

公司代码：600066

公司简称：宇通客车

郑州宇通客车股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人汤玉祥、主管会计工作负责人吕学庆及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司现有总股本 2,213,939,223 股为基数，每 10 股派发现金股利 5 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述了在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	40
第十节	公司债券相关情况.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	147

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	郑州宇通客车股份有限公司
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
宇通重工	指	郑州宇通重工有限公司
安驰担保	指	郑州安驰担保有限公司
香港宇通	指	香港宇通国际有限公司
猛狮客车	指	猛狮客车有限公司
精益达	指	郑州精益达汽车零部件有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	郑州宇通客车股份有限公司
公司的中文简称	宇通客车
公司的外文名称	ZHENGZHOUYUTONGBUSCO., LTD.
公司的外文名称缩写	YTCO
公司的法定代表人	汤玉祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于莉	王东新
联系地址	郑州市管城区宇通路宇通工业园	郑州市管城区宇通路宇通工业园
电话	0371-66718281	0371-66718808
传真	0371-66899399-1766	0371-66899399-1766
电子信箱	ir@yutong.com	ir@yutong.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	郑州市管城区宇通路
公司注册地址的邮政编码	450016
公司办公地址	郑州市管城区宇通路宇通工业园
公司办公地址的邮政编码	450016
公司网址	http://www.yutong.com

电子信箱	sbd@yutong.com
------	----------------

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宇通客车	600066	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院7号楼12层
	签字会计师姓名	廖继承、连启超

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	3,174,584.46	3,322,194.88	-4.44	3,585,044.20
归属于上市公司股东的净利润	230,149.44	312,919.39	-26.45	404,374.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	178,286.51	280,313.12	-36.40	377,607.89
经营活动产生的现金流量净额	257,782.60	-174,896.21	247.39	353,233.17
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,664,091.16	1,549,973.74	7.36	1,358,366.37
总资产	3,679,901.83	3,616,540.58	1.75	3,515,379.61

(二)主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	1.01	1.41	-28.21	1.83
稀释每股收益（元/股）	1.01	1.41	-28.21	1.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.78	1.27	-38.36	1.71
加权平均净资产收益率（%）	14.30	22.15	减少7.85个百分点	31.24

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.08	19.85	减少8.77个百分点	29.17

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位：万元币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	465,915.05	735,784.21	735,724.51	1,237,160.69
归属于上市公司股东的净利润	29,469.61	32,179.84	58,123.42	110,376.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,217.69	24,640.67	50,277.04	76,151.11
经营活动产生的现金流量净额	-225,650.02	106,927.78	-12,460.78	388,965.62

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018年金额	2017年金额	2016年金额
非流动资产处置损益	5,285.02	-995.51	1,440.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,691.04	29,320.82	35,901
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	491.64	704.29	1,187.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,818.38	3,357.76	-6,501.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,266.51	1,374.94	
对外委托贷款取得的损益	107.83	217.94	338.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,936.91	4,455.88	1,554.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	367.06		

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
少数股东权益影响额	-88.37	-232.6	-497.64
所得税影响额	-8,013.09	-5,597.26	-6,656.54
合计	51,862.93	32,606.27	26,766.67

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期外汇合约	15,912.39	802.38	-15,110.01	-15,110.01
合计	15,912.39	802.38	-15,110.01	-15,110.01

说明：远期外汇合约为公司对外币应收账款进行锁汇管理的工具，汇率波动同时影响远期外汇合约价值和财务费用中的汇兑损益，整体对冲之后，对公司利润总额影响较小。

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家集客车产品研发、制造与销售为一体的大型制造业企业，主要产品可满足 5 米至 18 米不同长度的需求，拥有 133 个产品系列的完整产品链，主要用于公路客运、旅游客运、公交客运、团体通勤、校车、景区车、机场摆渡车、客车专用车等各个细分市场。

公司的业务覆盖国内所有市县市场及全球主要的客车进口国家，以直销为主，经销为辅，以订单模式提供标准化及定制化的产品。经营业绩主要取决于行业需求增长情况、公司产品竞争力和自身的成本控制能力。

近年来，公司正在从“制造型+销售产品”企业向“制造服务型+解决方案”进行转型。独创中国制造出口的“古巴模式”，成为中国汽车工业由产品输出走向技术输出的典范，批量销售至全球 30 多个国家和地区，形成覆盖欧美、拉美、亚太、独联体、中东、非洲等六大区域的发展布局，引领中国客车工业昂首走向世界。

客车行业属于弱周期行业，行业总量取决于居民出行总量和出行结构，在一定程度上也受国家政策的影响。在报告期内，受高铁及私家车等替代品的影响，行业大中型客车需求总量同比下降 9.62%。在国内市场，公交需求已新能源化，蓝天保卫战三年行动计划的实施正在加速存量传统公交的更新。新能源化趋势不可逆转，随着动力电池成本下降和续航里程增加，新能源客车将逐渐进入公路客车领域，短期主要用于短途客运和景区内摆渡等。出口方面，受欧洲环境保护政策和要求的驱动，海外新能源客车需求预计将呈现较快增长态势，凭借领先的产品技术和成熟的市场推广经验，中国新能源客车将在全球市场竞争中凸显优势。

截至目前，公司大中型客车的产销量稳居行业第一，龙头地位稳固。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 研发能力

1、研发投入

公司报告期内发生研发支出 18.63 亿元,占营业收入的比例为 5.87%,在同行业中居于较高水平。2018 年研发支出主要投向如下:

(1) 公路、公交换代新产品项目的设计与开发;

(2) 高端公交、旅游及双层车、摆渡车等高端产品研发;

(3) 结合行业发展和市场环境变化,进行前瞻性的技术研究,开展低碳化、智能化、网联化、电动化、轻量化、自动驾驶等研究。

2、研发成果

公司专注于客车领域关键技术的自主研发,通过多年来的自主研发和系统的技术创新,逐步掌握了新能源、智能化、安全、节能、舒适、环保等技术并持续领先,形成相应的领先技术和产品优势。

公司新能源以混合动力、插电式、纯电动客车研发和产业化为主线,以行业共性关键技术“电驱动、电控、电池”的自主攻关为切入点,基于“全生命周期成本最低”的开发理念,历经十余年技术攻关,在节能与新能源客车高效动力系统、动力电池集成与管理、整车控制与节能等方面取得重大突破。

(1) 高效动力系统:攻克了高度集成带来的电磁兼容、高压防护与热设计等难题,推出了第三代高压集成式控制器,与上代相比重量减轻 32%,效率、功率密度、防护等级、电磁兼容性能保持行业领先;通过电机多领域耦合精细化设计和高效区工况匹配设计,电机最高效率达到 97%,常用工况下平均效率达到 94.5%,扭矩密度提升了 25%。

(2) 动力电池集成与管理:开发了动力电池 24 小时监控系统,可实现对电池状态全天候无缝隙监控,保障电池系统安全;开发了电池系统自适应热管理控制技术,实现电池能量最优化配置,整车续驶里程延长 3%左右。

(3) 整车控制与节能:率先研发了适用于城市公交的油门误踩防护系统、碰撞缓解制动系统、360 度全景环视预警等 8 项智能化辅助驾驶技术。通过智能整车能量管理技术及轻量化技术,整车平均能耗降低 5%以上,节能水平国际先进。

(4) 安全技术:利用主被动安全一体化的理念,自主研发了驾驶员视野增强与预警系统、自动紧急制动系统 AEBS、贯通吸能式正面碰撞防护系统、新能源客车侧面/后部碰撞防护系统、一键开启应急门/窗逃生系统等一系列主被动安全技术,并大批量推广应用,大幅提升了产品安全性。

(5) 节能技术:利用整车能量流分析原理,开发了辅助驱动和能量回收双功能动力系统、蓝芯节能控制系统、自适应热管理技术、整车低风阻典型结构等新技术,实现整车油耗降低 6~10%,整车产品能耗指标达到国际领先水平。

(6) 舒适技术:从振动与噪声(NVH)、平顺与操纵稳定性(R&H)、人机工程(Ergonomics)等三个方面,开发了车身结构振动控制技术、静音板簧技术、最优悬置技术、协同控制悬架系统、电控主动转向系统、电控悬架系统等多项新技术,显著提升客车驾乘舒适性。

通过技术创新,实现了混合动力、插电式、纯电动共平台开发,形成了具有国际竞争力的 6-18 米系列化新能源客车产品,提出了行业首个覆盖产品、配套、服务、金融的新能源客车商业推广模式,新能源客车产品市场占有率持续位居行业第一。

3、研发人员数量与质量

公司拥有行业一流的研发队伍,截至 2018 年底公司拥有研发人员 3,863 人,占公司总人数的 19.78%,其中博士 44 人,硕士 592 人;具有优秀的项目管理和评估团队,可有效完成客车创新研究、技术集成、项目管理和运行。

4、专利数量

截至 2018 年底,公司拥有有效专利 1,841 件,其中发明专利 257 件;另外拥有软件著作权 137 件。2018 年,公司共获得授权专利 526 件,其中发明专利 65 件;获得软件著作权 11 件,并被认定为国家知识产权优势企业。截至 2018 年底,公司共参与完成 114 项国家、行业标准,其中 101 项已发布,在《客车技术研究》等行业核心期刊上发表论文 200 余篇。

5、研发机构建设情况

公司拥有客车行业内首家“博士后科研工作站”、行业内首家“国家认定企业技术中心”，组建了“客车安全控制技术国家地方联合工程实验室”、“国家电动客车电控与安全工程技术研究中心”、“交通安全应急信息技术国家工程实验室车辆信息技术分实验室”等科研创新平台；公司试验中心通过中国合格评定国家认可委员会批准成为“国家认可实验室（CNAS）”。公司是科技部等四部委认定的“国家首批创新型企业”、行业内首家“国家火炬计划重点高新技术企业”和“国家技术创新示范企业”、“国家级信息化和工业化深度融合示范企业”、“客车智能制造试点示范企业”。

6、对外合作

公司与清华大学、北京理工大学、吉林大学、哈尔滨工业大学、同济大学、郑州大学、中国汽车技术研究中心、中国汽车工程研究院等国内知名高校和科研院所建立产学研合作关系，集成优势科技资源，提升了研发水平和创新能力。截至 2018 年底，公司已获得国家及省市级科技进步奖 15 项，包括国家科学技术进步二等奖 1 项，河南省科技进步一等奖 4 项，河南省科技进步二等奖 7 项，河南省科技进步三等奖 3 项。其中公司主持完成的《节能与新能源客车关键技术研发及产业化》项目凭借领先的关键技术和产生的重大经济效益荣获 2015 年度国家科学技术进步奖二等奖。

（二）产业配套状况

公司是以客车生产为主业的制造业企业，传统客车中的大部分物资采购自潍柴、玉柴、法士特、宝钢、福耀等国内知名供应商；另有部分进口物料从康明斯、采埃孚、艾里逊、博世、大陆等国际知名零部件供应商采购。公司已同潍柴、宝钢等供应商签订战略合作协议，形成日益强化的战略合作伙伴关系，持续提升公司产业配套方面的竞争优势。

新能源客车的關鍵零部件中，整车控制系统为自主研发自主生产，动力电池系统、电机和集成式电机控制器均与行业综合实力排名前列的供应商联合开发，且与宁德时代、天津力神等电池知名供应商签订战略合作协议，通过整合行业资源，研制出技术领先有竞争力的零部件，支撑公司新能源客车的技术领先。

稳定、可靠、敏捷的供应商队伍，动态、严格的管理机制，客车行业最大的采购规模，形成了公司领先的质量优势、技术优势、交付及服务保障优势。

（三）销售渠道

1、国内市场

国内销售由直销和经销相结合，以直销为主，以经销为辅。2018 年度国内销售按照区域共划分为 19 个经营大区（其中公交经营大区 5 个，非公交经营大区 14 个），下设直销人员 680 余人，实现对全国所有市县的深层有效覆盖。另外，全国共有合约经销商 224 家，覆盖所有省份及重点城市，2018 年度经销商整体销售额占公司国内销售额比重约为 15%。

公司不断拓展、优化服务网络，相继在郑州、兰州、广州、济南、长沙、西安、长春、上海、乌鲁木齐、成都、武汉、南宁、沈阳独资建立了 13 家 4S 中心站，并通过 1,900 余家特约服务网点及 180 余家配件经销商，形成以自建站为中心的多元化服务网络，将服务半径缩小至 60 公里以内。公司持续进行服务模式创新和服务专业化提升，结合客车各细分市场产品特点和客户运营需求，不断探索并完善建立各细分市场产品差异化的服务模式，同时针对客车后市场客户多元化的服务需求，搭建一体化的服务平台，开发并推出方案式的服务产品解决方案，为客户提供更为专业、便捷、高效的售后服务体验，为客户创造更大价值。

2、海外市场

公司海外销售和服务网络已实现全球网络布局，通过 70 余家经销合作伙伴、子公司、办事处等多种渠道模式覆盖欧洲、独联体、美洲、非洲、亚太、中东六大区域，并在埃塞俄比亚、马来西亚、缅甸、巴基斯坦、委内瑞拉等十余个国家和地区通过 KD 组装方式进行本土化合作。目前，公司累计出口已超过 64,000 辆，产品远销至法国、英国、俄罗斯、哈萨克斯坦、委内瑞拉、智利、埃塞俄比亚、南非、尼日利亚、新加坡、菲律宾、澳大利亚、沙特、科威特等全球主要客车需求国家与地区。在主要目标市场，公司已成为国际客车主流供应商之一。在新能源客车领域，公司正在稳步开发国际市场，已在法国、英国、保加利亚、冰岛、智利、中国澳门等市场成功示范运营，并在法国、智利、中国澳门等市场形成批量销售。

截至 2018 年底，公司在海外拥有 227 家授权服务站或服务公司，350 余个授权服务网点，并在法国、俄罗斯、委内瑞拉、巴拿马、南非、澳大利亚、阿联酋等地建立多个海外配件中心库；超过 130 人的服务工程师与维修技师常驻海外保障客户的产品运营需求，并与康明斯、采埃孚、美驰等多家世界知名汽车总成供应商签订了联合服务协议，共同为海外客户提供优质全面的服务和配件保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、经营分析

2018 年,受座位客车和校车市场需求下滑影响,客车行业总体需求出现了大幅下降。根据中国客车统计信息网统计,2018 年客车行业 7 米及以上客车实现销售 151,469 辆,较 2017 年下降 9.62%。受此影响,公司销量也出现了下降,但略好于行业整体水平,市场占有率继续领跑客车行业。

报告期内,公司管理层按照董事会批准的全年工作计划,认真落实和推进“十三五”和“五条主线”的战略规划要求,在新能源补贴政策持续退坡的情况下,攻坚克难,全年累计实现客车销售 60,868 辆,同比下降 9.51%;实现营业收入 317.46 亿元,同比下降 4.44%;实现归属于上市公司股东的净利润 23.01 亿元,同比下降 26.45%。公司净利润出现下降的主要原因为:2018 年,受国家新能源补贴标准进一步下调的影响,公司新能源客车盈利能力受到了较大影响,但仍好于行业整体水平。随着补贴政策的进一步完善,产品经过时间的检验,技术实力强、产品优质、综合性价比高的企业将在未来新能源客车市场中居于主导地位。

2、技术突破

2018 年,公司紧跟低碳化、智能化、网联化、电动化、轻量化的技术发展趋势,围绕安全、节能、舒适、环保等方面进行了深入研究,在高效高集成电驱动系统技术、智能整车安全控制技术、高能量密度车载能源技术、小宇睿联人机交互技术、客车自适应电控悬架系统开发、辅助驱动和能量回收双功能动力系统、车道保持控制技术、整车气味分解技术和材料技术等方面取得突破。自动紧急制动系统 I 代、节油驾驶系统蓝芯二代、OTA 升级系统、大数据电器部件故障预测等技术在主销车型上大量应用,为产品竞争力提升提供了较好支撑。

3、研发推广

2018 年,公司重点推出了适应客户需求升级的 CL6、CL7 产品系列,11-12 米公路车产品全面换代上市,中端产品竞争力继续扩大了与竞品的领先优势。报告期内,公司新能源公交产品完成了轻量化的全面升级换代,高端商务车 T7 竞争力进一步凸显,海外高端旅游产品正常上市,高端公交取得一定进展,高端产品实现能力进一步提升。

2018 年,公司燃料电池公交实现了在郑州、张家口等地的批量推广应用;智能网联纯电动公交批量交付客户,并担纲首届中国国际进口博览会交通服务重任;100 辆 E12 纯电动公交出口智利,刷新了公司新能源客车出口的最大订单记录。

4、公司荣誉

2018 年,公司 ZK6105BEVG59 和 ZK6125BEVG59E 两款产品获得了全国新能源公交车性能评价赛中全部 6 个单项优胜奖以及两个系列唯一的“全能奖”,实现大满贯。

2018 年,公司凭借在客车行业多年以来的卓越表现,荣膺中国工业领域的最高奖项“中国工业大奖”。

二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入 317.46 亿元,实现归属于母公司股东的净利润 23.01 亿元,产生经营活动现金净流量 25.78 亿元。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,174,584.46	3,322,194.88	-4.44
营业成本	2,370,609.07	2,447,863.83	-3.16

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	251,178.56	235,343.26	6.73
管理费用	77,184.92	73,428.65	5.12
研发费用	186,286.95	131,698.94	41.45
财务费用	32,466.95	49,211.01	-34.03
经营活动产生的现金流量净额	257,782.60	-174,896.21	247.39
投资活动产生的现金流量净额	-15,276.07	-81,850.79	81.34
筹资活动产生的现金流量净额	-155,395.35	-107,258.80	44.88

营业收入、营业成本：主要是受新能源国家补贴退坡影响所致；

销售费用：主要是本报告期客户平均融资期限拉长导致融资服务费增加所致；

研发费用：主要是人工费用及研发项目支出增加所致；

财务费用：主要是受汇率波动影响汇兑损益增加所致。

2、收入和成本分析

√适用 □不适用

见下表

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	2,940,907.92	2,184,361.00	25.72	-4.88	-3.79	减少 0.84 个百分点
服务业	10,780.92	7,706.71	28.52	1.83	12.22	减少 6.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客车销售	2,940,907.92	2,184,361.00	25.72	-4.88	-3.79	减少 0.84 个百分点
客运服务	10,780.92	7,706.71	28.52	1.83	12.22	减少 6.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	2,546,196.70	1,893,000.61	25.65	-4.99	-5.07	增加 0.06 个百分点
海外销售	405,492.14	299,067.11	26.25	-3.97	5.67	减少 6.73 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(2)产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：辆

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
客车	62,796	60,868	2,971	-6.60	-9.51	82.38

(3)成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占总成 本比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)
工业	原材料	1,905,918.78	87.25	2,023,775.25	89.17	-5.82
	人工	117,212.62	5.37	106,935.39	4.71	9.61
	制造费用	161,229.60	7.38	138,825.38	6.12	16.14
	小计	2,184,361.00	100	2,269,536.03	100	-3.75
服务业	小计	7,706.71	100	6,867.27	100	12.22
分产品情况						
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占总成 本比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)
客车产品	原材料	1,905,918.78	87.25	2,023,775.25	89.17	-5.82
	人工	117,212.62	5.37	106,935.39	4.71	9.61
	制造费用	161,229.60	7.38	138,825.38	6.12	16.14
	小计	2,184,361.00	100	2,269,536.03	100	-3.75
客运服务	小计	7,706.71	100	6,867.27	100	12.22

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4)主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 324,517.72 万元，占年度销售总额 10.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 622,324.84 万元，占年度采购总额 29.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3、费用

√适用 □不适用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例
销售费用	251,178.56	235,343.26	6.73%

科目	本期数	上年同期数	变动比例
管理费用	77,184.92	73,428.65	5.12%
研发费用	186,286.95	131,698.94	41.45%
财务费用	32,466.95	49,211.01	-34.03%

销售费用：主要是本报告期客户平均融资期限拉长导致融资服务费增加所致；

研发费用：主要是人工费用及研发项目支出增加所致；

财务费用：主要是受汇率波动影响汇兑损益增加所致。

4、研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	186,286.95
研发投入合计	186,286.95
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.87
公司研发人员的数量	3,863
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	19.78

情况说明

√适用 □不适用

公司的研发投入主要用于新产品开发、先进技术研究等方面。报告期内公司全面完善了新能源客车产品链，围绕低碳化、智能化、网联化、电动化、轻量化、自动驾驶等领域开展技术研究，在新能源、智能化、安全、节能、舒适、环保等技术研究及应用方面继续保持领先。

5、现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2018年1-12月	2017年1-12月	增减额	增减比例
收到其他与经营活动有关的现金	107,911.01	44,787.58	83,097.20	140.94%
支付其他与经营活动有关的现金	369,491.39	283,355.61	106,109.55	30.40%
收回投资所收到的现金	1,987,558.54	1,261,342.55	726,216.00	57.57%
取得投资收益收到的现金	6,389.82	4,729.69	1,660.12	35.10%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,803.50	73,006.80	32,796.70	44.92%
投资支付的现金	1,903,898.42	1,275,228.86	628,669.57	49.30%
发行债券收到的现金	150,000.00	100,000.00	50,000.00	50.00%
收到其他与筹资活动有关的现金	53,867.79	101,853.18	-47,985.39	-47.11%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,088.92	236,752.71	-104,663.80	-44.21%
支付其他与筹资活动有关的现金		53,871.06	-53,871.06	-100.00%

1) 收到其他与经营活动有关的现金：主要是本报告期政府补助及收回其他往来款增加所致；

2) 支付其他与经营活动有关的现金：主要是本报告期支付费用及保证金增加所致；

3) 收回投资所收到的现金：主要是本报告期收回的理财投资增加所致；

4) 取得投资收益收到的现金：主要是本报告期处置金融资产收益增加所致；

- 5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：主要是本报告期固定资产投资增加所致；
 6) 投资支付的现金：主要是本报告期投资的短期理财产品增加所致；
 7) 发行债券收到的现金：主要是本报告期发行债券所致；
 8) 收到其他与筹资活动有关的现金：主要是上期发行长期含权中期票据影响所致；
 9) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：主要是本报告期的股票分红同比减少所致；
 10) 支付其他与筹资活动有关的现金：主要是上期保理业务的保证金本期收回影响所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	802.38	0.02	15,912.39	0.44	-94.96
预付款项	66,945.32	1.82	29,998.12	0.83	123.17
其他应收款	135,083.63	3.67	75,296.72	2.08	79.40
一年内到期的非流动资产	1,369.16	0.04	3,803.62	0.11	-64.00
其他流动资产	68,900.06	1.87	174,604.06	4.83	-60.54
在建工程	68,158.35	1.85	29,725.37	0.82	129.29
其他非流动资产	4,311.84	0.12	13,740.39	0.38	-68.62
短期借款	500.00	0.01	77,014.58	2.13	-99.35
递延收益	62,744.97	1.71	29,262.73	0.81	114.42

其他说明

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是人民币汇率变动导致外汇合约评估变动所致；
 2) 预付账款：主要是预付土地出让金所致；
 3) 其他应收款：主要是本期增加应收土地出让款致；
 4) 一年内到期的非流动资产：主要是一年内到期的委托贷款减少所致；
 5) 其他流动资产：主要是本报告期末理财产品减少所致；
 6) 在建工程：主要是待安装设备、工程技术中心项目增加所致；
 7) 其他非流动资产：主要是预付工程设备款减少所致；
 8) 短期借款：主要是本期偿还保理借款所致；
 9) 递延收益：主要是本报告期收到的政府补助增加所致。

2、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、参照行业产品划分标准，客车产品按照长度分为轻型（5米<长度≤7米）、中型（7米<长度≤10米）、大型（10米<长度），按照用途分为座位客车、公交客车、校车和其他车型。

鉴于公司产品主要目标市场是大中型客车市场，本报告关于公司及行业的数据分析均基于此口径。2018年大中型客车市场总销量151,469辆，各细分市场销量如下：

(1) 按用途分类

单位：辆

分类	2018年销量	2017年销量	增减幅度
座位客车	50,193	64,717	-22.4%
公交客车	92,808	94,099	-1.4%
校车	6,949	7,458	-6.8%
其他车型	1,519	1,314	15.6%
合计	151,469	167,588	-9.6%
其中：国内	131,609	146,922	-10.4%
海外	19,860	20,666	-3.9%

