”系列产品，在轻量化、标准化、舒适性、动力性、安全性等方面进行全新升级，进一步贴近了市场需求，一经推出就受到了客户的众多好评，迅速成长为公司主力车型。

### 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	较年初增加了 81%，主要是由于报告期内公司投资建设智能网联（新能源）重卡项目所致
在建工程	较年初增加了 339%，主要是由于报告期内公司投资建设智能网联（新能源）重卡项目所致
应收帐款	较年初增加了 65%，主要是由于报告期内公司销量大幅增加所致
存货	较年初增加了 64%，主要是由于报告期内公司产量大幅增加所致

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司以打造世界一流的全系列商用车集团为企业愿景，秉承“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观，坚持科学发展，不断优化产品结构，稳步推进企业改革，管理及营销能力显著提升，企业核心竞争力逐步提升。

公司通过持续优化技术改造、工艺流程梳理、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柔性化“重卡专业生产流水线”。通过不断升级的中国重汽相关信息化执行系统，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；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。

技术研发方面，公司逐步构建起了正向开发流程和组织管理体系，不断突破研发理念，逐步从被动适应市场向主动引导市场转变。公司紧密围绕市场需求，加快技术升级和产品结构调整，在轻量化、降油耗、换挡优化、新车型开发等方面取得积极进展。基于全新一代智能驾驶平台研发的第二代智能卡车，引领行业“智能+”新趋势。新上市的TX系列产品一经推出

就引燃市场，迅速成长为公司主力车型。公司与天津港、主线科技联合自主研发制造的无人驾驶电动集卡在天津港实现批量商业化使用，该智能卡车应用了环境感知技术和车辆控制技术，实现了智能感知、智能决策、智能控制、智能调度、智能诊断等功能，充分体现了智能驾驶的科技含量。

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。通过优化服务网络布局，深化配件改革，优化信息化流程，缩短服务半径，实现“亲人”服务转型升级。利用“智慧重汽”、“一线通”等信息平台，能够深入分析客户需求，提升售后服务质量。

公司目前产品除在国内市场占据较高市场份额外，依托中国重汽集团国际有限公司，产品出口已连续多年位居国内重卡行业出口首位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年,全球经济呈现出复杂多变的形势,特别是今年年初爆发的新冠肺炎疫情,给全球经济带来了冲击。上半年全球经济大幅收缩,面临严峻挑战,特别是许多新兴市场经济体和发展中国家面临出口需求与大宗商品价格下降、资本外流等多重挑战。在此情形下,中国政府反应迅速、应对得当,生产生活秩序得到快速恢复。中国经济增长保持韧性,长期向好的基本面没有改变。

报告期内,在全球经济低迷、汽车行业整体低迷的形势下,国内重卡行业在一季度销量同比下降以后,受“高速公路免费通行”、“新基建”、“国三淘汰”、“持续治超”等政策机遇,重卡行业连续三个月实现同比大涨,销量规模均刷新同期历史纪录。根据中国汽车工业协会的统计资料,2020年上半年全行业累计销售重型汽车约81.62万辆,同比增长24.36%。

面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境,公司积极应对,多措并举,公司董事会和管理层组织带领全体员工团结一心,坚决贯彻落实习近平总书记重要讲话和指示精神,在有效抗疫的同时,有序快速推进复工复产,紧抓机遇,坚持以市场和问题为导向,坚持以客户满意为宗旨,坚持把质量提升作为第一要务,沉着应对、精心组织,发挥企业优势,管理水平及营销能力提升显著,产品结构日趋优化,取得了较好的经营业绩。报告期内,公司实现重卡销售89,506辆,同比增长15.45%;实现营业收入266.15亿元,同比增长18.46%。实现归属于母公司净利润7.28亿元,同比增长13.77%。

回顾报告期内的的工作,公司积极响应、层层落实,全力克服上半年疫情带来的不利影响,在产能提升、降本增效、信息化建设、优化营销模式、新能源项目建设等方面取得了显著成绩。

一是,生产效率进一步提升。报告期内,公司进一步优化生产组织模式,统筹资源保障、通过工艺流程梳理及生产线改造提高装配线柔性化水平,全体员工努力拼搏,开展“苦干百日劳动竞赛”,生产效率进一步提升,订单保障能力稳步增强。

二是,通过全面预算管理、加强采购和生产过程的成本控制,效益增幅高于产销量增幅,企业盈利能力持续增强;公司不断深化改革,破旧立新,初步形成市场化的机制和生态。

三是,通过干部人事制度改革、员工结构优化、组织机构调整等措施,围绕战略目标,做好战略解码,通过推动制度流程与信息化的深度融合,全面建立起规范透明、独具特色的制度管理体系。

四是,紧密围绕市场需求,加快产品优化升级和结构调整,在工程车领域继续保持行业优势地位,牵引车和载货车市场得到拓宽,智能网联汽车实现批量商用化运营,产业布局更加完善,产品结构更加优化。

五是,通过优化调整销售运营模式,精准商务政策及库存管理,拓展金融支持模式,优化服务网络布局,营销建设及推广取得新进展,建立起紧贴市场、快速响应、标准化管理的营销服务体系。加快从营销驱动向价值驱动、产品驱动的转型。

六是,智能网联(新能源)项目取得新进展。作为山东省、济南市的新旧动能转换重大工程项目,公司针对在莱芜投资建设的智能网联(新能源)重卡项目,组建了项目领导和工作小组,建立周项目调度会议制度,抢抓进度、按期推进。项目前期涉及的工艺方案编制、评审等各项准备工作已完成,工艺设备招标采购、土建及公用配套建设正在紧张进行中。各项工作正在全力有序推进,确保项目按期投产。

### 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	26,614,668,023.12	22,467,679,995.72	18.46%	
营业成本	23,769,155,538.99	20,114,267,462.91	18.17%	

销售费用	588,152,945.31	568,676,396.51	3.42%	
管理费用	346,599,791.45	125,555,169.33	176.05%	报告期内，公司优化人员结构，计提辞退福利所致
财务费用	60,832,060.83	88,211,495.93	-31.04%	报告期内，公司借款金额较同期大幅下降所致
所得税费用	309,753,583.16	253,996,357.86	21.95%	报告期内，公司利润水平提高所致
研发投入	294,708,028.63	181,024,330.53	62.80%	报告期内，公司加大产品研发力度，研发投入增长
经营活动产生的现金流量净额	2,424,609,898.00	2,155,248,425.03	12.50%	
投资活动产生的现金流量净额	-677,028,041.44	-112,479,798.76	-501.91%	主要是由于报告期内构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	-2,307,769,058.10	-304,727,707.56	-657.32%	主要是由于报告期内取得借款同比下降，偿还的借款支出同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-560,187,201.54	1,738,040,918.71	-132.23%	主要是由于报告期内取得借款同比下降，偿还的借款支出同比增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	26,614,668,023.12	100%	22,467,679,995.72	100%	18.46%
分行业					
汽车制造业	26,614,668,023.12	100.00%	22,467,679,995.72	100.00%	18.46%
分产品					
整车销售	23,603,891,322.68	88.69%	20,535,973,973.24	91.40%	14.94%
配件销售	2,906,839,962.64	10.92%	1,846,771,675.23	8.22%	57.40%
其他	103,936,737.80	0.39%	84,934,347.25	0.38%	22.37%
分地区					
国内	26,614,668,023.12	100.00%	22,467,679,995.72	100.00%	18.46%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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	26,614,668,023.12	23,769,155,538.99	10.69%	18.46%	18.17%	0.22%

分产品						
整车	23,603,891,322.68	21,107,469,457.56	10.58%	14.94%	14.64%	0.24%
配件	2,906,839,962.64	2,588,097,223.37	10.97%	57.40%	57.27%	0.08%
分地区						
国内	26,614,668,023.12	23,769,155,538.99	10.69%	18.46%	18.17%	0.22%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

2020年上半年配件销售收入较同期增幅较大，主要是报告期内重汽集团下属各整车生产单位产量较同期大幅增加，采购本公司总成配件金额增大所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%	不适用	不适用
公允价值变动损益	-2,447,272.80	-0.19%	主要是庞大汽贸股票的公允价值变动	否
资产减值	-94,361,418.28	-7.31%	主要是存货余额增加，按照成本与可变现净值孰低计提存货减值准备	否
营业外收入	31,989,359.31	2.48%	主要是罚没经销商违约金收入及以往年度计提预计负债的未决诉讼转回	否
营业外支出	-8,473,534.59	-0.66%	主要是庞大汽贸集团股份有限公司债务重组损失	否
其他收益	2,927,067.86	0.23%	主要是收到的政府补助	否
信用减值损失	-150,186,596.94	-11.64%	主要是应收账款余额增加，按预计信用损失计提信用减值准备	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	2,200,770,426.70	7.23%	3,030,425,834.08	12.68%	-5.45%	

应收账款	5,532,523,580.98	18.17%	4,753,018,312.86	19.89%	-1.72%	
存货	8,383,248,771.33	27.53%	4,634,541,487.76	19.40%	8.13%	
投资性房地产	0.00					
长期股权投资	0.00					
固定资产	1,235,080,187.57	4.06%	1,156,715,666.53	4.84%	-0.78%	
在建工程	445,142,036.81	1.46%	242,820,818.81	1.02%	0.44%	
短期借款	2,500,000,000.00	8.21%	4,800,000,000.00	20.09%	-11.88%	
长期借款	0.00					

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	-2,447,272.80			0.00	0.00		59,713,456.32
金融资产小计	0.00	-2,447,272.80			0.00	0.00		59,713,456.32
应收款项融资	10,276,708,643.00				22,970,108,890.60	22,336,879,076.89		10,909,938,456.71
上述合计	10,276,708,643.00	-2,447,272.80			22,970,108,890.60	22,336,879,076.89		10,969,651,913.03
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

### 其他变动的内容

注：庞大汽贸集团股份有限公司是一家以汽车销售服务为主业的大型汽车营销企业，也是我公司的经销商。2018年起，庞大汽贸因资金链紧张出现经营风险。2019年5月庞大汽贸集团被债权人向河北省唐山市中级人民法院提出重整申请。2019年12月庞大汽贸集团组织召开第二次债权人会议和出资人会议，审议通过了《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划（草案）》，约定以庞大股票的方式受偿债权。公司作为小比例普通债权人也按照该重整计划对涉及的债权进行了重整，该重整对公司不构成重大影响。

截至2020年4月30日，公司已收到中国证券登记结算有限责任公司确认登记过户的庞大汽贸集团股票合计48,945,456股。公司将此次收取的普通股股票作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）核算。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,176,938.80	为本集团向银行存入的保证金存款。详见货币资金附注。
应收款项融资	1,513,590,376.00	为本集团已质押的应收银行承兑汇票。详见应收款项融资附注。
合计	1,517,767,314.80	--

