

**郑州宇通客车股份有限公司**

**600066**

**2010 年半年度报告**

# 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示.....           | 3  |
| 二、公司基本情况.....         | 3  |
| 三、股本变动及股东情况.....      | 4  |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况..... | 6  |
| 五、董事会报告.....          | 7  |
| 六、重要事项.....           | 11 |
| 七、财务会计报告（未经审计）.....   | 19 |
| 八、备查文件目录.....         | 82 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长汤玉祥先生，总经理牛波先生，总会计师、董秘朱中霞女士及会计机构负责人黄晓谨先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

|             |                               |
|-------------|-------------------------------|
| 公司的法定中文名称   | 郑州宇通客车股份有限公司                  |
| 公司的法定中文名称缩写 | 宇通客车                          |
| 公司的法定英文名称   | ZHENGZHOU YUTONG BUS Co.,Ltd. |
| 公司的法定英文名称缩写 | YTCO                          |
| 公司法定代表人     | 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   | 朱中霞            | 孙谦             |
| 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  | 0371-66899008  |
| 传真   | 0371-66899123  | 0371-66899123  |
| 电子信箱 | sbd@yutong.com | sbd@yutong.com |

### (三) 基本情况简介

|           |   |
|-----------|---|
| 注册地址      | 郑州市管城区宇通路   |
| 注册地址的邮政编码 | 450016  |
| 办公地址      | 郑州市管城区宇通路宇通工业园  |
| 办公地址的邮政编码 | 450016  |
| 公司国际互联网网址 | <a href="http://www.yutong.com">http://www.yutong.com</a> |
| 电子信箱      | info@yutong.com   |

### (四) 信息披露及备置地点

|                      |   |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》                                |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 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   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 宇通客车 | 600066 |

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

|                        | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产                    | 5,905,984,800.52 | 5,507,371,160.96 | 7.24             |
| 所有者权益(或股东权益)           | 1,929,745,139.69 | 2,167,689,662.50 | -10.98           |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)   | 3.71             | 4.17             | -10.98           |
|                        | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润                   | 403,571,196.98   | 216,258,374.31   | 86.62            |
| 利润总额                   | 416,341,070.34   | 222,903,032.47   | 86.78            |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 361,642,350.19   | 192,304,808.44   | 88.06            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 350,288,142.75   | 172,893,258.13   | 102.60           |
| 基本每股收益(元)              | 0.70             | 0.37             | 88.06            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.67             | 0.33             | 102.60           |
| 稀释每股收益(元)              | 0.70             | 0.37             | 88.06            |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 16.28            | 10.58            | 增加 5.70 个百分点     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,015,484,466.18 | 245,393,006.91   | 313.82           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | 1.95             | 0.47             | 313.82           |

2、非经常性损益项目和金额

单位:人民币元

| 非经常性损益项目  | 金额            |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -564,989.57   |
| 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)   | 14,976,595.48 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 181,425.43    |
| 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 | 798,784.59    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,641,732.55 |
| 所得税影响额  | -2,395,875.94 |
| 合计  | 11,354,207.44 |

注:计入当期损益的政府补助的详细情况请参见财务报表附注五-38

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 117,741,891 | 22.65  |             |    |       | -25,994,586 | -25,994,586 | 91,747,305  | 17.65  |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 3、其他内资持股     | 117,741,891 | 22.65  |             |    |       | -25,994,586 | -25,994,586 | 91,747,305  | 17.65  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 117,741,891 | 22.65  |             |    |       | -25,994,586 | -25,994,586 | 91,747,305  | 17.65  |
| 境内自然人持股      |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 4、外资持股       |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 402,149,832 | 77.35  |             |    |       | 25,994,586  | 25,994,586  | 428,144,418 | 82.35  |
| 1、人民币普通股     | 402,149,832 | 77.35  |             |    |       | 25,994,586  | 25,994,586  | 428,144,418 | 82.35  |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 4、其他         |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 三、股份总数       | 519,891,723 | 100.00 |             |    |       |             |             | 519,891,723 | 100.00 |

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                      |         |         |             |            |             | 44,316 户     |
|-------------------------------|---------|---------|-------------|------------|-------------|--------------|
| 前十名股东持股情况                     |         |         |             |            |             |              |
| 股东名称                          | 股东性质    | 持股比例（%） | 持股总数        | 报告期内增减     | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量   |
| 郑州宇通集团有限公司                    | 境内非国有法人 | 32.90   | 171,022,027 |            | 91,747,305  | 质押<br>1.4 亿股 |
| 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金          | 其他      | 3.37    | 17,500,000  | -1,500,000 |             | 未知           |
| 中国公路车辆机械有限公司                  | 国有法人    | 2.43    | 12,645,354  |            |             | 未知           |
| 兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金    | 其他      | 1.97    | 10,248,907  | 3,664,774  |             | 未知           |
| 上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金   | 其他      | 1.65    | 8,552,580   | 7,963,394  |             | 未知           |
| UBS AG                        | 境外法人    | 1.56    | 8,092,137   | -1,714,300 |             | 未知           |
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金          | 其他      | 1.44    | 7,506,510   | -2,183,294 |             | 未知           |
| 中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金 | 其他      | 1.21    | 6,313,908   | -760,000   |             | 未知           |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金        | 其他      | 1.07    | 5,582,100   | 733,500    |             | 未知           |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连          | 其他      | 1.06    | 5,491,633   | 5,491,633  |             | 未知           |

前 10 名股东中，无限售条件股东中上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金、中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司管理。未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                          | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类   |
|-------------------------------|--------------|--------|
| 郑州宇通集团有限公司                    | 79,274,722   | 人民币普通股 |
| 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金          | 17,500,000   | 人民币普通股 |
| 中国公路车辆机械有限公司                  | 12,645,354   | 人民币普通股 |
| 兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金    | 10,248,907   | 人民币普通股 |
| 上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金   | 8,552,580    | 人民币普通股 |
| UBS AG                        | 8,092,137    | 人民币普通股 |
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金          | 7,506,510    | 人民币普通股 |
| 中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金 | 6,313,908    | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金        | 5,582,100    | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连          | 5,491,633    | 人民币普通股 |

前 10 名无限售条件股东中，上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金、中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司管理。未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 有限售条件股东名称  | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易情况  |             | 限售条件 |
|------------|--------------|----------|-------------|------|
|            |              | 可上市交易时间  | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 郑州宇通集团有限公司 | 91,747,305   | 2011-3-6 | 91,747,305  | 股改承诺 |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

鉴于王锋先生因工作原因辞去公司职工董事职务，公司工会委员会联席会议一致同意增补韩军先生为第六届董事会职工董事，任期与六届董事会一致。

公司六届十三次董事会会议审议通过关于人事调整的议案，同意汤玉祥先生辞去公司总经理职务；同意聘任牛波先生为公司总经理，任期与第六届董事会一致。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期，客车行业延续了 09 年下半年强劲的增长势头，较 09 年同期大幅增长。公司根据行业形势，发挥优势，占领市场、品牌、竞争力的制高点，以实现“巩固中国客车第一品牌，成为国际主流客车供应商”的战略目标。

公司上半年的重点管理工作如下：

1、销售管理。通过进一步提升客户覆盖和渠道能力、加强订单业务流程管理、完善客户快速响应机制，逐步推进适应战略需要、适应市场和客户变化的组织管理模式变革；同时通过调整配件计划模式和实施供应及时可得项目，提升了售后服务的专业化能力和响应速度，满足市场需求，践行了“以客户为中心”的经营管理理念。2010 年上半年，公司累计销售客车 16983 台，创历史新高。

2、生产质量管理。公司生产系统优化制造管理模式、3E 体系、标准化作业等项目的实施，提升了生产效率和产品质量；新产品试生产管理机制的实施，推动了工艺和结构改进；开展生产 VAVE、加班管理、用工管理等项目，改善交车工序管理模式，提升了生产准时化和均衡交车，在一定程度上缓解了公司产能的问题；产品精细度项目、可靠性项目、一致性项目的实施健全了以市场为导向的质量管控体系。

3、供应链管理。通过实施综合计划、第三方物流、成本管理以及供方质量管理，已经形成具有行业优势的订单履行周期，采购成本、外购件库存、采购周期下降明显，客户需求满足能力得到提升。加强战略供应商管理，运用联合开发、技术合作等模式，强化与战略供应商合作的稳定性，实现了物料供应的稳定、高效和成本领先。

4、企业文化建设。报告期内，公司进一步推进企业文化建设，增强员工凝聚力，提升企业的战斗力，通过与合作伙伴共赢，为客户创造价值，从而造福社会、兴旺企业、富裕员工、回馈股东。

从上半年经营情况来看，公司为完成年初董事会制定的经营目标打下了良好的基础，但

销售、研发和管理等方面仍需进一步提升。为确保完成董事会下达的年度经营目标，下半年的工作重点将围绕以下两个方面开展：

1、围绕战略定位，实现销售目标。继续推动管理创新，更深入地研究市场、研究客户，为客户提供有针对性的产品和服务，扎实做好细分市场的精耕细作，把握细分市场、区域市场的销售机会。同时通过有针对性的销售政策，努力扩大战略、重点市场和新市场的份额。时刻洞察外部环境新变化，及早应对，快速出击，抓住市场新机遇，从而努力推动国内、外销售目标的实现。

2、持续深入开展企业管理转型工作。下半年，公司将通过继续推进管理信息平台项目和流程持续改进工作，进一步深入推动公司各体系的管理转型工作，通过企业管理架构的搭建，完成系统的流程梳理并建立创新支持机制。通过管理创新项目，充分发挥需求管理、客户管理、售后服务提升、先进订单系统、管理信息平台等项目的效果，使其能够有效促进公司管理提升和业绩增长。

报告期内，公司产销情况如下：

单位：辆

| 项目      | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---------|-----------|-----------|
| 产量      | 16,476    | 11,432    |
| 销量      | 16,983    | 11,361    |
| 其中：中高档车 | 12,716    | 7,779     |
| 普档车     | 4,267     | 3,582     |
| 其中：大型客车 | 6,939     | 4,437     |
| 中型客车    | 8,075     | 5,275     |
| 轻型客车    | 1,969     | 1,649     |

公司资产负债表、利润表及现金流量表大幅变动项目情况如下：

资产负债表项目



单位：人民币元

| 项目      | 2010-6-30        | 2009-12-31       | 增减额             | 增减比例    |
|---------|------------------|------------------|-----------------|---------|
| 交易性金融资产 | 35,184,650.00    | 308,639,871.41   | -273,455,221.41 | -88.60% |
| 应收票据    | 208,010,443.50   | 544,880,275.64   | -336,869,832.14 | -61.82% |
| 应收账款    | 1,417,426,841.64 | 949,028,747.76   | 468,398,093.88  | 49.36%  |
| 预付款项    | 659,353,140.73   | 85,643,831.77    | 573,709,308.96  | 669.88% |
| 其他应收款   | 66,349,535.80    | 31,821,206.75    | 34,528,329.05   | 108.51% |
| 在建工程    | 92,120,318.37    | 20,216,673.68    | 71,903,644.69   | 355.67% |
| 应付账款    | 2,050,778,480.68 | 1,106,198,390.25 | 944,580,090.43  | 85.39%  |
| 应交税费    | 51,119,895.90    | 144,107,921.39   | -92,988,025.49  | -64.53% |
| 递延所得税负债 | 18,488,214.54    | 33,319,597.97    | -14,831,383.43  | -44.51% |

交易性金融资产：变动的主要原因是本期理财投资减少。

应收票据：变动的主要原因是本报告期内收到的票据背书转让比较及时。

应收账款：变动的主要原因是本报告期销售收入增幅较大所致。

预付账款：变动的主要原因是本报告期末预付客车技术改造项目的土地款及预付材料款增加。

其他应收款：变动的主要原因是各种临时借款增加所致。

在建工程：变动的主要原因是员工公寓楼项目投资增加所致。

应付账款：变动的主要原因是报告期采购量加大导致余额大幅增长。

应交税费：变动的主要原因是本报告期应交增值税减少所致。

递延所得税负债：变动的主要原因是可供出售金融资产公允价值变动所致。

#### 利润表项目

单位：人民币元

| 项目            | 2010年1-6月        | 2009年1-6月        | 增减额              | 增减比例    |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 5,525,360,311.05 | 3,547,502,321.22 | 1,977,857,989.83 | 55.75%  |
| 营业成本          | 4,584,544,816.62 | 2,963,452,423.54 | 1,621,092,393.08 | 54.70%  |
| 销售费用          | 258,986,451.05   | 170,096,735.83   | 88,889,715.22    | 52.26%  |
| 财务费用          | 12,637,706.50    | 2,042,696.19     | 10,595,010.31    | 518.68% |
| 资产减值损失        | 24,495,553.59    | 9,914,485.53     | 14,581,068.06    | 147.07% |
| 公允价值变动净收益     | -5,141,049.53    | -20,583.50       | -5,120,466.03    |         |
| 投资净收益         | 5,939,834.12     | 16,168,988.65    | -10,229,154.53   | -63.26% |
| 营业外收入         | 15,857,917.80    | 8,950,676.70     | 6,907,241.10     | 77.17%  |
| 营业外支出         | 3,088,044.44     | 2,306,018.54     | 782,025.90       | 33.91%  |
| 所得税费用         | 54,374,072.37    | 29,347,436.19    | 25,026,636.18    | 85.28%  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 361,642,350.19   | 192,304,808.44   | 169,337,541.75   | 88.06%  |
| 少数股东损益        | 324,647.78       | 1,250,787.84     | -926,140.06      | -74.04% |

营业收入、营业成本：主要是本报告期产品销售量大幅增长所致。

销售费用：主要是本报告期营业收入大幅增加导致业务费用随之增长。

财务费用：主要是 2005 年公司与中航技签署出口古巴的代理协议，双方在协议中约定汇率风险共担、项目结束后双方进行结算，本期项目结束，双方结算汇兑损益导致本期财务费用较同期大幅增加。