数据来源：中国客车统计信息网&公司整理

(2) 按车型长度分类

单位：辆

分类	2018年销量	2017年销量	增减幅度
大型	84,532	95,156	-11.2%
中型	66,937	72,432	-7.6%
合计	151,469	167,588	-9.6%

数据来源：中国客车统计信息网&公司整理

2、2018年大中型客车市场总体下滑9.6%，其中座位客车市场下滑22.4%，公交客车市场下滑1.4%，校车市场下滑6.8%，其他车型市场增长15.6%；从市场结构分析，座位客车占33.1%，公交客车占61.3%，校车占4.6%，其他车型占1.0%，市场结构中公交客车的比重进一步提升，座位客车比重持续下降。具体各细分市场分析如下：

国内市场：

(1) 座位客车市场

2018年国内大中型座位客车销量35,950辆，同比下滑29.0%。其中，客运班线车约占28%，较2017年减少1个百分点；旅游班线车约占34%，较2017年增加7个百分点；团体通勤用车约占38%，较2017年减少6个百分点。客运受到高铁、私家车的替代竞争，持续下滑，但下滑幅度收窄。随着国民收入的不断提高，居民旅游意愿日趋增强，全域旅游逐渐盛行，旅游包车及景区观光车市场长期向好，占座位客车的比例持续提升。2018年团体通勤下滑主要是受新能源补贴政策波动影响，2016年、2017年市场需求提前透支，预计未来随着国家城镇化率水平持续提高，城市框架不断拉大以及工厂外迁，团体通勤用车市场需求将稳步增长。预计2019年座位客车市场较2018年总体持平或微降，其中，客运班线车将继续下滑，但下滑幅度将继续收窄；旅游客车保持持续增长；团体通勤车市场排除新能源非理性需求后，需求保持稳定。车型结构上，受客运、旅游车“大转小”趋势影响，中型车占比继续增加。

(2) 公交客车市场

受益于国家城镇化发展战略，以及国家优先发展公共交通战略、城乡交通一体化、新能源汽车推广政策、蓝天保卫战三年行动计划等一系列政策的促进，2015年后，公交年需求量稳定在9-10万辆左右，不同年份间受新能源政策调整影响，需求会出现一定波动。2018年国内大中型公交车销量87,251辆，同比下滑0.7%；2019年，随着蓝天保卫战三年行动计划进入实质性实施阶段，传统公交加速更新，预计全年公交需求较2018年持平或略增。

(3) 校车市场

校车从 2011 年底开始大规模销售，经过两年的高速增长后，随着国家对校车管理条例的逐渐完善，校车市场逐渐成熟并趋于稳定。2018 年国内大中型校车销量 6,944 辆，同比下滑 4.4%，预计 2019 年校车需求量较 2018 年持平或略降。

（4）其他车型市场

以客车为基本车型的各种专业改装车（例如机场摆渡车、卫生医疗车、通讯指挥车、房车等），2018 年同比增长 30.0%，主要是房车等车型快速增长推动所致。随着国家旅游宿营地基础设施和配套管理法规的完善，房车未来可能会成为客车市场的重要增长点。

海外市场：

2018 年国内大中型客车出口 19,860 辆，同比下滑 3.9%。2019 年预计全球宏观经济增速保持稳定，石油、矿产大宗商品价格稳定上升，部分资源型国家购买力不断增强，预计 2019 年海外客车市场需求将会有小幅增长。其中亚非拉国家财政资金改善及投资信心增强，政府积极发展公共交通，将促进公共交通设施改善及车辆的更新换代；受环境保护及政府政策驱动，欧洲、拉美、东南亚等部分国家和地区的新能源客车需求预计呈现较快增长趋势。

2019 年随着中国客车产品竞争力不断提升，尤其是新能源的竞争优势日益体现，以及“一带一路”、产能合作带来的合作机会等，中国客车出口预计将实现小幅增长。

行业政策变化

1、新能源补贴政策调整

2018 年 2 月 13 日，工信部、财政部、科技部、发展改革委四部委发布了《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2018〕18 号）（以下简称“通知”），提高技术门槛要求、大幅调减 2018 年新能源补贴标准，分类调整运营里程要求。受上述政策影响，公司新能源客车盈利能力受到较大影响。

2、国六标准发布

2018 年 6 月 28 日，生态环境部正式发布《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》，自 2019 年 7 月 1 日起，所有生产、进口、销售和注册登记的燃气汽车应符合该标准要求；自 2020 年 7 月 1 日起，所有生产、进口、销售和注册登记的城镇车辆应符合该标准要求；自 2021 年 7 月 1 日起，所有生产、进口、销售和注册登记的城镇柴油车应符合该标准要求。

3、蓝天保卫战行动计划发布

2018 年 7 月 3 日，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的通知，要求推广新能源汽车，2020 年新能源汽车产销量达到 200 万辆左右。加快推进城市建成区新增和更新的公交、环卫、邮政、出租、通勤、轻型物流配送车辆使用新能源或清洁能源汽车，重点区域使用比例达到 80%；重点区域港口、机场、铁路货场等新增或更换作业车辆主要使用新能源或清洁能源汽车。要求大力淘汰老旧车辆，2019 年 7 月 1 日起，重点区域、珠三角地区、成渝地区提前实施国六排放标准，推广使用达到国六排放标准的燃气车辆。

4、完善城市公共汽电车驾驶区域安全防护隔离设施要求

2018 年 11 月 9 日，交通运输部办公厅下发“关于进一步加强城市公共汽车和电车运行安全保障工作的通知”（交办运〔2018〕140 号），要求各地交通运输主管部门要指导城市公共汽电车企业新购置具有驾驶区域安全防护隔离设施的城市公共汽电车，鼓励城市公共汽电车企业协调客车生产企业对在用的城市公共汽电车改造安装驾驶区域安全防护隔离设施。要积极争取地方财政、公安等部门在资金、车辆检测等方面予以政策支持，鼓励推广应用新技术、新产品提升驾驶员防侵扰能力。

截至 2018 年底，重庆、深圳、江苏、湖北、山西等地已正式发文，要求车管部门严把客运公交车辆入户、检验关口，对未加装防护设施的车辆，一律不得办理登记入户和检验审批手续。新增的客运公交车辆必须在登记上牌前安装安全防护隔离设施，否则不予办理登记注册手续。

5、推广应用智能视频监控报警技术

2018 年 8 月 22 日，交通运输部办公厅签署下发“交通运输部办公厅关于推广应用智能视频监控报警技术的通知”（交办运〔2018〕115 号），要求各地要鼓励支持道路运输企业在既有三类以上班线客车、旅游包车、危险货物道路运输车辆、农村客运车辆、重型营运货车（总质量 12 吨及以上）上安装智能视频监控报警装置，新进入道路运输市场的“两客一危”车辆应前装智能视频监控报警装置，实现对驾驶员不安全驾驶行为的自动识别和实时报警。

截至 2018 年底，江苏、陕西、浙江、山西、湖北、河南等多个区域已陆续发文，要求规定的车辆安装智能视频监控报警装置。新进入道路运输市场的规定车辆必须前装智能视频监控报警装置才能投入运营。

汽车制造行业经营性信息分析

1、产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

单位：辆

主要工厂名称	设计产能	报告期内产量	产能利用率(%)
郑州宇通客车股份有限公司	30,000	29,907	99.69
郑州宇通客车股份有限公司新能源分公司	30,000	28,864	96.21
郑州宇通客车股份有限公司客车专用车分公司	5,000	4,025	80.50

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

设计产能是指在考虑成本经济的情况下，正常工时投入规模的产量。在生产旺季，可以通过增加生产班次的方式提升产量。

2、整车产销量

√适用 □不适用

按车型类别

√适用 □不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
大型	25,670	27,404	-6.33	26,080	27,583	-5.45
中型	26,532	31,992	-17.07	27,284	31,845	-14.32
轻型	8,666	7,872	10.09	9,432	7,803	20.88
合计	60,868	67,268	-9.51	62,796	67,231	-6.60

按地区

√适用 □不适用

车型类别	境内销量(辆)			境外销量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
大型	20,295	21,831	-7.04	5,375	5,573	-3.55
中型	24,863	29,208	-14.88	1,669	2,784	-40.05
轻型	8,494	7,817	8.66	172	55	212.73
合计	53,652	58,856	-8.84	7,216	8,412	-14.22

3、 零部件产销量□适用 不适用**4、 新能源汽车业务** 适用 不适用**新能源汽车产能状况**□适用 不适用

本公司采用柔性生产线，新能源客车与传统客车可以共线生产，新能源客车产能情况可参考整车产能。

新能源汽车产销量 适用 不适用

车型类别	销量（辆）			产量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比增 减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增 减（%）
纯电动	22,744	20,345	11.79	23,159	20,539	12.76
插电式	1,949	4,520	-56.88	1,954	4,526	-56.83
燃料电池	55		/	61		/
合计	24,748	24,865	-0.47	25,174	25,065	0.43

新能源汽车收入及补贴 适用 不适用

单位：万元币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比（%）
纯电动	1,502,184	390,402	25.99
插电式	120,888	15,340	12.69
燃料电池	17,702	1,500	8.47
合计	1,640,774	407,242	24.82

关于新能源汽车补贴的说明：

根据国家财政部、科技部、工信部及发改委发布的《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》、《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》，新能源汽车补贴为国家对于消费者的补助，由汽车生产企业统一申报，国家财政代替消费者支付给汽车生产企业，减少了消费者实际承担的购车成本。因此该款项为正常的销售收入，并非对本公司的政府补助，公司在实际订单交付后已按照会计准则确认为营业收入。

5、 其他说明 适用 不适用**公司新能源产品竞争优势****完备的研发体系**

(1) 公司拥有专业技术人员 3,800 余人，已形成由 22 名首席专家、44 名博士及 1,000 余名技术骨干组成的新能源与智能网联客车专职研发团队。

(2) 以引领行业创新发展为己任，依托自身及行业的创新资源，建设有国家电动客车电控与安全工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、国家认可实验室（CNAS）、企业博士后科研工作站、客车安全控制技术国家地方联合工程实验室、应急信息技术国家工程实验室车辆信息技术分实验室等 6 个国家级研发平台，以及客车安全控制技术河南省工程实验室、河南省新能源客车技术重点实验室、河南省客车工程技术研究中心、河南省智能网联客车工程技术研究中心、河南省客车技术开发国际联

合实验室、省市两级“院士工作站”等创新平台，为集聚优秀的创新人才、技术和产品，为持续创新、科技成果工程化和产业化创建了优良环境。

(3) 公司建立了插电式、纯电动、燃料电池动力系统及整车共性技术等创新研发平台，在安全、节能、环保、舒适、电子化、智能化等客车核心技术领域处于国内领先地位，公司先后承担了国家 863 计划、国家科技支撑计划、新能源汽车产业技术创新工程、国家重大科技成果转化、国家重点研发计划、河南省重大科技专项等 46 项国家和省市级科研项目，突破多项制约产业发展的关键技术难题。

此外，与高校和科研院所合作开展基础研究，共同开展人才培养，实现成果转化；与供应商通过联合开发，实现技术升级和产品改进；与用户合作实现成果应用，促进产品性能提升；与行业企业合作制定标准规范，推动产业技术升级。目前已形成产业成果转化反哺技术创新的良性循环，拉动了行业整体技术水平的提高。

领先的研发成果

(1) 按照国家纯电驱动的技术转型战略，公司坚持电动化、智能化、网联化的产业发展方向，确立了“三横五纵”的研发布局，开发插电式、纯电动、燃料电池三大动力系统，重点突破动力电池与电池管理、电机驱动与电力电子、电动客车智能化、充电/加氢技术、高效电附件等共性核心技术，自主研发的新能源客车综合技术处于国际先进水平，其中整车节能与控制技术、高压隔离电源变换技术、高密度电驱动控制技术等方面处于国际领先水平。

(2) 拥有国内最完备的节能与新能源客车产品型谱，其中包括 6~14 米纯电动客车、8~18 米插电式混合动力客车、8~18 米混合动力客车。截至 2018 年底，公司已获得 111 款插电式混合动力客车公告、12 款燃料电池客车公告和 302 款纯电动客车公告，其中 383 款入选《新能源汽车推广应用工程推荐车型目录》，414 款入选《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》。

(3) 2018 年，公司新能源技术共获得授权专利及软件著作权 286 项，其中发明专利 32 项，软件著作权 10 项；主持、参与制订《GB 电动客车安全要求》等国家、行业标准 3 项。

持续的创新投入

公司持续开展技术创新、产品创新、管理创新，围绕十三五战略目标和方向，不断引领客车行业及相关产业链向电动化、智能化、网联化方向转型，全面提升整车及零部件设计、工艺、制造、质量标准，实现标准领先、协同创新、产业融合、自主可控，成为全球领先的客车及出行解决方案提供商。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

年内公司出资 0.75 亿元向郑州宇通集团财务有限公司同比例增资，详情请参见公司临 2018-032 号公告；出资 0.5 亿元参与发起设立国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司，截止报告期末上述投资均已出资到位。

2016 年，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于对外投资的议案》，同意公司出资 3.6 亿元参与发起设立中原人寿保险股份有限公司（暂定名，简称“中原人寿”）。由于原中国银监会、中国保监会合并等原因，截至 2018 年底，中原人寿的设立申请尚未获得批复。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	初始投资	资金来源	投资收益	公允价值变动	对当期利润的影响金额
远期外汇合约				-15,110.01	-15,110.01
合计				-15,110.01	-15,110.01

说明：远期外汇合约为公司对外币应收账款进行锁汇管理的工具，汇率波动同时影响远期外汇合约价值和财务费用中的汇兑损益，整体对冲之后，对公司利润总额影响较小。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

本公司的主要子公司为精益达，主营业务为客车零部件的研发、生产及销售，注册资本 527,330,000 元，其 2018 年度主要财务数据如下：

单位：万元

期末总资产	期末净资产	营业收入	营业利润	归属于母公司所有者的净利润
522,656.07	162,355.10	347,784.89	27,077.79	23,112.01

本年度，精益达变动比较大的财务指标有：

单位：万元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率(或增减)	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
货币资金	27,997.32	69,772.28	-59.87%	主要是用于委托贷款所致
应收票据	41,699.41	186,555.28	-77.65%	主要是票据到期解付所致
其他应收款	14,441.36	312.81	4,516.70%	主要是暂付款增加所致
其他流动资产	327,780.64	36,866.20	789.11%	主要是委托贷款增加所致
在建工程	4,148.45	1,949.48	112.80%	主要是固定资产投资增加所致
应付账款	105,860.05	171,330.56	-38.21%	主要是支付货款增加所致
预收款项	218,489.23	68.14	320,552.87%	主要是预收货款增加所致
应付职工薪酬	3,611.99	7,268.14	-50.30%	主要是部分业务划转至母公司影响所致
应交税费	3,361.44	9,648.31	-65.16%	
预计负债	6,043.70	9,374.68	-35.53%	
营业税金及附加	2,312.06	3,912.45	-40.91%	
其他收益	454.27	5,638.48	-91.94%	
利润总额	27,706.91	75,875.28	-63.48%	

为进一步整合公司零部件业务，提高内部管理效率，2018 年公司将子公司精益达舱门事业部、内饰事业部及线束等业务划转至母公司内部各体系管理，相应资产、人员根据管理需要同步做了调整。报告期内，公司对精益达的管理方式由利润中心变更为成本中心，同时对精益达的零部件采购定价方式做了调整。上述管理调整对精益达 2018 年财务数据的同比变动产生了一定影响。

三、关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、产业环境

国内市场

客车主要服务于公共道路的中短途出行需求，可进一步细分为公路客运、公交客运、旅游客运、校车、团体通勤等细分市场。

公路客运是我国主要的客运交通方式之一，近几年受高铁和私家车等替代出行方式的影响，需求出现一定下滑，但长期来看，预计未来需求将逐渐止跌并趋于稳定。预计公路客运高端化将成为未来的发展方向。

公交客运是城市内部道路主要的客运交通方式之一，通常采取以政府补贴为主的运营模式。受益于城镇化进程和国家新能源补贴政策的影响，过去几年公交在不断加速更新和普及，国内年需求量已稳定在 9 万台左右。受需求升级及蓝天保卫战政策影响，整体车辆需求向中高端化、智能化、纯电化趋势发展，注重安全、舒适、便捷、环保、节能等客户体验和社会责任。

旅游客运是大众旅游出行重要的交通方式之一，过去几年受旅游行业的快速发展以及国家新能源政策拉动，旅游客车市场整体实现了快速增长。但受前期需求透支影响，以及客旅团混业经营的冲击，短期内市场需求动力不足。

校车市场经过近几年的发展，其采购需求已基本趋于饱和。目前市场需求主要集中在部分有政策鼓励支持的省份。由于限制区域的政策未有松动迹象，以及专业校车更新周期尚未到来，行业需求短期内增长乏力。

海外市场

海外客车市场年均需求总量维持在 25 万辆左右，目前中国客车企业出口区域主要集中于亚非拉等欠发达国家，欧洲尚未成为主力市场。受益于中国客车品牌在国内市场形成的技术、产品以及市场推广等方面的优势，预计出口市场仍存在较大的增长空间。

2、竞争格局

近年来随着新能源汽车产业的发展，行业格局发生了一些变化，部分客车企业抓住了新能源产业机会获得快速发展。客车行业目前已进入成熟期，总量趋于稳定。随着新能源补贴政策退坡，市场逐渐回归理性，未来市场竞争将更加依靠产品和服务的竞争力，整体上利于领先企业。

3、行业格局

中国客车统计信息网数据显示，2018 年行业大中型客车销量前 5 名的市场占有率为 72.0%，比 2017 年增加 0.1 个百分点，市场格局总体稳定。

公司 2018 年大中型客车总销量 52,202 辆，行业排名第一。

4、公司本年度市场表现

公司产品主要覆盖大中型客车市场，总体市场占有率 34.5%，下滑 1.0 个百分点；其中，座位车市场占有率为 45.9%，提升 2.1 个百分点；公交车市场占有率为 26.1%，下滑 1.4 个百分点；校车市场占有率为 53.2%，下滑 4.0 个百分点；其他车型市场占有率为 83.5%，提升 15.9 个百分点。公司大型车市场占有率为 30.4%，提升 1.6 个百分点；中型车市场占有率为 39.6%，下滑 4.5 个百分点。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

未来 5 年，公司将继续围绕“成为全球领先的客车及出行解决方案提供商”的远景目标，在全球范围内实现规模和竞争力的提升。聚焦“产品升级、技术升级、模式创新、扩展海外、夯实基础、外延发展、升级文化”等 7 大主题，推动多项战略举措高标准的落地，支撑企业完成管理转型和品牌影响力的双提升，为客户、股东、社会等利益相关者创造更大价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2017 年度报告中披露的 2018 年收入计划为 340 亿元。本年度，受新能源汽车补贴政策及行业总体需求大幅下滑影响，公司未实现年初制定的收入计划，全年共实现营业收入 317.46 亿元。

2019 年公司收入计划为 320 亿元，成本计划为 238.60 亿元，费用计划为 59.23 亿元。为了维持公司当前业务，同时考虑未来长远发展，公司拟新增生产经营类投资共计 3.97 亿元。

需投资者特别注意的是，公司收入、成本、费用计划为公司 2019 年的经营目标，并不构成对公司业绩的承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、受新能源补贴退坡影响，新能源客车市场需求可能存在下滑风险。

应对措施：公司将进一步细化市场分类，强化与客户的合作深度，提供适应性产品，逐渐从销售产品向提供整体解决方案转型，进一步提升市场占有率和产品附加值。

2、客运市场可能继续受高速铁路、城际铁路的影响，市场需求存在进一步萎缩的风险。

应对措施：一是深度理解客户需求，开发适合和引领客户运营需求的产品，提升市场占有率；二是协助长期合作客户进行转型，从城际客运向旅游客运、景区班线、城乡公交、通勤班车租赁服务等领域转型；三是积极占领细分市场，如高端商务车、机场摆渡车等。

3、校车市场可能存在政策扶持力度不足，需求下滑的风险。

应对措施：一方面，强化对客户需求的理解，利用品牌、渠道、服务等优势，进一步提升占有率；另一方面，加强与政府主管部门、学校的沟通，推动学生上学通勤的社会化服务，促进潜在需求向现实需求转化。

4、出口市场存在全球宏观经济下滑，目标国家市场政治和经济状况不稳定，支付能力下滑等风险。

应对措施：持续加强风险管理能力建设，提升海外业务金融服务能力。

5、贸易摩擦的前景存在不确定性因素，部分国家出现贸易保护主义倾向。

应对措施：加强宏观局势的关注与分析，对于目标市场可能出现的贸易保护，及时制定应对策略，提前布局或采取备选方案。

(五) 其他

√适用 □不适用

截止报告期末，公司尚未履行完毕的主要订单情况如下：

车型类别	数量（辆）	订单金额(万元)	未确认收入金额（万元）
大型	1,731	106,856.67	107,046.11
中型	1,037	31,801.41	30,732.63
轻型	1,533	54,080.12	61,819.79
合计	4,301	192,738.21	199,598.53

本报告期，公司以外购方式获得核心零部件的比例：

	发动机	车桥	变速箱	轮胎	电池	电机
占比	100%	42.94%	100%	100%	100%	100%

本报告期，核心零部件前五名供应商的采购额占该零部件采购总额的比例：

	发动机	车桥	变速箱	轮胎	电池	电机
占比	91.34%	96.20%	86.15%	88.37%	98.60%	100.00%

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

√适用 □不适用

客车行业产品车型分类比较复杂，公司按照类别划分有 130 余种产品系列，难以满足按照车型类别统计产品收入、成本、费用的相关要求。

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，公司董事会制定了2017年度利润分配方案，并由股东大会审议通过，共计分配股利11.07亿元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的35.38%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0	5	0	1,106,969,611.50	2,301,494,353.70	48.10
2017年	0	5	0	1,106,969,611.50	3,129,193,906.59	35.38
2016年	0	10	0	2,213,939,223.00	4,043,745,565.70	54.75

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	宇通集团、猛狮客车	若精益达资产交割时的无证房产导致精益达或宇通客车受到任何损失，需全额补偿。	2014-8-16	持续有效	是
其他对公司所作承诺	其他	宇通集团	在宇通集团直接或间接控制（宇通客车直接或间接控制除外）郑州安驰担保有限公司期间，部分按揭贷款业务需宇通客车履行回购义务，因发生以上回购义务所造成的实际损失由宇通集团承担。	2011-9-6	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

三、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进	2018年10月26日，公司第九届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》。	2017年财务报表影响项目，见《可比期间财务报表列报

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
行了修订，公司对财务报表格式进行相应变更，并对可比期间的比较数据进行调整。		项目及影响金额明细表》

可比期间财务报表列报项目及影响金额明细表

单位：万元

列报项目	2017年12月31日之前 列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列 后金额
应收票据	148,484.57	-148,484.57	
应收账款	1,738,809.73	-1,738,809.73	
应收票据及应收账款		1,887,294.29	1,887,294.29
应收股利	20.04	-20.04	
其他应收款	75,276.68	20.04	75,296.72
固定资产	398,276.70	246.14	398,522.84
固定资产清理	246.14	-246.14	
应付票据	588,777.95	-588,777.95	
应付账款	817,511.36	-817,511.36	
应付票据及应付账款		1,406,289.31	1,406,289.31
管理费用	205,127.58	-131,698.94	73,428.65
研发费用		131,698.94	131,698.94

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年6月29日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于支付2017年度审计费用并续聘审计机构的议案》，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司、控股股东及实际控制人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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,204,459.20
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	30,864,430.91
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	30,864,430.91
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.18
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	30,864,430.91
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30,864,430.91
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	本期对子公司担保期末余额与发生额之间的差额,与2017年度报告披露的期末余额不一致,差额为报告期内到期金额。

(二) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位: 万元币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托理财	自有资金	452,984.00	59,042.42	
私募基金产品	自有资金	123,228.02	119,910.96	

2、委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位: 万元币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	23,564.66	18,672.47	