## 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	0.00	-2,447,272.80	0.00	0.00	0.00	0.00	59,713,456.32	不适用
合计	0.00	-2,447,272.80	0.00	0.00	0.00	0.00	59,713,456.32	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

境内 外股 票	601258	ST 庞大	0.00	公允 价值 计量	0.00	-2,447,272.80	0.00	0.00	0.00	-2,447,272.80	59,713,456.32	交易性 金融资 产	不适 用
合计			0.00	--	0.00	-2,447,272.80	0.00	0.00	0.00	-2,447,272.80	59,713,456.32	--	--
证券投资审批董事 会公告披露日期													
证券投资审批股东 大会公告披露日期 (如有)													

## (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：亿元

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	6.47	56.91	17.79	49.99	8.16	6.06

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 2020 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。同时受到新冠疫情蔓延、全球经济政治格局波动等因素影响，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，这些政策的调整将会影响行业的市场需求，从而对公司发展产生一定影响。

### 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。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。随着国内治理超载超限愈发严格，商用车行业将走向规范经营，物流市场结构和产品需求结构将进一步优化调整。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。

商用车外资股比限制的取消也会加剧国内行业高端市场的竞争，从而加快国产品牌的高端化进程，带来行业格局的改变。

### 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。

综上，公司将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。

同时，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，准确把握市场需求，实现对产品研发的有效输入，不断提升快速响应市场的能力。

在深入开展市场调研的基础上，持续强化技术研发，优化产品结构。不断完善产品型谱，打造最具品质、核心技术和成本竞争力的产品。围绕高端化、智能化、轻量化，在新能源、智能驾驶、车联网等方面形成技术领先，并通过不断的商业应用，实现技术迭代更新。持续聚焦重点细分市场，实现精准突破。在优势市场做到持续发力，在短板市场做到紧贴市场需求做好新产品的导入和推广，加快形成竞争优势和市场增量。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。同时，进一步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
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.40%	2020年01月10日	2020年01月11日	公告编号：2020-01；公告名称：公司2020年第一次临时股东大会决议公告；公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.46%	2020年03月10日	2020年03月11日	公告编号：2020-06；公告名称：公司2020年第二次临时股东大会决议公告；公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。
2019年年度股东大会	年度股东大会	74.29%	2020年04月28日	2020年04月29日	公告编号：2020-20；公告名称：公司2019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》、《证券日报》、巨潮资讯网。
2020年第三次临时股东大会	临时股东大会	65.12%	2020年06月19日	2020年06月20日	公告编号：2020-29；公告名称：公司2020年第三次临时股东大会决议公告；公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、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情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	山东重工集团有限公司	避免同业竞争	1、山东重工将结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，及所有相关监管部门皆认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况，包括但不限于：资产重组、业务调整、及在法律法规和相关政策允许范围内其他可行的解决措施。 2、山东重工目前尚未就解决山东重工及其控制的其他企业与上市公司存在的部分业务重合问题制定具体的实施方案和时间安排，将在制定出可操作的具体议案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务。 3、山东重工将依法采取必要及可行的措施来避免山东重工及山东重工控制的其他企业与上市公司发生恶性及不正当的同业竞争。 4、若违反承诺，给上市公司造成损失的，山东重工将承担相应责任。	2019年12月21日	自收购完毕之日起5年内	正常履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、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。

### 十三、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
济宁商用车	控股子公司	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方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	564,134.9	22.53%	1,122,347	否	按合同约定	市场价	2020年02月22日	巨潮资讯网:《日常关联交易预计公告》(公告编号:2020-05)、《关于新增日常关联交易及预计的公告》(公告编号:2020-17)
济南动力	控股子公司					414,628.19	16.56%	805,870	否				
杭发公司	控股子公司					162,068.03	6.47%	362,051	否				
济南部件	控股子公司					139,070.65	5.55%	0	是				
济南橡塑件	控股子公司					138,032.25	5.51%	207,898	否				
潍柴控股	关联方					49,709.74	1.99%	78,000	否				
大同齿轮	控股子公司					41,326.46	1.65%	85,449	否				
济宁商用车	控股子公司					25,588.41	1.02%	310,864	否				
复强动力	控股子公司					21,524.73	0.86%	72,074	否				
重汽国际	控股子公司					248,882.52	9.48%	896,610	否				
济南商用车	控股子公司	销售				118,373.5	4.51%	197,407	否				
济宁商用车	控股子公司					56,769.96	2.16%	122,161	否				
合计				--	--	1,980,109.34	--	4,260,731	--	--	--	--	--
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				公司于2020年3月10日召开2020年第二次临时股东大会,经关联股东回避表决,审议并通过《关于2020年度日常关联交易预计的议案》。									

报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2020 年 4 月 16 日召开第七届董事会 2020 年第三次临时会议，审议并通过《关于新增日常关联交易及预计的议案》。
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

截止2020年6月30日本集团在财务公司的存款余额为1,284,628,124.82元（2019年12月31日：2,250,651,645.44元），活期存款利率为0.35%~1.44%。

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
日常关联交易预计的公告	2020 年 02 月 22 日	巨潮资讯网
关于与中国重汽财务有限公司续签《金融服务协议》暨财务公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2020 年 04 月 01 日	巨潮资讯网
新增日常关联交易及预计公告	2020 年 04 月 17 日	巨潮资讯网

## 十四、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。

## 十五、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977万元。

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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	2020年04月01日	30,000		0	一般保证	24个月	否	否
公司客户	2020年04月17日	70,000		46.4	一般保证	24个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		100,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				46.4
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		100,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,003.65
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	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	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）		100,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		46.4		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		100,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		3,003.65		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.41%				
其中：								

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、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、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。

# 十六、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、	废水经过污水处理厂处理后排放	8个	污水排放口共1个：污水处理厂1	污水排放浓度：化学需氧 14.23mg/m3，	污水排放标准：化学需氧量	废水：化学需氧量：2.388吨，	氮氧化物：2020年9.994（t/a），	无

司	PH 废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	废气经低氮燃烧后通过排气筒排放挥发性有机物经“多级预过滤+沸石转轮浓缩+RTO”收集处理后排放		个排放口；大气排放口共 7 个：天然气锅炉 2 个排气口、车身部涂一涂二 2 个排放口、车架部 2 个排放口、总装补漆间 1 个。	氨氮 0.19mg/m <sup>3</sup> ，总磷.178mg/m <sup>3</sup> ，PH:7.6，大气排放浓度：二氧化硫：0（mg/m <sup>3</sup> ），氮氧化物：27.3（mg/m <sup>3</sup> ），VOCs:6.44（mg/m <sup>3</sup> ）	500mg/m <sup>3</sup> ，氨氮 45mg/m <sup>3</sup> ，总磷 8mg/m <sup>3</sup> ，PH 6.5-9.5，大气排放标准：二氧化硫：50mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ，VOCs:30（mg/m <sup>3</sup> ）	氨氮 0.0304 吨，总磷 0.0292 吨，锅炉：二氧化硫：0 吨，氮氧化物：0.4038 吨，挥发性有机物（VOCs）排放量：245.29（t/a）	VOCs：2020 年 245.29（t/a），COD:2020 年 17.7（t/a），氨氮：2020 年 1.77（t/a），总磷：2020 年 0.177（t/a）		
中国重汽集团济南桥箱有限公司	废气	有组织排放	1 个	前桥涂装线	VOCs:9.82mg/m <sup>3</sup>		《挥发性有机物排放标准 第 5 部分：表面涂装行业》DB 37/2801.5-2018	7.464t	124.726	无
			1 个	驱动桥涂装线	VOCs:8.21mg/m <sup>3</sup>		《挥发性有机物排放标准 第 5 部分：表面涂装行业》DB 37/2801.5-2018	7.464t	124.726	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。公司及下属子公司针对涂装线挥发性废气处理建设的VOCs处理设备，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。

#### 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》。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。2019年12月13日中国重汽集团济

南卡车股份有限公司完成清洁生产审核，报告期内在济南市生态环境局市中分局备案。下属子公司中国重汽集团济南桥箱有限公司根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》要求，委托有资质的社会化环境监测机构进行全面的环境风险评估。根据评估结果，于报告期内，完成突发环境事件应急预案的编制、备案、发布。

#### 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，污水处理采用AO+BAF工艺，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。下属子公司中国重汽集团济南桥箱有限公司污水在线监测设施新增PH自动检测设施，使污水检测项目变为COD、氨氮、PH值，委托第三方检测机构运营维护。

#### 其他应当公开的环境信息

序号	危险废物的名称	2020年上半年实际委托利用处置量(吨)
1	漆渣	266.34
2	废稀料	73.3
3	废包装桶	106.7
4	磷化渣	37.46
5	污泥	418.88
6	废矿物油	43.14
7	废石棉	21.76
8	切削液	19.24
9	其他废物	52.42
10	废石棉	21.76
合计		1061

#### 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。

## 十七、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2020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2019年年度股东大会审批的对外担保额度为不超过人民币10亿元。截止2020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46.4万元。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2020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2020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2020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。

独立董事：张宏 马增荣 周书民

## 2、关于中国重汽集团相关股权划转至山东重工集团有限公司事项的说明

公司于2019年9月收到重汽集团通知，济南市国资委与山东重工于2019年9月25日签署了《中国重型汽车集团有限公司国有股权无偿划转协议》，且山东省国资委已出具《山东省国资委关于无偿划转中国重型汽车集团有限公司45%国有产权有关事宜的批复》（鲁国资产权字[2019]44号），同意济南市国资委持有的重汽集团45%的国有股权无偿划转给山东重工；山东国投将持有的重汽集团20%股权除资产收益权外的其他股东权利委托给山东重工行使。此事项构成山东重工对本公司的间接收购。公司已于2019年9月30日对外披露《关于实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-27）以及其他相关报告。

2019年12月21日公司对外披露《关于山东重工集团有限公司获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告》（公告编号：2019-32）及其他相关报告。山东重工及其一致行动人已于2019年12月19日收到中国证监会作出的《关于核准豁免山东重工集团有限公司及其一致行动人要约收购中国重汽集团济南卡车股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2019]2848号），核准豁免山东重工及其一致行动人因国有资产行政划转而控制本公司433,143,126股股份，约占本公司总股本的64.55%而应履行的要约收购义务。

目前，此次划转实施所需的所有审批、核准等监管要求均已满足。截至本报告披露日，相关方正在依法办理包括工商变更登记在内的相关手续事宜。公司将密切关注此事项后续进展情况，并按照相关规定及时进行信息披露。