资产减值损失：主要是本报告期应收账款的坏账准备计提增加所致。

公允价值变动净收益：主要是本报告期出售股票结转年初的公允价值变动成本所致。

投资净收益：主要是本报告期申购股票取得的收益减少所致。

营业外收入：主要是本报告期内收到的财政奖励增加所致。

营业外支出：主要是本报告期捐赠支出增加所致。

所得税费用：主要是本报告期的利润总额增加所致。

归属于母公司所有者的净利润：主要是本报告期的利润总额增加所致。

少数股东损益：主要是本报告期子公司的利润总额减少所致。

#### 现金流量表项目

单位：人民币元

| 项目                       | 2010年1-6月        | 2009年1-6月        | 增减额              | 增减比例     |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金           | 5,595,666,389.27 | 3,447,071,212.51 | 2,148,595,176.76 | 62.33%   |
| 收到的税费返还                  | 14,788,859.16    | 35,849,412.11    | -21,060,552.95   | -58.75%  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           | 3,663,475,663.44 | 2,614,500,747.47 | 1,048,974,915.97 | 40.12%   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 349,786,613.80   | 237,341,432.49   | 112,445,181.31   | 47.38%   |
| 支付的各项税费                  | 349,730,715.40   | 230,678,195.22   | 119,052,520.18   | 51.61%   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 257,269,847.89   | 175,101,150.97   | 82,168,696.92    | 46.93%   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 637,784,009.91   | 186,284,434.38   | 451,499,575.53   | 242.37%  |
| 投资所支付的现金                 | 1,220,649,637.78 | 1,945,130,000.00 | -724,480,362.22  | -37.25%  |
| 借款所收到的现金                 |                  | 520,000,000.00   | -520,000,000.00  | -100.00% |
| 偿还债务所支付的现金               | 1,627,254.38     | 221,306,933.05   | -219,679,678.67  | -99.26%  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       | 521,053,111.82   | 316,780,383.96   | 204,272,727.86   | 64.48%   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 124,822,935.80   |                  | 124,822,935.80   |          |

销售商品、提供劳务收到的现金：主要是本报告期的营业收入增加所致。

收到的税费返还：主要是去年同期收到固定资产进项税退税影响所致。

购买商品、接受劳务支付的现金：主要是随着营业收入的增加采购支出也随之增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金：主要是产量增加导致工资增加所致。

支付的各项税费：主要是本报告期上交的增值税比去年同期增加所致。

支付的其他与经营活动有关的现金：主要是本报告期内的费用支出比去年同期增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：主要是本报告内在建工程预付款比去年同期增加所致。

投资所支付的现金：主要是本报告期委托理财投资比去年同期减少所致。

借款收到的现金：主要是去年同期存在短期借款所致。

偿还债务支付的现金：主要是去年归还银行贷款所致。

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支出比去年同期增加所致。

支付的其他与筹资活动有关的现金：主要是本报告期将各种保证金在该项目中单独反映所致。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:人民币万元

| 分行业或分产品 | 营业收入       | 营业成本       | 营业利润率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|------------|------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业     |            |            |          |                |                |                 |
| 客车      | 525,504.14 | 434,011.92 | 17.41    | 55.89          | 54.79          | 增加 0.58 个百分点    |
| 其他      | 1,003.29   | 499.04     | 50.26    | 94.23          | 211.02         | 减少 18.68 个百分点   |
| 分产品     |            |            |          |                |                |                 |
| 客车      | 525,504.14 | 434,011.92 | 17.41    | 55.89          | 54.79          | 增加 0.58 个百分点    |
| 其他      | 1,003.29   | 499.04     | 50.26    | 94.23          | 211.02         | 减少 18.68 个百分点   |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 62,998.72 万元。

### 2、主营业务分地区情况

单位:人民币元

| 地区   | 营业收入             | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 国内销售 | 4,744,524,436.17 | 46.33        |
| 出口销售 | 520,549,854.15   | 288.44       |

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司主要投资项目情况如下：

1) 公寓楼项目：公司拟出资 6,438 万元投资该项目，本期投资 5,942 万元。该项目将大大改善员工的住宿环境。

2) 新增大型设备：本期大型设备累计投资 2,170 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

2010 年，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关文件的要求，规范日常运作，加强公司信息披露工作，完善公司法人治理结构。主要内容简述如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司在日常经营中根据股东大会议事规则召集、召开股东大会并根据议事程序审批相关议案，确保了所有股东，特别是中小股东享有平等地位。

(2) 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出资人权利，不干涉公司生产经营活动；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。

(3) 关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体董事本着股东利益最大化的原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。

(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) 关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等利益相关者的合法权益，相互间沟通良好，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

(6) 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，接待股东来访和咨询；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，未发生泄密现象，并确保所有股东都有平等的机会获得信息。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司实施了 2009 年度利润分配方案（详见 2010 年 5 月 12 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》的公司 2009 年度利润分配实施公告）。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程规定最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。报告期内，公司实施了 2009 年度分红，总分红金额 51,989.17 万元。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

单位:人民币万元

| 起诉(申请)方                     | 应诉(被申请)方                    | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)进展 |
|-----------------------------|-----------------------------|--------|------------|------------|----------|
| 甘肃驼铃工贸发展有限公司<br>甘肃省公路运输服务中心 | 郑州宇通客车股份有限公司<br>兰州宇通客车有限公司  | 民事     | 未开庭        |            | 延期审理     |
| 甘肃驼铃工贸发展有限公司<br>甘肃省公路运输服务中心 | 郑州宇通客车股份有限公司                | 民事     | 未开庭        | 1,980      | 中止审理     |
| 郑州宇通客车股份有限公司                | 甘肃驼铃工贸发展有限公司<br>甘肃省公路运输服务中心 | 民事     | 未开庭        |            | 中止审理     |

兰州宇通受运输成本和厂区空间限制,无法继续大规模投入资金进行技术改造,导致不能满足产品质量进一步提高的要求。因此,兰州宇通生产基地于2009年10月底停止生产,目前正在按法律程序进行清算。

2009年12月4日,公司收到兰州市城关区人民法院的应诉通知书和起诉书等材料。甘肃驼铃工贸发展有限公司和甘肃省公路运输服务中心起诉公司和兰州宇通,以兰州宇通2009年第三次临时股东会会议召集程序违法为由,要求法院判决撤销该次股东会决议。2009年12月28日,公司和兰州宇通已向兰州市城关区人民法院提交《要求股东提供财产担保申请书》,要求法院责令原告就其诉请提交3600万的财产担保;目前兰州城关区人民法院应原、被告的请求延期审理该案件。

2009年12月11日,公司收到兰州市中级人民法院的应诉通知书和起诉书等材料。甘肃驼铃工贸发展有限公司和甘肃省公路运输服务中心起诉公司,起诉书称兰州宇通解散公司的行为违反《合资合同书》的约定,要求赔偿共计1980万元。2009年12月28日,公司向兰州市中级人民法院提起反诉,以甘肃驼铃工贸发展有限公司违反《合资合同书》约定的义务为由,要求法院判决终止履行《合资合同书》。2010年3月16日,兰州中院应甘肃驼铃工贸发展有限公司和甘肃省公路运输服务中心申请,裁定中止审理,待城关区人民法院案件判决后恢复审理。

目前,上述案件均未开庭,股东之间正在就兰州宇通相关事宜进行积极协商。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券投资比例(%) | 报告期损益(元)  |
|----|------|--------|------|-----------|---------|-----------|--------------|-----------|
| 1  | A股   | 002416 | 爱施德  | 45,000.00 | 1,000   | 39,430.00 | 21.35        | -5,570.00 |
| 2  | A股   | 002434 | 万里扬  | 45,000.00 | 1,500   | 38,490.00 | 20.84        | -6,510.00 |
| 3  | A股   | 300082 | 奥克股份 | 42,500.00 | 500     | 33,775.00 | 18.29        | -8,725.00 |
| 4  | A股   | 002440 | 闰土股份 | 31,200.00 | 1,000   | 31,200.00 | 16.90        |           |

|    |     |        |      |            |       |            |        |            |
|----|-----|--------|------|------------|-------|------------|--------|------------|
| 5  | A 股 | 002433 | 皮宝制药 | 14,910.00  | 500   | 13,590.00  | 7.36   | -1,320.00  |
| 6  | A 股 | 002443 | 金洲管道 | 11,000.00  | 500   | 11,000.00  | 5.96   |            |
| 7  | A 股 | 002404 | 嘉欣丝绸 | 11,000.00  | 500   | 8,965.00   | 4.86   | -2,035.00  |
| 8  | A 股 | 601000 | 唐山港  | 8,200.00   | 1,000 | 8,200.00   | 4.44   |            |
| 合计 |     |        |      | 208,810.00 | /     | 184,650.00 | 100.00 | -24,160.00 |

上述证券投资均为公司通过新股申购取得的股票。

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本    | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值    | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目   | 股份来源 |
|--------|------|-----------|-------------|-----------|------------|----------|------|
| 601318 | 中国平安 | 28,166.42 | 0.11        | 38,384.20 | -5,771.16  | 可供出售金融资产 | 受让   |
| 601628 | 中国人寿 | 7,031.30  | 0.01        | 9,139.00  | -2,198.36  | 可供出售金融资产 | 战略配售 |
| 合计     |      | 35,197.72 | /           | 47,523.20 | -7,969.52  | /        | /    |

### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (八) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:人民币元

销售商品、材料及提供劳务

| 关联方名称          | 交易内容 | 本期发生额          |           | 去年同期发生额        |           | 定价方式及决策程序 |
|----------------|------|----------------|-----------|----------------|-----------|-----------|
|                |      | 金额             | 占同类交易金额比例 | 金额             | 占同类交易金额比例 |           |
| 郑州宇通集团有限公司     | 销售商品 | 85,579,850.03  | 1.63%     | 50,055,930.93  | 1.48%     | 市场价       |
| 郑州宇通集团有限公司     | 销售材料 | 30,172,979.69  | 17.28%    | 15,663,893.46  | 10.94%    | 市场价       |
| 郑州宇通集团有限公司     | 宾馆服务 | 214,810.00     | 2.82%     | 99,227.00      | 2.24%     | 市场价       |
| 郑州宇通集团有限公司     | 信息服务 | 197,534.40     | 3.92%     | 37,992.10      | 23.74%    | 协议价       |
| 郑州宇通集团有限公司     | 运输服务 | 415,155.53     | 62.59%    | 2,388,500.00   | 67.92%    | 市场价       |
| 香港宇通国际有限公司     | 销售商品 | 501,670,636.83 | 9.55%     | 131,653,764.18 | 3.91%     | 市场价       |
| 香港宇通国际有限公司     | 销售材料 | 7,093,134.68   | 4.06%     | 7,675,309.35   | 5.36%     | 市场价       |
| 郑州宇通重工有限公司     | 销售材料 | 4,256,024.27   | 2.44%     | 2,744,567.00   | 1.92%     | 市场价       |
| 郑州宇通重工有限公司     | 信息服务 | 200,636.41     | 30.25%    | 918,100.00     | 26.11%    | 市场价       |
| 郑州通达物业管理有限公司   | 销售材料 | 108,688.76     | 0.06%     | 87,213.89      | 0.06%     | 市场价       |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 销售材料 | 18,512.26      | 0.01%     |                |           | 市场价       |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 信息服务 | 47,507.52      | 7.16%     |                |           | 市场价       |
| 郑州绿都置业有限公司     | 销售材料 | 1,492.96       | 0.00%     |                |           | 市场价       |
| 郑州精益达汽车零部件有限公司 | 销售材料 | 6,274.34       | 0.00%     |                |           | 市场价       |
| 郑州安驰担保有限公司     | 销售材料 | 3,953.06       | 0.00%     |                |           | 市场价       |

购买商品或接受劳务

| 关联方名称          | 交易内容 | 本期发生额          |            | 去年同期发生额        |            | 定价方式及决策程序 |
|----------------|------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
|                |      | 金额             | 占同类交易金额的比例 | 金额             | 占同类交易金额的比例 |           |
| 郑州宇通集团有限公司     | 采购材料 | 606,639,669.27 | 77.57%     | 400,138,688.23 | 15.04%     | 市场价       |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 采购材料 | 220,244,905.31 | 28.16%     | 130,706,086.30 | 4.91%      | 市场价       |
| 猛狮客车有限公司       | 采购材料 | 55,505,925.26  | 7.10%      | 7,607,422.60   | 0.29%      | 市场价       |
| 香港宇通国际有限公司     | 采购材料 | 49,560,767.01  | 6.34%      | 19,975,266.43  | 0.75%      | 市场价       |
| 郑州精益达汽车零部件有限公司 | 采购材料 | 15,897,796.26  | 2.03%      |                |            | 市场价       |
| 郑州绿都置业有限公司     | 购买房产 | 55,422,572.00  | 100.00%    | 59,338,326.00  | 100.00%    | 市场价       |

租赁收入

| 关联方名称      | 本期发生额        |        | 去年同期发生额 |    | 定价政策 |
|------------|--------------|--------|---------|----|------|
|            | 金额           | 比例     | 金额      | 比例 |      |
| 郑州宇通集团有限公司 | 1,000,000.00 | 11.63% |         |    | 协议价  |

其他支出

| 关联方名称      | 交易类型 | 本期发生额         |         | 去年同期发生额       |         | 定价政策 |
|------------|------|---------------|---------|---------------|---------|------|
|            |      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |      |
| 郑州安驰担保有限公司 | 按揭咨询 | 47,892,246.00 | 100.00% | 27,585,248.00 | 100.00% | 协议价  |

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

托管情况

本报告期公司无重大托管事项。

承包情况

本报告期公司无重大承包事项。

租赁情况

单位:人民币万元

| 出租方名称        | 承租方名称      | 租赁资产情况 | 租赁起始日    | 租赁终止日     | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|------------|--------|----------|-----------|------|----------|-----------|--------|------|
| 郑州宇通客车股份有限公司 | 郑州宇通集团有限公司 | 办公室    | 2010-5-1 | 2012-4-30 | 100  | 协议价      | 无重大影响     | 是      | 母公司  |