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

客户购买本公司产品而办理按揭贷款或通过其他创新金融方式购车,本公司按照行业惯例提供回购责任,期末回购责任余额为63.45亿元。

十三、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

详见与本报告同时披露的本公司2018年度社会责任报告第六部分“精准扶贫与公益活动”。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见与本报告同时披露的本公司 2018 年度社会责任报告。

(三) 环境信息情况**1、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

1) 公司厂区各项污染物种类、允许排放浓度及执行标准等信息，详见下表：

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	执行标准	
大气污染物	SO ₂	50mg/m ³	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 3 标准及《郑州市 2018 年大气污染防治攻坚战实施方案》的限值要求。	
	NO _x	200mg/m ³		
	烟尘	20mg/m ³		
	大气污染物	苯	1mg/m ³	豫环攻坚办（2017）162 号《关于全省开展工业企业挥发性有机物专项治理工作中排放建议值的通知》
		甲苯与二甲苯之和	20mg/m ³	
		非甲烷总烃	50mg/m ³	
		颗粒物	120mg/m ³	
水污染物	油烟	2mg/m ³	河南省《餐饮业油烟污染物排放标准》（DB41/1604-2018）	
	pH	6~9（无量纲）	GB8978-1996《污水综合排放标准》表 1 一类污染排放浓度、表 4 二级标准	
	COD	150mg/L		
	氨氮	25mg/L		
	SS	150mg/L		
	BOD ₅	30mg/L		
	总磷	1mg/L		
	石油类	10mg/L		
	LAS	10mg/L		
	镍	1mg/L		
锌	5mg/L			
厂界噪声	昼间噪声	60dB(A)	(GB12348-2008)《工业企业厂界环境噪声排放标准》II类标准	
	夜间噪声	50dB(A)		

公司排污许可证已于 2018 年 8 月~11 月陆续到期，根据《固定污染源排污许可分类管理目录（2017 年版）》（环境保护部令第 45 号）规定，汽车整车制造业办理新的排污许可证的时间为 2019 年，在新排污许可证办理完成之前，公司污染物排放总量按照原排污许可证核算。2018 年，公司各厂区排污总量均在许可范围内。

根据法规政策要求和内部管理需要，公司定期委托第三方对公司污染物排放情况进行检测并出具报告，检测结果均稳定达标；同时公司各厂区清洁生产均通过第三方审核验收。

2) 公司厂区主要污染物排放口数量、分布情况及排放方式

①大气污染物主要指生产过程中产生的挥发性有机化合物（VOCs）废气、氮氧化物（NO_x）废气。其中，喷漆及烘干废气排放口十八里河厂区 3 个、新能源厂区 6 个、专用车厂区 1 个，随生产工艺布局分布，经污染防治设施处理后通过 15 米~45 米排气筒高空排放；天然气锅炉排放口十八里河厂区 4 个、新能源厂区 3 个、专用车厂区 2 个，位于厂区内，经 15 米排气筒高空排放。

②水污染物主要指生产、生活过程中产生的废水，十八里河、新能源和专用车厂区分别设置污水排放口各 1 个，位于厂区内，经公司内部污水处理站处理后排入市政污水管网进一步处理。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司各建设项目均进行环境影响评价，针对内部环境保护管理，建立《环境保护管理规定》、《污染物控制管理规定》、《危险源、环境因素辨识与评价控制程序》及环保设备设施操作规程、点巡检标准和维护保养标准等制度文件，确保各类污染防治设备设施稳定有效运行。同时，根据环保法规政策要求和行业治理情况等外部环境变化，每年投入环保专项治理资金，持续优化源头工艺、过程控制产生量和末端提标改造。

1) 废水治理与排放情况

公司厂区所产生的生产废水和生活废水，均按照“雨污分流、清污分流、分质处理”原则建设排水系统。通过生产废水管网和生活废水管网输送至污水处理站，生产废水经过预处理后与生活废水混合，通过水解酸化+接触氧化+曝气生物滤池进行处理，处理后废水排放达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 二级排放标准。部分废水再经过深度处理，达到《城市杂用水水质标准》(GB/T18920-2002)后，用于卫生间冲厕和厂区绿化，其余排入市政管网进入市政污水处理厂进一步处理。

按照排污口规范化整治要求，废水总排口安装有 COD、氨氮、总磷、总氮在线检测仪，与环保主管部门联网运行，并委托第三方运行维护，实时监控排放废水水质状况，确保主要污染物稳定达标排放。同时，公司委托第三方每月对排放口废水进行监测、郑州市环保局每季度对排放口废水实施监督性监测，监测数据全部达标。

2) 废气治理与排放情况

公司废气主要为生产过程的工艺废气、生产锅炉和食堂油烟。

①涂装废气

电泳工序采用水性漆，其它工序采用高固份、低 VOC 含量的环保型涂料，从源头减少 VOCs 产生；喷涂工艺方面，底涂采用电泳浸涂方式，中涂、面漆和彩条采用静电喷涂，整个工序以先进的机器人喷涂为主、人工喷涂为辅，涂装喷涂效率在国内整个客车行业处于最高水平，大大降低单位产品挥发性有机物排放量；末端治理方面，公司厂区烘干 VOCs 废气采用 RTO 进行处理，处理后的废气排放浓度达到豫环攻坚办(2017)162 号《关于全省开展工业企业挥发性有机物专项治理工作中排放建议值的通知》中规定排放限值。2018 年公司持续加大投资，累计投资 2 亿多元人民币，对各厂区喷漆 VOCs 废气采用“浓缩转轮+RTO”治理技术进行全面提标治理。改造完成后，主要污染物指标达北京地标(国内最严格)：非甲烷总烃 $\leq 25\text{mg}/\text{m}^3$ ，苯 $\leq 0.5\text{mg}/\text{m}^3$ ，苯系物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 的标准，年度 VOCs 减排 1,022 吨。同时，在喷漆和烘干废气排放口安装 VOCs 在线监控设备，与环保主管部门联网，实时监控 VOCs 排放状况。

②锅炉废气

根据《郑州市 2018 年工业企业治理专项行动方案》要求，对十八里河厂区 4 台 20 蒸吨燃气锅炉、新能源厂区 3 台 8 蒸吨燃气锅炉和专用车厂区 1 台 12 蒸吨进行低氮改造。改造完成后，主要污染物指标达到： $\text{NO}_x \leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ ， $\text{SO}_2 \leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ ，烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 的标准，年度减少 NO_x 排放 9.35 吨。

③切割和焊接烟尘

焊接作业采用 CO_2 保护焊和氩弧焊，工作时产生的焊接烟尘采用集气罩收集净化后高空排放，颗粒物排放浓度符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297—1996)表 2 标准。制件半成品加工采用激光切割和精细等离子切割，产生少量的烟尘，配套唐纳森烟尘净化系统，烟尘净化效率 95%以上，废气净化后粉尘浓度和排放速率均满足《大气污染物综合排放标准》(GB16297—1996)表 2 二级标准要求。

④食堂油烟

食堂油烟废气收集后经油烟净化装置处理后，达到河南省地方标准《餐饮业油烟污染物排放标准》(DB41/1604-2018)，通过 15 米高排气筒排放。

3) 噪声排放

高噪声污染源主要集中在动力站房、制件车间，针对声源的不同特性分别采取噪声治理措施。优先采用低噪声、振动小的工艺设备从源头降低噪声，合理布置高噪声设备，对高噪声设备如风机、水

泵、空压机等设置单独站房（隔声技术）和增加消声器（消声技术）等。在采取各种减声降噪措施后，昼间和夜间各厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）II类昼、夜间标准。

4) 固体废物（危险废物）排放

公司生产过程产生的工业固体废物种类分为一般废物和危险废物。

一般废物包括金属废料、废包装材料和生活垃圾等，可回收废物交由回收公司回收利用，其他不可回收废弃物交由市政处理。

危险废弃物包括废漆渣、磷化渣、磷化废水预处理系统沉淀的污泥、废矿物油和废溶剂、原子灰、废油漆桶等，各厂区内均建设有符合《危险废物贮存污染控制标准》GB18597-2001)的危险废物暂存场，各类危险废弃物分类收集和暂存，并委托有资质的第三方进行处置。同时，公司成立危废减量专项小组，从有毒有害原材料替代、生产过程降低有毒有害废料产生等方面减少危险废弃物产生量。与2017年相比，2018年公司危险废物产生量减少995.19吨。根据《土壤污染防治行动计划》（国发[2016]31号）文件精神，公司按照“预防为主、保护优先、风险管控”的原则，落实土壤污染隐患排查及整改工作。委托第三方对公司厂区开展土壤环境监测，共检测分析土壤项目525个、地下水水质项目243个，35个土壤监控点监测指标均满足《土壤环境质量建设用土地土壤污染风险管控标准（试行）GB36600-2018》表1第II类用地标准限值要求，8个地下水监控点各项指标均满足《地下水质量标准GB/T14848-2017》表1第III类地下水限值要求，未对土壤和地下水造成污染。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所有建设项目均进行环境影响评价，编制建设项目环境影响报告书（表），并获得地方环保部门（或行政审批部门）关于环境影响评价的批复文件。项目竣工后，组织进行建设项目竣工环境保护“三同时”验收，编制验收监测报告；组织设计单位、施工单位、环评单位、监测单位及环保专家进行现场评审，编制现场验收意见；将验收监测报告及验收组意见进行公示，并在环保部建设项目环保验收信息平台备案。

2018年，公司完成锅炉低氮改造项目、国家电动客车工程技术中心项目、专用车年产5000台房车项目环境影响评价。

1) 郑州宇通客车股份有限公司“国家电动客车工程技术中心项目”：郑经环建【2018】27号。

2) 郑州宇通客车股份有限公司客车专用车年产500台客车专用车产能提升二期项目：郑经环建【2018】78号

3) 郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司新能源厂区锅炉低氮改造项目：郑经环建【2018】61号。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为了加强对突发性环境污染事故进行预防管理和快速有效处理，根据上级环保部门环境污染事故预防和应急处理的相关要求，结合公司实际情况，公司建立了完善的环境污染应急准备与响应机制，制订了《环境污染事故应急预案》（已向上级环保主管部门备案），成立了环境污染事故应急指挥部，下设应急管理组、现场救援组、警戒疏散组、医疗救护组和物资保障组。定期组织应急预案内部宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高公司应对突发环境污染事故的能力。从污染预警监控、预警信息报告，到执行污染处置措施，各相关部门职责分工明确，有效预防和控制环境污染事故的发生。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》相关法规以及标准等要求，公司制定了《郑州宇通客车股份有限公司企业自行监测方案》，严格按照企业自行监测方案的要求开展监测工作。同时，公司还委托有资质的第三方进行检测出具报告，并将污染排放信息在当地环保局信息平台实施公开。

监测类别包括：1、废气：①喷漆、烘干废气；②食堂油烟；③焊接、打磨废气；④锅炉废气；2、外排废水；3、厂界噪声。

监测指标包含：1、废气：甲苯、二甲苯、非甲烷总烃、油烟、颗粒物、SO₂、NO_x、烟尘、烟气黑度；2、废水：COD、氨氮、SS、总磷、阴离子表面活性剂、石油类、pH、锌、镍；3、厂界噪声：东、西、南、北厂界噪声。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

1) 按时足额纳税、合法合规经营

截至 2018 年 12 月 31 日，公司厂区按照《中华人民共和国环境保护税法》要求，按时、足额向属地税务部门申报、缴纳环保税，未出现过环境污染事故，未出现过违反环保相关法律、法规的事件。

2) 低碳环保行动

公司长期以来始终秉承“环保节能与经营并重”的理念，将节能减排工作融入公司的经营中，坚持走生产过程低污染低能耗、产品服务节能环保的可持续发展道路。2018 年公司持续加大节能环保投资、不断升级环保技术，积极倡导绿色文化、开展绿色办公，推广绿色环保宣传教育行动。

①绿色出行

2018 年，公司 122 辆新能源通勤车累计运营里程 156 万公里，服务 196 万人次，减少二氧化碳排放 678 吨。

②绿色办公

2018 年，公司电子化办公节约纸张 91 万张，共计 52 吨，相当于节约森林面积 1.4 万平方米；办公电子设备升级节约电量 57 万千瓦时，减少二氧化碳排放 565 吨。

③供应商管理

公司《供应商管理手册》中明确了供应商 EHS 管理要求，围绕“生产许可、员工健康、社会责任履约、可持续发展和体系认证”等方面对供应商准入进行合规性评价，确保供应商符合公司的 EHS 管理理念，并对供应商定期进行 EHS 管理评审，以指导供应商 EHS 管理的改进工作。此外，公司鼓励供应商按照《供应商管理手册》对其相应的供应商进行 EHS 管理要求，以进一步扩大和加强供应链的 EHS 管理。

④节能改造

贯彻执行法规标准，2018 年按照《GB/T23331-2012 能源管理体系要求》创建了能源管理体系并通过第三方认证审核，获取认证证书；成立了以公司总经理担任组长的节能减排领导小组，牵头落实能源管理各项工作；按时上报年度能源利用状况报告和能源统计报表；完善能源管理制度，实施节能目标管理责任制，严格控制能源消耗；2018 年共计实施 28 项节能改造项目，生产节约用电 403 万千瓦时，节约天然气 86 万立方米，节约用水 5 万余吨，节能措施全年累计减少二氧化碳排放 4,298 吨。

3) 职业健康安全管理

公司职业健康安全管理着力构建隐患排查和风险预控双重预防体系，实施综合预警平台管理及网格化管理，逐步实现基于风险的分层分级管控，过程强化红线、底线思维，通过公司、车间/部门和岗位三级职业健康安全培训教育等手段，不断完善规章制度和业务流程，持续提升全员职业健康安全意识，预防、控制和消除职业危害因素或事故隐患，确保职业健康安全管理体系和绩效持续改善提升，为员工创造安全、健康、和谐的作业环境。

①管理目标、组织及职责

公司确定“安全形势稳定好转，现场环境达标并适度超越”的职业健康安全管理目标，将安全事故、职业病等绩效指标分解至各层级管理人员考核，实行职业健康安全一票否决制。成立安全生产委员会，由总经理任主任、各分管总监任副主任、各车间主任/部门负责人任委员，下设安委会办公室，由设备安全处负责，各层级设立专兼职安全管理人员 90 余人，其中注册安全工程师 10 人，负责公司职业健康安全管理全面工作，整体对环境因素和危险源辨识、风险评价、控制策划、实施计划和绩效指标结果负责。

②体系认证与日常管理

公司于 2011 年获得《职业健康安全管理体系认证证书》（证书编号：00117S21595R1L/4100），建立的职业健康安全管理体系符合标准：“OHSAS18001:2007GB/T28001-2011”，每年定期组织开展内部审计和第三方监督审核，2018 年委托中国质量认证中心（CQC）开展监督审核，于 8 月取得《监

督审核合格通知书》(No. 4100-18-E0S0-ES-0127)。2008 年获得《安全生产标准化证书》(证书编号: 豫 AQBjX II 201900009), 创建安全生产标准化二级企业, 每年定期组织开展安全现状评价。同时, 根据管理体系和法规要求, 定期委托第三方对工作场所进行职业病危害因素环境检测和现状评价, 并出具报告。通过职业健康安全管理体系认证与日常管理, 确保公司职业健康安全管理体系状态和效果持续改进提升。

③安全文化建设

公司积极响应国家“安全第一, 预防为主, 综合治理”的安全要求, 结合公司“以员工为中心”的管理理念, 明确“为员工提供安全工作环境, 并成为行业标杆”的 EHS 安全管理目标, 从风险分级管控与隐患治理、安全活动、安全班组建设、部门安全状态预警等方面开展安全文化建设。自上而下梳理归纳公司、部门、班组三级安全红线底线行为, 实现红线底线重点管控; 每年 6 月份固定开展内部安全月活动, 从“宣传警示、教育培训、检查演练、主题活动”四个方面围绕国家安全月主题进行细化; 搭建公司层级的隐患反馈和安全改善平台, 2018 年共计开展改善 4,000 余项, 现金奖励 366 人次, 逐步形成从高管到员工多层次、全覆盖的风险识别与管控机制; 树立标杆班组, 推广先进的班组管理理念; 梳理安全管理维度, 建立部门评测预警机制, 定期评价和应用考核, 拉动各部门、各层级人员安全管理能力提升, 营造安全文化建设氛围。

④劳动防护管理

2018 年公司持续开展噪声、粉尘和有机气体等环境改善项目, 全年累计投资 1,300 多万元, 在进行作业环境改善的同时, 按照规范要求为员工配发 8 类 100 余种劳动防护用品, 有效防护“头、耳、鼻”等免受伤害, 并不断优化提升防护服、防护手套、口罩等劳动防护用品性能和舒适性, 全年累计支出超过 5,000 万元, 保障员工职业健康。

⑤安全事故及职业病情况

2018 年公司未发生一般及以上安全事故和新增职业病, 其他可记录伤害呈逐年下降趋势, 可记录伤害率由 2015 年的 2.52% 下降到 2018 年的 0.71%, 年平均下降率 34.5%。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内, 公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	60,627
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,070

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

郑州宇通集团有限公司		823,314,023	37.19		质押	171,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	7,765,581	286,937,894	12.96		未知		境外法人
猛狮客车有限公司		87,428,292	3.95		无		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	-42,276,490	66,197,402	2.99		未知		国家
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	-9,300,000	41,610,127	1.88		未知		未知
中国公路车辆机械有限公司		40,885,192	1.85		未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		21,393,700	0.97		未知		国家
东证资管—招行—东方红内需增长集合资产管理计划	4,441,272	16,436,894	0.74		未知		未知
全国社保基金一零一组合	10,937,613	14,369,363	0.65		未知		未知
GICPRIVATELIMITED	-1,035,185	13,105,014	0.59		未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
郑州宇通集团有限公司	823,314,023			人民币普通股		823,314,023	
香港中央结算有限公司	286,937,894			人民币普通股		286,937,894	
猛狮客车有限公司	87,428,292			人民币普通股		87,428,292	
中国证券金融股份有限公司	66,197,402			人民币普通股		66,197,402	
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	41,610,127			人民币普通股		41,610,127	
中国公路车辆机械有限公司	40,885,192			人民币普通股		40,885,192	
中央汇金资产管理有限责任公司	21,393,700			人民币普通股		21,393,700	
东证资管—招行—东方红内需增长集合资产管理计划	16,436,894			人民币普通股		16,436,894	
全国社保基金一零一组合	14,369,363			人民币普通股		14,369,363	
GICPRIVATELIMITED	13,105,014			人民币普通股		13,105,014	
上述股东关联关系或一致行动的说明		猛狮客车有限公司为控股股东郑州宇通集团有限公司子公司，除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

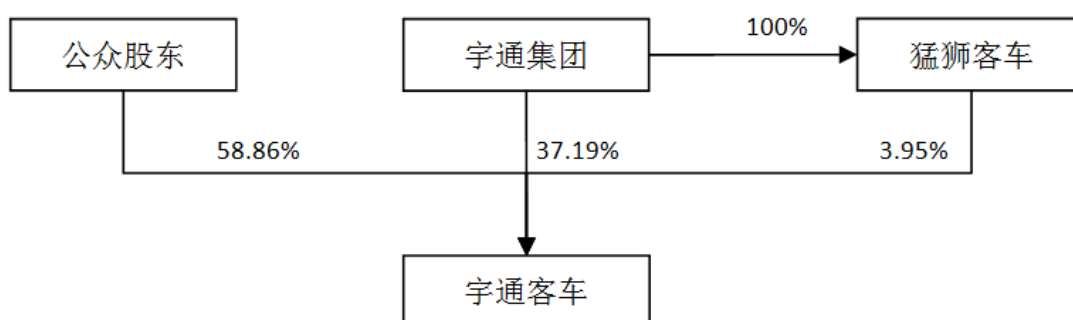
1、法人

√适用 □不适用

名称	郑州宇通集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汤玉祥
成立日期	2003年4月23日
主要经营业务	汽车及汽车零部件、新能源汽车及其电池、电机、整车控制技术的开发、设计、制造与销售、技术服务；信息服务；高新技术产业投资与经营；进出口贸易；水利、电力机械、金属结构件的生产与销售；房屋租赁；工程机械、混凝土机械、专用汽车的生产、销售和租赁；机械维修；对外承包工程业务。以上凡涉及国家专项规定的凭许可证、资质证生产、经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	本报告期末，宇通集团间接控股西安宏盛科技发展股份有限公司（600817）25.88%的股权；直持有东方财富（300059）10,000,000股，持股占比0.19%。

2、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

□适用 √不适用

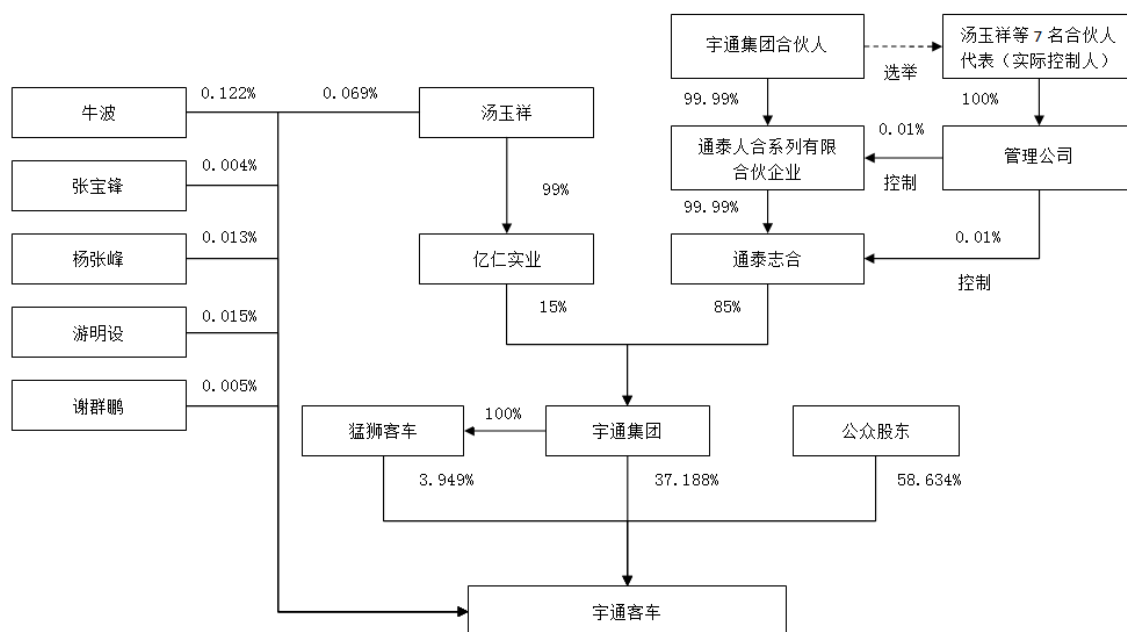
2、自然人

√适用 □不适用

姓名	汤玉祥等自然人
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	宇通集团董事长、本公司董事长等。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

1、宇通集团直接持有及通过猛狮客车间接持有公司股权合计为 41.14%，为公司控股股东。郑州通泰志合企业管理中心（有限合伙）（以下简称“通泰志合”）直接持有宇通集团 85% 股权，郑州通泰人合壹号企业管理中心（有限合伙）等 36 家合伙企业（以下简称“通泰人合系列有限合伙企业”）为通泰志合的有限合伙人，郑州通泰合智管理咨询有限公司（以下简称“管理公司”）作为通泰人合系列有限合伙企业及通泰志合的普通合伙人和执行事务合伙人，对通泰志合的重要事务享有决策权，不享受收益分配权。汤玉祥、牛波、张宝锋、杨张峰、王建军、游明设、谢群鹏 7 名合伙人代表作为股东，分别持有管理公司 46%、8%、8%、8%、8%、14%、8% 股权，通过控制通泰志合间接控制宇通集团进而对公司实施控制，系公司实际控制人。

2、实际控制人持有有限合伙份额的情况

公司实际控制人通过持有通泰人合系列有限合伙企业的有限合伙份额（以下简称“LP 份额”）间接持有公司股份。根据《中华人民共和国合伙企业法》的规定及通泰人合系列有限合伙企业合伙协议的相关约定，因合伙人增资、减资、入伙或退伙等情形，LP 份额总数、合伙人人数及各合伙人持有的 LP 份额是不断变化的，公司实际控制人持有的 LP 份额及比例也是不断变化的，但不影响公司实际控制人支配的表决权比例，不影响公司实际控制人对公司行使控制权。