3、除上述情况外，报告期内，公司未发现《证券法》第80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。

## 十八、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

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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			15,484	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		
交通银行—融通行 业景气证券投资基金	境内非国有 法人	2.69%	18,027,782			18,027,782		
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		
全国社保基金一一 一组合	境内非国有 法人	2.08%	13,950,098			13,950,098		
中国建设银行股份 有限公司—博时主 题行业混合型证券 投资基金（LOF）	境内非国有 法人	1.20%	8,020,339			8,020,339		
香港中央结算有限 公司	境外法人	1.11%	7,477,042			7,477,042		
全国社保基金一一 六组合	境内非国有 法人	1.11%	7,468,544			7,468,544		
全国社保基金四一 六组合	境内非国有 法人	0.91%	6,095,477			6,095,477		
中国重型汽车集团 有限公司	国有法人	0.77%	5,155,000			5,155,000		
中国平安人寿保险 股份有限公司—投 连一个险投连	境内非国有 法人	0.57%	3,792,767			3,792,767		
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。 除上述关系外，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
交通银行—融通行业景气证券投资基金	18,027,782	人民币普通股	18,027,782
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
全国社保基金一一一组合	13,950,098	人民币普通股	13,950,098
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	8,020,339	人民币普通股	8,020,339
香港中央结算有限公司	7,477,042	人民币普通股	7,477,042
全国社保基金一一六组合	7,468,544	人民币普通股	7,468,544
全国社保基金四一六组合	6,095,477	人民币普通股	6,095,477
中国重型汽车集团有限公司	5,155,000	人民币普通股	5,155,000
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	3,792,767	人民币普通股	3,792,767
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、除上述关系外，公司未知上述其它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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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 2019 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王德春	董事、董事长	被选举	2020 年 03 月 10 日	工作变动
于瑞群	董事、董事长	离任	2020 年 02 月 20 日	工作变动
刘正涛	董事	被选举	2020 年 04 月 28 日	工作变动
刘培民	董事、副董事长	离任	2020 年 02 月 20 日	工作变动
张宏	独立董事	被选举	2020 年 04 月 28 日	工作变动
潘爱玲	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 26 日	工作变动
孙成龙	董事	被选举	2020 年 06 月 19 日	工作变动
宋其东	董事	离任	2020 年 05 月 26 日	工作变动
孟庆铎	职工监事	被选举	2020 年 04 月 28 日	工作变动
胡开军	职工监事	任期满离任	2020 年 04 月 26 日	工作变动
厉宏伟	副总经理	任期满离任	2020 年 04 月 26 日	工作变动

## 第十节 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

## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,200,770,426.70	2,760,957,628.24
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	59,713,456.32	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	5,532,523,580.98	3,353,337,491.06
应收款项融资	10,909,938,456.71	10,276,708,643.00
预付款项	136,475,184.10	102,016,394.97
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	87,219,063.78	79,390,618.54
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	8,383,248,771.33	5,120,074,303.06
合同资产	0.00	0.00

持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	173,418,871.38	135,453,529.73
流动资产合计	27,483,307,811.30	21,827,938,608.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,235,080,187.57	1,303,975,115.11
在建工程	445,142,036.81	101,461,903.40
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	645,592,857.12	356,759,282.90
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	644,729,145.90	413,305,329.71
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,970,544,227.40	2,175,501,631.12
资产总计	30,453,852,038.70	24,003,440,239.72
流动负债：		
短期借款	2,500,000,000.00	4,600,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	4,514,046,548.55	2,096,997,306.80
应付账款	10,260,335,660.08	6,325,890,508.34

预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,391,376,704.69	1,102,757,332.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	320,903,085.16	199,481,089.76
应交税费	438,491,470.77	189,183,704.00
其他应付款	1,368,254,894.76	744,662,893.31
其中：应付利息	5,624,791.64	6,539,243.05
应付股利	581,228,719.30	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	1,163,167,406.65	691,231,965.40
流动负债合计	21,956,575,770.66	15,950,204,799.61
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	133,500,000.00	0.00
预计负债	121,525,042.23	74,251,175.00
递延收益	107,369,248.78	113,537,617.93
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	362,394,291.01	187,788,792.93
负债合计	22,318,970,061.67	16,137,993,592.54
所有者权益：		
股本	671,080,800.00	671,080,800.00

其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	432,432,874.83	432,432,874.83
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	16,829,341.01	17,026,430.67
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	775,070,766.92	775,070,766.92
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	5,452,692,149.62	5,093,582,376.91
归属于母公司所有者权益合计	7,348,105,932.38	6,989,193,249.33
少数股东权益	786,776,044.65	876,253,397.85
所有者权益合计	8,134,881,977.03	7,865,446,647.18
负债和所有者权益总计	30,453,852,038.70	24,003,440,239.72

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,396,920,348.70	1,466,202,329.88
交易性金融资产	59,713,456.32	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	5,331,947,223.59	3,329,346,825.58
应收款项融资	7,250,742,510.17	8,066,760,245.00
预付款项	66,499,143.64	24,593,655.67
其他应收款	85,796,151.33	75,622,649.54
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	8,256,953,811.34	5,041,180,224.89
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	173,418,871.38	130,204,285.00
流动资产合计	22,621,991,516.47	18,133,910,215.56
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	288,513,887.24	288,513,887.24
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	506,854,565.78	510,493,497.56
在建工程	342,982,140.43	50,885,885.71
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	492,884,676.12	201,691,722.98
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	468,124,739.59	304,944,159.21
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,099,360,009.16	1,356,529,152.70
资产总计	24,721,351,525.63	19,490,439,368.26
流动负债：		
短期借款	2,300,000,000.00	3,800,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	4,476,815,100.00	2,060,988,500.00
应付账款	7,617,262,546.78	5,079,921,325.17
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,299,447,926.80	942,753,821.00
应付职工薪酬	240,498,529.63	144,522,597.76
应交税费	219,391,160.39	118,828,118.00
其他应付款	760,774,038.33	461,983,658.30

其中：应付利息	2,640,208.32	4,702,576.39
应付股利	238,228,719.30	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	840,038,079.12	481,434,004.40
流动负债合计	17,754,227,381.05	13,090,432,024.63
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	101,930,000.01	0.00
预计负债	103,640,856.61	37,540,927.00
递延收益	84,682,779.00	90,171,049.31
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	290,253,635.62	127,711,976.31
负债合计	18,044,481,016.67	13,218,144,000.94
所有者权益：		
股本	671,080,800.00	671,080,800.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	430,883,180.88	430,883,180.88
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	13,128,635.93	14,647,175.43
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	775,070,766.92	775,070,766.92
未分配利润	4,786,707,125.23	4,380,613,444.09
所有者权益合计	6,676,870,508.96	6,272,295,367.32
负债和所有者权益总计	24,721,351,525.63	19,490,439,368.26

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

**3、合并利润表**

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	26,614,668,023.12	22,467,679,995.72
其中：营业收入	26,614,668,023.12	22,467,679,995.72
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	25,104,611,064.56	21,170,143,582.15
其中：营业成本	23,769,155,538.99	20,114,267,462.91
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	45,162,699.35	92,408,726.94
销售费用	588,152,945.31	568,676,396.51
管理费用	346,599,791.45	125,555,169.33
研发费用	294,708,028.63	181,024,330.53
财务费用	60,832,060.83	88,211,495.93
其中：利息费用	77,388,487.80	99,594,407.13
利息收入	18,933,017.64	12,562,954.50
加：其他收益	2,927,067.86	14,177,135.48
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,447,272.80	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-150,186,596.94	-206,388,199.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-94,361,418.28	-5,658,220.62

资产处置收益（损失以“-”号填列）	576,277.74	-938,769.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,266,565,016.14	1,098,728,360.03
加：营业外收入	31,989,359.31	27,933,714.95
减：营业外支出	8,473,534.59	1,117,830.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,290,080,840.86	1,125,544,244.52
减：所得税费用	309,753,583.16	253,996,357.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	980,327,257.70	871,547,886.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	980,327,257.70	871,547,886.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	728,204,212.71	640,057,812.14
2.少数股东损益	252,123,044.99	231,490,074.52
六、其他综合收益的税后净额	1,202,512.15	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-197,089.66	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-197,089.66	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	-197,089.66	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,399,601.81	0.00
七、综合收益总额	981,529,769.85	871,547,886.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	728,007,123.05	640,057,812.14
归属于少数股东的综合收益总额	253,522,646.80	231,490,074.52

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.09	0.95
（二）稀释每股收益	1.09	0.95

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：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	23,978,561,782.99	20,875,488,166.51
减：营业成本	22,171,257,714.43	19,355,449,665.34
税金及附加	19,585,190.99	66,828,598.26
销售费用	508,034,141.67	507,938,189.93
管理费用	261,531,822.96	102,153,380.25
研发费用	212,297,619.59	121,807,701.00
财务费用	57,607,232.85	74,111,990.98
其中：利息费用	65,561,984.83	83,018,447.22
利息收入	10,319,624.28	10,059,760.21
加：其他收益	2,246,970.00	11,072,719.00
投资收益（损失以“-”号填列）	357,000,000.00	299,359,239.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,447,272.80	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-145,744,560.99	-206,476,930.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-95,160,218.29	-5,927,355.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,480.63	-919,958.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	864,178,459.05	744,306,354.81
加：营业外收入	30,818,168.00	27,266,904.99
减：营业外支出	8,188,041.26	200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	886,808,585.79	771,573,059.80

减：所得税费用	111,620,464.65	101,052,022.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	775,188,121.14	670,521,037.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	775,188,121.14	670,521,037.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-1,518,539.50	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,518,539.50	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	-1,518,539.50	0.00
六、综合收益总额	773,669,581.64	670,521,037.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,679,796,130.02	24,629,313,193.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,050,263.25	50,647,202.22
经营活动现金流入小计	28,723,846,393.27	24,679,960,396.03
购买商品、接受劳务支付的现金	24,853,565,315.40	21,124,391,732.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	660,491,432.20	505,547,834.35
支付的各项税费	493,246,080.62	715,498,658.80
支付其他与经营活动有关的现金	291,933,667.05	179,273,745.47
经营活动现金流出小计	26,299,236,495.27	22,524,711,971.00
经营活动产生的现金流量净额	2,424,609,898.00	2,155,248,425.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期	1,736,876.94	1,215,663.29