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

单位：人民币万元

| 受托人名称 | 委托理财金额     | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期  | 报酬确定方式 | 实际收回本金金额   | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 是否关联交易 |
|-------|------------|------------|-----------|--------|------------|--------|----------|--------|
| 工商银行  | 15,000.00  | 2009-12-31 | 2010-1-6  | 协议     | 15,000.00  | 2.88   | 是        | 否      |
| 招商银行  | 8,000.00   | 2010-1-8   | 2010-3-8  | 协议     | 8,000.00   | 29.74  | 是        | 否      |
| 中信银行  | 5,000.00   | 2010-1-14  | 2010-3-15 | 协议     | 5,000.00   | 19.73  | 是        | 否      |
| 光大银行  | 10,000.00  | 2010-1-16  | 2010-3-16 | 协议     | 10,000.00  | 39.67  | 是        | 否      |
| 中国银行  | 5,000.00   | 2010-2-10  | 2010-2-24 | 协议     | 5,000.00   | 2.88   | 是        | 否      |
| 兴业银行  | 5,000.00   | 2010-3-5   | 2010-3-19 | 协议     | 5,000.00   | 3.03   | 是        | 否      |
| 招商银行  | 4,500.00   | 2010-3-11  | 2010-4-12 | 协议     | 4,500.00   | 8.48   | 是        | 否      |
| 中国银行  | 4,000.00   | 2010-3-15  | 2010-3-22 | 协议     | 4,000.00   | 1.19   | 是        | 否      |
| 光大银行  | 10,000.00  | 2010-3-16  | 2010-4-16 | 协议     | 10,000.00  | 19.83  | 是        | 否      |
| 浦发银行  | 5,000.00   | 2010-3-22  | 2010-4-27 | 协议     | 5,000.00   | 8.92   | 是        | 否      |
| 交通银行  | 10,000.00  | 2010-4-9   | 2010-4-20 | 协议     | 10,000.00  | 3.86   | 是        | 否      |
| 招商银行  | 5,000.00   | 2010-4-9   | 2010-5-10 | 协议     | 5,000.00   | 9.55   | 是        | 否      |
| 交通银行  | 5,000.00   | 2010-4-13  | 2010-5-13 | 协议     | 5,000.00   | 8.84   | 是        | 否      |
| 交通银行  | 10,000.00  | 2010-4-16  | 2010-4-20 | 协议     | 10,000.00  | 1.40   | 是        | 否      |
| 光大银行  | 10,000.00  | 2010-4-16  | 2010-5-16 | 协议     | 10,000.00  | 19.83  | 是        | 否      |
| 交通银行  | 20,000.00  | 2010-5-7   | 2010-6-29 | 协议     | 20,000.00  | 46.47  | 是        | 否      |
| 兴业银行  | 2,000.00   | 2010-6-8   | 2010-6-29 | 协议     | 2,000.00   | 3.10   | 是        | 否      |
| 兴业银行  | 3,000.00   | 2010-6-8   |           | 协议     | 3,000.00   |        | 是        | 否      |
| 中信银行  | 500.00     | 2010-6-25  |           | 协议     | 500.00     |        | 是        | 否      |
| 海富通基金 | 5,000.00   | 2009-6-25  | 2010-2-10 | 协议     | 5,000.00   | 5.72   | 是        | 否      |
| 海富通基金 | 5,000.00   | 2009-8-27  | 2010-4-28 | 协议     | 5,000.00   | 119.82 | 是        | 否      |
| 中原信托  | 5,000.00   | 2009-5-4   | 2010-5-7  |        | 5,000.00   | 79.58  | 是        | 否      |
| 合计    | 152,000.00 | /          | /         | /      | 152,000.00 | 434.52 | /        | /      |

上述委托理财项目期末未计提资产减值准备。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (十) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

控股股东宇通集团股改承诺：

股份上市承诺：若因“公司 2006 年度净利润较上年度增长率低于 15%”触发了追送现金条款，则所持有的非流通股股份自现金追送实施完毕后二十四个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司



股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；若未触发追送现金条款，则所持有的非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

2010年3月，本公司有限售条件流通股股份 25,994,586 股已可上市流通。详见公司 2010年3月9日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的公司 2010-008号临时公告。

截至本报告期末，未发现控股股东宇通集团违反其承诺的情况。

2、截至半年报披露日，公司无尚未完全履行的业绩承诺。

3、截至半年报披露日，公司无尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内公司未改聘会计师事务所。

#### (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十三) 其他重大事项的说明

本公司与郑州安驰担保有限公司合作，对部分购车客户的按揭贷款业务共同提供回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 11.18 亿元。

#### (十四) 信息披露索引

| 事项                               | 刊载的报刊名称及版面                                 | 刊载日期     | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|----------------------------------|--|----------|----------------|
| 2009年12月份产销数据快报                  | 《中国证券报》B01 《上海证券报》B18<br>《证券时报》D9 《证券日报》D3 | 2010-1-5 | www.sse.com.cn |
| 关于控股股东增持本公司股份获中国证监会核准豁免要约收购义务的公告 | 《中国证券报》B01 《上海证券报》B18<br>《证券时报》D9 《证券日报》D3 | 2010-1-5 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第十三次会议决议公告                 | 《中国证券报》C08 《上海证券报》B21<br>《证券时报》D4 《证券日报》C3 | 2010-2-2 | www.sse.com.cn |
| 关于职工董事辞职的公告                      | 《中国证券报》C08 《上海证券报》B21<br>《证券时报》D4 《证券日报》C3 | 2010-2-2 | www.sse.com.cn |
| 关于职工董事增补选举结果的公告                  | 《中国证券报》C08 《上海证券报》B21<br>《证券时报》D4 《证券日报》C3 | 2010-2-2 | www.sse.com.cn |
| 2010年1月份产销数据快报                   | 《中国证券报》B08 《上海证券报》B18                      | 2010-2-5 | www.sse.com.cn |

|                       |   |           |                |
|-----------------------|---|-----------|----------------|
|                       | 《证券时报》B12 《证券日报》B3                            |           |                |
| 2010年2月份产销数据快报        | 《中国证券报》B01 《上海证券报》B24<br>《证券时报》D32 《证券日报》D4   | 2010-3-5  | www.sse.com.cn |
| 有限售条件的流通股上市公告         | 《中国证券报》C08 《上海证券报》B35<br>《证券时报》D4 《证券日报》C4    | 2010-3-9  | www.sse.com.cn |
| 关于召开2009年度股东大会的通知     | 《中国证券报》C006 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D4   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 第六届监事会第十四次会议决议公告      | 《中国证券报》C006 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D4   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 关于注销有限合伙企业的公告         | 《中国证券报》C006 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D4   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第十四次会议决议公告      | 《中国证券报》C006 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D4   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 2009年年度报告摘要           | 《中国证券报》C005 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D2   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 关联交易公告                | 《中国证券报》C006 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D4   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 关于2010年度日常关联交易预计情况的公告 | 《中国证券报》C006 《上海证券报》29<br>《证券时报》B12 《证券日报》D3   | 2010-4-6  | www.sse.com.cn |
| 2010年3月份产销数据快报        | 《中国证券报》D005 《上海证券报》B8<br>《证券时报》D20 《证券日报》G3   | 2010-4-8  | www.sse.com.cn |
| 2010年第一季度业绩预增公告       | 《中国证券报》B08 《上海证券报》B11<br>《证券时报》A5 《证券日报》A4    | 2010-4-15 | www.sse.com.cn |
| 2010年第一季度报告正文         | 《中国证券报》D016 《上海证券报》B22<br>《证券时报》D33 《证券日报》D20 | 2010-4-28 | www.sse.com.cn |
| 2009年度股东大会决议公告        | 《中国证券报》D016 《上海证券报》B22<br>《证券时报》D33 《证券日报》D20 | 2010-4-28 | www.sse.com.cn |
| 2010年4月份产销数据快报        | 《中国证券报》B012 《上海证券报》B20<br>《证券时报》D7 《证券日报》D1   | 2010-5-6  | www.sse.com.cn |
| 2009年度利润分配实施公告        | 《中国证券报》A04 《上海证券报》B22<br>《证券时报》D9 《证券日报》D4    | 2010-5-12 | www.sse.com.cn |
| 2010年5月份产销数据快报        | 《中国证券报》B004 《上海证券报》B30<br>《证券时报》D4 《证券日报》D2   | 2010-6-4  | www.sse.com.cn |

七、财务会计报告

郑州宇通客车股份有限公司

2010年半年度财务报告

**资产负债表**

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资产          | 附注       | 合并               |                  | 母公司              |                  |
|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |          | 2010年6月30日       | 2009年12月31日      | 2010年6月30日       | 2009年12月31日      |
| 流动资产：       |          |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 五 1      | 842,207,100.30   | 716,744,445.38   | 836,065,178.50   | 711,326,543.03   |
| 交易性金融资产     | 五 2      | 35,184,650.00    | 308,639,871.41   | 35,184,650.00    | 308,639,871.41   |
| 应收票据        | 五 3      | 208,010,443.50   | 544,880,275.64   | 208,010,443.50   | 544,880,275.64   |
| 应收账款        | 五 4/十一 1 | 1,417,426,841.64 | 949,028,747.76   | 1,417,426,841.64 | 949,028,747.76   |
| 预付款项        | 五 5      | 659,353,140.73   | 85,643,831.77    | 659,251,789.45   | 85,604,574.78    |
| 应收利息        |          |                  |                  |                  |                  |
| 应收股利        |          |                  |                  |                  |                  |
| 其他应收款       | 五 6/十一 2 | 66,349,535.80    | 31,821,206.75    | 62,023,250.67    | 34,658,230.97    |
| 存货          | 五 7      | 636,334,629.60   | 758,357,442.93   | 636,334,629.60   | 758,357,442.93   |
| 一年内到期的非流动资产 |          |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |          |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计      |          | 3,864,866,341.57 | 3,395,115,821.64 | 3,854,296,783.36 | 3,392,495,686.52 |
| 非流动资产：      |          |                  |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 五 8      | 475,232,000.00   | 568,991,000.00   | 475,232,000.00   | 568,991,000.00   |
| 持有至到期投资     | 十一 3     |                  |                  | 4,500,000.00     | 4,500,000.00     |
| 长期应收款       |          |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 五 9/十一 4 | 83,194,500.00    | 83,194,500.00    | 98,114,500.00    | 98,114,500.00    |
| 投资性房地产      |          |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 五 10     | 996,941,595.33   | 1,053,247,011.39 | 970,714,303.54   | 1,029,188,596.64 |
| 在建工程        | 五 11     | 92,120,318.37    | 20,216,673.68    | 92,120,318.37    | 20,216,673.68    |
| 工程物资        |          |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产清理      |          |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |          |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |          |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 五 12     | 221,775,635.48   | 221,061,656.47   | 212,789,488.24   | 213,156,995.10   |
| 开发支出        |          |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          | 五 13     | 5,138,272.19     | 5,138,272.19     |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 五 14     | 167,994.49       | 198,538.93       | 167,994.49       | 198,538.93       |
| 递延所得税资产     | 五 15     | 109,330,214.60   | 102,989,758.17   | 109,061,543.89   | 102,721,087.46   |
| 其他非流动资产     | 五 16     | 57,217,928.49    | 57,217,928.49    | 54,327,846.66    | 54,327,846.66    |
| 非流动资产合计     |          | 2,041,118,458.95 | 2,112,255,339.32 | 2,017,027,995.19 | 2,091,415,238.47 |
| 资产总计        |          | 5,905,984,800.52 | 5,507,371,160.96 | 5,871,324,778.55 | 5,483,910,924.99 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

## 资产负债表（续）

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和股东权益       | 附注   | 合并               |                  | 母公司              |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |      | 2010年6月30日       | 2009年12月31日      | 2010年6月30日       | 2009年12月31日      |
| 流动负债：         |      |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据          | 五 19 | 1,091,933,095.69 | 1,336,893,193.59 | 1,091,933,095.69 | 1,336,893,193.59 |
| 应付账款          | 五 20 | 2,050,778,480.68 | 1,106,198,390.25 | 2,050,778,480.68 | 1,106,198,390.25 |
| 预收款项          | 五 21 | 121,038,911.06   | 132,278,707.41   | 120,785,069.86   | 132,278,707.41   |
| 应付职工薪酬        | 五 22 | 187,248,239.08   | 154,942,098.98   | 186,980,836.64   | 154,778,837.43   |
| 应交税费          | 五 23 | 51,119,895.90    | 144,107,921.39   | 51,055,972.88    | 143,784,714.29   |
| 应付利息          |      |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款         | 五 24 | 216,609,894.70   | 193,824,886.88   | 194,975,988.87   | 183,711,092.28   |
| 一年内到期的非流动负债   |      |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 3,718,728,517.11 | 3,068,245,198.50 | 3,696,509,444.62 | 3,057,644,935.25 |
| 非流动负债         |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          | 五 25 | 4,356,427.48     | 5,785,681.86     |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |      |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          | 五 26 | 80,904,046.01    | 77,172,781.41    | 80,904,046.01    | 77,172,781.41    |
| 递延所得税负债       | 五 27 | 18,488,214.54    | 33,319,597.97    | 18,488,214.54    | 33,319,597.97    |
| 其他非流动负债       | 五 28 | 147,530,420.08   | 148,980,957.56   | 147,530,420.08   | 148,980,957.56   |
| 非流动负债合计       |      | 251,279,108.11   | 265,259,018.80   | 246,922,680.63   | 259,473,336.94   |
| 负债合计          |      | 3,970,007,625.22 | 3,333,504,217.30 | 3,943,432,125.25 | 3,317,118,272.19 |
| 所有者权益         |      |                  |                  |                  |                  |
| 股本            | 五 29 | 519,891,723.00   | 519,891,723.00   | 519,891,723.00   | 519,891,723.00   |
| 资本公积          | 五 30 | 378,809,460.88   | 458,504,610.88   | 378,217,300.94   | 457,912,450.94   |
| 减：库存股         |      |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 五 31 | 317,962,760.53   | 317,962,760.53   | 317,962,760.53   | 317,962,760.53   |
| 未分配利润         | 五 32 | 713,081,195.28   | 871,330,568.09   | 711,820,868.83   | 871,025,718.33   |
| 外币报表折算差额      |      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 1,929,745,139.69 | 2,167,689,662.50 | 1,927,892,653.30 | 2,166,792,652.80 |
| 少数股东权益        |      | 6,232,035.61     | 6,177,281.16     |                  |                  |
| 所有者权益合计       |      | 1,935,977,175.30 | 2,173,866,943.66 | 1,927,892,653.30 | 2,166,792,652.80 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 5,905,984,800.52 | 5,507,371,160.96 | 5,871,324,778.55 | 5,483,910,924.99 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