四、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
汤玉祥	董事长	男	65	2017-4-19	2020-4-18	1,533,363	1,533,363			160.00	否
汤玉祥	总经理	男	65	2019-3-30							
曹建伟	董事	男	42	2017-4-19	2020-4-18	832,700	832,700				是
于莉	董事、董事会秘书	女	44	2017-4-19	2020-4-18	877,500	877,500			96.00	否
张宝锋	董事	男	47	2017-4-19	2020-4-18	87,300	87,300			61.58	否
段海燕	董事	男	48	2017-4-19	2020-4-18	324,000	324,000			144.00	否
李国强	独立董事	男	56	2016-6-29	2020-4-18					7.00	否
李春彦	独立董事	男	55	2017-4-19	2020-4-18					12.00	否
张复生	独立董事	男	57	2017-4-19	2020-4-18					12.00	否
牛波	董事(离任)、 总经理(离任)	男	46	2017-4-19	2019-3-29	2,700,000	2,700,000			160.00	否
孙逢春	独立董事(离任)	男	61	2017-4-19	2018-6-29					6.00	否
孙希顺	监事会召集人	男	41	2017-4-19	2020-4-18					83.20	否
张义国	监事	男	39	2018-4-2	2020-4-18					76.80	否
赵永	监事	男	40	2017-4-19	2020-4-18						是
张涛	监事	男	45	2017-4-19	2020-4-18	22,500	22,500			28.46	否

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王小飞	监事	男	33	2017-4-19	2020-4-18						是
王建军	监事(离任)	男	46	2017-4-19	2018-4-2					16.61	是
戴领梅	副总经理	男	52	2017-4-19	2020-4-18					130.00	否
吕学庆	财务总监	男	54	2017-4-19	2020-4-18					129.14	否
王宁	副总经理	男	39	2018-4-2	2020-4-18					140.00	否
合计	/	/	/	/	/	6,377,363	6,377,363		/	1,262.79	/

姓名	主要工作经历
汤玉祥	担任本公司董事长、宇通集团董事长等职务。
曹建伟	历任公司企管总监、人力资源总监、宇通集团总裁助理，现任本公司董事、宇通集团副总裁、董事。
于莉	历任公司第七届、第八届董事会董事、董秘，现任本公司董事、董秘、董事会办公室主任。
张宝锋	历任公司工艺处处长助理、工艺处处长、第二工厂厂长、技术副总监、生产总监、企管总监，现任本公司董事、订单中心主任。
段海燕	历任公司海外产品管理部部长、产品工程部副部长、市场工程部部长、产品工程部部长、技术总监，现任本公司董事。
李富强	历任重庆大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系主任，现任清华大学汽车工程系教授、清华大学智能网联车辆研究中心主任、东风汽车股份有限公司(600006)独立董事、本公司独立董事。
李春彦	现任河南世纪通律师事务所执业律师，香港中裕燃气(03633)独立非执行董事，融信资源(00578)非执行董事，本公司独立董事。
张复生	现任郑州大学商学院教授、硕士生导师，西泵股份(002536)、林州重机(002535)、太龙药业(600222)独立董事，本公司独立董事。
孙希顺	历任公司海外商务部部长、企业文化部部长、纪检监察部部长、工会主席、党委副书记、总经理助理、人力资源总监，现任本公司监事、国内营销总监。
张义国	历任公司试制车间主任、工艺部部长、采购部部长、技术改造办公室主任，现任本公司监事、总经理助理。
赵永	历任公司财务中心综合管理经理、精益达财务总监、董事会办公室副主任、宇通集团财务管理部部长，现任本公司监事。
张涛	历任公司技术中心车身室主任助理、产品管理部部长助理、订单中心订单工程部部长、订单中心主任，现任本公司监事、技术总监。
王小飞	历任安驰担保副总经理、绿城担保常务副总经理，现任本公司监事、宇通集团经营管理部部长。

戴领梅	历任本公司六车间主任助理、六车间主任、工艺处处长、技术总监，现任本公司副总经理。
吕学庆	历任江铃汽车股份有限公司首席财务官、福特中国大中华区首席财务官，现任本公司财务总监。
王宁	历任通用汽车（中国）投资有限公司全球采购中心亚太区供应商开发负责人，广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司采购部供应商质量管理总监、质量部副部长，现任公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，由于公司原监事王建军先生赴关联方任职，其从公司和关联方处均有获取薪酬。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汤玉祥	宇通集团	董事长	2018-04-24	2021-04-23
汤玉祥	猛狮客车	执行董事	2010-11-23	
曹建伟	宇通集团	董事	2018-04-24	2021-04-23
曹建伟	宇通集团	副总裁	2018-04-24	2021-04-23
张宝锋	宇通集团	监事	2018-04-24	2021-04-23
张义国	猛狮客车	总经理		
王小飞	宇通集团	监事	2018-04-24	2021-04-23

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹建伟	宇通重工等	董事		
王小飞	宇通集团财务公司等	董事		

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李克强	东风汽车	独立董事	2017-03-07	2020-03-06
李春彦	中裕燃气	独立非执行董事	2010-10-05	
李春彦	融信资源	非执行董事	2011-12-02	
张复生	西泵股份	独立董事	2014-09-02	2020-09-05
张复生	林州重机	独立董事	2014-12-04	2020-04-17
张复生	太龙药业	独立董事	2015-02-02	2019-09-07

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据董事会审议通过的《高级管理人员薪酬考核办法》，由董事会讨论决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度经营结果、预算执行情况及绩效考核等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1262.79 万元。

四、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	变动情形	变动原因
汤玉祥	总经理	聘任	
牛波	总经理	离任	个人原因
李克强	独立董事	聘任	
孙逢春	独立董事	离任	个人原因
张义国	监事	聘任	
王建军	监事	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18,177
主要子公司在职员工的数量	1,350
在职员工的数量合计	19,527
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产技术人员	10,146
销售人员	2,236
研发人员	3,863
财务人员	226
职能人员	3,035
其他	21
合计	19,527
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	1,113
本科	6,871
专科	4,872
其他	6,671
合计	19,527

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司执行的薪酬政策依据为《郑州宇通客车股份有限公司全面薪酬福利体系方案》。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2018年,公司继续以支撑战略落地及业务目标为根本宗旨,通过重点开展干部培训规划及实施、新员工培训、校企合作、培训信息平台建设等工作,通过员工能力提升支持业务目标达成。

公司分别以腾宇、腾飞、腾龙为主题开展了干部封闭培训,全年累计690余名干部或后备干部参加培训。全年累计培训一线员工9,128人次,培训校招新员工1,000余人次,在公司全面推广双导师机制。公司兼职讲师队伍进一步加强,新聘讲师171人。公司出台了一系列支持员工学习的政策制度,对于报考MBA的员工将提供部分学费资助。完善E-learning在线学习平台,丰富培训内容形式,员工月人均在线学习达到4学时。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	2,329.82万
劳务外包支付的报酬总额	69,888.62万元

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等国家有关法律法规的规定，结合公司发展阶段，不断完善公司治理结构。目前，公司治理结构稳定有效，符合中国证监会有关文件的要求，具体情况如下：

1、关于股东大会

公司股东大会职责清晰。公司股东大会的提案、召集、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定。

2、关于董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事能够勤勉尽职地履行职责。董事会的召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关规定。各董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益，符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求。

3、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东通过股东大会依法行使股东权利。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。公司董事会、监事会和经营机构独立运作。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司执行了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并将根据公司经营的实际状况，持续完善绩效评价与激励约束机制。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、债权人、供应商、客户、职工等利益相关者的合法权益，相互间建立起顺畅的沟通渠道和良好的合作关系，共同推动公司持续稳定健康发展。

7、关于信息披露

公司董事会指定董事会秘书及董事会办公室负责投资者关系和信息披露工作；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作以及内幕信息知情人提醒和登记工作，未发生泄密现象。

8、关于公司关联交易

(1) 为使公司更加专注于客车市场，进一步提高公司市场地位和竞争优势，公司须充分利用宇通集团及其关联方的资源和优势，开展专业化协作，实现优势互补，来进一步增强公司综合竞争力。公司与宇通集团及其关联方关联交易的主要内容有：材料销售、接受劳务等；

(2) 公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《信息披露管理制度》的相关规定，保障公司关联交易的规范性。公司关联交易秉承公平公正原则，严格履行相应的决策程序和信息披露义务，保证了关联交易的公允性。

9、公司高级管理人员工作勤勉尽责，定期向董事会和监事会汇报工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018-6-29	www.sse.com.cn	2018-6-30

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
汤玉祥	否	8	8	7			否	1
牛波	否	8	8	7			否	1
曹建伟	否	8	8	7			否	1
于莉	否	8	8	7			否	1
张宝锋	否	8	8	7			否	
段海燕	否	8	8	7			否	1
李克强	是	4	4	4			否	
孙逢春	是	4	4	3			否	
李春彦	是	8	8	7			否	1
张复生	是	8	8	8			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

四、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

董事会制定年度经营计划，并对高级管理人员按照年度进行考核及奖惩。

六、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已对外披露内部控制评价报告，详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

七、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告与公司自我评价意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

八、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2019]003920号

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州宇通客车股份有限公司(以下简称宇通客车)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了宇通客车2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于宇通客车,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、 事项描述

2018年度宇通客车收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注五-23、附注七-35。

由于收入是宇通客车的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

我们针对公司收入实施的主要审计程序包括:

- (1) 测试有关收入循环的关键内部控制的设计和运行,以确认内部控制的有效性;
- (2) 对收入和成本执行分析性复核程序;
- (3) 获取宇通客车与客户签订的合同,对合同关键条款进行核实,主要包括发货、付款与结算、换货与退货政策等;
- (4) 检查宇通客车与客户的购货订单、发货单据、运输单据、收货确认单、记账凭证、回款单据等资料;
- (5) 向重要客户实施独立函证程序,函证应收账款及当期销售额;
- (6) 对资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,检查相关支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计程序,我们认为,宇通客车收入确认符合企业会计准则的相关规定。

四、 其他信息

宇通客车管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

宇通客车管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，宇通客车管理层负责评估宇通客车的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宇通客车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇通客车的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宇通客车持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宇通客车不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就宇通客车中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖继承
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：连启超

二〇一九年三月三十日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 郑州宇通客车股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七-1	2,912,004,374.70	2,487,707,386.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七-2	8,023,769.87	159,123,904.35
应收票据及应收账款	七-3	18,492,277,119.36	18,872,942,935.27
其中: 应收票据		1,219,042,301.17	1,484,845,658.63
应收账款		17,273,234,818.19	17,388,097,276.64
预付款项	七-4	669,453,239.40	299,981,183.75
其他应收款	七-5	1,350,836,348.24	752,967,186.01
其中: 应收利息		31,655.22	
应收股利			200,400.00
存货	七-6	3,832,619,658.01	3,074,444,528.91
一年内到期的非流动资产	七-7	13,691,576.62	38,036,244.66
其他流动资产	七-8	689,000,608.59	1,746,040,606.21
流动资产合计		27,967,906,694.79	27,431,243,975.38
非流动资产:			
可供出售金融资产	七-9	1,489,151,842.10	1,329,965,605.02
长期股权投资	七-10	673,559,596.75	664,494,468.42
固定资产	七-11	3,812,842,593.75	3,985,228,414.09
在建工程	七-12	681,583,510.93	297,253,674.34
无形资产	七-13	1,181,327,811.02	1,426,619,439.91
商誉	七-14	492,016.01	492,016.01
长期待摊费用	七-15	3,821,475.64	11,330,733.94
递延所得税资产	七-16	945,214,399.87	881,373,579.84
其他非流动资产	七-17	43,118,375.09	137,403,898.45
非流动资产合计		8,831,111,621.16	8,734,161,830.02
资产总计		36,799,018,315.95	36,165,405,805.40
流动负债:			
短期借款	七-18	5,000,000.00	770,145,800.00
应付票据及应付账款	七-19	13,937,882,244.53	14,062,893,076.49
预收款项	七-20	1,019,731,639.28	1,027,136,030.17
应付职工薪酬	七-21	742,023,609.30	1,011,263,631.70
应交税费	七-22	399,988,127.75	400,964,080.47
其他应付款	七-23	1,651,979,835.16	1,357,116,436.82

项目	附注	期末余额	期初余额
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	七-24	18,678,760.00	22,542,990.00
流动负债合计		17,775,284,216.02	18,652,062,045.65
非流动负债：			
长期借款	七-25	18,975,000.00	21,236,150.00
预计负债	七-26	1,620,706,272.58	1,574,732,115.96
递延收益	七-27	627,449,677.01	292,627,339.64
递延所得税负债	七-16	436,418.25	18,890,294.58
非流动负债合计		2,267,567,367.84	1,907,485,900.18
负债合计		20,042,851,583.86	20,559,547,945.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-28	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00
其他权益工具	七-29	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	七-30	1,278,768,580.22	1,278,768,580.22
其他综合收益	七-31	675,700.87	
专项储备	七-32	3,139,696.59	2,165,972.85
盈余公积	七-33	2,553,881,846.36	2,274,070,668.47
未分配利润	七-34	9,590,506,538.60	8,730,792,974.29
归属于母公司所有者权益合计		16,640,911,585.64	15,499,737,418.83
少数股东权益		115,255,146.45	106,120,440.74
所有者权益（或股东权益）合计		16,756,166,732.09	15,605,857,859.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,799,018,315.95	36,165,405,805.40

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：吕学庆

会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 郑州宇通客车股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,156,645,618.40	1,444,684,441.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,899,313.70	125,935,297.19
应收票据及应收账款	十六-1	18,028,065,298.10	18,232,424,593.17
其中: 应收票据		1,259,231,235.63	1,482,192,649.63
应收账款		16,768,834,062.47	16,750,231,943.54
预付款项		2,331,723,189.49	242,713,170.49
其他应收款	十六-2	2,400,873,708.07	1,450,501,100.90
其中: 应收利息		33,464,282.24	
应收股利			200,400.00
存货		1,777,578,383.25	1,543,916,418.58
一年内到期的非流动资产		12,676,666.71	37,388,734.07
其他流动资产		625,936,349.45	1,312,801,917.64
流动资产合计		27,336,398,527.17	24,390,365,673.78
非流动资产:			
可供出售金融资产		290,042,275.66	204,061,000.00
长期股权投资	十六-3	4,761,700,467.26	4,045,299,639.01
固定资产		3,111,282,990.26	3,160,191,934.15
在建工程		569,027,367.12	207,022,809.14
无形资产		811,953,137.38	1,046,717,107.46
长期待摊费用		2,958,207.82	10,803,338.03
递延所得税资产		892,288,068.36	817,846,734.86
其他非流动资产		79,329,680.26	176,937,876.82
非流动资产合计		10,518,582,194.12	9,668,880,439.47
资产总计		37,854,980,721.29	34,059,246,113.25
流动负债:			
短期借款		3,220,000,000.00	770,145,800.00
应付票据及应付账款		13,002,772,873.37	13,866,886,139.74
预收款项		321,546,228.38	212,566,067.09
应付职工薪酬		697,136,614.73	935,383,325.65
应交税费		349,976,811.79	293,237,418.90
其他应付款		1,442,497,228.47	1,153,368,433.28
其中: 应付利息			
应付股利			

项目	附注	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债		12,353,760.00	22,542,990.00
流动负债合计		19,046,283,516.74	17,254,130,174.66
非流动负债：			
长期借款			21,236,150.00
预计负债		1,477,286,590.42	1,406,018,544.67
递延收益		627,449,677.01	292,627,339.64
递延所得税负债		434,897.06	18,890,294.58
非流动负债合计		2,105,171,164.49	1,738,772,328.89
负债合计		21,151,454,681.23	18,992,902,503.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,213,939,223.00	2,213,939,223.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		1,988,594,980.13	1,988,594,980.13
其他综合收益		675,700.87	
专项储备		1,158,894.44	794,332.36
盈余公积		2,366,622,490.61	2,086,811,312.72
未分配利润		9,132,534,751.01	7,776,203,761.49
所有者权益（或股东权益）合计		16,703,526,040.06	15,066,343,609.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,854,980,721.29	34,059,246,113.25

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：吕学庆

会计机构负责人：杨波

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		31,745,844,573.30	33,221,948,766.65
其中:营业收入	七-35	31,745,844,573.30	33,221,948,766.65
二、营业总成本		29,572,457,177.33	30,121,446,899.73
其中:营业成本	七-35	23,706,090,685.11	24,478,638,345.45
税金及附加	七-36	195,043,669.58	185,639,614.84
销售费用	七-37	2,511,785,648.81	2,353,432,561.25
管理费用	七-38	771,849,178.49	734,286,470.88
研发费用	七-39	1,862,869,533.08	1,316,989,362.18
财务费用	七-40	324,669,450.99	492,110,138.78
其中:利息费用		231,413,979.73	333,002,742.05
利息收入		43,037,966.58	37,016,293.48
资产减值损失	七-41	200,149,011.27	560,350,406.35
加:其他收益	七-42	280,580,965.66	292,343,856.36
投资收益(损失以“-”号填列)	七-43	111,447,251.39	86,307,598.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,589,427.46	32,853,540.62
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七-44	-151,100,134.48	121,323,856.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七-45	53,681,112.54	1,075,601.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,467,996,591.08	3,601,552,780.37
加:营业外收入	七-46	98,630,104.43	51,261,590.18
减:营业外支出	七-47	20,091,915.51	16,869,123.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,546,534,780.00	3,635,945,247.07
减:所得税费用	七-48	218,154,533.11	468,099,267.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,328,380,246.89	3,167,845,979.77
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,328,380,246.89	3,166,875,070.37
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			970,909.40
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		2,301,494,353.70	3,129,193,906.59
2.少数股东损益		26,885,893.19	38,652,073.18

项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、其他综合收益的税后净额		675,700.87	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		675,700.87	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		675,700.87	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		675,700.87	
七、综合收益总额		2,329,055,947.76	3,167,845,979.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,302,170,054.57	3,129,193,906.59
归属于少数股东的综合收益总额		26,885,893.19	38,652,073.18
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		1.01	1.41
(二)稀释每股收益(元/股)		1.01	1.41

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：吕学庆

会计机构负责人：杨波

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六-4	30,990,286,171.77	32,510,783,780.51
减:营业成本	十六-4	23,854,590,585.79	25,098,482,000.18
税金及附加		162,497,275.79	140,652,350.41
销售费用		2,237,632,811.49	2,092,420,247.86
管理费用		627,487,174.51	535,477,824.74
研发费用		1,757,691,501.07	1,178,105,375.96
财务费用		193,953,868.82	465,542,954.91
其中:利息费用		134,911,362.22	313,956,454.92
利息收入		90,171,570.11	27,814,045.27
资产减值损失		163,767,791.78	502,991,048.08
加:其他收益		267,258,961.99	231,748,706.92
投资收益(损失以“-”号填列)	十六-5	665,535,814.97	711,407,960.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,965,127.38	32,853,540.62
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-123,035,983.49	118,776,084.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)		103,184,352.50	267,610.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,905,608,308.49	3,559,312,340.22
加:营业外收入		89,177,861.34	46,335,104.15
减:营业外支出		19,399,064.60	16,484,724.29
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,975,387,105.23	3,589,162,720.08
减:所得税费用		177,275,326.32	359,170,432.33
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,798,111,778.91	3,229,992,287.75
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,798,111,778.91	3,229,992,287.75
五、其他综合收益的税后净额		675,700.87	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		675,700.87	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		675,700.87	
六、综合收益总额		2,798,787,479.78	3,229,992,287.75
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:汤玉祥

主管会计工作负责人:吕学庆

会计机构负责人:杨波

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,385,688,993.67	29,017,559,075.49
收到的税费返还		460,352,090.52	442,550,845.16
收到其他与经营活动有关的现金	七-49-(1)	1,079,110,071.50	447,875,840.89
经营活动现金流入小计		32,925,151,155.69	29,907,985,761.54
购买商品、接受劳务支付的现金		22,967,692,685.36	24,879,737,312.70
支付给职工以及为职工支付的现金		2,755,937,696.68	2,692,949,193.41
支付的各项税费		928,780,885.10	1,250,705,298.97
支付其他与经营活动有关的现金	七-49-(2)	3,694,913,855.00	2,833,556,096.95
经营活动现金流出小计		30,347,325,122.14	31,656,947,902.03
经营活动产生的现金流量净额		2,577,826,033.55	-1,748,962,140.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,875,585,429.74	12,613,425,464.98
取得投资收益收到的现金		63,898,154.48	47,296,943.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,774,994.78	3,126,213.65
投资活动现金流入小计		19,944,258,579.00	12,663,848,622.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,058,034,991.79	730,067,960.97
投资支付的现金		19,038,984,249.43	12,752,288,592.78
投资活动现金流出小计		20,097,019,241.22	13,482,356,553.75
投资活动产生的现金流量净额		-152,760,662.22	-818,507,931.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		6,165,727,522.82	6,385,423,647.49
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-49-(3)	538,677,889.76	1,018,531,828.13
筹资活动现金流入小计		8,204,405,412.58	8,403,955,475.62
偿还债务支付的现金		8,437,469,687.82	6,570,305,737.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,320,889,182.62	2,367,527,140.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,000,000.00	28,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七-49-(4)		538,710,564.54
筹资活动现金流出小计		9,758,358,870.44	9,476,543,442.53
筹资活动产生的现金流量净额		-1,553,953,457.86	-1,072,587,966.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		91,862,964.77	-8,763,570.72
五、现金及现金等价物净增加额		962,974,878.24	-3,648,821,609.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,931,034,001.89	5,579,855,611.73
六、期末现金及现金等价物余额		2,894,008,880.13	1,931,034,001.89

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：吕学庆

会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,581,438,654.99	30,722,829,276.52
收到的税费返还		444,238,836.06	435,214,253.08
收到其他与经营活动有关的现金		810,791,303.71	245,575,311.29
经营活动现金流入小计		34,836,468,794.76	31,403,618,840.89
购买商品、接受劳务支付的现金		28,282,685,131.83	27,458,809,272.66
支付给职工以及为职工支付的现金		2,461,710,409.73	2,374,747,686.54
支付的各项税费		687,571,479.95	900,787,153.51
支付其他与经营活动有关的现金		3,455,622,588.38	3,067,627,324.44
经营活动现金流出小计		34,887,589,609.89	33,801,971,437.15
经营活动产生的现金流量净额		-51,120,815.13	-2,398,352,596.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,971,170,105.16	7,443,968,783.71
取得投资收益收到的现金		642,725,880.50	678,354,021.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,142,141.40	2,307,533.93
投资活动现金流入小计		12,618,038,127.06	8,124,630,338.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		905,688,695.31	611,422,221.83
投资支付的现金		12,160,204,545.92	7,334,827,200.00
投资活动现金流出小计		13,065,893,241.23	7,946,249,421.83
投资活动产生的现金流量净额		-447,855,114.17	178,380,917.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		7,905,000,000.00	6,385,423,647.49
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		538,677,889.76	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,943,677,889.76	8,385,423,647.49
偿还债务支付的现金		6,987,042,165.00	6,570,305,737.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,264,934,054.49	2,320,280,853.37
支付其他与筹资活动有关的现金			538,710,564.54
筹资活动现金流出小计		8,251,976,219.49	9,429,297,155.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,691,701,670.27	-1,043,873,507.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,913,325.45	-18,987,363.14
五、现金及现金等价物净增加额		1,250,639,066.42	-3,282,832,550.31
加:期初现金及现金等价物余额		888,011,057.41	4,170,843,607.72
六、期末现金及现金等价物余额		2,138,650,123.83	888,011,057.41