资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,736,876.94	1,215,663.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	678,764,918.38	113,695,462.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	678,764,918.38	113,695,462.05
投资活动产生的现金流量净额	-677,028,041.44	-112,479,798.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,200,000,000.00	2,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,200,000,000.00	2,700,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,300,000,000.00	2,600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,769,058.10	404,727,707.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	3,507,769,058.10	3,004,727,707.56
筹资活动产生的现金流量净额	-2,307,769,058.10	-304,727,707.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-560,187,201.54	1,738,040,918.71
加：期初现金及现金等价物余额	2,756,780,689.44	1,199,384,915.37
六、期末现金及现金等价物余额	2,196,593,487.90	2,937,425,834.08

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,490,809,782.66	22,670,141,995.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,576,868.00	47,277,197.97
经营活动现金流入小计	26,518,386,650.66	22,717,419,193.65
购买商品、接受劳务支付的现金	23,826,630,010.73	19,991,758,282.40
支付给职工以及为职工支付的现金	413,776,763.83	358,446,648.34
支付的各项税费	209,197,724.00	420,646,668.67
支付其他与经营活动有关的现金	189,364,444.57	155,956,845.68
经营活动现金流出小计	24,638,968,943.13	20,926,808,445.09
经营活动产生的现金流量净额	1,879,417,707.53	1,790,610,748.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	357,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,799.48	432,279.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	357,139,799.48	432,279.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	602,041,342.11	14,116,065.63
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	602,041,342.11	14,116,065.63
投资活动产生的现金流量净额	-244,901,542.63	-13,683,786.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	600,000,000.00	2,100,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	2,100,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,798,146.08	392,137,927.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,303,798,146.08	2,492,137,927.77
筹资活动产生的现金流量净额	-1,703,798,146.08	-392,137,927.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,281,981.18	1,384,789,034.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,462,025,391.08	671,630,190.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,392,743,409.90	2,056,419,225.14

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		17,026,430.67		775,070,766.92		5,093,582,376.91		6,989,193,249.33	876,253,397.85	7,865,446,647.18
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		17,026,430.67		775,070,766.92		5,093,582,376.91		6,989,193,249.33	876,253,397.85	7,865,446,647.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-197,089.66				359,109,772.71		358,912,683.05	-89,477,353.20	269,435,329.85
(一)综合收益总							-197,089.66				728,204,212.71		728,007,123.05	253,522,646.80	981,529,769.85

额															
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 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		16,829,341.01		775,070,766.92		5,452,692,149.62		7,348,105,932.38	786,776,044.65	8,134,881,977.03					

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		15,020,158.69		691,443,862.21		4,262,520,708.14		6,072,498,403.87	795,883,771.85	6,868,382,175.72		

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	15,020,158.69	691,443,862.21	4,262,520,708.14	6,072,498,403.87	795,883,771.85	6,868,382,175.72			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						83,626,904.71	247,733,739.43	331,360,644.14	-56,129,586.48	275,231,057.66			
（一）综合收益总额							640,057,812.14	640,057,812.14	231,490,074.52	871,547,886.66			
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
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						83,626,904.71	-392,324,072.71	-308,697,168.00	-287,619,661.00	-596,316,829.00			
1.提取盈余公积						83,626,904.71	-83,626,904.71						

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-308,697,168.00		-308,697,168.00	-287,619,661.00	-596,316,829.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	15,020,158.69	775,070,766.92		4,510,254,447.57		6,403,859,048.01	739,754,185.37	7,143,613,233.38		

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	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	其他	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		14,647,175.43		775,070,766.92	4,380,613,444.09		6,272,295,367.32
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		14,647,175.43		775,070,766.92	4,380,613,444.09		6,272,295,367.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,518,539.50			406,093,681.14		404,575,141.64
（一）综合收益总额							-1,518,539.50			775,188,121.14		773,669,581.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-369,094,440.00		-369,094,440.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-369,094,440.00		-369,094,440.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		13,128,635.93		775,070,766.92	4,786,707,125.23	6,676,870,508.96

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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		13,045,617.00		691,443,862.21	3,693,647,143.57		5,500,100,603.66
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		13,045,617.00		691,443,862.21	3,693,647,143.57		5,500,100,603.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									83,626,904.71	278,196,964.39		361,823,869.10
（一）综合收益总额										670,521,037.10		670,521,037.10
（二）所有者投入												

和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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								83,626,904.71	-392,324,072.71			-308,697,168.00
1. 提取盈余公积								83,626,904.71	-83,626,904.71			
2. 对所有者（或股东）的分配									-308,697,168.00			-308,697,168.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 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		13,045,617.00		775,070,766.92	3,971,844,107.96		5,861,924,472.76

法定代表人：王德春

主管会计工作负责人：郭世金

会计机构负责人：郭世金

### 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审A字[2007]0084号文批准,公司变更为外商投资股份制企业。

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

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股转赠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、工程机械、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2020年8月27日批准报出。

合并范围包括本公司及全部子公司。

## 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颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、预计负债的确认、递延所得税资产和所得税的确认等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年6月30日的财务状况以及2020年1-6月的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自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

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 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，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与构建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列

报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且
  - (a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或
  - (b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。对于以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收款项融资

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

### 13、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，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。

### 14、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

### 15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

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（一般类）	年限平均法	7-18年	3%	5.39%至 13.86%
机器设备（高频、高消耗类）	双倍余额递减法	7-18年	3%	1.9%至 28.57%
运输设备	年限平均法	8-10年	3%	9.70%至 12.13%
电子及办公设备	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

## 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 19、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地

产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。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。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
软件	3-5年
土地使用权	50年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或其他系统合理的摊销方法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 21、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

## 22、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。

## 23、合同负债

合同负债是本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如本集团在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利（设定受益计划）

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并

在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

### (1) 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户验收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### (2) 提供服务合同

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的确定时，确认劳务收入的实现。

### (3) 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### (4) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、25进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 27、政府补助

政府补助在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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团采用总额法对政府补助进行核算。

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成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- （1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- （2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- （1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- （2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 29、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，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

按现有的内部组织结构、管理要求、内部报告制度，本集团仅有一个经营分部。

### 重要会计估计和判断

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) 采用会计政策的关键判断

##### (i) 附有产品质量保证的销售

本集团为重型汽车提供产品质量保证，该产品质量保证的期限和条款是按照与重型汽车相关的行业惯例而提供的，本集团并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。除上述产品质量保证外，本集团还为特定车型单独提供首保服务，首保服务提供了额外的配件和修理的服务，故该项服务形成单独的履约义务。

##### (ii) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

#### (b) 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) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的系统风险、外部市场环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于截至2020年6月30日止6个月期间未发生重大变化。

(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。

### 31、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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%、9%、10%、11%、13%或16%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%、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

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；2020年绵阳分公司符合“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”的优惠政策，绵阳分公司在2020年度执行15%的所得税税率。

### 3、其他

## 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	25,584.84	24,408.57
银行存款	2,196,567,903.06	2,756,756,280.87
其他货币资金	4,176,938.80	4,176,938.80
合计	2,200,770,426.70	2,760,957,628.24
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

于2020年6月30日，其他货币资金 4,176,938.80元（2019年12月31日：4,176,938.80元）为本集团向银行申请开具保函所存入的保证金存款。

于2020年6月30日，银行存款中 1,284,628,124.82 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”)(2019年12月31日：2,250,651,645.44 元)。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,713,456.32	0.00
其中：		
权益工具投资	59,713,456.32	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	59,713,456.32	0.00

其他说明：

### 3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	175,679,747.04	2.96%	162,742,578.98	92.64%	12,937,168.06	510,514,349.06	13.20%	416,354,767.90	81.56%	94,159,581.16
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,767,513,344.49	97.04%	247,926,931.57	4.30%	5,519,586,412.92	3,356,440,002.00	86.80%	97,262,092.10	2.90%	3,259,177,909.90
其中：										
合计	5,943,193,091.53	100.00%	410,669,510.55	6.91%	5,532,523,580.98	3,866,954,351.06	100.00%	513,616,860.00	13.28%	3,353,337,491.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	35,608,137.92	35,608,137.92	100.00%	(i)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款35,608,137.92元计提坏账准备35,608,137.92元。
应收账款 2	29,809,997.67	29,809,997.67	100.00%	(ii)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款29,809,997.67元计提坏账准备29,809,997.67元。
应收账款 3	23,145,291.47	23,145,291.47	100.00%	(iii)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款23,145,291.47元计提坏账准备23,145,291.47元。
应收账款 4	20,759,875.03	20,759,875.03	100.00%	(iv)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款20,759,875.03元计提坏账准备20,759,875.03元。
应收账款 5	19,650,444.37	19,650,444.37	100.00%	(v)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款19,650,444.37元计提坏账准备19,650,444.37元。
应收账款其他	46,706,000.58	33,768,832.52	72.30%	(vi)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款46,706,000.58元计提坏账准备33,768,832.52元。
合计	175,679,747.04	162,742,578.98	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提应收账款	5,767,513,344.49	247,926,931.57	4.30%
合计	5,767,513,344.49	247,926,931.57	--

确定该组合依据的说明：

管理层按照整体情况对经销商进行综合信用评分，并识别单家情况，不存在需要关注事项和诉讼情况的应收账款确认为该组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	97,262,092.10	-	416,354,767.90	513,616,860.00
本期计提及转回	150,664,839.47	-	-2,081,592.50	148,583,246.97
本期核销			-251,530,596.42	-251,530,596.42
2020年6月30日余额	247,926,931.57	-	162,742,578.98	410,669,510.55

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,753,198,707.16
1至2年	76,585,863.94
2至3年	63,329,373.48
3年以上	50,079,146.95
3至4年	5,655,792.72
4至5年	18,001,750.39
5年以上	26,421,603.84

合计	5,943,193,091.53
----	------------------

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项	416,354,767.90	14,580,530.96	16,662,123.46	251,530,596.42		162,742,578.98
组合	97,262,092.10	236,262,591.10	85,597,751.63			247,926,931.57
合计	513,616,860.00	250,843,122.06	102,259,875.09	251,530,596.42		410,669,510.55

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
应收账款	102,259,875.09	全额收款
合计	102,259,875.09	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收整车款	251,530,596.42

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	整车款	183,050,194.21	债务重组	管理层审批	否
合计	--	183,050,194.21	--	--	--

应收账款核销说明：

庞大汽贸集团股份有限公司是我公司的经销商。2018年庞大汽贸因资金链紧张出现经营风险，使得对公司的应收账款出现逾期。公司随后停止与其他的业务往来，并根据具体情况对其相关应收账款余额计提了充足的坏账准备。2019年12月庞大汽贸集团组织召开债权人会议和出资人会议，审议通过了《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划（草案）》，约定以庞大股票的方式受偿债权。公司作为小比例普通债权人也按照该重整计划对涉及的债权进行了重整。