## 利润表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 附注        | 合并               |                  | 母公司              |                  |
|-----------------------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                       |           | 2010 年 1-6 月     | 2009 年 1-6 月     | 2010 年 1-6 月     | 2009 年 1-6 月     |
| 一、营业收入                | 五 33/十一 5 | 5,525,360,311.05 | 3,547,502,321.22 | 5,515,327,395.18 | 3,465,713,070.66 |
| 减：营业成本                | 五 33/十一 5 | 4,584,544,816.62 | 2,963,452,423.54 | 4,579,554,406.08 | 2,903,721,091.93 |
| 营业税金及附加               | 五 34      | 17,449,730.86    | 17,998,343.21    | 17,285,458.15    | 17,355,649.60    |
| 销售费用                  |           | 258,986,451.05   | 170,096,735.83   | 258,986,451.05   | 168,553,280.55   |
| 管理费用                  |           | 224,473,640.04   | 183,887,667.76   | 221,339,306.57   | 171,851,657.07   |
| 财务费用                  |           | 12,637,706.50    | 2,042,696.19     | 12,338,562.35    | 2,285,694.40     |
| 资产减值损失                | 五 35      | 24,495,553.59    | 9,914,485.53     | 24,495,553.59    | 9,914,485.53     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五 36      | -5,141,049.53    | -20,583.50       | -5,141,049.53    | -20,583.50       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 五 37/十一 6 | 5,939,834.12     | 16,168,988.65    | 6,102,364.65     | 21,131,519.19    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |           | -                | 5,277,574.48     | -                | 5,277,574.48     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |           | 403,571,196.98   | 216,258,374.31   | 402,288,972.51   | 213,142,147.27   |
| 加：营业外收入               | 五 38      | 15,857,917.80    | 8,950,676.70     | 15,857,917.80    | 8,919,344.23     |
| 减：营业外支出               | 五 39      | 3,088,044.44     | 2,306,018.54     | 3,088,044.44     | 2,306,018.54     |
| 其中：非流动资产处置损失          |           | 856,740.53       | 1,655,158.07     | 856,740.53       | 1,655,158.07     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |           | 416,341,070.34   | 222,903,032.47   | 415,058,845.87   | 219,755,472.96   |
| 减：所得税费用               | 五 40      | 54,374,072.37    | 29,347,436.19    | 54,371,972.37    | 28,148,842.36    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |           | 361,966,997.97   | 193,555,596.28   | 360,686,873.50   | 191,606,630.60   |
| 其中：被合并方在合并前实现净利润      |           |                  |                  |                  |                  |
| 归属于公司普通股股东的净利润        |           | 361,642,350.19   | 192,304,808.44   | 360,686,873.50   | 191,606,630.60   |
| 少数股东损益                |           | 324,647.78       | 1,250,787.84     |                  |                  |
| 五、每股收益                |           |                  |                  |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 五 41      | 0.70             | 0.37             |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |           | 0.70             | 0.37             |                  |                  |
| 六、其他综合收益              | 五 42      | -79,695,150.00   | 185,654,361.79   | -79,695,150.00   | 185,654,361.79   |
| 七、综合收益总额              |           | 282,271,847.97   | 379,209,958.07   | 280,991,723.50   | 377,260,992.39   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |           | 281,947,200.19   | 377,959,170.23   |                  |                  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |           | 324,647.78       | 1,250,787.84     |                  |                  |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

## 现金流量表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                       | 附注      | 合并               |                  | 母公司              |                  |
|--------------------------|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                          |         | 2010年1-6月        | 2009年1-6月        | 2010年1-6月        | 2009年1-6月        |
| 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           |         | 5,595,666,389.27 | 3,447,071,212.51 | 5,591,600,744.81 | 3,324,978,155.39 |
| 收到的税费返还                  |         | 14,788,859.16    | 35,849,412.11    | 14,788,859.16    | 35,849,412.11    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          | 五 43(1) | 25,292,058.28    | 20,093,908.44    | 19,083,703.11    | 11,626,569.28    |
| 经营活动现金流入小计               |         | 5,635,747,306.71 | 3,503,014,533.06 | 5,625,473,307.08 | 3,372,454,136.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |         | 3,663,475,663.44 | 2,614,500,747.47 | 3,663,391,676.56 | 2,540,118,559.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |         | 349,786,613.80   | 237,341,432.49   | 349,156,632.28   | 226,270,259.74   |
| 支付的各项税费                  |         | 349,730,715.40   | 230,678,195.22   | 349,302,704.59   | 227,077,941.80   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 五 43(2) | 257,269,847.89   | 175,101,150.97   | 253,513,190.36   | 133,915,090.12   |
| 经营活动现金流出小计               |         | 4,620,262,840.53 | 3,257,621,526.15 | 4,615,364,203.79 | 3,127,381,851.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额            |         | 1,015,484,466.18 | 245,393,006.91   | 1,010,109,103.29 | 245,072,285.72   |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |         |                  |                  |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金               |         | 1,493,330,329.37 | 1,711,188,300.80 | 1,493,330,329.37 | 1,711,188,300.80 |
| 取得投资收益所收到的现金             |         | 1,719,351.12     | 2,348,102.83     | 1,719,351.12     | 7,148,102.83     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金 |         | 378,333.02       | 490,993.98       | 378,333.02       | 490,993.98       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      |         |                  |                  |                  |                  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |         | -                | -                | -                | -                |
| 投资活动现金流入小计               |         | 1,495,428,013.51 | 1,714,027,397.61 | 1,495,428,013.51 | 1,718,827,397.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |         | 637,784,009.91   | 186,284,434.38   | 635,003,508.97   | 184,887,044.42   |
| 投资所支付的现金                 |         | 1,220,649,637.78 | 1,945,130,000.00 | 1,220,649,637.78 | 1,945,130,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额      |         | -                | -                | -                | -                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          | 五 43(4) | -                | -                | -                | -                |
| 投资活动现金流出小计               |         | 1,858,433,647.69 | 2,131,414,434.38 | 1,855,653,146.75 | 2,130,017,044.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额            |         | -363,005,634.18  | -417,387,036.77  | -360,225,133.24  | -411,189,646.81  |
| 三、筹资活动产生的现金流量            |         |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资所收到的现金               |         | -                | -                | -                | -                |
| 其中：子公司吸收少数股东所收到的现金       |         |                  |                  |                  |                  |
| 借款所收到的现金                 |         | -                | 520,000,000.00   | -                | 520,000,000.00   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |         | -                | -                | -                | -                |
| 筹资活动现金流入小计               |         | -                | 520,000,000.00   | -                | 520,000,000.00   |
| 偿还债务所支付的现金               |         | 1,627,254.38     | 221,306,933.05   | -                | 220,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |         | 521,053,111.82   | 316,780,383.96   | 520,809,523.70   | 315,290,506.63   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润      |         |                  | 1,200,000.00     |                  | -                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 五 43(3) | 124,822,935.80   | -                | 124,822,935.80   | -                |
| 筹资活动现金流出小计               |         | 647,503,302.00   | 538,087,317.01   | 645,632,459.50   | 535,290,506.63   |
| 筹资活动产生的现金流量净额            |         | -647,503,302.00  | -18,087,317.01   | -645,632,459.50  | -15,290,506.63   |
| 四、汇率变动对现金的影响             |         | -4,335,810.88    | -106,264.80      | -4,335,810.88    | -106,264.80      |
| 五、现金及现金等价物净增加额           |         | 639,719.12       | -190,187,611.67  | -84,300.33       | -181,514,132.52  |
| 加：期初现金及现金等价物余额           |         | 716,744,445.38   | 1,360,474,147.86 | 711,326,543.03   | 1,305,726,878.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额           | 五 44(3) | 717,384,164.50   | 1,170,286,536.19 | 711,242,242.70   | 1,124,212,745.78 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

**合并股东权益变动表**

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 2010 年 1-6 月   |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|--------|--------------|------------------|
|                       | 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             | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |        |              | 其他               |
| 一、上年年末余额              | 519,891,723.00 | 458,504,610.88 |       |      | 317,962,760.53 |        | 871,330,568.09  |        | 6,177,281.16 | 2,173,866,943.66 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 其他追溯                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 二、本年初余额               | 519,891,723.00 | 458,504,610.88 |       |      | 317,962,760.53 |        | 871,330,568.09  |        | 6,177,281.16 | 2,173,866,943.66 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -79,695,150.00 | -     | -    | -              | -      | -158,249,372.81 | -      | 54,754.45    | -237,889,768.36  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |                |        | 361,642,350.19  |        | 324,647.78   | 361,966,997.97   |
| （二）其他综合收益             |                | -79,695,150.00 |       |      |                |        |                 |        |              | -79,695,150.00   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -79,695,150.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00           | 0.00   | 361,642,350.19  | 0.00   | 324,647.78   | 282,271,847.97   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |                |        |                 |        | -269,893.33  | -269,893.33      |
| 1、所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                 |        |              | -                |
| 2、股份支付计入股东权益的金额       |                |                |       |      |                |        |                 |        |              | -                |
| 3、其他                  |                |                |       |      |                |        |                 |        | -269,893.33  | -269,893.33      |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |                |        | -519,891,723.00 |        |              | -519,891,723.00  |
| 1、提取盈余公积              |                |                |       |      |                |        |                 |        |              | -                |
| 2、提取一般风险准备            |                |                |       |      |                |        |                 |        |              | -                |
| 3、对股东的分配              |                |                |       |      |                |        | -519,891,723.00 |        |              | -519,891,723.00  |
| 4、其他                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |              | -                |
| （五）股东权益内部结转           |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 1、资本公积转增股本            |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 2、盈余公积转增股本            |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 4、其他                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 1、本期提取                |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 2、本期使用                |                |                |       |      |                |        |                 |        |              |                  |
| 四、本年年末余额              | 519,891,723.00 | 378,809,460.88 | -     | -    | 317,962,760.53 | -      | 713,081,195.28  | -      | 6,232,035.61 | 1,935,977,175.30 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨



**合并股东权益变动表**

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 2009 年 1-6 月   |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|--------|---------------|------------------|
|                       | 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             | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |        |               | 其他               |
| 一、上年年末余额              | 519,891,723.00 | 221,496,821.93 |       |      | 260,974,589.40 |        | 676,768,629.24  |        | 21,897,002.66 | 1,701,028,766.23 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 其他追溯                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 二、本年初余额               | 519,891,723.00 | 221,496,821.93 |       |      | 260,974,589.40 |        | 676,768,629.24  |        | 21,897,002.66 | 1,701,028,766.23 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 185,608,227.95 |       |      |                |        | -119,630,225.36 |        | 50,787.84     | 66,028,790.43    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |                |        | 192,304,808.44  |        | 1,250,787.84  | 193,555,596.28   |
| （二）其他综合收益             |                | 185,608,227.95 |       |      |                |        |                 |        |               | 185,608,227.95   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 185,608,227.95 |       |      |                |        | 192,304,808.44  |        | 1,250,787.84  | 379,163,824.23   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 1、所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 2、股份支付计入股东权益的金额       |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 3、其他                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |                |        | -311,935,033.80 |        | -1,200,000.00 | -313,135,033.80  |
| 1、提取盈余公积              |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 2、提取一般风险准备            |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 3、对股东的分配              |                |                |       |      |                |        | -311,935,033.80 |        | -1,200,000.00 | -313,135,033.80  |
| 4、其他                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |               | -                |
| （五）股东权益内部结转           |                |                |       |      |                |        |                 |        |               | -                |
| 1、资本公积转增股本            |                |                |       |      |                |        |                 |        |               | -                |
| 2、盈余公积转增股本            |                |                |       |      |                |        |                 |        |               | -                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |                |        |                 |        |               | -                |
| 4、其他                  |                |                |       |      |                |        |                 |        |               | -                |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 1、本期提取                |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 2、本期使用                |                |                |       |      |                |        |                 |        |               |                  |
| 四、本年年末余额              | 519,891,723.00 | 407,105,049.88 |       |      | 260,974,589.40 |        | 557,138,403.88  |        | 21,947,790.50 | 1,767,057,556.66 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

## 母公司股东权益变动表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 2010 年 1-6 月   |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 合<br>计           |
| 一、上年年末余额              | 519,891,723.00 | 457,912,450.94 |               |                  | 317,962,760.53   |                            | 871,025,718.33        | 2,166,792,652.80 |
| 加：会计政策变更              |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 前期差错更正                |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 其他追溯                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 二、本年初余额               | 519,891,723.00 | 457,912,450.94 |               |                  | 317,962,760.53   |                            | 871,025,718.33        | 2,166,792,652.80 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -79,695,150.00 |               |                  |                  |                            | -159,204,849.50       | -238,899,999.50  |
| （一）净利润                |                |                |               |                  |                  |                            | 360,686,873.50        | 360,686,873.50   |
| （二）其他综合收益             |                | -79,695,150.00 |               |                  |                  |                            |                       | -79,695,150.00   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -79,695,150.00 |               |                  |                  |                            | 360,686,873.50        | 280,991,723.50   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 1、所有者投入资本             |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、股份支付计入股东权益的金额       |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 3、其他                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| （四）利润分配               |                |                |               |                  |                  |                            | -519,891,723.00       | -519,891,723.00  |
| 1、提取盈余公积              |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、提取一般风险准备            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 3、对股东的分配              |                |                |               |                  |                  |                            | -519,891,723.00       | -519,891,723.00  |
| 4、其他                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| （五）股东权益内部结转           |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 1、资本公积转增股本            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、盈余公积转增股本            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 4、其他                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| （六）专项储备               |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 1、本期提取                |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、本期使用                |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 四、本年年末余额              | 519,891,723.00 | 378,217,300.94 |               |                  | 317,962,760.53   |                            | 711,820,868.83        | 1,927,892,653.30 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