法定代表人: 汤玉祥

主管会计工作负责人: 吕学庆

会计机构负责人: 杨波

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22		2,165,972.85	2,274,070,668.47	8,730,792,974.29	106,120,440.74	15,605,857,859.57
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22		2,165,972.85	2,274,070,668.47	8,730,792,974.29	106,120,440.74	15,605,857,859.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				675,700.87	973,723.74	279,811,177.89	859,713,564.31	9,134,705.71	1,150,308,872.52
(一)综合收益总额				675,700.87			2,301,494,353.70	26,885,893.19	2,329,055,947.76
(二)所有者投入和减少资本									
(三)利润分配						279,811,177.89	-1,441,780,789.39	-18,000,000.00	-1,179,969,611.50
1.提取盈余公积						279,811,177.89	-279,811,177.89		
2.对所有者(或股东)的分配							-1,106,969,611.50	-18,000,000.00	-1,124,969,611.50
3.其他							-55,000,000.00		-55,000,000.00
(四)所有者权益内部结转									
(五)专项储备					973,723.74			248,812.52	1,222,536.26
1.本期提取					23,307,714.88			329,667.01	23,637,381.89
2.本期使用					22,333,991.14			80,854.49	22,414,845.63
四、本期期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22	675,700.87	3,139,696.59	2,553,881,846.36	9,590,506,538.60	115,255,146.45	16,756,166,732.09

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,213,939,223.00		1,278,768,580.22	1,346,957.51	1,951,071,439.69	8,138,537,519.48	95,447,213.36	13,679,110,933.26
二、本年期初余额	2,213,939,223.00		1,278,768,580.22	1,346,957.51	1,951,071,439.69	8,138,537,519.48	95,447,213.36	13,679,110,933.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000,000.00		819,015.34	322,999,228.78	592,255,454.81	10,673,227.38	1,926,746,926.31
（一）综合收益总额						3,129,193,906.59	38,652,073.18	3,167,845,979.77
（二）所有者投入和减少资本		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
1. 其他权益工具持有者投入资本		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
（三）利润分配					322,999,228.78	-2,536,938,451.78	-28,200,000.00	-2,242,139,223.00
1. 提取盈余公积					322,999,228.78	-322,999,228.78		
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,213,939,223.00	-28,200,000.00	-2,242,139,223.00
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备				819,015.34			221,154.20	1,040,169.54
1. 本期提取				23,141,187.71			301,229.49	23,442,417.20
2. 本期使用				22,322,172.37			80,075.29	22,402,247.66
四、本期期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22	2,165,972.85	2,274,070,668.47	8,730,792,974.29	106,120,440.74	15,605,857,859.57

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：吕学庆

会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期							
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		永续债						
一、上年期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13		794,332.36	2,086,811,312.72	7,776,203,761.49	15,066,343,609.70
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13		794,332.36	2,086,811,312.72	7,776,203,761.49	15,066,343,609.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				675,700.87	364,562.08	279,811,177.89	1,356,330,989.52	1,637,182,430.36
(一)综合收益总额				675,700.87			2,798,111,778.91	2,798,787,479.78
(二)所有者投入和减少资本								
(三)利润分配						279,811,177.89	-1,441,780,789.39	-1,161,969,611.50
1.提取盈余公积						279,811,177.89	-279,811,177.89	
2.对所有者(或股东)的分配							-1,106,969,611.50	-1,106,969,611.50
3.其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备					364,562.08			364,562.08
1.本期提取					22,496,399.36			22,496,399.36
2.本期使用					22,131,837.28			22,131,837.28
四、本期期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	675,700.87	1,158,894.44	2,366,622,490.61	9,132,534,751.01	16,703,526,040.06

项目	上期						
	股本	其他权益工具	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		永续债					
一、上年期末余额	2,213,939,223.00		1,988,594,980.13	516,763.52	1,763,812,083.94	7,083,149,925.52	13,050,012,976.11
二、本年期初余额	2,213,939,223.00		1,988,594,980.13	516,763.52	1,763,812,083.94	7,083,149,925.52	13,050,012,976.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000,000.00		277,568.84	322,999,228.78	693,053,835.97	2,016,330,633.59
（一）综合收益总额						3,229,992,287.75	3,229,992,287.75
（二）所有者投入和减少资本		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
1. 其他权益工具持有者投入资本		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
（三）利润分配					322,999,228.78	-2,536,938,451.78	-2,213,939,223.00
1. 提取盈余公积					322,999,228.78	-322,999,228.78	
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,213,939,223.00	-2,213,939,223.00
（四）所有者权益内部结转							
（五）专项储备				277,568.84			277,568.84
1. 本期提取				22,403,694.80			22,403,694.80
2. 本期使用				22,126,125.96			22,126,125.96
四、本期期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	794,332.36	2,086,811,312.72	7,776,203,761.49	15,066,343,609.70

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：吕学庆

会计机构负责人：杨波

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1993 年经河南省体改委豫体改字(1993)第 29 号文批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票 3,500.00 万股，发行后股本总额为 7,300.00 万股，并于 1997 年 5 月在上海证券交易所上市交易。公司的统一社会信用代码：91410000170001401D。

经过历年的配售新股、转增股本、增发新股及回购股份，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,213,939,223.00 股，注册资本为 2,213,939,223.00 元，注册地址：郑州市管城区宇通路，总部地址：郑州市管城区宇通路，母公司为郑州宇通集团有限公司（以下简称“宇通集团”），集团最终实际控制人为汤玉祥等 7 名自然人。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车制造行业，主要业务为客车的生产和销售、提供汽车维修劳务以及市县际定线旅游客运服务。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 30 日批准报出。

2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期应纳入合并财务报表范围的主体共 64 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
海南耀兴运输集团有限公司	控股子公司	2	71.00	71.00
海口耀兴旅游客运有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
海口金伦运输服务有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
海口耀兴公共汽车有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
香港宇通国际有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
YUTONGMIDDLEEASTFZE	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONGAUSTRALIAPTTLTD	全资子公司	3	100.00	100.00
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A	控股子公司	3	90.02	90.02
YUTONG-RUS	控股子公司	3	99.00	99.00
YUTONGLUXEMBOURGS. A. R. L	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONGPANAMAS. A	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	控股子公司	3	99.00	99.00
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	全资子公司	3	100.00	100.00
郑州精益达汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州科林车用空调有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00
郑州精益达环保科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
成都宇通客车科技发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳市智蓝汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
南宁宇通顺捷客车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
青岛睿通时代汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
苏州万豪汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
西藏康瑞盈实投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
西藏智捷创业投资管理有限公司	全资子公司	3	75.00	75.00
郑州崇信置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州同润置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
郑州同舟置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州凤宇置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
凯伦宾威房车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州吉时宇实业有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
南通市绿欣汽车服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
长春睿腾汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州通和物业服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳宇通智联科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
广州智蓝汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
张家口睿道汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
海南宇兴道路运输有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
海口宇兴道路运输有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
三亚宇兴道路运输有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
桂林宇兴道路运输有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
郑州瑞善实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州瑞颂实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州瑞望实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州瑞途实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州瑞县实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州瑞铸实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元昭实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元湖实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元礼实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元略实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元浦实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元献实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元业实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元榕实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州元威实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加 24 户。本期新纳入合并范围的子公司具体明细如下:

名称	变更原因
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	新设增加
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	新设增加
郑州精益达环保科技有限公司	新设增加
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	新设增加
海南宇兴道路运输有限公司	新设增加
海口宇兴道路运输有限公司	新设增加
三亚宇兴道路运输有限公司	新设增加
桂林宇兴道路运输有限公司	新设增加
西藏智捷创业投资管理有限公司	新设增加
郑州瑞善实业有限公司	新设增加
郑州瑞颂实业有限公司	新设增加
郑州瑞望实业有限公司	新设增加
郑州瑞途实业有限公司	新设增加
郑州瑞县实业有限公司	新设增加
郑州瑞铸实业有限公司	新设增加
郑州元昭实业有限公司	新设增加

名称	变更原因
郑州元湖实业有限公司	新设增加
郑州元礼实业有限公司	新设增加
郑州元略实业有限公司	新设增加
郑州元浦实业有限公司	新设增加
郑州元献实业有限公司	新设增加
郑州元业实业有限公司	新设增加
郑州元榕实业有限公司	新设增加
郑州元威实业有限公司	新设增加

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- ③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- ④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值

变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

① 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

② 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③ 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

(6) 金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- 2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; 不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值, 按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定; 在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于

存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司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；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项金额超过 500.00 万元的应收账款或单项金额超过 100.00 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
纳入合并范围的关联方组合	不计提坏账准备	母子公司之间、各子公司之间应收款项，对此类组合不计提坏账准备。
账龄分析法组合	账龄分析法	将应收款项按款项性质分为销售货款、应收及暂付款项，根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类，计提坏账准备。

1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

12、存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、工程施工、开发成本、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料按实际成本核算，发出时按加权平均法计算；自制半成品按计划成本核算，月末通过材料成本差异调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时按个别计价法计算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

(6) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(7) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(8) 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(9) 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

13、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五-5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原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转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易;
- 4) 向被投资单位派出管理人员;
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

14、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

① 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	双倍余额递减法	20-40	3	
机器设备	双倍余额递减法	5-10	3	
运输工具	双倍余额递减法	4-5	3	
其他设备	双倍余额递减法	3-5	3	

1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

2) 固定资产处置

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

(2) 借款费用资本化期间

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、注册商标、车辆经营权、外购软件系统等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	权利证书
注册商标	10	
车辆经营权	6	线路许可证书
外购软件系统	2-10	预计经济利益影响期限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

19、长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
预缴热水费	按用量	预付热水费
认证权		3 海外市场产品认证费用
预缴电话费	按用量	预存销售人员的电话费
CO2 配额	按销量	海外市场售车碳排放配额

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

21、预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

23、收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单并获取客户签收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

24、政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外所有的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 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。

对于与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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 经营租赁会计处理

①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五-14 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

①在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：①在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

2) 公允价值套期会计处理

①基本要求

套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

②被套期项目利得或损失的处理

a. 对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

b. 被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

c. 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

d. 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

③终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

a. 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

b. 套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

c. 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

d. 本公司撤销了对套期关系的指定。

3) 现金流量套期会计处理

①基本要求

a. 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

b. 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

c. 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

②套期工具利得或损失的后续处理

a. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

b. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在本期增加所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

c. 不属于以上 1) 或 2) 所指情况的, 原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失, 在被套期预期交易影响损益的相同期间转出, 计入当期损益。

③终止运用现金流量套期会计方法的条件

a. 当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时, 在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出, 直至预期交易实际发生时, 再按有关规定处理。

b. 当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时, 在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出, 直至预期交易实际发生时, 再按有关规定处理。

c. 当预期交易预计不会发生时, 在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出, 计入当期损益。

d. 当本公司撤销了对套期关系的指定时, 对于预期交易套期, 在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出, 直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的, 应按有关规定处理; 预期交易预计不会发生的, 原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出, 计入当期损益。

(3) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费, 计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。形成固定资产的, 通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 公司对财务报表格式进行相应变更, 并对可比期间的比较数据进行调整。	2018 年 10 月 26 日, 公司第九届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于变更会计政策的议案》。	2017 年财务报表影响项目, 见《可比期间财务报表列报项目及影响金额明细表》

其他说明

可比期间财务报表列报项目及影响金额明细表

单位: 元

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前 列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列 后金额
应收票据	1,484,845,658.63	-1,484,845,658.63	
应收账款	17,388,097,276.64	-17,388,097,276.64	
应收票据及应收账款		18,872,942,935.27	18,872,942,935.27
应收股利	200,400.00	-200,400.00	
其他应收款	752,766,786.01	200,400.00	752,967,186.01
固定资产	3,982,767,010.33	2,461,403.76	3,985,228,414.09
固定资产清理	2,461,403.76	-2,461,403.76	
应付票据	5,887,779,501.44	-5,887,779,501.44	
应付账款	8,175,113,575.05	-8,175,113,575.05	
应付票据及应付账款		14,062,893,076.49	14,062,893,076.49
管理费用	2,051,275,833.06	-1,316,989,362.18	734,286,470.88

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前 列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列 后金额
研发费用		1,316,989,362.18	1,316,989,362.18

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

29、其他

□适用 √不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务收入	16%
增值税	仓储物流收入	6%
增值税	应税服务收入	3%、6%
增值税	金融商品转让价扣除买入价后的余额	6%
增值税	小规模和简易计税方法	3%
消费税	7 米以内 10—23 座（含 23 座）客车收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 的，税率调整为 16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
郑州宇通客车股份有限公司	15
海南耀兴运输集团有限公司	25
海口耀兴旅游客运有限公司	25
海口金伦运输服务有限公司	25
海口耀兴公共汽车有限公司	25
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	25
香港宇通国际有限公司	16.50
YUTONGMIDDLEEASTFZE	0
YUTONGAUSTRALIAPT LTD	30
AUTOBUSES YUTONG VENEZUELA, S. A	34
YUTONG-RUS	20

纳税主体名称	所得税税率 (%)
YUTONGLUXEMBOURGS. A. R. L	22.05
YUTONGPANAMAS. A	25
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	30
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	0
郑州精益达汽车零部件有限公司	15
郑州科林车用空调有限公司	15
郑州精益达环保科技有限公司	25
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	25
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	25
成都宇通客车科技发展有限公司	25
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	25
海南宇兴道路运输有限公司	25
海口宇兴道路运输有限公司	25
三亚宇兴道路运输有限公司	25
桂林宇兴道路运输有限公司	25
深圳市智蓝汽车销售有限公司	25
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	25
南宁宇通顺捷客车有限公司	25
青岛睿通时代汽车销售有限公司	25
苏州万豪汽车销售服务有限公司	25
郑州崇信置业有限公司	25
郑州同润置业有限公司	25
郑州同舟置业有限公司	25
西藏康瑞盈实投资有限公司	15
西藏智捷创业投资管理有限公司	15
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	25
郑州凤宇置业有限公司	25
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	25
长春睿腾汽车销售服务有限公司	25
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	25
郑州通和物业服务有限公司	25
深圳宇通智联科技有限公司	25
广州智蓝汽车销售服务有限公司	25
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	15
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	25
郑州瑞善实业有限公司	25
郑州瑞颂实业有限公司	25
郑州瑞望实业有限公司	25

纳税主体名称	所得税税率 (%)
郑州瑞途实业有限公司	25
郑州瑞县实业有限公司	25
郑州瑞铸实业有限公司	25
郑州元昭实业有限公司	25
郑州元湖实业有限公司	25
郑州元礼实业有限公司	25
郑州元略实业有限公司	25
郑州元浦实业有限公司	25
郑州元献实业有限公司	25
郑州元业实业有限公司	25
郑州元榕实业有限公司	25
郑州元威实业有限公司	25

2、税收优惠

√适用 □不适用

2017年8月，相关部门下发（豫科[2017]196号）《关于认定河南省2017年度第一批高新技术企业的通知》，本公司、子公司郑州精益达汽车零部件有限公司及其控股子公司郑州科林车用空调有限公司再次通过高新技术企业认定，证书编号分别为：GR201741000369、GR201741000365、GR201741000508，有效期：三年（2017年、2018年、2019年）；根据相关规定公司将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

根据藏政发[2011]14号文，“对设在我区的各类企业（含西藏驻区外企业），在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税”。子公司拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司和西藏康瑞盈实投资有限公司以及其子公司西藏智捷创业投资管理有限公司符合上述优惠政策。

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，子公司深圳宇通智联科技有限公司增值税适用该政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	640,244.70	439,908.39
银行存款	2,705,834,295.00	1,913,417,752.01
其他货币资金	205,529,835.00	573,849,725.82
合计	2,912,004,374.70	2,487,707,386.22
其中：存放在境外的款项总额	108,470,253.29	138,496,355.09

其他说明

截止2018年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
按揭保证金	10,389,594.57	10,373,232.34
保函保证金	7,605,900.00	7,605,900.00
保理保证金	187,500,000.00	538,694,251.99
银行承兑汇票保证金		17,151,700.00
合计	205,495,494.57	573,825,084.33

受限保证金中保函保证金和按揭保证金，受限时间超过三个月不符合“现金及现金等价物”的标准，期末将此类保证金在编制现金流量表时已从“现金及现金等价物”中扣除。期初受限保证金中保函保证金、按揭保证金和保理保证金在编制现金流量表时已从“现金及现金等价物”中扣除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,023,769.87	159,123,904.35
其中：债务工具投资		
外汇套期工具	8,023,769.87	159,123,904.35
合计	8,023,769.87	159,123,904.35

3、应收票据及应收账款

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,219,042,301.17	1,484,845,658.63
应收账款	17,273,234,818.19	17,388,097,276.64
合计	18,492,277,119.36	18,872,942,935.27

应收票据

(2) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,211,775,207.16	1,467,949,419.57
商业承兑票据	7,267,094.01	16,896,239.06
合计	1,219,042,301.17	1,484,845,658.63

(3) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,553,800.00
商业承兑票据	
合计	125,553,800.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额
银行承兑票据	1,419,368,307.10
商业承兑票据	68,021,760.54
合计	1,487,390,067.64

应收账款

(1) 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1.28	0.68	1.28	100		2.24	1.18	1.87	83.52	0.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187.00	98.98	14.34	7.67	172.66	186.51	98.48	13.07	7.01	173.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.64	0.34	0.57	89.25	0.07	0.64	0.34	0.56	87.67	0.08
合计	188.93	/	16.19	8.57	172.73	189.39	/	15.51	/	173.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
国内客户一	17,199,500.00	17,199,500.00	100.00	预计难以收回
海外客户一	15,489,196.59	15,489,196.59	100.00	预计难以收回
海外客户二	11,711,315.13	11,711,315.13	100.00	预计难以收回
国内客户二	11,688,000.00	11,688,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户三	9,170,000.00	9,170,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户四	8,111,000.00	8,111,000.00	100.00	预计难以收回

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国内客户五	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户六	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户三	7,637,745.70	7,637,745.70	100.00	预计难以收回
海外客户四	7,308,724.01	7,308,724.01	100.00	预计难以收回
海外客户五	6,424,509.90	6,424,509.90	100.00	预计难以收回
国内客户七	6,270,000.00	6,270,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户六	5,401,564.89	5,401,564.89	100.00	预计难以收回
海外客户七	5,310,409.65	5,310,409.65	100.00	预计难以收回
合计	127,921,965.87	127,921,965.87	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,057,962,896.75	602,898,144.84	5.00
1 年以内小计	12,057,962,896.75	602,898,144.84	5.00
1 至 2 年	5,616,436,173.39	561,643,617.34	10.00
2 至 3 年	710,519,420.36	142,103,884.07	20.00
3 至 4 年	309,456,353.71	123,782,541.48	40.00
4 至 5 年	5,960,186.26	3,576,111.76	60.00
合计	18,700,335,030.47	1,434,004,299.49	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

(1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海外客户一	4,905,270.77	4,905,270.77	100.00	预计难以收回
国内客户一	4,690,500.00	4,690,500.00	100.00	预计难以收回
海外客户二	4,140,175.30	4,140,175.30	100.00	预计难以收回
国内客户二	3,994,500.00	3,994,500.00	100.00	预计难以收回
国内客户三	3,590,000.00	3,590,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户四	3,150,000.00	3,150,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户五	2,850,000.00	2,850,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户六	2,140,000.00	2,140,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户七	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	预计难以收回

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海外客户三	1,940,830.60	1,940,830.60	100.00	预计难以收回
国内客户八	1,840,000.00	1,840,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户四	8,101,506.59	1,620,301.32	20.00	预计难以收回
国内客户九	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十	1,211,893.16	1,211,893.16	100.00	预计难以收回
海外客户五	1,191,450.01	1,191,450.01	100.00	预计难以收回
国内客户十一	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十二	1,038,000.00	1,038,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十三	1,038,000.00	1,038,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十四	1,008,000.00	1,008,000.00	100.00	预计难以收回
其他	13,135,720.76	12,712,838.82	100.00	预计难以收回
合计	64,245,847.19	57,341,759.98	/	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 170,665,510.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 102,665,128.12 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国内客户一	16,714,780.00	货币资金
国内客户二	10,000,000.00	货币资金
国内客户三	8,975,000.00	货币资金
国内客户四	7,419,164.31	货币资金
国内客户五	7,218,937.00	货币资金
国内客户六	7,113,000.00	货币资金
国内客户七	6,775,500.00	货币资金
国内客户八	6,430,000.00	货币资金
国内客户九	5,172,500.00	货币资金
其他	26,846,246.81	货币资金
合计	102,665,128.12	/

(3) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,050.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	9,630,552,779.60	50.98	850,290,995.38
第二名	1,533,779,645.11	8.12	104,974,653.44
第三名	898,021,051.52	4.75	46,037,589.43
第四名	238,497,530.00	1.26	15,377,590.50
第五名	187,435,637.04	0.99	17,256,543.13
合计	12,488,286,643.27	66.10	1,033,937,371.88

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位: 元

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	应收账款国外保理业务	326,716,740.72	-9,482,997.33
应收账款转让	应收账款福费廷业务	553,638,269.10	-25,687,814.61
应收账款转让	应收账款国内保理业务	2,100,000,000.00	-4,874,823.06
合计		2,980,355,009.82	-40,045,635.00

1、本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务, 转让出口信用保险项下应收账款 40,169,403.99 美元, 折合人民币 275,690,653.46 元; 转让出口信用保险项下应收账款 6,502,374.99 欧元, 折合人民币 51,026,087.26 元, 合计终止确认应收账款 326,716,740.72 元。

本期办理了不附追索权的应收账款福费廷业务, 转让出口信用保险项下应收账款 79,201,262.80 美元, 折合人民币 543,574,106.85 元; 转让出口信用保险项下应收账款 1,282,500.00 欧元, 折合人民币 10,064,162.25 元; 合计终止确认应收账款 553,638,269.10 元。

本期办理了不附追索权的应收账款国内保理业务, 转让应收政府新能源补贴款人民币 2,100,000,000.00 元, 终止确认应收账款 2,100,000,000.00 元。

2、应收账款其他说明

2018 年 12 月 26 日, 子公司长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司与郑州宇通集团财务有限公司签订《国内保理业务合同》, 用应收账款 25,300,000.00 元办理了有追索权保理业务, 公司增加了长期借款 25,300,000.00 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	632,207,121.19	94.44	238,458,718.53	79.49
1 至 2 年	3,311,424.18	0.49	26,535,013.63	8.85

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	1,072,697.03	0.16	34,951,953.78	11.65
3 年以上	32,861,997.00	4.91	35,497.81	0.01
合计	669,453,239.40	100.00	299,981,183.75	100.00

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：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
供应商一	23,717,948.72	3 年以上	未交付
供应商二	6,500,000.00	3 年以上	未交付
合计	30,217,948.72	/	/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	502,178,000.00	75.01	1 年以内	未交付
第二名	23,717,948.72	3.54	3 年以上	未交付
第三名	21,211,000.00	3.17	1 年以内	未交付
第四名	18,986,777.95	2.84	1 年以内	未交付
第五名	7,131,064.68	1.07	1 年以内	未交付
合计	573,224,791.35	85.63		

5、其他应收款

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	31,655.22	
应收股利		200,400.00
其他应收款	1,350,804,693.02	752,766,786.01
合计	1,350,836,348.24	752,967,186.01

应收利息

(2) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	31,655.22	

合计	31,655.22
----	-----------

应收股利

(3) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川广运集团股份有限公司		200,400.00
合计		200,400.00

其他应收款

(4) 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	148,305.44	100	13,224.97	8.92	135,080.47	84,035.00	100	8,758.32	10.42	75,276.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2.00		2.00	100						
合计	148,307.44	/	13,226.97	/	135,080.47	84,035.00	/	8,758.32	/	75,276.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
国内客户一	20,000.00	20,000.00	100.00	预计难以收回
合计	20,000.00	20,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	954,668,038.07	47,733,401.89	5.00
1年以内小计	954,668,038.07	47,733,401.89	5.00
1至2年	260,647,721.07	26,064,772.11	10.00
2至3年	258,912,312.79	51,782,462.56	20.00

3 至 4 年	3,391,907.14	1,356,762.86	40.00
4 至 5 年	305,283.44	183,170.07	60.00
5 年以上	5,129,102.69	5,129,102.69	100.00
合计	1,483,054,365.20	132,249,672.18	/

(5) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	38,069,809.36	43,363,766.38
暂付款	500,310,086.35	93,218,464.05
保证金	944,694,469.49	703,767,728.89
合计	1,483,074,365.20	840,349,959.32