截至2020年4月30日，公司已收到中国证券登记结算有限责任公司确认登记过户的庞大汽贸集团股票合计48,945,456股。公司将此次收取的普通股股票作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）核算，以4月30日收盘价（1.27元/股）为计价基准计算交易性金融资产期末余额为62,160,729.12元，并将其对应的应收账款的坏账准备183,050,194.21元予以核销。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款 1	1,586,223,013.56	26.69%	7,931,115.07
应收账款 2	1,279,560,140.98	21.53%	73,237,627.26
应收账款 3	539,050,103.99	9.07%	30,844,916.05
应收账款 4	444,549,593.10	7.48%	25,437,514.58
应收账款 5	291,803,639.32	4.91%	16,697,258.18
合计	4,141,186,490.95	69.68%	

**(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：

**4、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	10,909,938,456.71	10,276,708,643.00
合计	10,909,938,456.71	10,276,708,643.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

2019年12月31日	取得	结算	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		2020年6月30日
					计入当期损益 的利得或损失	计入其他综合收 益的利得或损失	
应收款项融 资-应收票据	10,276,708,643.00	22,970,108,890.60	(22,336,879,076.89)	-	-	-	10,909,938,456.71

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2020年6月30日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为27,310,874.11元(2019年12月31日：25,707,525.47元)。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

其他说明：于2020年6月30日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为1,513,590,376.00元(2019年12月31日：171,008,402.00元)。

其他说明：

## 5、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	136,475,184.10	100.00%	94,555,416.97	92.69%
1至2年	0.00	0.00%	7,460,978.00	7.31%
合计	136,475,184.10	--	102,016,394.97	--

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2020年6月30日，本集团无账龄超过一年的预付款项(2019年12月31日：7,460,978.00元)。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2020年6月30日，按照预付对象归集的期末余额前五名的预付账款总额115,050,814.46元，占预付款项总额比例为84.30%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	87,219,063.78	79,390,618.54
合计	87,219,063.78	79,390,618.54

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(2) 应收股利**
**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**
**1) 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	68,384,201.23	74,242,119.00
备用金	12,214,071.11	924,954.00
其他	6,620,791.44	4,223,545.54
合计	87,219,063.78	79,390,618.54

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	87,045,563.47
1至2年	0.00
2至3年	173,500.31
合计	87,219,063.78

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

**4) 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：

**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	8,561,756.20	一年以内	9.82%	0.00
第二名	质量索赔款	4,909,166.71	一年以内	5.63%	0.00
第三名	质量索赔款	3,708,741.15	一年以内	4.25%	0.00
第四名	质量索赔款	3,392,218.80	一年以内	3.89%	0.00
第五名	质量索赔款	1,393,643.91	一年以内	1.60%	0.00
合计	--	21,965,526.77	--	25.19%	0.00

**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：

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	188,205,361.97	0.00	188,205,361.97	228,966,153.73	0.00	228,966,153.73
在产品	613,220,703.69	0.00	613,220,703.69	453,009,766.99	0.00	453,009,766.99
库存商品	7,699,121,787.72	119,132,218.87	7,579,989,568.85	4,533,487,374.99	96,366,735.00	4,437,120,639.99
周转材料	1,833,136.82	0.00	1,833,136.82	977,742.35	0.00	977,742.35

消耗性生物资产		0.00			0.00	
合同履约成本		0.00			0.00	
合计	8,502,380,990.20	119,132,218.87	8,383,248,771.33	5,216,441,038.06	96,366,735.00	5,120,074,303.06

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	96,366,735.00	94,361,418.28		71,595,934.41		119,132,218.87
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00
合计	96,366,735.00	94,361,418.28		71,595,934.41		119,132,218.87

确定可变现净值的具体依据：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；

本年转回或转销存货跌价准备的原因：以前减记存货价值的影响因素已经消失或以前年度计提了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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
其他说明：								

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待抵扣进项税额	173,418,871.38	135,453,529.73
合计	173,418,871.38	135,453,529.73

其他说明：

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**12、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,235,080,187.57	1,303,975,115.11
固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,235,080,187.57	1,303,975,115.11

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,190,722,396.92	2,819,857,049.35	92,792,508.49	75,811,584.56	4,179,183,539.32
2.本期增加金额	4,356,861.53	28,465,402.38	4,102,458.46	1,829,206.22	38,753,928.59
(1) 购置	2,680,367.53	2,736,236.61	3,287,803.29	1,829,206.22	10,533,613.65
(2) 在建工程转入	1,676,494.00	25,729,165.77	814,655.17	0.00	28,220,314.94
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	403,165.96	22,658,006.27	2,033,945.09	85,827.40	25,180,944.72
(1) 处置或报废	403,165.96	22,658,006.27	2,033,945.09	85,827.40	25,180,944.72
4.期末余额	1,194,676,092.49	2,825,664,445.46	94,861,021.86	77,554,963.38	4,192,756,523.19
二、累计折旧					
1.期初余额	456,514,207.36	2,319,156,975.55	48,399,909.81	51,137,331.49	2,875,208,424.21

2.本期增加金额	19,046,259.97	83,159,439.17	2,809,483.42	1,504,362.49	106,519,545.05
(1) 计提	19,046,259.97	83,159,439.17	2,809,483.42	1,504,362.49	106,519,545.05
3.本期减少金额	129,269.07	21,869,277.35	1,979,108.23	73,978.99	24,051,633.64
(1) 处置或报废	129,269.07	21,869,277.35	1,979,108.23	73,978.99	24,051,633.64
4.期末余额	475,431,198.26	2,380,447,137.37	49,230,285.00	52,567,714.99	2,957,676,335.62
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	719,244,894.23	445,217,308.09	45,630,736.86	24,987,248.39	1,235,080,187.57
2.期初账面价值	734,208,189.56	500,700,073.80	44,392,598.68	24,674,253.07	1,303,975,115.11

## (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
----	------	------------

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

**13、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	445,142,036.81	101,461,903.40
工程物资	0.00	0.00
合计	445,142,036.81	101,461,903.40

**(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
卡车公司智能网联（新能源）重卡	226,403,287.31		226,403,287.31			
总装厂技改增能项目	116,493,383.00		116,493,383.00	50,800,417.25		50,800,417.25
桥箱技改增能工程	36,053,542.22		36,053,542.22	29,904,180.93		29,904,180.93
桥箱质量提升项目	64,583,384.90		64,583,384.90	19,911,697.72		19,911,697.72
地球村系统开发项目	1,522,969.49		1,522,969.49	760,137.61		760,137.61
零星项目	85,469.89		85,469.89	85,469.89		85,469.89
合计	445,142,036.81		445,142,036.81	101,461,903.40		101,461,903.40

**(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
卡车公司智能网联（新能源）重卡	6,114,000,000.00	0.00	226,403,287.31	0.00		226,403,287.31	8.55%	-	2,185,249.37	1,885,545.43	4.05%	金融机构贷款
总装厂技改增能项目	221,109,455.00	50,800,417.25	79,795,933.63	14,102,967.88		116,493,383.00	52.69%	-	2,844,823.80	2,844,823.80	4.05%	金融机构贷款
桥箱技改增能工程	494,530,338.46	29,904,180.93	16,229,472.35	10,080,111.06		36,053,542.22	88.82%	-	7,060,448.95	362,052.56	4.13%	金融机构贷款
桥箱质量提升项目	202,362,381.82	19,911,697.72	48,708,923.18	4,037,236.00		64,583,384.90	98.77%	-	4,705,026.35	929,677.26	4.13%	金融机构贷款
地球村系统开发项目	5,000,000.00	760,137.61	762,831.88	0.00		1,522,969.49	90.72%	-	0.00	0.00	0.00%	其他
零星项目	1,931,964.94	85,469.89	0.00	0.00		85,469.89	87.40%	-	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	7,038,934,140.22	101,461,903.40	371,900,448.35	28,220,314.94	0.00	445,142,036.81	--	--	16,795,548.47	6,022,099.05		--

**(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

**(4) 工程物资**

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
合计			0.00			0.00

其他说明：

**14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	457,006,097.06	0.00		10,269,966.51	467,276,063.57
2.本期增加金额	296,165,119.72	0.00		0.00	296,165,119.72
(1) 购置	296,165,119.72	0.00		0.00	296,165,119.72
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00
4.期末余额	753,171,216.78	0.00		10,269,966.51	763,441,183.29
二、累计摊销					
1.期初余额	107,055,156.87	0.00		3,461,623.80	110,516,780.67
2.本期增加金额	6,573,802.98	0.00		757,742.52	7,331,545.50
(1) 计提	6,573,802.98	0.00		757,742.52	7,331,545.50

3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额	113,628,959.85	0.00		4,219,366.32	117,848,326.17
三、减值准备					0.00
1.期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	639,542,256.93	0.00		6,050,600.19	645,592,857.12
2.期初账面价值	349,950,940.19	0.00		6,808,342.71	356,759,282.90

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 0.00%。

## (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：

## 15、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计	0.00							0.00

其他说明

**16、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	529,801,729.42	132,450,432.36	609,983,595.00	152,495,898.75
内部交易未实现利润	251,764,741.00	62,941,185.25	142,552,623.12	35,638,155.78
预提费用	933,022,059.88	233,255,514.26	465,361,258.38	116,340,314.60
预计负债	526,662,919.75	131,665,729.94	389,773,014.26	97,443,253.56
递延收益	82,810,677.00	20,702,669.25	83,808,396.00	20,952,099.00
合同负债	159,938,991.51	39,984,747.88	87,028,974.00	21,757,243.50
内退及医疗福利	231,050,000.00	57,762,500.00	37,000.00	9,250.00
公允价值变动损益	2,447,272.80	611,818.20		
合计	2,717,498,391.36	679,374,597.14	1,778,544,860.76	444,636,215.19

**(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
固定资产折旧	138,581,804.92	34,645,451.24	125,323,541.92	31,330,885.48
合计	138,581,804.92	34,645,451.24	125,323,541.92	31,330,885.48

**(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	34,645,451.24	644,729,145.90	31,330,885.48	413,305,329.71
递延所得税负债		0.00		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
合计	0.00	0.00

**(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
合计	0.00	0.00	--

其他说明：

**17、其他非流动资产**

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
合计			0.00			0.00

其他说明：

**18、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	700,000,000.00
信用借款	2,500,000,000.00	3,900,000,000.00
合计	2,500,000,000.00	4,600,000,000.00