**母公司股东权益变动表**

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 2009 年 1-6 月   |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 合<br>计           |
| 一、上年年末余额              | 519,891,723.00 | 220,904,661.99 |               |                  | 260,974,589.40   |                            | 670,067,212.00        | 1,671,838,186.39 |
| 加：会计政策变更              |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 前期差错更正                |                |                |               |                  |                  |                            |                       | -                |
| 其他追溯                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       | -                |
| 二、本年年初余额              | 519,891,723.00 | 220,904,661.99 |               |                  | 260,974,589.40   |                            | 670,067,212.00        | 1,671,838,186.39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 185,608,227.95 |               |                  |                  |                            | -120,328,403.20       | 65,279,824.75    |
| （一）净利润                |                |                |               |                  |                  |                            | 191,606,630.60        | 191,606,630.60   |
| （二）其他综合收益             |                | 185,608,227.95 |               |                  |                  |                            |                       | 185,608,227.95   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 185,608,227.95 |               |                  |                  |                            | 191,606,630.60        | 377,214,858.55   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 1、所有者投入资本             |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、股份支付计入股东权益的金额       |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 3、其他                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| （四）利润分配               |                |                |               |                  |                  |                            | -311,935,033.80       | -311,935,033.80  |
| 1、提取盈余公积              |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、提取一般风险准备            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 3、对股东的分配              |                |                |               |                  |                  |                            | -311,935,033.80       | -311,935,033.80  |
| 4、其他                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| （五）股东权益内部结转           |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 1、资本公积转增股本            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、盈余公积转增股本            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 4、其他                  |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| （六）专项储备               |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 1、本期提取                |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 2、本期使用                |                |                |               |                  |                  |                            |                       |                  |
| 四、本年年末余额              | 519,891,723.00 | 406,512,889.94 |               |                  | 260,974,589.40   |                            | 549,738,808.80        | 1,737,118,011.14 |

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨

# 郑州宇通客车股份有限公司

## 财务报表附注

### 2010 年半年度

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 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 股股票并于 1997 年 5 月在上海证券交易所上市交易。河南省工商行政管理局核发的 410000100025322 号企业法人营业执照，注册资本 519,891,723.00 元，公司住所：郑州管城区宇通路，法定代表人：汤玉祥。

本公司属制造业，主要产品为客车。经营范围主要包括：经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；客车及其配件、附件制造，客车底盘的设计、生产与销售；机械加工，客车产品设计与技术服务；摩托车、汽车及配件、附件、机电产品、五金交电、百货、化工产品的（不含易燃易爆化学危险品）销售；旧车及其配件、附件交易；汽车维修（限分支机构经营）；住宿、餐饮服务（限其分支机构凭证经营）；企业信息化技术服务、咨询服务；计算机软件开发与销售等。

本公司的母公司为郑州宇通集团有限公司（以下简称宇通集团）。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、 同一控制下的企业合并

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

##### 2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## (九) 金融工具

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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）持有至到期投资

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金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

## 2、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3、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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### 4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，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以外的金融资产的账面价值进行检查。

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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

## (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无



义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

| 账龄   | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 计提比例 | 5%    | 10%   | 20%   | 40%   | 60%   | 100%  |

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (十一) 存货

### 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、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、 发出存货的计价方法

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；低值易耗品按实际成本核算，采用一次摊销法进行摊销。

### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项

目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，但对于数量繁多，单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。其中：对于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；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

#### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1、 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

#### 2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法采用双倍余额递减法。

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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 |
|-------|-----------|--------|
| 房屋建筑物 | 20-40     | 3%     |
| 机器设备  | 5-10      | 3%     |
| 运输工具  | 4-5       | 3%     |
| 其他    | 3-5       | 3%     |

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### 5、 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，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。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。

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。

#### (十四) 在建工程

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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 借款费用

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

#### (十六) 无形资产与开发支出

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、外购软件系统、注册商标等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定

价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别     | 净残值 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|--------|-----|------|------|----|
| 土地使用权  |     | 50   | 直线法  |    |
| 注册商标   |     | 10   | 直线法  |    |
| 车辆经营权  |     | 6    | 直线法  |    |
| 外购软件系统 |     | 2—10 | 直线法  |    |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。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。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### (十七) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

### (十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租赁等，其摊销方法如下：

| 类别    | 摊销方法 | 摊销年限  | 备注 |
|-------|------|-------|----|
| 车辆租赁费 | 直线法  | 三年至五年 |    |

### (十九) 职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

### (二十) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (二十一) 收入

#### 1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常

与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工百分比。

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：

A、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。

B、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。

## 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

## (二十二) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，



并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

### **(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### **(二十四) 经营租赁**

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。

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### **(二十五) 持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待

售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、 税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

### 1. 流转税及附加税费

| 税目    | 纳税（费）基础                   | 税（费）率 | 备注 |
|-------|---------------------------|-------|----|
| 增值税   | 销售货物和提供加工、修理修配劳务          | 17%   |    |
| 消费税   | 7 米以内 10—23 座（含 23 座）客车收入 | 5%    |    |
| 营业税   | 住宿、餐饮、租赁等收入               | 5%    |    |
| 城建税   | 应交流转税额                    | 7%    |    |
| 教育费附加 | 应交流转税额                    | 3%    |    |

### 2. 企业所得税

| 公司名称               | 税率  | 备注           |
|--------------------|-----|--------------|
| 郑州宇通客车股份有限公司（含分公司） | 15% | 分公司为就地预缴汇总清算 |
| 海南耀兴运输集团有限公司       | 20% |              |
| 兰州宇通客车有限公司         | 15% |              |

根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合下发的豫科【2008】175 号关于认定河南省 2008 年度第一批高新技术企业的通知，本公司被认定为河南省 2008

年度第一批高新技术企业，证书编号 GR200841000076。母公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日起为 15%。

### 3. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，以租金收入为纳税基准，税率为12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司的子公司的基本情况

#### 1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司名称（全称）  | 组织机构代码     | 注册地    | 业务性质     | 注册资本        | 主要经营范围             |      |
|------------|------------|--------|----------|-------------|--------------------|------|
| 兰州宇通客车有限公司 | 75093245-6 | 甘肃省兰州市 | 客车制造及销售  | 6000 万元     | 客车制造及销售            |      |
| 子公司名称（全称）  | 持股比例       |        | 享有的表决权比例 | 期末实际投资额     | 其他实质上构成对子公司的净投资的余额 | 是否合并 |
|            | 直接         | 间接     |          |             |                    |      |
| 兰州宇通客车有限公司 | 80.00%     |        | 80.00%   | 5,721.79 万元 |                    | 是    |

兰州宇通客车有限公司从 2009 年 11 月 20 日起停止经营，目前正处于清算状态。

#### 2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司名称（全称）    | 子公司类型  | 注册地     | 业务性质     | 注册资本        | 法人代表                | 主要经营范围        |
|--------------|--------|---------|----------|-------------|---------------------|---------------|
| 海南耀兴运输集团有限公司 | 控股子公司  | 海口市     | 多种客运     | 10000 万元    | 王文兵                 | 旅游、班车、公交及出租客运 |
| 海口耀兴公共汽车有限公司 | 全资子公司  | 海口市     | 汽车客运     | 1700 万元     | 王文兵                 | 汽车客运、修理及配件销售  |
| 海口宇海通检测有限公司  | 全资子公司  | 海口市     | 汽车检测     | 30 万元       | 符若凡                 | 汽车检测          |
| 海口耀兴旅游客运有限公司 | 全资子公司  | 海口市     | 旅游客运     | 80 万元       | 符若凡                 | 旅游客运          |
| 海口五岳实业有限公司   | 全资子公司  | 海口市     | 汽车检测     | 100 万元      | 符若凡                 | 汽车检测          |
| 海口金伦运输服务有限公司 | 全资子公司  | 海口市     | 旅游客运     | 50 万元       | 符若凡                 | 旅游客运          |
| 子公司名称（全称）    | 持股比例   |         | 表决权比例（%） | 期末实际投资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并          |
|              | 直接     | 间接      |          |             |                     |               |
| 海南耀兴运输集团有限公司 | 71.00% |         | 71.00    | 1502 万元     |                     | 是             |
| 海口耀兴公共汽车有限公司 |        | 100.00% | 100.00   | 1,237.74 万元 |                     | 是             |
| 海口宇海通检测有限公司  |        | 100.00% | 100.00   | 30 万元       |                     | 是             |
| 海口耀兴旅游客运有限公司 |        | 100.00% | 100.00   | 80 万元       |                     | 是             |
| 海口五岳实业有限公司   |        | 100.00% | 100.00   | 100 万元      |                     | 是             |
| 海口金伦运输服务有限公司 |        | 100.00% | 100.00   | 470 万元      |                     | 是             |

| 子公司名称（全称）    | 企业类型 | 组织机构代码      | 少数股东权益    | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|------|-------------|-----------|----------------------|---|
| 海南耀兴运输集团有限公司 | 有限   | 20142832-9  | 623.20 万元 |                      |   |
| 海口耀兴公共汽车有限公司 | 有限   | 20143047-X  |           |                      |   |
| 海口宇海通检测有限公司  | 有限   | 20142648-9  |           |                      |   |
| 海口耀兴旅游客运有限公司 | 有限   | 71388868-7  |           |                      |   |
| 海口五岳实业有限公司   | 有限   | 72125208-0  |           |                      |   |
| 海口金伦运输服务有限公司 | 有限   | 293969201-1 |           |                      |   |

报告期内，海口耀兴汽车租赁有限公司更名为海南耀兴运输集团有限公司。2010 年 4 月海南耀兴运输集团有限公司注册资本由 5000 万元增至 1 亿元，增资部分的 5000 万元是股东郑州宇通客车股份有限公司用持有海口耀兴公共汽车有限公司 71% 的股权（评估值 3550 万元）实缴 3550 万元，海南海汽运输集团有限公司用持有海口耀兴公共汽车有限公司 29% 的股权（评估值 1450 万元）实缴 1450 万元。增资后的海南耀兴运输集团有限公司股权结构仍保持不变。

## （二）报告期内无合并范围的变化

### 财务报表主要项目注释

#### 1、 货币资金

| 项 目      | 期末账面余额         |        |                | 期初账面余额         |        |                |
|----------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|          | 原币             | 汇率     | 折合人民币          | 原币             | 汇率     | 折合人民币          |
| 一、现金     |                |        |                |                |        |                |
| 人民币      | 1,610,454.93   |        | 1,610,454.93   | 1,248,425.85   |        | 1,248,425.85   |
| 美元       |                |        |                |                |        |                |
| 欧元       |                |        |                |                |        |                |
| 现金小计     |                |        | 1,610,454.93   |                |        | 1,248,425.85   |
| 二、银行存款   |                |        |                |                |        |                |
| 人民币      | 700,622,348.62 |        | 700,622,348.62 | 531,058,507.35 |        | 531,058,507.35 |
| 美元       | 1,392,374.11   | 6.7909 | 9,455,473.34   | 1,713,304.60   | 6.8282 | 1,1698,786.47  |
| 欧元       | 8,302.51       | 8.2710 | 68,670.06      | 532,242.04     | 9.7971 | 5,214,428.49   |
| 银行存款小计   |                |        | 710,146,492.02 |                |        | 547,971,722.31 |
| 三、其他货币资金 |                |        |                |                |        |                |
| 人民币      | 130,450,153.35 |        | 130,450,153.35 | 167,524,297.22 |        | 167,524,297.22 |
| 美元       |                |        |                |                | 6.8282 |                |
| 欧元       |                |        |                |                | 9.7971 |                |

| 项 目      | 期末账面余额         |    |                | 期初账面余额         |    |                |
|----------|----------------|----|----------------|----------------|----|----------------|
|          | 原币             | 汇率 | 折合人民币          | 原币             | 汇率 | 折合人民币          |
| 其他货币资金小计 | 130,450,153.35 |    | 130,450,153.35 | 167,524,297.22 |    | 167,524,297.22 |
| 合 计      |                |    | 842,207,100.30 |                |    | 716,744,445.38 |

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和保函保证金等，其中 124,822,935.80 元使用受限在编制流量表时从“现金及现金等价物”中扣除。

## 2、 交易性金融资产

| 项 目       | 期末公允价值        | 期初公允价值         |
|-----------|---------------|----------------|
| 交易性权益工具投资 | 184,650.00    | 6,685,197.08   |
| 其他        | 35,000,000.00 | 301,954,674.33 |
| 合 计       | 35,184,650.00 | 308,639,871.41 |

(1) 其他项目系购买兴业银行兴业金雪球理财产品 30,000,000.00 元、中信银行对公人民币理财产品 5,000,000.00 元。

(2) 期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

| 项 目    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 208,010,443.50 | 544,880,275.64 |
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 合 计    | 208,010,443.50 | 544,880,275.64 |

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

| 出票单位              | 出票日       | 到期日        | 金额            | 备注 |
|-------------------|-----------|------------|---------------|----|
| 福建省汽车运输总公司        | 2010-5-21 | 2010-11-20 | 10,364,160.00 |    |
| 广州市电车公司           | 2010-3-22 | 2010-9-2   | 9,660,000.00  |    |
| 福建省汽车运输总公司        | 2010-2-8  | 2010-8-8   | 7,963,200.00  |    |
| 天津市公共交通集团（控股）有限公司 | 2010-4-29 | 2010-10-29 | 5,971,727.40  |    |
| 福建省汽车运输总公司        | 2010-1-20 | 2010-7-20  | 5,947,392.00  |    |
| 合 计               |           |            | 39,906,479.40 |    |

(3) 期末余额比期初减少 336,869,832.14 元，减少 61.82%，主要是本报告期内收到的应收票据背书转让比较及时所致。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 应收票据余额中无关联单位款项。