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,686,498.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	保证金	776,124,707.81	1 年以内、1-2 年、2-3 年	52.33	84,913,171.53
第二名	暂付款	419,746,800.00	1 年以内	28.30	20,987,340.00
第三名	保证金	22,405,588.70	1 年以内	1.51	1,120,279.44
第四名	暂付款	13,000,000.00	2-3 年	0.88	2,600,000.00
第五名	暂付款	10,000,000.00	1 年以内	0.67	500,000.00
合计	/	1,241,277,096.51	/	83.69	110,120,790.97

6、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,465.54	6,508.80	67,956.74	72,502.80	5,918.63	66,584.17
在产品	34,287.77		34,287.77	55,639.99		55,639.99
自制半成品	3,749.92		3,749.92	4,340.09		4,340.09
库存商品	85,662.79	3,165.13	82,497.67	39,330.39	2,103.47	37,226.93

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	191,883.75		191,883.75	143,653.29		143,653.29
工程施工	2,886.12		2,886.12			
合计	392,935.89	9,673.93	383,261.97	315,466.55	8,022.10	307,444.45

(2) 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	59,186,289.68	31,302,999.02	25,401,289.65	65,087,999.05
库存商品	21,034,676.88	29,153,606.42	18,537,029.09	31,651,254.21
合计	80,220,966.56	60,456,605.44	43,938,318.74	96,739,253.26

7、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	12,676,666.71	37,388,734.07
一年内到期的认证费	1,014,909.91	647,510.59
合计	13,691,576.62	38,036,244.66

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	590,424,248.00	1,586,130,000.00
待抵扣进项税额	77,430,976.73	140,058,504.67
待认证进项税	1,215,637.07	12,092,930.52
待摊费用	7,467,180.79	4,440,575.36
所得税预缴税额	12,462,566.00	3,318,595.66
合计	689,000,608.59	1,746,040,606.21

9、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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	账面价值
可供出售权益工具：	72,658.18	2,700.55	69,957.63	60,158.18	60,158.18

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	账面价值
按成本计量的	72,658.18	2,700.55	69,957.63	60,158.18	60,158.18
其他	78,957.56		78,957.56	72,838.38	72,838.38
合计	151,615.74	2,700.55	148,915.18	132,996.56	132,996.56

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备		在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	期末	本期增加	期末		
郑州安驰担保有限公司	2,000.00		2,000.00			3.33	399.60
上海杰隆生物制品股份有限公司	5,190.78		5,190.78	2,700.55	2,700.55	10.59	
四川广运集团股份有限公司	214.00		214.00			1.50	15.03
郑州宇通集团财务有限公司	7,500.00	7,500.00	15,000.00			15.00	2,100.00
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	4,300.00		4,300.00			4.30	44.94
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司		5,000.00	5,000.00			5.55	
宇通委内瑞拉客车厂	261.24		261.24			15.00	
HarvestPioneerFundL.P.	27,992.16		27,992.16			66.72	
北京亿华通科技股份有限公司	2,700.00		2,700.00			6.01	
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00			2.40	
合计	60,158.18	12,500.00	72,658.18	2,700.55	2,700.55	/	2,559.57

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额		
本期计提	27,005,524.34	27,005,524.34
本期减少		
期末已计提减值金余额	27,005,524.34	27,005,524.34

其他说明

√适用 □不适用

年末可供出售金融资产其他为投资景林康瑞盈实专项资产管理计划 10,974,116.88 元,和润领航嘉实投资优选基石投资基金 200,000,000.00 元,和润领航嘉实投资新科技投资基金 3 号 137,849,655.56 元,宁波梅山保税港区智度惠真股权投资中心(有限合伙)179,729,700.00 元,华人文化二期(上海)股权投资中心(有限合伙)161,022,112.00 元,苏州千骥泽康投资中心(有限合伙)100,000,000.00 元。

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
一、合营企业					
二、联营企业					
河南九鼎金融租赁股份有限公司	641,276,809.97		6,160,612.93	675,700.87	648,113,123.77
广州宇浩汽车销售有限公司	3,208,133.98		108,783.14		3,316,917.12
郑州新能源商用车运营有限公司	20,009,524.47		695,731.31		20,705,255.78
海南逍遥巴士互联网科技有限公司		1,800,000.00	-375,699.92		1,424,300.08
小计	664,494,468.42	1,800,000.00	6,589,427.46	675,700.87	673,559,596.75
合计	664,494,468.42	1,800,000.00	6,589,427.46	675,700.87	673,559,596.75

11、固定资产

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,808,680,941.90	3,982,767,010.33
固定资产清理	4,161,651.85	2,461,403.76
合计	3,812,842,593.75	3,985,228,414.09

固定资产

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	474,907.32	250,598.59	29,166.93	88,152.62	842,825.47

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
2. 本期增加金额	11,061.16	24,385.79	5,193.52	6,358.06	46,998.54
(1) 购置	3,830.08	14,409.45	4,546.62	4,441.59	27,227.74
(2) 在建工程转入	7,231.07	9,976.35	646.91	1,916.47	19,770.80
3. 本期减少金额	774.74	2,515.67	2,784.10	1,199.64	7,274.15
(1) 处置或报废	774.74	2,515.67	2,784.10	1,199.64	7,274.15
4. 期末余额	485,193.74	272,468.72	31,576.35	93,311.05	882,549.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	191,612.22	159,511.10	24,813.05	68,181.45	444,117.82
2. 本期增加金额	30,943.92	21,464.38	2,277.39	7,097.87	61,783.56
(1) 计提	30,943.92	21,464.38	2,277.39	7,097.87	61,783.56
3. 本期减少金额	443.75	2,315.93	897.75	986.95	4,644.38
(1) 处置或报废	443.75	2,315.93	897.75	986.95	4,644.38
4. 期末余额	222,112.39	178,659.54	26,192.70	74,292.36	501,257.00
三、减值准备					
1. 期初余额	287.95	76.55		66.44	430.95
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		2.62		3.56	6.19
(1) 处置或报废		2.62		3.56	6.19
4. 期末余额	287.95	73.93		62.88	424.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	262,793.39	93,735.24	5,383.66	18,955.80	380,868.09
2. 期初账面价值	283,007.15	91,010.94	4,353.88	19,904.73	398,276.70

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,107,202,357.22	正在办理中
精益达西区食堂及其扩建	1,695,076.00	历史遗留问题
合计	1,108,897,433.22	

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	4,161,651.85	2,461,403.76
合计	4,161,651.85	2,461,403.76

12、在建工程

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	681,583,510.93	297,253,674.34
合计	681,583,510.93	297,253,674.34

在建工程

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
待安装设备	27,936.49	27,936.49	15,828.55	15,828.55
新能源技术改造项目			250.40	250.40
新能源基地销售中心项目、研发中心项目和仓储中心项目	8,219.14	8,219.14	5,323.86	5,323.86
多层停车厂项目	7,964.62	7,964.62	538.69	538.69
经开区生产基地及配套项目	13,391.75	13,391.75	432.2	432.2
零星工程	10,646.34	10,646.34	7,351.67	7,351.67
合计	68,158.35	68,158.35	29,725.37	29,725.37

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
待安装设备		15,828.55	24,296.39	12,188.45	27,936.49			自筹
新能源技术改造项目		250.40		250.40				自筹
新能源基地销售中心项目、研发中心项目和仓储中心项目	123,464.19	5,323.86	4,250.63	1,355.35	8,219.14	76.23	96.99	自筹
多层停车厂项目	11,771.08	538.69	7,425.93		7,964.62	67.67	90.00	自筹
经开区生产基地及配套项目	74,695.38	432.2	12,959.55		13,391.75	17.93	61.86	自筹
零星工程		7,351.67	9,271.28	5,976.60	10,646.34			自筹
合计	209,930.65	29,725.37	58,203.78	19,770.80	68,158.35			

13、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	157,206.00	50.00	880.54	7,412.43	165,548.97
2. 本期增加金额	14,178.63			1,899.74	16,078.37
(1) 购置	14,178.63			1,899.74	16,078.37
3. 本期减少金额	39,555.48			14.81	39,570.29
(1) 处置	39,555.48			14.81	39,570.29
4. 期末余额	131,829.16	50.00	880.54	9,297.35	142,057.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,501.38	50.00	880.54	4,455.11	22,887.03
2. 本期增加金额	3,342.18			637.87	3,980.05
(1) 计提	3,342.18			637.87	3,980.05
3. 本期减少金额	2,927.99			14.81	2,942.81
(1) 处置	2,927.99			14.81	2,942.81
4. 期末余额	17,915.57	50.00	880.54	5,078.16	23,924.27
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	113,913.59			4,219.19	118,132.78
2. 期初账面价值	139,704.63			2,957.32	142,661.94

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%

14、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
海南耀兴运输集团有限公司	492,016.01	492,016.01
合计	492,016.01	492,016.01

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

将海南耀兴运输集团有限公司 2018 年 12 月 31 日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关的资产组是否存在减值迹象。采用收益法对海南耀兴运输集团有限公司整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计，首先根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量；其次，确定未来现金流量折现率为 5.88%，是结合宏观形势，通常按五年期及以上贷款利率上浮 20%进行估计，估计出截止 2018 年 12 月 31 日公司整体资产价值，进而计算出股东全部权益价值，股东全部权益价值=整体资产价值-有息债务。再次，比较包含商誉的整个资产组的可收回金

额与其账面价值的大小，可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认，由于公允价值扣除处置费用无法取得，我们以未来现金流量现值即股东全部权益价值做为包含商誉的整个资产组的可收回金额，整个资产组可收回金额大于账面价值，故不对商誉计提减值准备。

(4) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

15、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
预缴电话费	290,099.20		290,099.20		
CO2 配额	273,213.08		19,928.26		253,284.82
预缴热水费	10,240,025.75		7,535,102.75		2,704,923.00
认证权	527,395.91	1,763,053.89	412,272.07	1,014,909.91	863,267.82
合计	11,330,733.94	1,763,053.89	8,257,402.28	1,014,909.91	3,821,475.64

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用其他减少为转入一年内到期的其他非流动资产。本期认证权摊销金额未包含上期已转入一年内到期的其他非流动资产核算的摊销金额 647,510.59 元。

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

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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
应收款项-坏账准备	162,128.56	24,692.55	152,556.95	23,136.1
存货-跌价准备	7,589.08	1,138.36	5,759.86	863.98
固定资产-累计折旧	46,604.64	7,006.99	51,707	7,756.05
固定资产-减值准备	424.76	63.71	430.95	64.64
可供出售金融资产-减值准备	2,700.55	405.08		
应付职工薪酬	72,851.43	10,927.72	99,885.61	14,982.84
预提性费用	111,981.34	16,827.11	88,442.61	13,266.39
预计负债-三包费	153,772.36	23,085.41	149,976.54	22,496.48
递延收益	62,744.97	9,411.75	29,262.73	4,389.41
无形资产-累计摊销	534.67	80.2	747.41	112.11
内部未实现利润	5,377.33	882.56	6,797.7	1,069.35
合计	626,709.69	94,521.44	585,567.36	88,137.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
公允价值变动	2,909,454.96	436,418.25	125,935,297.19	18,890,294.58
合计	2,909,454.96	436,418.25	125,935,297.19	18,890,294.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	36,402,976.24	28,503,878.37
可抵扣亏损	358,360,292.30	200,326,741.21
合计	394,763,268.54	228,830,619.58

(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

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		248,789.14	
2019年	9,605,999.81	9,605,999.81	
2020年	3,894,051.34	3,894,051.34	
2021年	120,895,252.28	120,895,252.28	
2022年	65,682,648.64	65,682,648.64	
2023年	158,282,340.23		
合计	358,360,292.30	200,326,741.21	/

17、其他非流动资产

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	44,169.67	30,174,084.95
预付设备工程款	43,074,205.42	107,229,813.50
合计	43,118,375.09	137,403,898.45

18、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		550,543,200.00
信用借款	5,000,000.00	219,602,600.00
合计	5,000,000.00	770,145,800.00

19、应付票据及应付账款

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,902,228,858.01	5,887,779,501.44
应付账款	9,035,653,386.52	8,175,113,575.05
合计	13,937,882,244.53	14,062,893,076.49

应付票据

(2) 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	782,135,562.61	1,396,450,350.38
银行承兑汇票	4,120,093,295.40	4,491,329,151.06
合计	4,902,228,858.01	5,887,779,501.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(3) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	8,790,244,708.37	7,896,051,214.92
应付工程设备款	245,408,678.15	279,062,360.13
合计	9,035,653,386.52	8,175,113,575.05

(4) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	15,322,174.66	未到结算期
供应商二	14,006,161.58	未到结算期
供应商三	3,700,029.60	未到结算期
合计	33,028,365.84	/

20、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收整车款	413,872,298.72	292,819,958.13
预收配件款	45,493,845.27	117,539,999.60
预收租金	15,970,846.15	12,342,758.70
预收委内瑞拉工程项目款	544,394,649.14	604,433,313.74
合计	1,019,731,639.28	1,027,136,030.17

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海外客户一	544,394,649.14	未到结算期
海外客户二	2,445,383.15	未到结算期
国内客户一	2,032,880.00	未到结算期
合计	548,872,912.29	/

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	998,053,613.56	2,566,615,875.80	2,834,731,953.54	729,937,535.82
二、离职后福利-设定提存计划	104,806.88	289,308,342.62	289,377,465.65	35,683.85
三、辞退福利	13,105,211.26	7,164,972.49	8,219,794.12	12,050,389.63
合计	1,011,263,631.70	2,863,089,190.91	3,132,329,213.31	742,023,609.30

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	994,216,663.44	1,984,218,773.40	2,252,655,161.95	725,780,274.89
二、职工福利费		238,526,773.52	238,526,773.52	
三、社会保险费	37,767.32	140,876,467.33	140,914,234.65	
其中：医疗保险费	25,998.41	116,218,585.05	116,244,583.46	
工伤保险费	8,925.44	10,664,496.83	10,673,422.27	
生育保险费	2,843.47	13,993,385.45	13,996,228.92	
四、住房公积金	30,270.00	138,298,932.77	138,329,202.77	
五、工会经费和职工教育经费	3,768,912.80	64,694,928.78	64,306,580.65	4,157,260.93
合计	998,053,613.56	2,566,615,875.80	2,834,731,953.54	729,937,535.82

(3) 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	102,837.83	281,375,701.93	281,442,855.91	35,683.85
2、失业保险费	1,969.05	7,932,640.69	7,934,609.74	
合计	104,806.88	289,308,342.62	289,377,465.65	35,683.85

22、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	176,858,935.06	81,707,408.75
消费税	3,349,408.58	2,117,062.39
企业所得税	183,285,088.43	267,789,854.85
个人所得税	7,067,929.21	11,599,589.69
城市维护建设税	6,921,141.06	10,473,210.84
房产税	6,803,820.33	8,947,679.85
土地使用税	6,513,692.58	10,519,071.66
代扣税费		89,539.42
教育费附加	4,941,455.09	4,490,836.11
地方教育费附加	3,289,108.79	2,993,654.55
印花税	865,341.07	155,251.16
水利建设基金	92,207.55	80,921.20
合计	399,988,127.75	400,964,080.47

23、其他应付款

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,651,979,835.16	1,357,116,436.82
合计	1,651,979,835.16	1,357,116,436.82

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
质保金	203,439,600.75	162,360,190.11
暂收款		4,360,254.12
费用性应付款	537,115,979.59	340,532,090.32
预提成本费用	911,424,254.82	849,863,902.27
合计	1,651,979,835.16	1,357,116,436.82

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,510,518.00	未到结算期
供应商二	2,218,770.99	未到结算期
供应商三	1,891,000.00	未到结算期
供应商四	1,809,273.00	未到结算期
供应商五	1,500,000.00	未到结算期
合计	9,929,561.99	/

24、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	18,678,760.00	22,542,990.00
合计	18,678,760.00	22,542,990.00

25、长期借款

长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,653,760.00	43,779,140.00
减：一年内到期的长期借款	-18,678,760.00	-22,542,990.00
合计	18,975,000.00	21,236,150.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款中浮动利率合同金额为人民币 12,353,760.00 元，固定利率合同的金额为人民币 6,325,000.00 元。

26、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,574,732,115.96	1,620,706,272.58	按收入、延长质保预提

项目	期初余额	期末余额	形成原因
合计	1,574,732,115.96	1,620,706,272.58	/

27、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	25,083.55	15,985.98	4,528.32	36,541.22	详见下表
与收益相关政府补助	4,179.18	27,028.75	5,004.17	26,203.75	详见下表
合计	29,262.73	43,014.73	9,532.49	62,744.97	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建底盘车间项目	2,816.12		274.74		2,541.37	与资产相关
新实验中心项目	487.38		140.50		346.88	与资产相关
高档生产线项目	3,029.10		263.40		2,765.70	与资产相关
制件车间新型材加工中心项目	114.65		11.46		103.18	与资产相关
节能与新能源客车项目	3,790.90		1,107.56		2,683.33	与资产相关
专用车项目	935.00		220.00		715.00	与资产相关
新能源技术及示范运营项目	1,890.68		128.85		1,761.83	与资产相关/与收益相关
863 计划项目	150.40		57.84		92.57	与资产相关/与收益相关
纯电驱动客车关键技术开发及产业化	356.54		57.41		299.13	与资产相关/与收益相关
插电式混合动力校车研究开发及示范应用	7.65		7.65			与资产相关/与收益相关
新能源汽车产业技术创新工程整车项目奖励资金	1,667.33		259.84		1,407.49	与资产相关/与收益相关
宇通纯电动商务车研发及示范项目	131.82		16.83		114.99	与资产相关/与收益相关
节能与新能源客车模块化柔性化智能制造新模式	2,000.00		444.44		1,555.56	与资产相关
节能与新能源客车生产基地及其改造项目设备投资补贴	3,206.12		641.22		2,564.90	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型无轨电车关键技术研发与应用	54.23		11.03		43.20	与资产相关/与收益相关
双源快充纯电动公交车开发及产业化项目	250.28		250.28			与资产相关/与收益相关
经开区 VMI 仓储中心项目	3,425.75		193.00		3,232.75	与资产相关
参与其他单位的技术开发合作项目	728.80	1,186.43	88.93	210.28	1,616.02	与资产相关/与收益相关
国家电动客车电控与安全工程技术研究中心项目	300.00		66.67		233.33	与资产相关/与收益相关
电动客车智能辅助驾驶系统集成及应用示范	236.00	26.50			262.50	与资产相关/与收益相关
双电机同轴混联系统的插电式客车研发项目	1,200.00		1,129.49		70.51	与资产相关/与收益相关
燃料电池开发项目	2,092.00	3,748.40		2,219.70	3,620.70	与资产相关/与收益相关
基于智能辅助驾驶系统的电动客车关键技术研发及产业		500.00			500.00	与收益相关
多模高效电驱动系统及控制项目		465.20		266.50	198.70	与资产相关/与收益相关
高集成度、高效机电耦合动力平台技术开发项目		417.20		220.50	196.70	与资产相关/与收益相关
高性价比插电式客车整车集成技术及系列化产品开发项目		371.00		98.50	272.50	与收益相关
基于功率分流的多模混动系统研发及系列化整车产品应用		1,300.00			1,300.00	与资产相关/与收益相关
经开区生产基地及配套项目扶持资金		35,000.00	753.86		34,246.14	与资产相关/与收益相关
纯电动客车驱动系统关键技术应用项目	392.00		392.00			与资产相关/与收益相关
合计	29,262.73	43,014.73	6,517.01	3,015.48	62,744.97	/

28、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00

29、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元

发行在外的金融工具	期初		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
中期票据	10,000,000.00	1,000,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00

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：

√适用 □不适用

本公司于2017年11月10日，以5.5%的初始利率发行了人民币10亿元的中期票据，自2017年11月10日起每年以5.5%的票据利率计息，并可以由本公司自行裁量是否拖延。中期票据无固定到期日，自2020年11月10日起或之后的任何利息支付日（每年11月10日），本金金额及所有应计、未付、递延利息，均由本公司自由裁量是否可赎回。2020年11月12日后，票据利率会每3年重置一次，3年内利率固定保持不变，每次重置票据利率=当期基准利率+初始利差（为票面利率与初始基准利率的差）+300个基点。如果票据利息未支付或递延，本公司不得向普通股股东分红或减少注册资本。根据这些中期票据条款，本公司无合同义务偿还本金或支付任何票据利息，该中期票据符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》中相应的权益工具分类。

30、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,110,401,862.43	1,110,401,862.43
（1）被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动	5,521,483.13	5,521,483.13
（2）其他	162,845,234.66	162,845,234.66
合计	1,278,768,580.22	1,278,768,580.22

31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额		期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		675,700.87	675,700.87	675,700.87
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益		675,700.87	675,700.87	675,700.87
其他综合收益合计		675,700.87	675,700.87	675,700.87

32、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,165,972.85	23,307,714.88	22,333,991.14	3,139,696.59
合计	2,165,972.85	23,307,714.88	22,333,991.14	3,139,696.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部安全监管总局颁布的[财企（2012）16号]关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知的规定，本公司客车生产业务按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取；客运业务按上年度实际营运收入1.5%计算，平均逐月计提，主要用于维护、保养、检测、安全培训等费用支出。

33、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,274,070,668.47	279,811,177.89		2,553,881,846.36
合计	2,274,070,668.47	279,811,177.89		2,553,881,846.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加279,811,177.89元，是依据公司章程规定按母公司净利润的10%计提金额。

34、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,730,792,974.29	8,138,537,519.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,730,792,974.29	8,138,537,519.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,301,494,353.7	3,129,193,906.59
减：提取法定盈余公积	279,811,177.89	322,999,228.78
应付普通股股利	1,106,969,611.50	2,213,939,223.00
其他利润分配	55,000,000.00	
期末未分配利润	9,590,506,538.60	8,730,792,974.29

未分配利润的其他说明

- 1) 依据公司章程规定母公司计提法定盈余公积279,811,177.89元。
- 2) 根据2017年度股东大会审议的利润分配预案，公司以2017年末总股份2,213,939,223股为基数，每10股派发现金红利5.00元(含税)。
- 3) 永续债-中期票据支付利息55,000,000.00元。

35、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,516,888,401.10	21,920,677,156.62	31,022,303,725.50	22,771,664,196.28
其他业务	2,228,956,172.20	1,785,413,528.49	2,199,645,041.15	1,706,974,149.17
合计	31,745,844,573.30	23,706,090,685.11	33,221,948,766.65	24,478,638,345.45

36、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	39,029,795.90	38,514,442.51
城市维护建设税	38,052,770.36	34,239,885.08
教育费附加	16,480,447.53	15,037,486.56
地方教育费附加	10,974,940.00	10,024,731.99
房产税	37,011,151.52	36,719,825.33
土地使用税	39,939,207.59	42,959,885.40
车船使用税	299,346.13	213,772.48
印花税	12,804,617.91	7,741,907.20
环保税	173,315.59	
河道维护管理费		1,264.73
地方水利建设基金	278,077.05	186,413.56
合计	195,043,669.58	185,639,614.84

37、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	295,099,926.16	310,777,113.89
售后服务费	502,907,032.89	698,022,571.44
差旅费	233,607,589.77	236,875,604.95
运输费	407,226,279.60	359,168,127.64
按揭服务费	400,115,876.92	282,088,615.78
广告宣传费	108,195,558.18	83,050,982.53
咨询及代理费	119,038,691.75	107,057,721.67
业务招待费	103,255,684.01	91,181,115.00
办公费	19,481,049.02	15,952,366.05
租赁费	15,289,941.19	15,296,730.29
物料消耗	43,939,734.18	55,886,935.84
保险费	1,326,993.02	1,817,338.83
其他	262,301,292.12	96,257,337.34

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,511,785,648.81	2,353,432,561.25

38、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	315,818,224.97	351,902,243.59
差旅费	15,532,359.88	12,916,440.11
咨询代理费	70,586,865.75	120,045,684.02
办公费	20,822,753.43	15,148,889.62
劳务费	111,194,957.61	21,934,939.07
业务招待费	27,493,395.93	20,972,314.52
折旧费	52,086,978.74	52,745,083.53
租赁费	11,284,603.54	9,421,954.63
物料消耗费	32,108,370.22	31,258,438.19
修理费	16,945,832.16	12,524,155.89
无形资产摊销	27,256,155.33	31,889,591.09
其他	70,718,680.93	53,526,736.62
合计	771,849,178.49	734,286,470.88