短期借款分类的说明：

(a)于2020年6月30日及2019年12月31日，无银行质押借款。

(b)于2020年6月30日，短期借款的利率为4.13%(2019年度：3.69%至4.13%)。

**(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：

**19、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	44,959,948.55	46,007,307.00
银行承兑汇票	4,469,086,600.00	2,050,989,999.80
合计	4,514,046,548.55	2,096,997,306.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,034,880.01 元。

## 21、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	10,259,684,933.67	6,310,273,694.33
其他	650,726.41	15,616,814.01
合计	10,260,335,660.08	6,325,890,508.34

### (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	22,000,199.14	材料质量问题有争议，该款项尚未进行最后清算。
合计	22,000,199.14	--

其他说明：

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (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

其他说明：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	1,391,376,704.69	1,102,757,332.00
合计	1,391,376,704.69	1,102,757,332.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 24、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	194,492,812.76	645,596,940.66	616,773,668.26	223,316,085.16
二、离职后福利-设定提存计划	4,951,277.00	37,946,878.78	42,898,155.78	
三、辞退福利	37,000.00	97,550,000.00		97,587,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00			0.00
合计	199,481,089.76	781,093,819.44	659,671,824.04	320,903,085.16

**(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	116,138,951.60	559,514,105.57	535,913,086.61	139,739,970.56
2、职工福利费	0.00			0.00
3、社会保险费	3,061,454.16	25,780,700.29	28,842,152.70	1.75
其中：医疗保险费	2,659,724.16	23,406,249.55	26,065,973.71	0.00
工伤保险费	106,319.00	838,094.88	944,413.22	0.66
生育保险费	295,411.00	1,536,355.86	1,831,765.77	1.09
4、住房公积金	3,866,581.00	47,576,114.44	46,742,328.76	4,700,366.68
5、工会经费和职工教育经费	71,425,826.00	12,726,020.36	5,276,100.19	78,875,746.17
6、短期带薪缺勤	0.00			0.00
7、短期利润分享计划	0.00			0.00
合计	194,492,812.76	645,596,940.66	616,773,668.26	223,316,085.16

**(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	4,744,318.00	37,188,839.70	41,933,157.70	
2、失业保险费	206,959.00	758,039.08	964,998.08	
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	
合计	4,951,277.00	37,946,878.78	42,898,155.78	

其他说明：

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,204,530.43	11,080,035.40
企业所得税	398,739,754.75	167,893,931.64
个人所得税	2,056,628.46	2,876,236.62
城市维护建设税	2,002,672.01	189,559.02
教育费附加	1,469,725.65	135,396.15

房产税	2,694,709.38	2,639,943.31
土地使用税	2,183,156.80	2,183,156.59
印花税	3,004,387.08	2,119,156.91
其他	135,906.21	66,288.36
合计	438,491,470.77	189,183,704.00

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,624,791.64	6,539,243.05
应付股利	581,228,719.30	0.00
其他应付款	781,401,383.82	738,123,650.26
合计	1,368,254,894.76	744,662,893.31

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	5,624,791.64	6,539,243.05
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
合计	5,624,791.64	6,539,243.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	581,228,719.30	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

合计	581,228,719.30	0.00
----	----------------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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
暂收供应商质量保证金	207,810,555.36	181,734,633.07
应付工程款	139,619,481.92	39,101,951.43
应付运输费	100,165,775.62	49,086,947.52
应付维修费	95,072,606.31	97,178,086.19
暂收经销商保证金	32,839,750.00	301,042,888.31
其他	205,893,214.61	69,979,143.74
合计	781,401,383.82	738,123,650.26

#### 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
暂收供应商的质量保证金	85,277,248.04	暂收供应商的质量保证金
合计	85,277,248.04	--

其他说明

## 27、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	0.00

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
应付退货款	0.00	0.00

应付经销商返利	758,029,529.13	375,710,126.14
将于一年内支付的预计负债	405,137,877.52	315,521,839.26
合计	1,163,167,406.65	691,231,965.40

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：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 30、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	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

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
合计	--	--	--								

### (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

## 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### (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：

### (2) 专项应付款

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
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

## 32、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00

二、辞退福利	133,500,000.00	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	133,500,000.00	0.00

## (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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,309,656.82	14,225,738.00	
产品质量保证	115,215,385.41	60,025,437.00	
合计	121,525,042.23	74,251,175.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 34、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	113,537,617.93	100,000.00	6,268,369.15	107,369,248.78	政府奖励资金/补助
合计	113,537,617.93	100,000.00	6,268,369.15	107,369,248.78	--

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	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
------	------	----------	------------	------------	------------	------	------	-----------

			额				相关	
绵阳基地项目	83,808,396.00	0.00		997,719.00		0.00	82,810,677.00	与资产相关
济南高新区第二十一批重点项目	20,650,003.00	0.00		491,666.64		0.00	20,158,336.36	
污水管网改造项目	8,357,273.00	0.00		53,181.24		4,500,000.00	3,804,091.76	
智慧重汽电子商务平台项目	250,000.00	0.00		125,000.00		0.00	125,000.00	
其他	471,945.93	100,000.00		100,802.27		0.00	471,143.66	
合计	113,537,617.93	100,000.00		1,768,369.15		4,500,000.00	107,369,248.78	

其他说明：

### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 36、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：

### 37、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 38、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			416,101,579.60
其他资本公积	16,331,295.23			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：

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-478,000.00							-478,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-478,000.00							-478,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,504,430.67	1,603,349.97			400,837.82	-197,089.66	1,399,601.81	17,307,341.01
其他债权投资信用减值准备	17,504,430.67	1,603,349.97			400,837.82	-197,089.66	1,399,601.81	17,307,341.01
其他综合收益合计	17,026,430.67	1,603,349.97			400,837.82	-197,089.66	1,399,601.81	16,829,341.01

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：

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 42、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			373,293,732.28
任意盈余公积	401,777,034.64			401,777,034.64
合计	775,070,766.92			775,070,766.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 43、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	5,093,582,376.91	4,262,520,708.14
调整后期初未分配利润	5,093,582,376.91	4,262,520,708.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	728,204,212.71	1,223,385,741.48
减：提取法定盈余公积	0.00	83,626,904.71
应付普通股股利	369,094,440.00	308,697,168.00
期末未分配利润	5,452,692,149.62	5,093,582,376.91

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 0.00 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。

#### 44、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	26,510,731,285.32	23,695,566,680.93	22,382,745,648.47	20,057,249,951.73
其他业务	103,936,737.80	73,588,858.06	84,934,347.25	57,017,511.18
合计	26,614,668,023.12	23,769,155,538.99	22,467,679,995.72	20,114,267,462.91

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中:			
整车销售	23,603,891,322.68		23,603,891,322.68
配件销售	2,906,839,962.64		2,906,839,962.64
其他	103,936,737.80		103,936,737.80
其中:			
合计	26,614,668,023.12		26,614,668,023.12

与履约义务相关的信息:

于2020年1-6月已履行完毕的首保服务所对应的收入金额为人民币148,208,196.51元(2019年1-6月:人民币102,498,082.05元)。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 159,938,991.51 元, 其中, 159,938,991.51 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

#### 45、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	10,373,351.89	35,026,140.23
教育费附加	7,517,610.22	25,046,633.62
资源税	433,798.50	1,012,903.50
房产税	5,592,608.94	5,355,054.66
土地使用税	5,299,785.70	5,299,785.70

车船使用税	18,172.26	26,224.68
印花税	14,834,973.34	18,072,949.08
水利建设基金	713,935.43	2,494,876.65
环境保护税	378,463.07	74,158.82
合计	45,162,699.35	92,408,726.94

其他说明：

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	226,810,597.98	228,149,014.84
销售服务费	182,379,451.95	152,262,068.43
职工薪酬	128,818,219.54	126,739,635.24
广告费	17,493,484.53	16,092,419.37
租赁费	12,027,083.77	15,643,093.57
差旅费	9,327,577.08	12,159,339.55
其他	11,296,530.46	17,630,825.51
合计	588,152,945.31	568,676,396.51

其他说明：

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	309,631,608.42	90,272,352.79
无形资产摊销	6,815,010.28	4,840,573.14
物业管理费	6,607,314.96	4,302,499.38
水电费	4,550,239.00	5,768,733.61
租赁费	3,590,620.10	3,768,430.50
办公费	3,369,484.96	3,082,765.63
固定资产折旧	3,257,871.87	2,599,162.08
修理费	2,534,732.25	7,198,299.75
物流费	1,677,812.07	1,929,923.30
业务宣传费	0.00	47,515.68

其他	4,565,097.54	1,744,913.47
合计	346,599,791.45	125,555,169.33

其他说明：

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	294,708,028.63	181,024,330.53
合计	294,708,028.63	181,024,330.53

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,388,487.80	99,594,407.13
利息收入	-18,933,017.64	-12,562,954.50
其他	2,376,590.67	1,180,043.30
合计	60,832,060.83	88,211,495.93

其他说明：

#### 50、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
绵阳基地项目	997,719.00	997,719.00
先进制造业和数字经济发展专项资金	762,000.00	0.00
济南高新区第二十一批重点项目	491,666.64	491,667.00
支持企业发展奖励资金	396,700.00	0.00
智慧重汽电子商务平台项目	125,000.00	125,000.00
污水管网改造项目	53,181.24	0.00
绵阳市高新区科技计划奖励资金	0.00	9,150,000.00
驱动桥等项目	0.00	2,127,500.00
盘式制动器技改项目	0.00	150,000.00
其他	100,800.98	1,135,249.48

合计	2,927,067.86	14,177,135.48
----	--------------	---------------

### 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,447,272.80	0.00
合计	-2,447,272.80	0.00

其他说明：

### 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	0.00	0.00
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
合同资产减值损失	0.00	0.00
应收账款坏账损失	-148,583,246.97	-206,388,199.00
应收款项融资减值（损失）转回	-1,603,349.97	0.00
合计	-150,186,596.94	-206,388,199.00

其他说明：

### 54、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	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-94,361,418.28	-5,658,220.62

三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	0.00	0.00
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00
合计	-94,361,418.28	-5,658,220.62

其他说明：

## 55、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	576,277.74	-938,769.40

## 56、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
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
罚款收入	25,017,245.61	0.00	25,017,245.61
其他	6,972,113.70	27,933,714.95	6,972,113.70
合计	31,989,359.31	27,933,714.95	31,989,359.31

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：

## 57、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
债务重组损失	8,115,726.23	0.00	8,115,726.23
其他	357,808.36	1,117,830.46	357,808.36
合计	8,473,534.59	1,117,830.46	8,473,534.59

其他说明：

## 58、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	541,177,399.35	319,389,253.68
递延所得税费用	-231,423,816.19	-65,392,895.82
合计	309,753,583.16	253,996,357.86