#### 4、 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

| 类别                              | 期末账面余额           |        |               |          |                  |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|                                 | 账面金额             |        | 坏账准备          |          | 净额               |
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大的应收账款                     | 1,094,704,972.83 | 73.25  | 55,768,444.22 | 5.09     | 1,038,936,528.61 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |                  |        |               |          | -                |
| 其他不重大应收账款                       | 399,773,391.01   | 26.75  | 21,283,077.98 | 5.32     | 378,490,313.03   |
| 合计                              | 1,494,478,363.84 | 100.00 | 77,051,522.20 |          | 1,417,426,841.64 |
| 类别                              | 期初账面余额           |        |               |          |                  |
|                                 | 账面金额             |        | 坏账准备          |          | 净额               |
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大的应收账款                     | 630,566,061.68   | 62.98  | 32,523,856.83 | 5.16     | 598,042,204.85   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 46,430.03        | 0.00   | 46,430.03     | 100.00   |                  |
| 其他不重大应收账款                       | 370,612,788.41   | 37.02  | 19,626,245.50 | 5.30     | 350,986,542.91   |
| 合计                              | 1,001,225,280.12 | 100.00 | 52,196,532.36 |          | 949,028,747.76   |

单项金额超过 500.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

外币列示如下:

| 项目 | 2010 年 6 月 30 日 |        |              | 2009 年 12 月 31 日 |        |               |
|----|-----------------|--------|--------------|------------------|--------|---------------|
|    | 原币              | 汇率     | 折合人民币        | 原币               | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 25,118,687.91   | 6.7909 | 170578497.72 | 1,635,412.88     | 6.8282 | 11,166,926.22 |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

| 账龄结构      | 期末账面余额           |        |               |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------------|
|           | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 1,457,817,242.61 | 97.55  | 72,859,453.55 | 1,384,957,789.06 |
| 1-2 年 (含) | 34,452,996.20    | 2.31   | 3,445,299.62  | 31,007,696.58    |
| 2-3 年 (含) | 1,491,695.00     | 0.10   | 298,339.00    | 1,193,356.00     |
| 3 年以上     | 716,430.03       | 0.05   | 448,430.03    | 268,000.00       |
| 合计        | 1,494,478,363.84 | 100.00 | 77,051,522.20 | 1,417,426,841.64 |
| 账龄结构      | 期初账面余额           |        |               |                  |
|           | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 968,562,453.56   | 96.74  | 48,428,122.68 | 920,134,330.88   |
| 1-2 年 (含) | 31,304,996.53    | 3.13   | 3,130,499.65  | 28,174,496.88    |
| 2-3 年 (含) | 335,400.00       | 0.03   | 67,080.00     | 268,320.00       |

|       |                  |        |               |                |
|-------|------------------|--------|---------------|----------------|
| 3 年以上 | 1,022,430.03     | 0.10   | 570,830.03    | 451,600.00     |
| 合计    | 1,001,225,280.12 | 100.00 | 52,196,532.36 | 949,028,747.76 |

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末金额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 香港宇通国际有限公司    | 同一控制人  | 170,578,497.72 | 1 年以内 | 11.41          |
| 郑州宇通集团有限公司    | 母公司    | 125,579,688.64 | 1 年以内 | 8.40           |
| 深圳市西部公共汽车有限公司 | 客户     | 75,899,200.00  | 1 年以内 | 5.08           |
| 深圳市东部公共交通有限公司 | 客户     | 66,463,600.00  | 1 年以内 | 4.45           |
| 浙江省城市车辆城建设备公司 | 客户     | 48,300,000.00  | 1 年以内 | 3.23           |
| 合计            |        | 486,820,986.36 |       | 32.57          |

(4) 期末应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位郑州宇通集团有限公司欠款 125,579,688.64 元, 关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注六 (三) 所述。

(5) 应收账款坏账准备变动情况

| 项目   | 期初账面余额        | 本期计提额         | 本期减少 |    |      | 期末账面余额        |
|------|---------------|---------------|------|----|------|---------------|
|      |               |               | 转回   | 转销 | 其他转出 |               |
| 坏账准备 | 52,196,532.36 | 24,854,989.84 |      |    |      | 77,051,522.20 |

(6) 期末比期初增加 468,398,093.88 元, 增长 49.36%, 主要是本报告期销售收入增幅较大所致。

## 5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

| 账龄结构      | 期末账面余额         |        | 期初账面余额        |        |
|-----------|----------------|--------|---------------|--------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内     | 658,143,140.73 | 99.82  | 84,433,903.96 | 98.59  |
| 1—2 年 (含) |                |        | 2,000.00      | 0.00   |
| 2—3 年 (含) | 6,000.00       |        | 1,205,027.81  | 1.41   |
| 3 年以上     | 1,204,000.00   | 0.18   | 2,900.00      | 0.00   |
| 合计        | 659,353,140.73 | 100.00 | 85,643,831.77 | 100.00 |

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

| 单位名称              | 与本公司关系 | 期末账面余额         | 占预付账款总额的比例 (%) | 预付时间   | 未结算原因  |
|-------------------|--------|----------------|----------------|--------|--------|
| 郑州市管城区财政局         |        | 500,000,000.00 | 75.83          | 2010 年 | 在结算期之内 |
| 郑州宝钢钢材加工配送有限公司    | 供应商    | 82,658,162.39  | 12.54          | 2010 年 | 在结算期之内 |
| 鞍钢集团国际经济贸易公司      | 供应商    | 23,756,979.66  | 3.60           | 2010 年 | 在结算期之内 |
| 郑州市钢联商贸有限公司       | 供应商    | 11,164,601.44  | 1.69           | 2010 年 | 在结算期之内 |
| 长沙武钢华中销售有限公司郑州分公司 | 供应商    | 3,527,473.00   | 0.53           | 2010 年 | 在结算期之内 |
| 合 计               |        | 621,107,216.49 | 94.20          |        |        |

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

| 单位名称              | 期末账面余额       | 账龄    | 未及时结算原因 |
|-------------------|--------------|-------|---------|
| 长沙凯天环保科技有限公司      | 722,400.00   | 2-3 年 | 工程未完工   |
| 长沙凯天环保科技有限公司安装分公司 | 481,600.00   | 2-3 年 | 工程未完工   |
| 合 计               | 1,204,000.00 |       |         |

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注六 (三) 所述。

(5) 期末比期初增加 573,709,308.96 元，增长 669.88%，主要是本报告期末预付客车技术改造项目的土地款及预付材料款增加。

## 6、 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

| 类别                               | 期末账面余额        |        |               |          | 净额            |
|----------------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                                  | 账面金额          |        | 坏账准备          |          |               |
|                                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 40,833,817.57 | 50.13  | 11,616,690.88 | 28.45    | 29,217,126.69 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |               |        |               |          | -             |
| 其他不重大其他应收款                       | 40,618,752.13 | 49.87  | 3,486,343.02  | 8.58     | 37,132,409.11 |
| 合 计                              | 81,452,569.70 | 100.00 | 15,103,033.90 |          | 66,349,535.80 |
| 类别                               | 期初账面余额        |        |               |          | 净额            |
|                                  | 账面金额          |        | 坏账准备          |          |               |
|                                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |



|                                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
|----------------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| 单项金额重大的其他应收款                     | 30,783,973.55 | 65.10  | 13,714,198.68 | 44.55    | 17,069,774.87 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |               |        |               |          |               |
| 其他不重大其他应收款                       | 16,499,703.35 | 34.90  | 1,748,271.47  | 10.60    | 14,751,431.88 |
| 合计                               | 47,283,676.90 | 100.00 | 15,462,470.15 |          | 31,821,206.75 |

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其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构      | 期末账面余额        |        |               |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|---------------|
|           | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额            |
| 1 年以内     | 58,029,869.75 | 71.24  | 2,585,892.16  | 55,443,977.59 |
| 1—2 年 (含) | 707,288.63    | 0.87   | 70,728.86     | 636,559.77    |
| 2—3 年 (含) | 11,297,281.75 | 13.87  | 2,259,456.35  | 9,037,825.40  |
| 3 年以上     | 11,418,129.57 | 14.02  | 10,186,956.53 | 1,231,173.04  |
| 合计        | 81,452,569.70 | 100.00 | 15,103,033.90 | 66,349,535.80 |
| 账龄结构      | 期初账面余额        |        |               |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额            |
| 1 年以内     | 17,720,902.19 | 37.48  | 884,004.77    | 16,836,897.42 |
| 1—2 年 (含) | 4,511,205.12  | 9.54   | 451,120.51    | 4,060,084.61  |
| 2—3 年 (含) | 12,540,068.87 | 26.52  | 2,508,013.77  | 10,032,055.10 |
| 3 年以上     | 12,511,500.72 | 26.46  | 11,619,331.10 | 892,169.62    |
| 合计        | 47,283,676.90 | 100.00 | 15,462,470.15 | 31,821,206.75 |

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名列示如下：

| 单位名称             | 款项内容  | 与本公司关系 | 期末金额          | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------------------|-------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 新乡市新运交通运输有限公司    | 借款    | 客户     | 9,791,425.00  | 1 年以内 | 12.02           |
| 湖南常德欣运集团股份有限公司   | 应退投资款 | 原投资单位  | 8,000,000.00  | 5 年以上 | 9.82            |
| 湖南郴州汽车运输集团有限责任公司 | 应退投资款 | 原投资单位  | 7,500,000.00  | 2-3 年 | 9.21            |
| 泰州市政府采购办         | 投标保证金 | 客户     | 2,770,000.00  | 1 年以内 | 3.40            |
| 甘肃东部运输实业集团有限责任公司 | 借款    | 客户     | 2,000,000.00  | 3-4 年 | 2.46            |
| 合计               |       |        | 30,061,425.00 |       | 36.91           |

## (5) 其他应收款坏账准备变动情况

| 项目   | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少       |    |      | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------|------------|----|------|---------------|
|      |               |       | 转回         | 转销 | 其他转出 |               |
| 坏账准备 | 15,462,470.15 |       | 359,436.25 |    |      | 15,103,033.90 |

(6) 其他应收款比期初增加 34,528,329.05 元，增加 108.51%。主要是各种临时借款增加所致。

## 7、 存货

(1) 存货分项列示如下：

| 项目    | 期末账面余额         |               |                | 期初账面余额         |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 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   | 165,236,153.14 | 23,035,468.11 | 142,200,685.03 | 277,387,475.72 | 23,035,468.11 | 254,352,007.61 |
| 库存商品  | 192,270,891.30 | 13,679,526.29 | 178,591,365.01 | 266,565,414.81 | 13,679,526.29 | 252,885,888.52 |
| 在产品   | 294,877,352.33 |               | 294,877,352.33 | 230,765,703.93 |               | 230,765,703.93 |
| 自制半成品 | 20,665,227.23  |               | 20,665,227.23  | 20,353,842.87  |               | 20,353,842.87  |
| 合计    | 673,049,624.00 | 36,714,994.40 | 636,334,629.60 | 795,072,437.33 | 36,714,994.40 | 758,357,442.93 |

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况：

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少额 |    |      | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------|-------|----|------|---------------|
|      |               |       | 转回    | 转销 | 其他转出 |               |
| 原材料  | 23,035,468.11 |       |       |    |      | 23,035,468.11 |
| 库存商品 | 13,679,526.29 |       |       |    |      | 13,679,526.29 |
| 合计   | 36,714,994.40 |       |       |    |      | 36,714,994.40 |

## 8、 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

| 项目             | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|----------------|----------------|----------------|
| 可供出售债券         |                |                |
| 可供出售权益工具       | 475,232,000.00 | 568,991,000.00 |
| 其他             |                |                |
| 合计             | 475,232,000.00 | 568,991,000.00 |
| 减：可供出售金融资产减值准备 |                |                |
| 净额             | 475,232,000.00 | 568,991,000.00 |

**9、 长期股权投资**

| 被投资单位                 | 核算方法        | 初始投资成本         | 期初账面余额        | 本期增减额<br>(减少以“-”<br>号填列) | 期末账面余额        |
|-----------------------|-------------|----------------|---------------|--------------------------|---------------|
| 郑州安驰担保有限公司            | 成本法         | 10,000,000.00  | 10,000,000.00 |                          | 10,000,000.00 |
| 四川省广元公路运输集团<br>有限责任公司 | 成本法         | 2,140,000.00   | 2,140,000.00  |                          | 2,140,000.00  |
| 郑州大方桥梁机械有限<br>公司      | 成本法         | 19,046,700.00  | 19,046,700.00 |                          | 19,046,700.00 |
| 上海杰隆生物制品有限<br>公司      | 成本法         | 51,907,800.00  | 51,907,800.00 |                          | 51,907,800.00 |
| 海南省统一旅游汽车服<br>务中心     | 成本法         | 100,000.00     | 100,000.00    |                          | 100,000.00    |
| 合计                    |             | 250,043,388.85 | 83,194,500.00 |                          | 83,194,500.00 |
| 被投资单位                 | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%)   | 减值准备金额        | 本期计提减值<br>准备金额           | 本期现金红利        |
| 郑州安驰担保有限公司            | 3.33        | 3.33           |               |                          |               |
| 四川省广元公路运输集<br>团有限责任公司 | 1.50        | 1.50           |               |                          |               |
| 郑州大方桥梁机械有限<br>公司      | 7.89        | 7.89           |               |                          |               |
| 上海杰隆生物制品有限<br>公司      | 12.00       | 12.00          |               |                          |               |
| 海南省统一旅游汽车服<br>务中心     | 16.66       | 16.66          |               |                          |               |
| 合计                    |             |                |               |                          |               |