39、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	855,662,305.87	698,812,913.35
模具及检测费	240,120,463.46	125,559,957.05
咨询代理费	124,155,545.16	89,583,844.56
劳务费	193,204,080.15	9,080,598.49
研发材料费	232,457,828.52	204,740,032.42
折旧及摊销	82,001,104.16	79,852,135.79
其他	135,268,205.76	109,359,880.52
合计	1,862,869,533.08	1,316,989,362.18

40、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	231,413,979.73	333,002,742.05
减：利息收入	-43,037,966.58	-37,016,293.48
加：汇兑净损失	-164,255,647.66	50,073,920.78

项目	本期发生额	上期发生额
加：按揭贴息	263,978,109.74	120,565,709.54
加：现金折扣	7,273,279.63	9,756,283.70
加：手续费及其他	29,297,696.13	15,727,776.19
合计	324,669,450.99	492,110,138.78

41、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	112,686,881.49	521,992,851.66
二、存货跌价损失	60,456,605.44	38,357,554.69
三、可供出售金融资产减值损失	27,005,524.34	
合计	200,149,011.27	560,350,406.35

42、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	276,910,414.18	292,343,856.36
个税手续费返还	3,670,551.48	
合计	280,580,965.66	292,343,856.36

其他说明：

(1) 计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利资助奖金	3,866,900.00		与收益相关
省重大科技专项	3,000,000.00		与收益相关
省工调项目专项贴息资金	2,507,500.00		与收益相关
省级机器换人补贴	5,000,000.00		与收益相关
支持外贸中小企业开拓市场补贴	4,254,600.00		与收益相关
2017年高校毕业政府补贴	3,504,000.00		与收益相关
智能制造项目地方配套资金奖励	40,000,000.00		与收益相关
财政补贴	15,000,000.00		与收益相关
汽车工业奖补奖励	47,799,200.00	70,516,800.00	与收益相关
2018年度技术与开发经费	59,039,500.00		与收益相关
稳岗补贴	5,339,600.00		与收益相关
2017年省研发费用财政补助	2,500,000.00		与收益相关
对外开放专项资金	2,630,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年加工贸易出口补助金		4,000,000.00	与收益相关
宇通新能源客车产业技术创新工程项目扶持资金		12,500,000.00	与收益相关
本地智能装备采购补贴		3,000,000.00	与收益相关
出口运费补贴资金		5,000,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金		70,588,900.00	与收益相关
客车研发后补助资金		6,000,000.00	与收益相关
科技进步奖		6,020,000.00	与收益相关
专利产品销售及零部件技术产业化奖励		11,500,000.00	与收益相关
精益达政策性补贴		20,000,000.00	与收益相关
精益达研发费用后补助		6,000,000.00	与收益相关
交通运输行业油价补贴资金		3,937,148.44	与收益相关
递延收益摊销	65,170,114.44	55,320,916.92	与资产相关/与收益相关
其他	17,298,999.74	17,960,091.00	与收益相关
合计	276,910,414.18	292,343,856.36	

政府补助基本情况

单位：元

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	其他变动	备注
计入递延收益的政府补助	430,147,251.81	65,170,114.44	30,154,800.00	详见附注七注释 27
计入其他收益的政府补助	211,740,299.74	211,740,299.74		详见附注七注释 42
合计	641,887,551.55	276,910,414.18	30,154,800.00	

其他变动系支付给项目合作单位的款项。

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,589,427.46	32,853,539.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		97,032.36
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		5,829,774.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	42,630,634.29	18,187.80
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,595,738.20	30,614,400.00
其他(注)	36,631,451.44	16,894,664.93
合计	111,447,251.39	86,307,598.79

其他说明:

注1: 本期其他投资收益 36,631,451.44 元, 其中理财产品收益 27,942,500.58 元、委托贷款收益 1,078,279.20 元、国债逆回购收益 7,610,671.66 元。

注2: 上期其他投资收益 16,894,664.93 元, 其中理财产品收益 14,715,238.77 元、委托贷款收益 2,179,426.16 元。

44、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-151,100,134.48	121,323,856.59
合计	-151,100,134.48	121,323,856.59

说明: 报告期内公司对外币应收账款进行锁汇, 汇率波动同时影响公允价值变动损益和财务费用中的汇兑损益, 整体对冲之后, 对公司利润总额影响较小。

45、资产处置收益

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-244,310.77	958,538.71
无形资产处置利得或损失	53,925,423.31	117,063.00
合计	53,681,112.54	1,075,601.71

46、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,044,383.74	1,450,157.42	2,044,383.74
政府补助		864,380.90	
索赔收入	75,497,311.73	39,182,094.97	75,497,311.73
其他	21,088,408.96	9,764,956.89	21,088,408.96
合计	98,630,104.43	51,261,590.18	98,630,104.43

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省科技创新杰出人才奖励补贴		300,000.00	与收益相关
2017年郑州科技奖三项奖金		190,000.00	与收益相关
其他		374,380.90	与收益相关
合计		864,380.90	/

47、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,875,319.05	12,480,839.35	2,875,319.05
赔偿金、违约金、罚款支出	635,721.00	918,327.06	635,721.00
对外捐赠	13,123,803.20	3,145,787.17	13,123,803.20
其他	3,457,072.26	324,169.90	3,457,072.26
合计	20,091,915.51	16,869,123.48	20,091,915.51

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	300,449,229.47	556,782,694.04
递延所得税费用	-82,294,696.36	-88,683,426.74
合计	218,154,533.11	468,099,267.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,546,534,780.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	381,980,217.00
子公司适用不同税率的影响	19,020,268.05
调整以前期间所得税的影响	2,365,103.81
非应税收入的影响	-4,570,502.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,647,181.97
研发费用加计扣除的影响	-197,062,724.77
专用设备抵减的影响	-8,568,900.00

项目	本期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,410,953.02
内部未实现影响	1,932,936.73
所得税费用	218,154,533.11

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益中收到的政府补助	430,147,251.81	31,783,017.19
利息收入	43,006,311.36	37,016,293.48
其他收益	206,751,107.48	237,022,939.44
营业外收入	10,414,201.98	14,883,101.93
其他往来	388,791,198.87	127,170,488.85
合计	1,079,110,071.50	447,875,840.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用支付现金	2,064,239,412.92	1,663,995,249.92
管理费用支付现金	305,934,377.81	266,491,114.48
研发费用支付现金	484,366,965.52	333,584,280.62
财务费用支付现金	29,297,696.13	15,727,776.19
营业外支出支付的现金	17,037,063.76	1,242,496.96
递延收益中支付的款项	30,154,800.00	2,240,200.00
其他往来	763,883,538.86	550,274,978.78
合计	3,694,913,855.00	2,833,556,096.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中受限的保证金	538,677,889.76	18,531,828.13
发行其他权益工具		1,000,000,000.00
合计	538,677,889.76	1,018,531,828.13

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中受限的保证金		538,710,564.54
合计		538,710,564.54

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,328,380,246.89	3,167,845,979.77
加：资产减值准备	200,149,011.27	560,350,406.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	617,331,628.26	659,489,882.06
无形资产摊销	39,800,499.48	38,899,795.02
长期待摊费用摊销	8,904,912.87	12,987,602.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-53,681,112.54	-1,075,601.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	830,935.31	11,030,681.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	151,100,134.48	-121,323,856.59
财务费用（收益以“-”号填列）	140,021,999.96	340,573,342.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,447,251.39	-86,307,598.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,840,820.03	-106,499,839.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,453,876.33	17,816,412.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-867,978,097.93	-1,189,333,020.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,677,446,655.37	-3,171,075,384.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,470,738,832.12	-1,882,340,942.45
经营活动产生的现金流量净额	2,577,826,033.55	-1,748,962,140.49
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	2,894,008,880.13	1,931,034,001.89
减：现金的期初余额	1,931,034,001.89	5,579,855,611.73
现金及现金等价物净增加额	962,974,878.24	-3,648,821,609.84

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,894,008,880.13	1,931,034,001.89
其中：库存现金	640,244.70	439,908.39
可随时用于支付的银行存款	2,705,834,295.00	1,913,417,752.01

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	187,534,340.43	17,176,341.49
二、期末现金及现金等价物余额	2,894,008,880.13	1,931,034,001.89

51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,495,494.57	按揭保证金、保函保证金、保理保证金
应收票据	125,553,800.00	质押办理应付票据
合计	331,049,294.57	/

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	37,330,370.38	6.86320	256,205,797.99
欧元	1,720,629.91	7.84730	13,502,299.09
港币	2,282,631.65	0.87620	2,000,041.85
迪拉姆	521,770.70	1.86787	974,599.84
澳元	2,931,235.52	4.82500	14,143,211.38
南非兰特	859.90	0.47351	407.17
主权玻利瓦尔	3,589,468.35	0.00990	35,535.74
卢布	470,443,489.56	0.09864	46,404,545.81
墨西哥比索	14,454,197.32	0.34841	5,035,986.89
古巴可兑换比索	83,313.43	6.86660	572,080.00
应收账款			
其中：美元	339,628,771.67	6.86320	2,330,940,185.73
欧元	17,838,495.90	7.84730	139,984,028.88
港币	593,121.83	0.87620	519,693.35
澳元	16,430.94	4.82500	79,279.29
迪拉姆	1,778,120.32	1.86787	3,321,297.60
卢布	127,993.95	0.09864	12,625.32
其他应收款			
其中：美元	3,457,984.65	6.86320	23,732,840.25
欧元	79,595.81	7.84730	624,612.20
古巴比索	990.86	6.78240	6,720.41
伊朗里亚尔	159,933,847.74	0.00020	31,986.77

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
主权玻利瓦尔	3,183,637.31	0.00990	31,518.01
迪拉姆	662,623.24	1.86787	1,237,694.07
澳元	22,898.00	4.82500	110,482.85
卢布	100,030,178.59	0.09864	9,866,976.82
港元	29,989.00	0.87620	26,276.36
应付账款			
其中：美元	2,519,590.33	6.86320	17,292,452.35
欧元	336,391.17	7.84730	2,639,762.43
其他应付款			
其中：美元	1,466,563.58	6.86320	10,065,319.16
欧元	47,012.83	7.84730	368,923.78
澳元	1,315.11	4.82500	6,345.41
长期借款			
其中：美元	1,800,000.00	6.86320	12,353,760.00

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选定记账本位币的原因
香港宇通国际有限公司	香港	人民币	公司经营活动延伸
YUTONGMIDDLEEASTFZE	迪拜	人民币	公司经营活动延伸
YUTONGAUSTRALIAPTTLTD	澳大利亚	人民币	公司经营活动延伸
AUTOBUSES YUTONG VENEZUELA, S. A	委内瑞拉	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG-RUS	俄罗斯	人民币	公司经营活动延伸
YUTONGLUXEMBOURGS. A. R. L	卢森堡	人民币	公司经营活动延伸
YUTONGPANAMAS. A	巴拿马	人民币	公司经营活动延伸
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	墨西哥	人民币	公司经营活动延伸

八、合并范围的变更

1、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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、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：

√适用 □不适用

(1) 通过投资设立取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本（万元）	主要经营范围
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	控股子公司	墨西哥	墨西哥	汽车销售及服务	1 万美元	客车及配件销售
SINOSINCEREINTERNATIONAL LIMITED	全资子公司	英属维京群岛 (BVI)	英属维京群岛 (BVI)	汽车销售及服务	5 万美元	客车及配件销售
郑州精益达环保科技有限公司	全资子公司	郑州	郑州	汽车配件生产销售	5,000.00	汽车配件生产及销售
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	呼和浩特	汽车销售及服务	1,000.00	客车及配件销售
西藏智捷创业投资管理有限公司	全资子公司	拉萨	拉萨	投资管理	5,000.00	创业投资管理
海南宇兴道路运输有限公司	全资子公司	海口	海口	运输、仓储	3,000.00	交通运输、仓储和邮政业
海口宇兴道路运输有限公司	全资子公司	海口	海口	运输、仓储	1,000.00	交通运输、仓储和邮政业
三亚宇兴道路运输有限公司	全资子公司	三亚	三亚	运输、仓储	1,000.00	交通运输、仓储和邮政业
桂林宇兴道路运输有限公司	全资子公司	桂林	桂林	运输、仓储	1,500.00	交通运输、仓储和邮政业
郑州瑞善实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州瑞颂实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州瑞望实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州瑞途实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州瑞县实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州瑞铸实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元昭实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元湖实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元礼实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元略实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元浦实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元献实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元业实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元榕实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务
郑州元威实业有限公司	全资子公司	郑州	郑州	租赁、服务	50.00	房、地租赁和物业、咨询等服务

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额（万元）	是否合并
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	99	99		是
SINOSINCEREINTERNATIONAL LIMITED	100	100		
郑州精益达环保科技有限公司	100	100	5,000.00	是
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	100	100		是
西藏智捷创业投资管理有限公司	75	75		是
海南宇兴道路运输有限公司	100	100	1,680.00	是
海口宇兴道路运输有限公司	100	100	500.00	是
三亚宇兴道路运输有限公司	100	100	500.00	是
桂林宇兴道路运输有限公司	100	100	1,000.00	是
郑州瑞善实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州瑞颂实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州瑞望实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州瑞途实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州瑞县实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州瑞铸实业有限公司	100	100		是
郑州元昭实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州元湖实业有限公司	100	100		是
郑州元礼实业有限公司	100	100		是
郑州元略实业有限公司	100	100		是
郑州元浦实业有限公司	100	100		是
郑州元献实业有限公司	100	100		是
郑州元业实业有限公司	100	100		是
郑州元榕实业有限公司	100	100	50.00	是
郑州元威实业有限公司	100	100	50.00	是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（万元）
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	有限责任公司	YME180725UD4	0.24
SINOSINCEREINTERNATIONAL LIMITED	有限责任公司	3654465800003174	
郑州精益达环保科技有限公司	有限责任公司	91410100MA44P0GH5U	
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	有限责任公司	91150100MA0Q2PDC01	
西藏智捷创业投资管理有限公司	有限责任公司	91540091MA6T28AT8G	-0.27
海南宇兴道路运输有限公司	有限责任公司	91460100MA5T4E9Q2P	

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（万元）
海口宇兴道路运输有限公司	有限责任公司	91460100MA5T4XC6X6	
三亚宇兴道路运输有限公司	有限责任公司	91460200MA5T50B93E	
桂林宇兴道路运输有限公司	有限责任公司	91450300MA5N86C2XN	
郑州瑞善实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TXH55P	
郑州瑞颂实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U1KYXL	
郑州瑞望实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U1UT2A	
郑州瑞途实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TY7Y1K	
郑州瑞县实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TYBJ47	
郑州瑞铸实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TXT27X	
郑州元昭实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U1F93P	
郑州元湖实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U1Q850	
郑州元礼实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TXYY0U	
郑州元略实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U1BR5P	
郑州元浦实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TYPY6X	
郑州元献实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TY412P	
郑州元业实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44TYFUXL	
郑州元榕实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U0UU8N	
郑州元威实业有限公司	有限责任公司	91410104MA44U0LU06	

(2) 其他原因的合并范围变动

子公司凯伦宾威房车有限公司、郑州吉时宇实业有限公司、南通市绿欣汽车服务有限公司、张家口睿道汽车销售有限公司、三亚宇兴道路运输有限公司、SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED 自成立以来未经营，未纳入合并报表。

3、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
香港宇通国际有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		同一控制下的企业合并
YUTONGMIDDLEEASTFZE	迪拜	迪拜	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONGAUSTRALIAPTTLTD	澳大利亚	澳大利亚	进出口贸易		100.00	投资设立
AUTOBUSES YUTONG VENEZUELA, S. A	委内瑞拉	委内瑞拉	进出口贸易		90.02	投资设立
YUTONG-RUS	俄罗斯	俄罗斯	进出口贸易		99.00	非同一控制下的企业合并
YUTONGLUXEMBOURGS. A. R. L	卢森堡	卢森堡	进出口贸易		100.00	投资设立

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	
YUTONGPANAMAS. A	巴拿马	巴拿马	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONGDEMEXICO, S. A. DEC. V	墨西哥	墨西哥	进出口贸易		99.00	投资设立
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛 (BVI)	英属维京群岛 (BVI)	融资发债		100.00	投资设立
郑州精益达汽车零部件有限公司	郑州市	郑州	汽车零部件生产销售	100.00		同一控制下的企业合并
郑州科林车用空调有限公司	郑州市	郑州	车用空调生产销售		70.00	同一控制下的企业合并
郑州精益达环保科技有限公司	郑州	郑州	汽车零部件生产销售		100.00	投资设立
海南耀兴运输集团有限公司	海口市	海口	汽车、出租车、公交车客运	71.00		非同一控制下的企业合并
海口耀兴旅游客运有限公司	海口市	海口	旅游客运		100.00	投资设立
海口金伦运输服务有限公司	海口市	海口	旅游客运		100.00	非同一控制下的企业合并
海口耀兴公共汽车有限公司	海口市	海口	公共汽车客运		100.00	投资设立
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	海口市	海口	服务业		100.00	非同一控制下的企业合并
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	长沙市	长沙	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	上海市	上海	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
成都宇通客车科技发展有限公司	成都	成都	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	武汉	武汉	客车组装、销售	100.00		投资设立
深圳市智蓝汽车销售有限公司	深圳	深圳	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	沈阳	沈阳	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
南宁宇通顺捷客车有限公司	南宁	南宁	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
青岛睿通时代汽车销售有限公司	青岛	青岛	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
苏州万豪汽车销售服务有限公司	苏州	苏州	汽车及配件销售、服务	100.00		非同一控制下的企业合并
郑州崇信置业有限公司	郑州	郑州	房地产开发与经营	100.00		投资设立
郑州同润置业有限公司	郑州	郑州	房地产开发与经营		100.00	投资设立
西藏康瑞盈实投资有限公司	拉萨	拉萨	资产运营和投资管理	100.00		投资设立
西藏智捷创业投资管理有限公司	拉萨	拉萨	创业投资管理		75.00	投资设立

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	
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	太原	太原	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
郑州同舟置业有限公司	郑州	郑州	房地产开发与经营		100.00	投资设立
郑州凤宇置业有限公司	郑州	郑州	房地产开发与经营	100.00		投资设立
凯伦宾威房车有限公司	郑州	郑州	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
郑州吉时宇实业有限公司	郑州	郑州	包装食品及日用品销售	70.00		投资设立
南通市绿欣汽车服务有限公司	南通	南通	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
长春睿腾汽车销售服务有限公司	长春	长春	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	哈尔滨	哈尔滨	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
郑州通和物业服务有限公司	郑州	郑州	物业服务	100.00		投资设立
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	重庆	重庆	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
深圳宇通智联科技有限公司	深圳	深圳	软件开发销售	100.00		投资设立
广州智蓝汽车销售服务有限公司	广州	广州	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	拉萨	拉萨	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
张家口睿道汽车销售有限公司	张家口	张家口	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	呼和浩特	呼和浩特	汽车及配件销售、服	100.00		投资设立
海南宇兴道路运输有限公司	海口	海口	运输、仓储	100.00		投资设立
海口宇兴道路运输有限公司	海口	海口	运输、仓储		100.00	投资设立
三亚宇兴道路运输有限公司	三亚	三亚	运输、仓储		100.00	投资设立
桂林宇兴道路运输有限公司	桂林	桂林	租赁、服务		100.00	投资设立
郑州瑞善实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞颂实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞望实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞途实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞县实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞铸实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元昭实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元湖实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元礼实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元略实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元浦实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元献实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元业实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州元榕实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立

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	
郑州元威实业有限公司	郑州	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
郑州科林车用空调有限公司	30%	21,161,599.82	18,000,000.00	93,928,002.88

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:亿元币种:人民币

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
郑州科林车用空调有限公司	9.80	0.37	10.17	6.93	0.11	7.04	8.39	0.26	8.65	5.48	0.15	5.62

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
郑州科林车用空调有限公司	10.45	0.71	0.71	0.87	10.87	1.21	1.21	0.56

2、合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
河南九鼎金融租赁股份有限公司	郑州	郑州	金融服务	29.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
----	------------	------------

	河南九鼎金融租赁股份有限 公司	河南九鼎金融租赁股份有限 公司
流动资产	1,612,486.23	1,116,251.12
非流动资产	3,429.12	2,017.36
资产合计	1,615,915.35	1,118,268.48
流动负债	1,296,599.01	847,538.08
非流动负债	95,829.06	49,600.46
负债合计	1,392,428.07	897,138.54
少数股东权益	109,508.77	
归属于母公司股东权益	113,978.51	221,129.93
按持股比例计算的净资产份额	64,811.31	64,127.68
对联营企业权益投资的账面价值	64,811.31	64,127.68
营业收入	28,556.19	29,045.75
净利润	2,124.35	11,289.23
终止经营的净利润		
其他综合收益	233.00	
综合收益总额	2,357.35	11,289.23

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,544.65	2,321.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	79.42	37.46
—综合收益总额	79.42	37.46

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款。公司已制定适当的信用政策，并且不断检查和评估这些信用风险，必要时采取有效的措施规避风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关信用风险管理政策以控制信用风险。公司会基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况、行业景气等评估客户的信用资质。公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、律师函、法律诉讼等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 65.15% (2017 年：66.51%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期应付账款以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门通过精细化的资金计划管理，提高资金收支的准确性；通过营运资金管理，保持合理的收款期限和支付期限，保持合理的资金流动性；通过保持合理规模的银行授信，作为资金需求的备用渠道；从而杜绝资金流动性风险。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年
货币资金	291,200.44	291,200.44	291,200.44		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	802.38	802.38	802.38		
应收票据	121,904.23	121,904.23	121,904.23		
应收账款	1,727,323.48	1,889,250.28	1,427,395.01		461,855.28
其他应收款	135,080.47	148,307.44	145,651.94	2,324.45	331.04
其他流动资产	59,042.42	59,042.42	59,042.42		
委托贷款	1,272.08	1,272.08	1,267.67	4.42	
金融资产小计	2,336,625.50	2,511,779.27	2,047,264.09	2,328.87	462,186.32
短期借款	500.00	500.00	500.00		
应付票据	490,222.89	490,222.89	490,222.89		
应付账款	903,565.34	903,565.34	903,565.34		
其他应付款	165,197.98	165,197.98	161,001.76	1,600.30	2,595.92
长期借款	3,765.38	3,765.38	1,867.88		1,897.50
金融负债小计	1,563,251.58	1,563,251.58	1,557,157.87	1,600.30	4,493.42

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	248,770.74	248,770.74	248,770.74			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,912.39	15,912.39	15,912.39			
应收票据	148,484.57	148,484.57	148,484.57			
应收账款	1,738,809.73	1,893,938.00	1,778,308.61	114,020.63	1,608.75	
应收股利	20.04	20.04	20.04			
其他应收款	75,276.68	84,035.00	81,993.65	724.36	1,137.33	179.66
其他流动资产	158,613.00	158,613.00	158,613.00			
委托贷款	6,756.28	6,756.28	3,738.87	3,017.41		

金融资产小计	2,392,643.42	2,556,530.01	2,435,841.87	117,762.40	2,746.08	179.66
短期借款	77,014.58	77,014.58	77,014.58			
应付票据	588,777.95	588,777.95	588,777.95			
应付账款	817,511.36	817,511.36	817,511.36			
其他应付款	135,711.64	135,711.64	130,517.37	2,894.09	2,039.78	260.41
长期借款	4,377.91	4,377.91	2,254.30	2,123.62		
金融负债小计	1,623,393.45	1,623,393.45	1,616,075.56	5,017.70	2,039.78	260.41