### (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	1,290,080,840.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	322,520,210.22
调整以前期间所得税的影响	19,165,288.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	156,320.89
研发费用加计扣除	-32,088,236.17
所得税费用	309,753,583.16

其他说明

## 59、其他综合收益

详见附注。

**60、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	18,933,017.64	12,438,487.27
罚没经销商违约金收入	25,017,245.61	27,933,714.95
其他	100,000.00	10,275,000.00
合计	44,050,263.25	50,647,202.22

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	204,462,745.61	85,024,330.53
销售服务费用	45,401,910.52	42,262,068.43
广告费	6,721,153.03	11,139,935.05
租赁费	15,396,568.73	9,411,524.07
差旅费	9,327,577.08	8,159,339.55
物业管理费	3,590,620.10	4,302,499.38
办公费	3,257,871.87	3,082,765.63
其他	3,775,220.11	15,891,282.83
合计	291,933,667.05	179,273,745.47

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	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	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	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	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 61、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	980,327,257.70	871,547,886.66
加：资产减值准备	244,548,015.22	212,046,419.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,519,545.05	109,312,160.50
无形资产摊销	7,331,545.50	5,020,516.38
长期待摊费用摊销	-6,168,367.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-576,277.74	938,769.40
财务费用（收益以“-”号填列）	77,388,487.80	99,594,407.13
投资损失（收益以“-”号填列）	2,447,272.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-231,423,816.19	-65,392,895.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,357,535,886.55	1,149,066,751.18
经营性应收项目的减少（增加以	-3,066,916,017.62	-1,545,179,979.95

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,668,668,139.89	1,322,196,525.73
其他		-3,902,135.80
经营活动产生的现金流量净额	2,424,609,898.00	2,155,248,425.03
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	2,196,593,487.90	2,937,425,834.08
减: 现金的期初余额	2,756,780,689.44	1,199,384,915.37
现金及现金等价物净增加额	-560,187,201.54	1,738,040,918.71

## (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	2,196,593,487.90	2,756,780,689.44
其中: 库存现金	25,584.84	24,408.57
可随时用于支付的银行存款	2,196,567,903.06	2,756,756,280.87

三、期末现金及现金等价物余额	2,196,593,487.90	2,756,780,689.44
----------------	------------------	------------------

其他说明：

## 62、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：

## 63、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	4,176,938.80	为本集团向银行存入的保证金存款。详见货币资金附注。
应收款项融资	1,513,590,376.00	为本集团已质押的应收银行承兑汇票。详见应收款项融资附注。
合计	1,517,767,314.80	--

其他说明：

## 64、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 65、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	99,771,900.00	绵阳基地项目	997,719.00
与资产相关	29,499,990.00	济南高新区第二十一批重点项目	491,666.64
与资产相关	8,375,000.00	污水管网改造项目	53,181.24
与资产相关	3,000,000.00	盘式制动器技改项目	0.00
与资产相关	1,000,000.00	智慧重汽电子商务平台项目	125,000.00
与收益相关	762,000.00	绵阳高新区支持科技项目	762,000.00
与收益相关	396,700.00	支持企业发展奖励资金	396,700.00
与资产相关	571,945.93	其他	100,800.98

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 66、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、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	济南市	济南市	汽车、汽车配件的销售	100.00%	0.00%	投资设立

务有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

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%	252,123,044.99	343,000,000.00	786,776,044.65

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	4,645,980,659.23	1,044,822,910.56	5,690,803,569.79	3,841,081,666.65	70,505,655.54	3,911,587,322.19	3,469,723,265.07	1,041,803,905.34	4,511,527,170.41	2,580,971,568.49	59,826,815.26	2,640,798,383.75

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	4,998,879,833.00	605,631,130.60	608,487,460.82	484,383,395.23	3,633,862,834.63	445,368,854.35	445,368,854.35	356,069,758.30

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

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理按照董事会批准的政策开展，通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1) 市场风险-利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，

固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本公司无以浮动利率计算的长期带息业务。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2020年1-6月及2019年1-6月本集团并无利率互换安排。

## (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行、其他大中型上市银行和财务公司的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2020年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

## (3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量到期日均为一年以内。

# 十一、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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	59,713,456.32			59,713,456.32
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,713,456.32			59,713,456.32
(2) 权益工具投资	59,713,456.32			59,713,456.32
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			10,909,938,456.71	10,909,938,456.71
持续以公允价值计量的资产总额	59,713,456.32		10,909,938,456.71	10,969,651,913.03
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

## 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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款和应付款项等。其账面价值与公允价值差异很小。

## 9、其他

# 十二、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
中国重型汽车集团有限公司（以下简称“中国重汽集团”）	最终控股公司
中国重汽集团青岛重工有限公司（以下简称“青岛重工”）	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司（以下简称“泰安五岳”）	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南专用车有限公司（以下简称“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
济南快勤服务有限公司(以下简称“济南快勤”)	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”)	控股股东子公司
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司(以下简称“豪沃客车”)	控股股东子公司
中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司(以下简称“山东希尔博”)	最终控股公司的联营公司
中国重汽集团济南动力有限公司(以下简称“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
中国重汽集团济南商用车有限公司(以下简称“济南商用车”)	控股股东子公司
重汽（济南）汽车部件有限公司(以下简称“济南部件”)	控股股东子公司
中国重汽财务有限公司(以下简称“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
中国重汽集团国际有限公司(以下简称“重汽国际”)	控股股东子公司
中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司(以下简称“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
中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司(以下简称“绵阳专用车”)	控股股东子公司
中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司(以下简称“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
中国重汽集团福建海西汽车有限公司(以下简称“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
潍柴控股集团有限公司 (以下简称"潍柴控股")	关联方
山推工程机械股份有限公司 (以下简称"山推股份")	关联方
山东长久重汽物流有限公司 (以下简称"长久物流")	最终控股公司的联营公司
浦林成山(山东)轮胎有限公司(以下简称"浦林成山")	最终控股公司的联营公司

#### 其他说明

报告期内,由济南商用车出资成立济南部件。济南部件成立于2020年1月,注册资本2470万元人民币,经营范围:汽车零部件、工程机械零部件的研发、制造、销售、技术咨询;机械设备加工、维修、租赁;货物进出口、技术进出口以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 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
济宁商用车	采购整车及零部件	5,641,348,986.48	11,223,470,000.00	否	3,273,921,765.12
济南动力	采购整车及零部件	4,146,281,936.12	8,058,700,000.00	否	2,902,357,953.70
杭发公司	采购整车及零部件	1,620,680,322.47	3,620,510,000.00	否	1,499,933,491.55
济南部件	采购整车及零部件	1,390,706,493.80	0.00	是	0.00
济南橡塑件	采购整车及零部件	1,380,322,479.95	2,078,980,000.00	否	847,351,672.62
潍柴控股	采购整车及零部件	497,097,449.91	780,000,000.00	否	0.00
大同齿轮	采购整车及零部件	413,264,635.68	854,490,000.00	否	360,330,628.76
济南商用车	采购整车及零部件	255,884,112.35	3,108,640,000.00	否	1,269,008,078.72
复强动力	采购整车及零部件	215,247,304.53	720,740,000.00	否	353,203,466.74
青岛重工	采购整车及零部件	88,626,223.52	205,840,000.00	否	125,489,005.27
济南投资	采购整车及零部件	68,239,371.02	252,350,000.00	否	217,261,360.00
济南专用车	采购整车及零部件	66,272,477.94	91,890,000.00	否	68,679,186.70
泰安五岳	采购整车及零部件	37,625,095.62	244,810,000.00	否	171,322,297.34
柳州运力	采购整车及零部件	28,368,584.04	19,860,000.00	是	26,097,795.32
湖北华威	采购整车及零部件	25,248,849.70	141,930,000.00	否	86,430,596.53
成都王牌	采购整车及零部件	23,075,089.47	56,860,000.00	否	32,299,969.41
绵阳专用车	采购整车及零部件	3,468,938.04	38,500,000.00	否	5,575,268.62

重庆燃油喷射	采购整车及零部件	2,783,528.32	5,550,000.00	否	3,202,602.79
山东希尔博	采购整车及零部件	1,528,761.00	4,640,000.00	否	1,793,965.48
其他	采购整车及零部件	882,809.23	7,590,000.00	否	5,686,496.21
济南动力	接受劳务	173,792,728.04	309,950,000.00	否	96,698,184.36
长久物流	接受劳务	68,910,663.16	171,410,000.00	否	76,850,615.75
济南快勤	接受劳务	24,692,664.42	61,930,000.00	否	3,872,429.30
济南港豪	接受劳务	12,791,173.50	26,050,000.00	否	12,791,173.54
设计研究院	接受劳务	9,172,380.10	12,450,000.00	否	3,432,043.70
济南商用车	接受劳务	7,954,311.05	72,500,000.00	否	14,511,871.27
豪沃金融	接受劳务	0.00	0.00	否	4,896,897.61
其他	接受劳务	10,158,119.28	37,360,000.00	否	30,722,713.32

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	2,488,825,196.20	3,447,139,409.89
济南商用车	销售整车及零部件	1,183,735,040.06	492,272,606.83
济宁商用车	销售整车及零部件	567,699,572.01	326,862,900.89
济南投资	销售整车及零部件	109,858,953.70	124,638,729.20
柳州运力	销售整车及零部件	89,674,622.00	38,462,819.39
济南动力	销售整车及零部件	32,283,062.26	35,143,224.54
济南部件	销售整车及零部件	28,907,840.50	0.00
山推股份	销售整车及零部件	26,697,310.09	0.00
成都王牌	销售整车及零部件	25,350,939.69	9,130,533.45
济南专用车	销售整车及零部件	21,374,091.50	23,797,812.46
青岛重工	销售整车及零部件	11,996,001.65	31,014,142.05
福建海西	销售整车及零部件	6,712,867.09	6,525,757.95
湖北华威	销售整车及零部件	3,355,197.35	13,082,585.39
绵阳专用车	销售整车及零部件	2,323,850.45	2,920,407.98
济南橡塑件	销售整车及零部件	1,849,064.11	3,353,389.25
济南快勤	销售整车及零部件	0.00	3,382,884.67
其他	销售整车及零部件	45,859,900.26	14,256,320.34
济南动力	提供劳务	59,272,538.28	97,739,708.70
济宁商用车	提供劳务	28,459,962.16	27,524,714.41
杭发公司	提供劳务	13,984,487.00	18,400,608.29

济南橡塑件	提供劳务	8,283,188.61	26,659,427.35
济南部件	提供劳务	3,634,856.41	0.00
济南商用车	提供劳务	152,523.92	10,294,309.67
其他	提供劳务	7,618,202.45	14,672,966.05