**10、 固定资产**

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

| 项目         | 期初账面余额           | 本期增加           | 本期减少         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、固定资产原值合计 | 1,724,236,552.09 | 34,262,236.84  | 7,655,452.81 | 1,750,843,336.12 |
| 1、房屋建筑物    | 956,453,193.23   | 241,431.98     | 3,142,790.91 | 953,551,834.30   |
| 2、机器设备     | 503,940,876.32   | 5,525,215.05   | 952,063.46   | 508,514,027.91   |
| 3、运输工具     | 75,478,007.49    | 7,022,077.05   | 1,890,803.19 | 80,609,281.35    |
| 4、其他       | 188,364,475.05   | 21,473,512.76  | 1,669,795.25 | 208,168,192.56   |
| 二、累计折旧合计   | 664,890,435.16   | 88,299,801.78  | 5,367,849.49 | 747,822,387.45   |
| 1、房屋建筑物    | 350,727,773.00   | 27,276,535.41  | 2,353,923.84 | 375,650,384.57   |
| 2、机器设备     | 139,311,416.17   | 39,022,717.51  | 675,173.14   | 177,658,960.54   |
| 3、运输工具     | 47,438,378.39    | 4,288,984.02   | 879,888.06   | 50,847,474.35    |
| 4、其他       | 127,412,867.60   | 17,711,564.84  | 1,458,864.45 | 143,665,567.99   |
| 三、固定资产净值合计 | 1,059,346,116.93 | -54,037,564.94 | 2,287,603.32 | 1,003,020,948.67 |

| 项目               | 期初账面余额           | 本期增加           | 本期减少         | 期末账面余额         |
|------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 1、房屋建筑物          | 605,725,420.23   | -27,035,103.43 | 788,867.07   | 577,901,449.73 |
| 2、机器设备           | 364,629,460.15   | -33,497,502.46 | 276,890.32   | 330,855,067.37 |
| 3、运输工具           | 28,039,629.10    | 2,733,093.03   | 1,010,915.13 | 29,761,807.00  |
| 4、其他             | 60,951,607.45    | 3,761,947.92   | 210,930.80   | 64,502,624.57  |
| 四、固定资产减值准备累计金额合计 | 6,099,105.54     |                | 19,752.20    | 6,079,353.34   |
| 1、房屋建筑物          | 3,095,508.50     |                |              | 3,095,508.50   |
| 2、机器设备           | 921,081.03       |                | 865.32       | 920,215.71     |
| 3、运输工具           |                  |                |              |                |
| 4、其他             | 2,082,516.01     |                | 18,886.88    | 2,063,629.13   |
| 五、固定资产账面价值合计     | 1,053,247,011.39 | -54,037,564.94 | 2,267,851.12 | 996,941,595.33 |
| 1、房屋建筑物          | 602,629,911.73   | -27,035,103.43 | 788,867.07   | 574,805,941.23 |
| 2、机器设备           | 363,708,379.12   | -33,497,502.46 | 276,025.00   | 329,934,851.66 |
| 3、运输工具           | 28,039,629.10    | 2,733,093.03   | 1,010,915.13 | 29,761,807.00  |
| 4、其他             | 58,869,091.44    | 3,761,947.92   | 192,043.92   | 62,438,995.44  |

- (2) 本期计提的折旧额为 88,299,801.78 元。
- (3) 本期在建工程完工转入固定资产 8,141,260.21 元。
- (4) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置固定资产。
- (5) 固定资产抵押情况详见本附注八所述。

## 11、在建工程

- (1) 在建工程分项列示如下：

| 项目     | 期末账面余额        |      |               | 期初账面余额        |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 金额            | 减值准备 | 账面净额          | 金额            | 减值准备 | 账面净额          |
| 新增大型设备 | 32,696,270.37 |      | 32,696,270.37 | 20,216,673.68 |      | 20,216,673.68 |
| 公寓楼项目  | 59,424,048.00 |      | 59,424,048.00 |               |      |               |
| 合计     | 92,120,318.37 |      | 92,120,318.37 | 20,216,673.68 |      | 20,216,673.68 |

- (2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

| 工程名称   | 预算金额 | 资金来源 | 期初金额          |          | 本期增加额         |          |
|--------|------|------|---------------|----------|---------------|----------|
|        |      |      | 金额            | 其中：利息资本化 | 金额            | 其中：利息资本化 |
| 新增大型设备 |      | 自筹   | 20,216,673.68 |          | 59,424,048.00 |          |
| 公寓楼项目  |      | 自筹   |               |          | 20,620,856.90 |          |
| 合计     |      | 自筹   | 20,216,673.68 |          | 80,044,904.90 |          |

(续上表)

| 工程名称   | 本期减少额        |              | 期末金额          |          | 工程进度  | 工程投入占预算比例 (%) |
|--------|--------------|--------------|---------------|----------|-------|---------------|
|        | 金额           | 其中：本期转固      | 金额            | 其中：利息资本化 |       |               |
| 新增大型设备 | 8,141,260.21 | 8,141,260.21 | 32,696,270.37 |          |       |               |
| 公寓楼    |              |              | 59,424,048.00 |          | 92.3% |               |
| 合计     | 8,141,260.21 | 8,141,260.21 | 92,120,318.37 |          |       |               |

## 12、无形资产

| 项目名称             | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、无形资产原价合计       | 254,856,506.93 | 5,217,148.76  |      | 260,073,655.69 |
| 土地使用权            | 234,370,296.59 |               |      | 234,370,296.59 |
| 注册商标             | 500,000.00     |               |      | 500,000.00     |
| 车辆经营权            | 7,354,546.31   | 1,750,000.00  |      | 9,104,546.31   |
| 外购软件系统           | 12,631,664.03  | 3,467,148.76  |      | 16,098,812.79  |
| 二、无形资产累计摊销额合计    | 33,794,850.46  | 4,503,169.75  |      | 38,298,020.21  |
| 土地使用权            | 20,217,645.38  | 2,364,850.86  |      | 22,582,496.24  |
| 注册商标             | 500,000.00     |               |      | 500,000.00     |
| 车辆经营权            | 5,745,979.94   | 581,916.13    |      | 6,327,896.07   |
| 外购软件系统           | 7,331,225.14   | 1,556,402.76  |      | 8,887,627.90   |
| 三、无形资产账面净值合计     | 221,061,656.47 | 713,979.01    |      | 221,775,635.48 |
| 土地使用权            | 214,152,651.21 | -2,364,850.86 |      | 211,787,800.35 |
| 注册商标             |                |               |      | 0.00           |
| 车辆经营权            | 1,608,566.37   | 1,168,083.87  |      | 2,776,650.24   |
| 外购软件系统           | 5,300,438.89   | 1,910,746.00  |      | 7,211,184.89   |
| 四、无形资产减值准备累计金额合计 |                |               |      |                |
| 土地使用权            |                |               |      |                |
| 注册商标             |                |               |      |                |
| 车辆经营权            |                |               |      |                |
| 外购软件系统           |                |               |      |                |
| 五、无形资产账面价值合计     | 221,061,656.47 | 713,979.01    |      | 221,775,635.48 |
| 土地使用权            | 214,152,651.21 | -2,364,850.86 |      | 211,787,800.35 |
| 注册商标             |                |               |      |                |
| 车辆经营权            | 1,608,566.37   | 1,168,083.87  |      | 2,776,650.24   |
| 外购软件系统           | 5,300,438.89   | 1,910,746.00  |      | 7,211,184.89   |

**13、商誉**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初账面余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额       | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------------|--------|
| 海南耀兴运输集团有限公司    | 492,016.01   |       |       | 492,016.01   |        |
| 海口金伦运输服务有限公司    | 4,646,256.18 |       |       | 4,646,256.18 |        |
| 合计              | 5,138,272.19 |       |       | 5,138,272.19 |        |

**14、长期待摊费用**

| 项目    | 期初账面余额     | 本期增加额 | 本期摊销额     | 本期其他减少额 | 期末账面余额     |
|-------|------------|-------|-----------|---------|------------|
| 车辆租赁费 | 198,538.93 |       | 30,544.44 |         | 167,994.49 |
| 合计    | 198,538.93 |       | 30,544.44 |         | 167,994.49 |

**15、递延所得税资产**

| 项目               | 期末账面余额         |                | 期初账面余额         |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 暂时性差异          | 递延所得税资产        | 暂时性差异          | 递延所得税资产        |
| 应收帐款、其他应收款--坏账准备 | 92,154,556.10  | 13,831,078.20  | 67,659,002.51  | 10,156,745.15  |
| 存货--跌价准备         | 36,714,994.40  | 5,507,249.16   | 36,714,994.40  | 5,507,249.16   |
| 固定资产--累计折旧       | 147,586,213.89 | 22,137,932.08  | 140,283,231.79 | 21,042,484.77  |
| 固定资产--减值准备       | 6,079,353.34   | 911,903.00     | 6,099,105.54   | 914,865.83     |
| 应付职工薪酬           | 154,778,719.18 | 23,216,807.88  | 143,782,772.05 | 21,567,415.81  |
| 应付款项--预提性费用      | 43,407,503.05  | 6,511,125.47   | 46,217,411.36  | 6,932,611.71   |
| 其他应付款--销售佣金      | 9,618,115.38   | 1,442,717.31   | 9,618,115.38   | 1,442,717.31   |
| 预计负债--三包费        | 80,904,046.01  | 12,135,606.90  | 77,172,781.41  | 11,575,917.21  |
| 交易性金融资产          | 24,160.00      | 3,624.00       |                |                |
| 其他非流动资产          | 8,436,773.34   | 1,265,516.00   | 8,436,773.34   | 1,265,516.00   |
| 递延收益             | 147,530,420.08 | 22,129,563.01  | 148,980,957.56 | 22,347,143.63  |
| 内部未实现利润          | 1,185,457.98   | 237,091.59     | 1,185,457.98   | 237,091.59     |
| 合计               | 728,420,312.75 | 109,330,214.60 | 686,150,603.32 | 102,989,758.17 |

**16、其他非流动资产**

| 项目             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------------|---------------|---------------|
| 持有兰州宇通客车有限公司股权 | 57,217,928.49 | 57,217,928.49 |
| 合计             | 57,217,928.49 | 57,217,928.49 |

**17、资产减值准备：**

| 项目       | 期初账面余额         | 本期增加额         | 本期减少额      |           |      | 期末账面余额         |
|----------|----------------|---------------|------------|-----------|------|----------------|
|          |                |               | 转回         | 转销        | 其他转出 |                |
| 坏账准备     | 67,659,002.51  | 24,854,989.84 | 359,436.25 |           |      | 92,154,556.10  |
| 存货跌价准备   | 36,714,994.40  |               |            |           |      | 36,714,994.40  |
| 固定资产减值准备 | 6,099,105.54   |               |            | 19,752.20 |      | 6,079,353.34   |
| 合计       | 110,473,102.45 | 24,854,989.84 | 359,436.25 | 19,752.20 |      | 134,948,903.84 |

**18、所有权受到限制的资产明细如下：**

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初账面余额         | 本期增加额 | 本期减少额          | 期末账面余额       | 资产受限制的原因 |
|--------------|----------------|-------|----------------|--------------|----------|
| 一、用于抵押的资产    |                |       |                |              |          |
| 运输工具         | 8,095,361.48   |       | 975,086.24     | 7,120,275.24 | 抵押贷款     |
| 二、用于质押的资产    |                |       |                |              |          |
| 应收票据         | 106,938,980.00 |       | 106,938,980.00 |              | 承兑票据的保证  |

**19、应付票据**

| 种类     | 期末账面余额           | 期初账面余额           | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 银行承兑汇票 | 1,091,933,095.69 | 1,336,893,193.59 |    |
| 商业承兑汇票 |                  |                  |    |
| 合计     | 1,091,933,095.69 | 1,336,893,193.59 |    |

下一会计期间将到期的金额 1,091,933,095.69 元。

截至 2010 年 6 月 30 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款。

**20、应付账款**

| 期末账面余额           | 期初账面余额           | 备注 |
|------------------|------------------|----|
| 2,050,778,480.68 | 1,106,198,390.25 |    |

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

| 供应商            | 金额           | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|----------------|--------------|-------|--------|
| 帕柯工业设备（上海）有限公司 | 4,879,158.00 | 设备款   | 未结算    |

|                       |               |     |     |
|-----------------------|---------------|-----|-----|
| Durr Systems GmbH     | 4,755,931.63  | 工程款 | 未结算 |
| 东风汽车有限公司东风客车公司        | 1,981,067.24  | 货款  | 未结算 |
| 湖南中联重科车桥有限公司          | 1,000,000.00  | 货款  | 未结算 |
| 中建三局第一建设工程有限责任公司郑州分公司 | 743,426.80    | 工程款 | 未结算 |
| 合计                    | 13,359,583.67 |     |     |

(2) 期末余额比期初增加 944,580,090.43 元，增加 85.39%，主要是报告期采购量加大导致余额大幅增长所致。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 21、预收款项

| 期末账面余额         | 期初账面余额         | 备注 |
|----------------|----------------|----|
| 121,038,911.06 | 132,278,707.41 |    |

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

| 客户                         | 金额           | 发生时间   | 性质或内容 | 未偿还的原因   |
|----------------------------|--------------|--------|-------|----------|
| EIGT                       | 498,707.31   | 2007 年 | 预收购车款 | 后续再定车使用。 |
| 珠海市中方通汽车销售有限公司             | 466,000.00   | 2003 年 | 预收购车款 | 后续再定车使用。 |
| PTCHANGHONGELEKTRINDOUTAMA | 463,617.00   | 2005 年 | 预收购车款 | 后续再定车使用。 |
| 合计                         | 1,428,324.31 |        |       |          |

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 22、应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

| 项目          | 期初账面余额         | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末账面余额         |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 145,650,936.90 | 340,295,626.58 | 317,939,445.40 | 168,007,118.08 |
| 职工福利费       |                | 32,400,560.19  | 21,809,179.76  | 10,591,380.43  |
| 社会保险费       | 130,097.51     | 23,496,022.67  | 23,520,545.83  | 105,574.35     |
| 其中：医疗保险费    | 21,118.54      | 4,184,384.65   | 4,175,161.51   | 30,341.68      |
| 养老保险费       | 73,162.18      | 17,977,403.77  | 17,984,715.03  | 65,850.92      |
| 失业保险费       | 35,716.28      | 594,305.11     | 621,363.61     | 8,657.78       |
| 工伤保险费       | 26.71          | 735,451.91     | 735,037.55     | 441.07         |
| 生育保险费       | 73.80          | 4,477.23       | 4,268.13       | 282.90         |
| 住房公积金       | -2,943.00      | 7,721,145.00   | 7,707,714.00   | 10,488.00      |



|                      |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 辞退福利                 |                | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 工会经费和职工教育经费          | 9,164,007.57   | 8,045,164.06   | 8,675,493.41   | 8,533,678.22   |
| 非货币性福利               |                | 0.00           | 0.00           |                |
| 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿 |                | 0.00           | 0.00           |                |
| 其他                   |                | 0.00           | 0.00           |                |
| 合计                   | 154,942,098.98 | 411,958,518.50 | 379,652,378.40 | 187,248,239.08 |