(3) 市场风险**1) 汇率风险**

本公司有一定规模出口销售，出口国家多，交易币种多，外汇风险主要有如下方面：

外汇风险主要来自汇率的波动性及不可预测性，造成公司外汇资产或负债发生损失的风险；汇率的波动会造成公司出口成本增加或客户购买成本增加，降低客户购买力。

a) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额（人民币）		
	美元	欧元	合计
外币金融资产：			
货币资金	256,205,797.99	13,502,299.09	269,708,097.08
应收账款	2,330,940,185.73	139,984,028.88	2,470,924,214.61
其他应收款	23,732,840.25	624,612.20	24,357,452.45
小计	2,610,878,823.97	154,110,940.17	2,764,989,764.14
外币金融负债：			
短期借款			
应付账款	17,292,452.35	2,639,762.43	19,932,214.78
其他应付款	10,065,319.16	368,923.78	10,434,242.94
一年内到期的非流动负债	12,353,760.00		12,353,760.00
小计	39,711,531.51	3,008,686.21	42,720,217.72
净值	2,571,167,292.46	151,102,253.96	2,722,269,546.42

续：

项目	期初余额（人民币）		
	美元	欧元	合计
外币金融资产：			
货币资金	55,963,225.09	30,227,793.00	86,191,018.09
应收账款	1,828,967,259.88	103,211,738.87	1,932,178,998.75
其他应收款	2,022,378.29	714,912.03	2,737,290.32
小计	1,886,952,863.26	134,154,443.90	2,021,107,307.16
外币金融负债：			
短期借款	19,602,600.00		19,602,600.00
应付账款	23,786,792.61	7,700,735.74	31,487,528.35
其他应付款	2,191,512.46	42,434.68	2,233,947.14

项目	期初余额（人民币）		
	美元	欧元	合计
长期借款	43,779,140.00		43,779,140.00
小计	89,360,045.07	7,743,170.42	97,103,215.49
净值	1,797,592,818.19	126,411,273.48	1,924,004,091.67

b) 敏感性分析:

截止 2018 年 12 月 31 日, 对于本公司美元、欧元金融资产和美元、欧元金融负债, 如果人民币对美元、欧元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将分别减少净利润约 218,861,418.15 元、增加净利润约 267,497,288.80 元 (2017 年度分别减少净利润约 156,278,778.70 元、增加净利润约 191,007,396.28 元)。

为了减少应收账款受汇率波动影响, 公司建立了完善的管理机制和流程, 根据应收账款合同与银行签订全额远期外汇合约规避外汇风险。本年度公司签署的远期外汇合约情况如下:

项目	美元 (万元)	卢布 (万元)	欧元 (万元)	澳元 (万元)	兰特 (万元)	港币 (万元)
签约	35,514.54	281,757.80	2,769.12	2,048.88	1,620.49	514.60
完成交割	17,273.04	279,897.80	962.17	1,448.88	1,543.21	514.60
尚未到期	18,241.50	1,860.00	1,806.95	600.00	77.28	
收益 (人民币万元)	2,003.73	7.82	53.98	36.89	3.64	10.03

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司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调整筹资方式来降低利率风险。

a) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为 12,353,760.00 元, 详见附注七注释 24“一年内到期的非流动负债之一年内到期长期借款”的说明。

b) 敏感性分析:

截止 2018 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 61,768.80 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值	
	第一层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,023,769.87	8,023,769.87
1.交易性金融资产	8,023,769.87	8,023,769.87
(1)衍生金融资产		
(2)外汇套期工具	8,023,769.87	8,023,769.87

项目	期末公允价值	
	第一层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额	8,023,769.87	8,023,769.87

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

√适用 □不适用

交易性金融资产的外汇套期工具为远期外汇合约，公允价值依据中国银行公布的远期外币汇率确定。

3、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

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

4、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
郑州宇通集团有限公司	郑州市	机械制造、金融、投资等	80,000.00	41.14	41.14

本企业最终控制方是汤玉祥等7名自然人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三-2。

□适用 √不适用

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州绿都地产集团股份有限公司	其他
郑州宇通重工有限公司	母公司的全资子公司
郑州宇通环保科技有限公司	母公司的全资子公司
郑州安驰担保有限公司	母公司的控股子公司
河南安和融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
郑州宇通集团财务有限公司	母公司的控股子公司
河南绿都物业服务有限公司	其他
郑州通泰物业服务有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
猛狮客车有限公司	母公司的全资子公司
上海安平融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
郑州宇佳汽车用品有限公司	母公司的控股子公司
郑州深澜动力科技有限公司	母公司的全资子公司
郑州傲蓝得环保科技有限公司	母公司的全资子公司
郑州一品聚实业有限公司	母公司的控股子公司
河南利威新能源科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州智驱科技有限公司	母公司的全资子公司
郑州宇通模具有限公司	母公司的全资子公司
广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
河南星宇国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司
郑州郑宇重工有限公司	母公司的控股子公司

4、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州通泰物业服务有限公司	接受劳务	1,952.83	4,275,983.02
郑州通泰物业服务有限公司	工程采购		2,159,645.95
郑州宇通重工有限公司	采购商品	1,775,575.44	14,764,259.48
郑州宇通重工有限公司	接受劳务	2,507,997.56	312,493.69
郑州宇通重工有限公司	租赁服务	8,725,185.04	3,037,906.32
郑州宇通环保科技有限公司	工程采购	77,669.90	240,006.79
河南绿都物业服务有限公司	接受劳务	2,511,663.97	592,324.83
郑州绿都地产集团股份有限公司	管理服务	20,132,075.38	6,650,000.00
郑州绿都地产集团股份有限公司	采购房屋		3,738,860.00
郑州宇佳汽车用品有限公司	采购商品	28,486,853.44	6,745,588.54
郑州安驰担保有限公司	融资服务	175,318,968.66	185,571,837.18
郑州安驰担保有限公司	租赁服务		124,375.39
河南安和融资租赁有限公司	融资服务	184,382,593.38	171,155,955.42
河南安和融资租赁有限公司	按揭贴息	76,148,449.08	
郑州宇通集团财务有限公司	融资服务	39,617,393.62	4,180,500.67
郑州宇通集团财务有限公司	按揭贴息	21,021,433.47	
郑州深澜动力科技有限公司	采购商品	33,612,193.40	178,307.69
郑州傲蓝得环保科技有限公司	接受劳务		8,041.51
郑州一品聚实业有限公司	采购商品	36,076,685.76	10,077,944.90
猛狮客车有限公司	采购商品		185,000.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州宇通模具有限公司	采购商品	5,110,000.00	
郑州智驱科技有限公司	采购商品	5,783,246.73	
广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	融资服务	1,050,359.81	
河南星宇国际旅行社有限公司	接受劳务	118,791.50	
郑州郑宇重工有限公司	接受劳务	377,878.00	
郑州郑宇重工有限公司	采购商品	21,189.22	
合计		642,858,156.19	413,999,031.38

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州宇通集团有限公司	销售材料	81,614.91	69,838.94
郑州宇通重工有限公司	销售材料	24,814,293.35	13,678,052.30
郑州宇通重工有限公司	宾馆服务		38,417.74
郑州宇通重工有限公司	租赁服务	676,693.52	986,148.45
郑州宇通重工有限公司	维修加工服务	1,413,061.77	3,258,178.25
郑州郑宇重工有限公司	销售材料	1,036,442.48	
河南利威新能源科技有限公司	销售材料	132,596.92	
郑州智驱科技有限公司	销售材料	259,472.21	
河南安和融资租赁有限公司	销售整车	7,013,793.10	
广州宇浩汽车销售有限公司	销售整车	153,561,652.28	56,903,615.41
郑州安驰担保有限公司	销售材料		2,094.02
郑州宇佳汽车用品有限公司	销售材料	2,793,043.44	1,109,528.17
猛狮客车有限公司	销售材料		40,612.48
郑州深澜动力科技有限公司	销售材料	5,421,576.28	491,496.41
郑州宇佳汽车用品有限公司	销售设备		15,327.07
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	提供劳务	3,752,214.91	258,872.83
郑州通泰物业服务有限公司	销售材料		211,849.79
郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	提供劳务	1,440,911.38	294,171.81
合计		202,397,366.55	77,358,203.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,627,900.00	12,153,200.00

(3) 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 存款

单位：元

关联方	期初余额	期末余额
郑州宇通集团财务有限公司	858,035,720.80	1,757,804,860.86
合计	858,035,720.80	1,757,804,860.86

2) 贷款

单位：元

关联方	期初余额	本期增加	本期偿还	期末余额
郑州宇通集团财务有限公司	330,000.00	25,300,000.00	330,000.00	25,300,000.00
合计	330,000.00	25,300,000.00	330,000.00	25,300,000.00

3) 存款利息

单位：元

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
郑州宇通集团财务有限公司	市场价	15,801,218.54	36.71	18,523,107.54	50.04
合计		15,801,218.54		18,523,107.54	

存款利息按同期银行存款利率收取。

4) 借款利息、手续费和账户管理费

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
郑州宇通集团财务有限公司	借款利息	市场价	19,194.61	0.01	11,143.07	0.00
郑州宇通集团财务有限公司	手续费和账户管理费	市场价	8,163,280.74	27.86	3,517,965.39	22.37
合计			8,182,475.35		3,529,108.46	

借款利息按同期银行贷款利率支付。

其他关联交易

2018年10月公司与母公司郑州宇通集团有限公司对郑州宇通集团财务有限公司按照股权比例增资共5亿元。郑州宇通集团有限公司持股比例为85%，增资金额4.25亿元；公司持股比例为15%，增资金额0.75亿元，增资前后股权比例不变。

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
应收账款					

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
	郑州宇通重工有限公司	134,940.16	6,747.01		
	广州宇浩汽车销售有限公司	73,645,032.00	3,682,251.60	3,759,790.00	187,989.50
	郑州安驰担保有限公司			3,105.00	155.25
预付账款					
	郑州宇通重工有限公司	6,505,000.00		6,500,000.00	
	郑州绿都地产集团股份有限公司			14,690,000.00	
其他应收款					
	河南安和融资租赁有限公司	776,124,707.81	61,466,052.73	561,909,073.06	48,697,663.98
	郑州宇通集团财务有限公司	22,405,588.70	1,120,279.44		
	广州市安瑞互联网小贷公司	1,879,800.00	93,990.00		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海安平融资租赁有限公司		59,275,933.18
	郑州宇通重工有限公司	1,743.39	
	郑州宇通集团财务有限公司	221,153,597.22	273,329,757.74
	郑州宇通环保科技有限公司		77,669.90
	郑州一品聚实业有限公司	234,861.44	331,367.25
	郑州宇佳汽车用品有限公司	3,471,481.14	2,307,038.90
其他应付款			
	郑州宇通集团财务有限公司		194,335.17
	郑州一品聚实业有限公司	495,954.20	899.96
	郑州宇通重工有限公司		101,633.78

由于本公司供应商通过郑州宇通集团财务有限公司进行无追溯权保理融资,因此形成期末应付账款公司欠郑州宇通集团财务有限公司款项 221,153,597.22 元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 开出保函、信用证

截至 2018 年 12 月 31 日止，已开具未到期的信用证和保函明细如下：

项目	欧元	美元	港元	保加利亚列瓦	新加坡元	人民币
信用证	8,193,919.70					
保函	5,403,728.00	14,588,522.62	928,000.00	1,958,697.87	2,280,375.46	670,312,656.60

2) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

客户通过选择合适的金融工具和融资方融资购车，公司对部分业务承担回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 63.45 亿元，其中本公司与郑州安驰担保有限公司合作的按揭贷款业务承担回购责任 30.99 亿元。

2011 年 9 月 1 日，郑州安驰担保有限公司（融资支持方）的控股股东郑州宇通集团有限公司作出承诺，在郑州宇通集团有限公司直接或间接控制郑州安驰担保有限公司（如由本公司直接或间接控制除外）期间，如本公司因与郑州安驰担保有限公司合作的按揭贷款业务承担回购责任造成实际损失，均由郑州宇通集团有限公司承担。

除存在上述或有事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,106,969,611.50
-----------	------------------

根据公司董事会通过的 2018 年度利润分配预案，公司拟以 2018 年末总股份 2,213,939,223.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），该预案尚待本公司 2018 年度股东大会审议。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指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) 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) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 3) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 4) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司按提供不同产品和劳务的业务单元确定报告分部。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：客车制造分部、对外贸易分部、客运分部、其他分部。

(3) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	客车制造分部	对外贸易分部	客运分部	其他分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	3,443,614.14	363,852.47	10,917.95	165,414.46	809,214.56	3,174,584.46
其中：对外交易收入	2,645,824.69	363,297.67	10,857.88	154,604.22		3,174,584.46
分部间交易收入	797,789.45	554.80	60.07	10,810.24	809,214.56	
二. 营业费用	3,119,492.82	364,035.88	7,759.95	168,750.88	740,108.55	2,919,930.98
其中：对联营和合营企业的投资收益	696.51		-37.57			658.94
资产减值损失	16,617.80	1,586.70	-753.66	2,564.06		20,014.90
折旧费和摊销费	64,273.14	144.11	1,175.00	1,122.48	111.01	66,603.72
三. 利润总额（亏损）	324,121.32	-183.41	3,158.00	-3,336.42	69,106.01	254,653.48
四. 所得税费用	20,178.06	1,251.88	577.04	-387.61	-196.08	21,815.45
五. 净利润（亏损）	303,943.26	-1,435.29	2,580.96	-2,948.81	69,302.09	232,838.03
六. 资产总额	4,301,747.03	116,074.31	21,450.39	474,289.20	1,233,659.10	3,679,901.83
七. 负债总额	2,475,208.33	115,491.54	5,826.58	217,982.88	810,224.17	2,004,285.16

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,259,231,235.63	1,482,192,649.63
应收账款	16,768,834,062.47	16,750,231,943.54
合计	18,028,065,298.10	18,232,424,593.17

应收票据

(2) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,207,054,434.69	1,465,296,410.57
商业承兑票据	52,176,800.94	16,896,239.06
合计	1,259,231,235.63	1,482,192,649.63

(3) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,553,800.00
商业承兑票据	
合计	125,553,800.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	595,951,306.14	
商业承兑票据		
合计	595,951,306.14	

应收账款

(1) 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.81	0.44	0.81	100		1.32	0.73	1.32	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173.20	95.04	13.45	7.76	159.75	177.00	97.41	12.56	7.09	164.44
纳入合并范围的关联方组合	7.94	4.36			7.94	3.06	1.68			3.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.28	0.16	0.28	100		0.33	0.18	0.33	100	
合计	182.23	100	14.54	7.98	167.69	181.71	100	14.21	7.82	167.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国内客户一	17,199,500.00	17,199,500.00	100.00	预计难以收回
国内客户二	11,688,000.00	11,688,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户三	9,170,000.00	9,170,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户四	8,111,000.00	8,111,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户五	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户一	7,637,745.70	7,637,745.70	100.00	预计难以收回
海外客户二	7,605,684.72	7,605,684.72	100.00	预计难以收回
国内客户六	6,270,000.00	6,270,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户三	5,310,409.65	5,310,409.65	100.00	预计难以收回
合计	81,092,340.07	81,092,340.07	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,908,739,701.66	545,436,985.08	5.00
1 年以内小计	10,908,739,701.66	545,436,985.08	5.00
1 至 2 年	5,425,543,424.03	542,554,342.40	10.00
2 至 3 年	692,839,897.84	138,567,979.57	20.00
3 至 4 年	286,601,614.06	114,640,645.62	40.00
4 至 5 年	5,960,186.26	3,576,111.76	60.00
5 年以上			100.00
合计	17,319,684,823.85	1,344,776,064.43	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 131,830,174.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 98,651,881.31 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国内客户一	16,714,780.00	货币资金
国内客户二	10,000,000.00	货币资金
国内客户三	8,975,000.00	货币资金
国内客户四	7,419,164.31	货币资金
国内客户五	7,218,937.00	货币资金
国内客户六	7,113,000.00	货币资金
国内客户七	6,775,500.00	货币资金

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国内客户八	6,430,000.00	货币资金
国内客户九	5,172,500.00	货币资金
其他	22,833,000.00	货币资金
合计	98,651,881.31	/

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	9,630,552,779.60	52.85	850,290,995.38
第二名	1,533,779,645.11	8.42	104,974,653.44
第三名	898,021,051.52	4.93	46,037,589.43
第四名	238,497,530.00	1.31	15,377,590.50
第五名	187,435,637.04	1.03	17,256,543.13
合计	12,488,286,643.27	68.54	1,033,937,371.88

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	应收账款国外保理业务	19,565,613.65	-1,724,133.78
应收账款转让	应收账款国内保理业务	2,100,000,000.00	-4,874,823.06
合计		2,119,565,613.65	-6,598,956.84

本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让出口信用保险项下应收账款 2,850,800.45 美元，折合人民币 19,565,613.65 元；终止确认应收账款 19,565,613.65 元。本期办理了不附追索权的应收账款国内保理业务，转让应收政府新能源补贴款人民币 2,100,000,000.00 元，终止确认应收账款 2,100,000,000.00 元。

2、其他应收款

总表情况

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	33,464,282.24	
应收股利		200,400.00
其他应收款	2,367,409,425.83	1,450,300,700.90
合计	2,400,873,708.07	1,450,501,100.90

应收利息

(2) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	33,464,282.24	
合计	33,464,282.24	

应收股利

(3) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利		200,400.00
合计		200,400.00

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14.45	57.93	1.27	8.8	13.18	8.03	52.59	0.76	9.5	7.27
纳入合并范围的关联方组合	10.50	42.07			10.50	7.24	47.41			7.24
合计	24.94	/	1.27	5.1	23.67	15.27	/	0.76	5	14.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	930,047,690.09	46,502,384.49	5.00
1至2年	253,550,522.88	25,355,052.29	10.00
2至3年	256,369,396.73	51,273,879.35	20.00
3至4年	1,489,490.44	595,796.18	40.00
4至5年	233,332.75	139,999.65	60.00
5年以上	3,294,602.69	3,294,602.69	100.00
合计	1,444,985,035.58	127,161,714.65	

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	32,348,244.56	38,003,413.39
暂付款	1,566,953,960.68	803,325,218.44
保证金	895,268,935.24	685,271,395.03
合计	2,494,571,140.48	1,526,600,026.86

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,862,388.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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	保证金	77,612.47	1 年以内、1-2 年、2-3 年	31.11	8,491.32
第二名	暂付款	63,297.00	1 年以内、1-2 年	25.37	
第三名	暂付款	41,974.68	1 年以内	16.83	2,098.73
第四名	暂付款	30,500.00	1 年以内	12.23	
第五名	暂付款	7,421.00	1 年以内	2.97	
合计	/	220,805.15	/	88.51	10,590.05

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	408,956.52	408,956.52	338,080.52	338,080.52
对联营、合营企业投资	67,213.53	67,213.53	66,449.45	66,449.45
合计	476,170.05	476,170.05	404,529.96	404,529.96

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额
香港宇通国际有限公司	2,987.98		2,987.98
海南耀兴运输集团有限公司	1,502.00		1,502.00
郑州精益达汽车零部件有限公司	124,334.79		124,334.79
长春睿腾汽车销售服务有限公司	3.00		3.00
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	4,148.75		4,148.75
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	4,000.00		4,000.00
成都宇通客车科技发展有限公司	3,970.00	30.00	4,000.00
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	2,935.00	1,065.00	4,000.00
西藏康瑞盈实投资有限公司	100,000.00		100,000.00
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	3,800.00	200.00	4,000.00
深圳市智蓝汽车销售有限公司	5,000.00		5,000.00
南宁宇通顺捷客车有限公司	2,913.00	1,087.00	4,000.00
郑州崇信置业有限公司	80,500.00	40,000.00	120,500.00
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	3.00		3.00
郑州通和物业服务有限公司	1,000.00		1,000.00
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	2.00		2.00
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	6.00	66.00	72.00
郑州凤宇置业有限公司	110.00	25,890.00	26,000.00
深圳宇通智联科技有限公司	550.00	450.00	1,000.00
广州智蓝汽车销售服务有限公司	300.00		300.00
青岛睿通时代汽车销售有限公司	15.00		15.00
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司		8.00	8.00
海南宇兴道路运输有限公司		1,680.00	1,680.00
郑州瑞善实业有限公司		50.00	50.00
郑州瑞颂实业有限公司		50.00	50.00
郑州瑞望实业有限公司		50.00	50.00
郑州元榕实业有限公司		50.00	50.00
郑州元威实业有限公司		50.00	50.00
郑州瑞途实业有限公司		50.00	50.00
郑州瑞县实业有限公司		50.00	50.00
郑州元昭实业有限公司		50.00	50.00
合计	338,080.52	70,876.00	408,956.52

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	

二、联营企业				
河南九鼎金融租赁股份有限公司	64,127.68	616.06	67.57	64,811.31
广州宇浩汽车销售有限公司	320.81	10.88		331.69
郑州新能源商用车运营有限公司	2,000.95	69.57		2,070.53
小计	66,449.45	696.51	67.57	67,213.53
合计	66,449.45	696.51	67.57	67,213.53

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,918,767.74	2,238,122.78	3,067,606.09	2,362,418.97
其他业务	180,260.87	147,336.28	183,472.29	147,429.23
合计	3,099,028.62	2,385,459.06	3,251,078.38	2,509,848.20

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	605,000,000.00	633,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,965,127.38	32,853,539.12
处置长期股权投资产生的投资收益		4,616.70
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,595,738.20	30,614,400.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,434,535.43	
其他投资收益	19,540,413.96	14,935,404.49
合计	665,535,814.97	711,407,960.31

投资收益说明：

注1：2018年度其他投资收益19,540,413.96元，其中理财产品收益6,609,266.36元，委托贷款收益5,320,475.94元，国债逆回购收益7,610,671.66元。

注2：2017年度其他投资收益14,935,404.49元，其中理财产品收益10,687,265.02元，委托贷款收益4,248,139.47元。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	5,285.02
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）	27,691.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	491.64

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,818.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,266.51
对外委托贷款取得的损益	107.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,936.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	367.06
所得税影响额	-8,013.09
少数股东权益影响额	-88.37
合计	51,862.93

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

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.30	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.08	0.78	0.78

3、其他

适用 不适用

(1) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,023,769.87	159,123,904.35	-94.96%	主要是受人民币汇率波动影响外汇合约评估变动所致。
预付款项	669,453,239.40	299,981,183.75	123.17%	系预付土地出让金所致。
其他应收款净额	1,350,804,693.02	752,766,786.01	79.45%	本期增加应收土地出让款所致。
一年内到期的非流动资产	13,691,576.62	38,036,244.66	-64.00%	一年内到期的委托贷款减少所致。
其他流动资产	689,000,608.59	1,746,040,606.21	-60.54%	系理财产品减少所致。
在建工程净额	681,583,510.93	297,253,674.34	129.29%	待安装设备、工程技术中心项目增加所致。
其他非流动资产	43,118,375.09	137,403,898.45	-68.62%	预付工程设备款减少所致。
短期借款	5,000,000.00	770,145,800.00	-99.35%	系本期偿还保理借款所致。
递延收益	627,449,677.01	292,627,339.64	114.42%	系收到的政府补助增加所致。

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
递延所得税负债	436,418.25	18,890,294.58	-97.69%	系交易性金融资产公允价值减少所致。
专项储备	3,139,696.59	2,165,972.85	44.96%	系客运业务计提基数比上年增加所致。
研发费用	1,862,869,533.08	1,316,989,362.18	41.45%	系本期研发项目增加所致。
财务费用	324,669,450.99	492,110,138.78	-34.03%	受人民币汇率波动较大影响汇兑收益增加所致。
资产减值损失	200,149,011.27	560,350,406.35	-64.28%	主要系本期收到新能源国补冲销已计提的坏账准备影响所致。
公允价值变动收益	-151,100,134.48	121,323,856.59	-224.54%	系本期人民币汇率变动导致远期外汇合约评估亏损所致。
处置资产收益	53,681,112.54	1,075,601.71	4,890.80%	本期转让土地使用权所致。
营业外收入	98,630,104.43	51,261,590.18	92.41%	系本期供应商违约赔偿影响所致。
所得税费用	219,446,116.92	468,099,267.30	-53.12%	系营业收入减少利润总额及研发费加计扣除比例提升影响所致。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	董事长、财务总监亲笔签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	载有公司董事长亲笔签署的年度报告正文
备查文件目录	审议本年度报告的董事会决议及监事会决议

董事长：汤玉祥

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 30 日