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	12,791,173.50	12,791,173.54
中国重汽集团	房产	7,186,318.82	6,758,550.96
济南动力	房产	1,794,835.27	3,132,634.92
复强动力	房产	545,357.46	0.00

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	300,000,000.00	2019年06月11日	2020年06月10日	是
济南动力	400,000,000.00	2019年06月11日	2020年06月10日	是

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
设计研究院	采购固定资产	1,287,478.04	10,459,730.17
港华进出口	采购固定资产	0.00	133,407.92
重汽国际	采购固定资产	0.00	139.79

### (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	4,150,000.00	4,754,186.00

### (8) 其他关联交易

截止2020年6月30日本集团在财务公司的存款余额为1,284,628,124.82元（2019年12月31日：2,250,651,645.44元），活期存款利率为0.35%~1.44%。

于2020年1-6月，本集团自财务公司取得的利息收入为16,461,849.00元(2019年1-6月：10,195,963.00元)。

于2020年6月30日，本集团从财务公司取得的短期借款余额为2,500,000,000.00元，本年增加1,200,000,000.00元，本年减少2,600,000,000.00元，借款利率为4.13%。本集团为贷款支付给财务公司的利息为66,091,844.00元(2019年1-6月：61,868,376.00元)。

于2020年1-6月及2019年1-6月，本集团未向财务公司贴现票据。本集团未产生票据贴现支付给财务公司的利息及手续费。

## 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	1,284,628,124.82	0.00	2,250,651,645.44	0.00
应收账款	重汽国际	1,586,223,013.56	7,931,115.07	1,996,736,009.11	9,983,680.05
应收账款	济南动力	138,000.00	690.00	138,000.00	690.00
预付账款	重汽国际	11,174,699.02	0.00	7,638,299.63	0.00
预付账款	港华进出口	1,681,801.39	0.00	1,970,698.89	0.00

### (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	2,500,000,000.00	3,900,000,000.00
应付账款	济宁商用车	153,810,207.07	354,182,950.19
应付账款	浦林成山	145,700,687.91	34,816,654.27
应付账款	济南动力	49,267,733.19	11,641,256.36
应付账款	长久物流	17,702,530.11	3,075,123.66
应付账款	青岛重工	3,021,000.00	0.00
应付账款	济南橡塑件	0.00	57,471,839.12
应付账款	济南商用车	0.00	19,103,016.05
应付账款	成都王牌	0.00	3,716,777.17
应付账款	大同齿轮	0.00	2,558,776.00
应付账款	其他	297,059.63	2,642,549.88
合同负债	柳州运力	8,960,603.08	4,160,672.07
合同负债	青岛重工	4,378,372.20	1,374,854.05
合同负债	济南专用车	3,487,228.21	3,601,206.62
合同负债	湖北华威	2,708,781.84	3,528,372.40
合同负债	其他	1,526,068.15	1,262,526.00
其他应付款	长久物流	5,010,000.00	5,000,000.00
其他应付款	绵阳专用车	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	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	青岛重工	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	泰安五岳	500,000.00	500,000.00
其他应付款	济南建设	385,821.79	385,821.79
其他应付款	济南专用车	300,000.00	300,000.00
其他应付款	济南动力	257,069.50	0.00
其他应付款	设计研究院	172,541.73	351,109.35
其他应付款	其他	14,377.15	328,928.44

## 7、关联方承诺

### 关联方租赁

作为承租人

	注释	租赁 资产种类	2020-6-30 租赁费	2019-12-31 租赁费
济南港豪		房屋建筑物	42,210,872.67	56,281,163.56
中国重汽集团		房屋建筑物	22,625,824.50	28,385,914.00
济南建设		房屋建筑物	1,900,000.00	-
复强动力		房屋建筑物	1,717,875.97	-
济南动力		房屋建筑物	-	146,005.48
			<b>68,454,573.14</b>	<b>84,813,083.04</b>

### 接受关联方担保

				2020-6-30	2019-12-31
济南动力				-	700,000,000.00

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、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

##### (1) 资本性承诺事项

	2020-6-30	2019-12-31
房屋、建筑物及机器设备	598,931,905.20	85,154,825.04

##### (2) 经营租赁承诺事项

	2020-6-30	2019-12-31
1年以内（含1年）	50,119,488.34	47,332,728.94
1年至2年（含2年）	20,774,729.22	44,207,253.94
2年至3年（含3年）	21,000.00	116,385.56
3年以上	-	1,150.68
	70,915,217.56	91,657,519.12

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日止，除已于本合并财务报表披露外，本集团无需要披露的重大或有事项。

### (2) 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

## 十五、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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	162,001,085.26	2.82%	158,355,808.22	97.75%	3,645,277.04	493,373,920.16	12.85%	411,506,544.26	83.41%	81,867,375.90
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,575,200,400.21	97.18%	246,898,453.66	4.43%	5,328,301,946.55	3,344,685,338.42	87.15%	97,205,888.74	2.91%	3,247,479,449.68
其中：										
合计	5,737,201,485.47	100.00%	405,254,261.88	7.06%	5,331,947,223.59	3,838,059,258.58	100.00%	508,712,433.00	13.25%	3,329,346,825.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	35,608,137.92	35,608,137.92	100.00%	(i)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款35,608,137.92元计提坏账准备35,608,137.92元。
应收账款 2	29,809,997.67	29,809,997.67	100.00%	(ii)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款29,809,997.67元计提坏账准备29,809,997.67元。
应收账款 3	23,145,291.47	23,145,291.47	100.00%	(iii)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法收回款项的风险，计提一定坏账准备。于2020年06月30日，本集团对该经销商的应收账款23,145,291.47元计提坏账准备23,145,291.47元。

应收账款 4	20,759,875.03	20,759,875.03	100.00%	(iv)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为可能存在无法收回款项的风险,计提一定坏账准备。于2020年06月30日,本集团对该经销商的应收账款20,759,875.03元计提坏账准备20,759,875.03元。
应收账款 5	19,650,444.37	19,650,444.37	100.00%	(v)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为可能存在无法收回款项的风险,计提一定坏账准备。于2020年06月30日,本集团对该经销商的应收账款19,650,444.37元计提坏账准备19,650,444.37元。
应收账款其他	33,027,338.80	29,382,061.76	88.96%	(vi)本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为可能存在无法收回款项的风险,计提一定坏账准备。于2020年06月30日,本集团对该经销商的应收账款33,027,338.80元计提坏账准备29,382,061.75元。
合计	162,001,085.26	158,355,808.22	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提应收账款	5,575,200,400.21	246,898,453.66	4.43%
合计	5,575,200,400.21	246,898,453.66	--

确定该组合依据的说明：

管理层按照整体情况对经销商进行综合信用评分，并识别单家情况，不存在需要关注事项和诉讼情况的应收账款确认为该组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	97,205,888.74	-	411,506,544.26	508,712,433.00
本期计提及转回	149,692,564.92	-	-1,923,285.03	147,769,279.89
本期核销			-251,227,451.01	-251,227,451.01
2020年6月30日余额	246,898,453.66	-	158,355,808.22	405,254,261.88

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,559,621,344.88
1至2年	64,222,477.32
2至3年	63,329,353.48
3年以上	50,028,309.79
3至4年	5,655,771.72
4至5年	18,001,728.39

5年以上	26,370,809.68
合计	5,737,201,485.47

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项	411,506,544.26	14,738,838.43	16,662,123.46	251,227,451.01		158,355,808.22
组合	97,205,888.74	235,373,343.84	85,680,778.92	0.00		246,898,453.66
合计	508,712,433.00	250,112,182.27	102,342,902.38	251,227,451.01		405,254,261.88

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
应收账款 1	102,342,902.38	全额收款
合计	102,342,902.38	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收整车款	251,227,451.01

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	整车款	183,050,194.21	债务重整	管理层审批	否
合计	--	183,050,194.21	--	--	--

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款 1	1,573,382,550.93	27.42%	7,866,912.75
应收账款 2	1,279,560,140.98	22.30%	73,237,627.26

应收账款 3	539,050,103.99	9.40%	30,844,916.05
应收账款 4	444,549,593.10	7.75%	25,437,514.58
应收账款 5	291,803,639.32	5.09%	16,697,258.18
合计	4,128,346,028.32	71.96%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	85,796,151.33	75,622,649.54
合计	85,796,151.33	75,622,649.54

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 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	67,360,898.62	72,764,823.00
备用金	11,833,461.27	905,454.00
其他	6,601,791.44	1,952,372.54
合计	85,796,151.33	75,622,649.54

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	85,642,151.33
2至3年	154,000.00
合计	85,796,151.33

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

### 4) 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：

### 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	8,561,756.20	一年以内	9.98%	0.00
第二名	质量索赔款	4,909,166.71	一年以内	5.72%	0.00
第三名	质量索赔款	3,708,741.15	一年以内	4.32%	0.00
第四名	质量索赔款	3,392,218.80	一年以内	3.95%	0.00
第五名	质量索赔款	1,393,643.91	一年以内	1.62%	0.00
合计	--	21,965,526.77	--	25.59%	0.00

**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	0.00	288,513,887.24	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国重汽集团济南桥箱有限公司	268,513,887.24	0.00	0.00	0.00	0.00	268,513,887.24	0.00
中国重汽集团济南地球村电子商务有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	288,513,887.24	0.00	0.00	0.00	0.00	288,513,887.24	0.00

**(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

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
合计	0.00									0.00	0.00

### (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	23,872,529,837.81	22,080,001,486.09	20,784,179,446.48	19,284,368,696.58
其他业务	106,031,945.18	91,256,228.34	91,308,720.03	71,080,968.76
合计	23,978,561,782.99	22,171,257,714.43	20,875,488,166.51	19,355,449,665.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

于2020年1-6月已履行完毕的首保服务所对应的收入金额为人民币148,208,196.51元(2019年1-6月：人民币102,498,082.05元)。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 159,938,991.51 元，其中，159,938,991.51 元预计将于 2020 年度确认收入。

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	357,000,000.00	299,359,239.00
合计	357,000,000.00	299,359,239.00

## 6、其他

## 十八、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	576,277.74	
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）	2,927,067.86	
债务重组损益	-8,115,726.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,447,272.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	16,662,123.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,631,550.95	
减：所得税影响额	6,142,974.38	
少数股东权益影响额	705,805.85	
合计	34,385,240.76	--

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	10.07%	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.60%	1.03	1.03

### 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

## 第十二节 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》、《证券日报》及巨潮资讯网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：王德春

董事会批准报送日期：2020年8月27日