### 23、应交税费

| 类别      | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|---------|---------------|----------------|
| 企业所得税   | 16,921,749.97 | 44,489,894.98  |
| 增值税     | 27,785,250.34 | 88,312,332.05  |
| 营业税     | 196,295.02    | 162,548.09     |
| 消费税     | 159,986.32    |                |
| 土地使用税   | 37,239.55     | -1,884,036.16  |
| 房产税     | 1,348,257.87  | 1,946,220.05   |
| 城市维护建设税 | 1,968,439.30  | 6,471,300.66   |
| 教育费附加   | 845,319.51    | 2,775,489.35   |
| 价格调节基金  | 6,237.57      | 6,597.91       |
| 个人所得税   | 1,848,952.77  | 1,825,413.19   |
| 河道管理费   | 656.93        | 428.92         |
| 水利建设基金  | 0.00          | 517.14         |
| 堤围防护费   | 1,510.75      | 1,215.21       |
| 合计      | 51,119,895.90 | 144,107,921.39 |

期末较期初减少 92,988,025.49 元，降低 64.53%，主要是本报告期应交增值税减少所致。

### 24、其他应付款

| 期末账面余额         | 期初账面余额         | 备注 |
|----------------|----------------|----|
| 216,609,894.70 | 193,824,886.88 |    |

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

| 项目              | 期末账面余额        | 性质或内容 |
|-----------------|---------------|-------|
| 兰州宇通客车有限公司      | 31454934.00   | 往来款   |
| 郑州市二七区安达汽车运输服务部 | 1,500,000.00  | 保证金   |
| 郑州市管城区万兵防水材料经销部 | 739,418.90    | 保证金   |
| 承德市卓远输送机械有限公司   | 735,498.00    | 保证金   |
| 广州宇和汽车有限公司      | 500,000.00    | 保证金   |
| 合计              | 34,929,850.90 |       |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

| 项目              | 期末账面余额       | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|-----------------|--------------|-------|--------|
| 郑州市二七区安达汽车运输服务部 | 1,500,000.00 | 保证金   | 未结算    |
| 郑州市管城区万兵防水材料经销部 | 739,418.90   | 保证金   | 未结算    |
| 郑州交通运输集团公司      | 500,000.00   | 保证金   | 未结算    |
| 广州宇和汽车有限公司      | 500,000.00   | 保证金   | 未结算    |
| 郑州市环境保护局        | 438,632.00   | 保证金   | 未结算    |
| 合计              | 3,678,050.90 |       |        |

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 25、长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

| 借款类别 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 |              |              |
| 抵押借款 | 4,356,427.48 | 5,785,681.86 |
| 保证借款 |              |              |
| 信用借款 |              |              |
| 合计   | 4,356,427.48 | 5,785,681.86 |

(2) 抵押情况详见本附注八所述。

(3) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位          | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 年利率 (%) | 期末账面余额 |              | 期初账面余额 |              |
|---------------|------------|------------|-----|---------|--------|--------------|--------|--------------|
|               |            |            |     |         | 外币金额   | 人民币金额        | 外币金额   | 人民币金额        |
| 中国光大银行郑州纬五路支行 | 2008-12-15 | 2011-12-14 | 人民币 | 6.237   |        | 1,064,999.94 |        | 1,419,999.96 |
| 中国光大银行海口支行    | 2008-1-28  | 2011-1-28  | 人民币 | 8.316   |        | 315,649.90   |        | 603,904.17   |
| 中国光大银行郑州纬五路支行 | 2008-4-3   | 2011-4-2   | 人民币 | 8.316   |        | 538,888.86   |        | 862,222.20   |
| 中国光大银行郑州纬五路支行 | 2009-10-28 | 2012-10-27 | 人民币 | 5.940   |        | 1,186,888.80 |        | 1,441,222.20 |
| 中国光大银行郑州纬五路支行 | 2009-11-23 | 2012-11-22 | 人民币 | 5.940   |        | 1,249,999.98 |        | 1,458,333.33 |
| 合计            |            |            |     |         |        | 4,356,427.48 |        | 5,785,681.86 |

**26、 预计负债**

| 种类      | 期初账面余额        | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末账面余额        |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 售后三包服务费 | 77,172,781.41 | 44,828,273.39 | 41,097,008.79 | 80,904,046.01 |
| 合计      | 77,172,781.41 | 44,828,273.39 | 41,097,008.79 | 80,904,046.01 |

**27、 递延所得税负债**

| 项目             | 期末账面余额         |               | 期初账面余额         |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                | 暂时性差异          | 递延所得税负债       | 暂时性差异          | 递延所得税负债       |
| 交易性金融资产公允价值变动  |                |               | 5,116,889.53   | 767,533.43    |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 123,254,763.61 | 18,488,214.54 | 217,013,763.61 | 32,552,064.54 |
| 合计             | 123,254,763.61 | 18,488,214.54 | 222,130,653.14 | 33,319,597.97 |

期末递延所得税负债比期初减少 14,831,383.43 元，主要是可供出售金融资产公允价值变动所致。

**28、 其他非流动负债**

| 种类          | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期结转         | 期末账面余额         | 备注 |
|-------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----|
| 资产相关政府补助(注) | 148,980,957.56 | 2,000,000.00 | 3,450,537.48 | 147,530,420.08 |    |

注：本期政府补助明细如下：

| 项目                 | 账面余额          |               | 种类   | 相关批准文件                     | 批准机关                  | 文件时效        | 附加性限制条件 | 备注 |
|--------------------|---------------|---------------|------|----------------------------|-----------------------|-------------|---------|----|
|                    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |      |                            |                       |             |         |    |
| 新建底盘车间项目           | 48,766,882.52 | 50,140,597.52 | 资产相关 | 郑政文(2006)12号文、(2007)122号文  | 郑州市人民政府               |             |         |    |
| 新实验中心项目            | 15,411,250.06 | 16,113,750.04 | 资产相关 | 豫财办企【2007】52号、管科字【2007】6号  | 河南省发改委、财政厅、科技厅，管城区科技局 | 2007年—2008年 |         |    |
| 客车结构有限元分析与轻量化设计专项款 | 100,000.00    | 100,000.00    | 资产相关 | 郑财教【2007】23号               | 郑州市财政局、科技局            |             |         |    |
| 低地板混合动力城市客车研发专项款   | 1,200,000.00  | 1,200,000.00  | 资产相关 | 郑科计【2007】7号、豫财办企【2007】52号文 | 河南省发改委、财政厅、科技厅，郑州市科技局 | 2007年—2008年 |         |    |
| 高档联合厂房             | 50,046,000.00 | 51,363,000.00 | 资产相关 | 郑科计【2007】9号                | 郑州市财政局、科技局            | 2007年—2008年 |         |    |
| 制件车间新型材加工中心款项      | 2,006,287.50  | 2,063,610.00  | 资产相关 | 郑财预【2007】525号              | 郑州市财政局                | 2007年—2008年 |         |    |
| 全铝车身项目             | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 资产   | 管科字(2008)28号文              | 管城区科技局                | 2008年       |         |    |

| 项 目                 | 账面余额           |                | 种类   | 相关批准文件          | 批准机关       | 文件时效          | 附加性限制条件 | 备注 |
|---------------------|----------------|----------------|------|-----------------|------------|---------------|---------|----|
|                     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |      |                 |            |               |         |    |
|                     |                |                | 相关   |                 |            | —2009 年       |         |    |
| 混合动力城市客车研发及产业化项目    | 22,000,000.00  | 20,000,000.00  | 资产相关 | 豫财办建【2009】328 号 | 河南省财政厅     | 2009 年        |         |    |
| 新能源城市客车研发及产业化（电动汽车） | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   | 资产相关 | 郑科计【2009】6 号    | 郑州市财政局、科技局 | 2009 年—2010 年 |         |    |
| 合 计                 | 147,530,420.08 | 148,980,957.56 |      |                 |            |               |         |    |

## 29、股本

|            | 期初数            |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 期末数            |        |
|------------|----------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|--------|
|            | 股数             | 比例（%）  | 发行          | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 股数             | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份  |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 1、国家持股     |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 2、国有法人持股   |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 3、其他内资持股   | 117,741,891.00 | 22.65  |             |    |       | -25,994,586 | -25,994,586 | 91,747,305.00  | 17.65  |
| 其中：境内法人持股  | 117,741,891.00 | 22.65  |             |    |       | -25,994,586 | -25,994,586 | 91,747,305.00  | 17.65  |
| 境内自然人持股    |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 4、外资持股     |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 其中：境外法人持股  |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 境外自然人持股    |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 有限售条件股份合计  | 117,741,891.00 | 22.65  |             |    |       | -25,994,586 | -25,994,586 | 91,747,305.00  | 17.65  |
| 二、无限售条件流通股 |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 1、人民币普通股   | 402,149,832.00 | 77.35  |             |    |       | 25,994,586  | 25,994,586  | 428,144,418.00 | 82.35  |
| 2、境内上市的外资股 |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 3、境外上市的外资股 |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 4、其他       |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 无限售条件流通股合计 | 402,149,832.00 | 77.35  |             |    |       | 25,994,586  | 25,994,586  | 428,144,418.00 | 82.35  |
| 三、股份总数     | 519,891,723.00 | 100.00 |             |    |       |             |             | 519,891,723.00 | 100.00 |

**30、资本公积**

| 项目        | 期初账面余额         | 本期增加额 | 本期减少额         | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 股本溢价      | 244,037,231.82 |       |               | 244,037,231.82 |
| 其他资本公积    | 214,467,379.06 |       | 79,695,150.00 | 134,772,229.06 |
| 其中：公允价值变动 | 184,461,699.07 |       | 79,695,150.00 | 104,766,549.07 |
| 其他资本公积    | 30,005,679.99  |       |               | 30,005,679.99  |
| 合计        | 458,504,610.88 |       | 79,695,150.00 | 378,809,460.88 |

**31、盈余公积**

| 项目     | 期初账面余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 317,962,760.53 |      |      | 317,962,760.53 |
| 合计     | 317,962,760.53 |      |      | 317,962,760.53 |

**32、未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

| 项目                  | 本期数            |
|---------------------|----------------|
| 期初未分配利润             | 871,330,568.09 |
| 加：期初未分配利润调整数（调减“-”） |                |
| 本期期初未分配利润           | 871,330,568.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润   | 361,642,350.19 |
| 其他转入                |                |
| 减：提取法定盈余公积          |                |
| 提取任意盈余公积            |                |
| 提取一般风险准备            |                |
| 应付普通股股利             | 519,891,723.00 |
| 转作股本的普通股股利          |                |
| 期末未分配利润             | 713,081,195.28 |

应付普通股股利是根据本公司 2009 年度股东大会通过的利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 519,891,723.00 元为基数，每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，合计派发现金 519,891,723.00 元。

### 33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目        | 本期发生额            | 去年同期发生额          |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入      | 5,525,360,311.05 | 3,547,502,321.22 |
| 其中：主营业务收入 | 5,265,074,290.32 | 3,376,262,109.97 |
| 其他业务收入    | 260,286,020.73   | 171,240,211.25   |
| 营业成本      | 4,584,544,816.62 | 2,963,452,423.54 |
| 其中：主营业务成本 | 4,345,109,652.46 | 2,805,439,840.16 |
| 其他业务成本    | 239,435,164.16   | 158,012,583.38   |

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

| 产品或业务类别 | 本期发生额            |                  | 去年同期发生额          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 主营业务    |                  |                  |                  |                  |
| 客车销售收入  | 5,255,041,374.45 | 4,340,119,241.92 | 3,371,096,563.70 | 2,803,835,299.75 |
| 其他      | 10,032,915.87    | 4,990,410.54     | 5,165,546.27     | 1,604,540.41     |
| 小计      | 5,265,074,290.32 | 4,345,109,652.46 | 3,376,262,109.97 | 2,805,439,840.16 |
| 其他业务    |                  |                  |                  |                  |
| 其他业务    | 260,286,020.73   | 239,435,164.16   | 171,240,211.25   | 158,012,583.38   |
| 合计      | 5,525,360,311.05 | 4,584,544,816.62 | 3,547,502,321.22 | 2,963,452,423.54 |

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

| 客户名称 | 本期发生额          | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 第一名  | 508,799,326.69 | 9.21%        |
| 第二名  | 117,007,943.62 | 2.12%        |
| 第三名  | 105,124,786.32 | 1.90%        |
| 第四名  | 103,334,615.38 | 1.87%        |
| 第五名  | 64,804,444.44  | 1.17%        |
| 合计   | 899,071,116.45 | 16.27%       |

### 34、营业税金及附加

| 税种    | 本期发生额         | 去年同期发生额       |
|-------|---------------|---------------|
| 消费税   | 177,742.73    | 234,920.95    |
| 营业税   | 1,029,185.39  | 479,415.08    |
| 城建税   | 11,353,737.20 | 12,081,910.22 |
| 教育费附加 | 4,877,443.21  | 5,186,170.39  |
| 堤围防洪费 | 9,765.02      | 11,713.32     |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 河道维护管理费 | 1,857.31      | 2,191.34      |
| 水利建设基金  | 0.00          | 2,021.91      |
| 合计      | 17,449,730.86 | 17,998,343.21 |

### 35、资产减值损失

| 项目           | 本期发生额         | 去年同期发生额      |
|--------------|---------------|--------------|
| 坏账损失         | 24,495,553.59 | 9,914,485.53 |
| 存货跌价损失       |               |              |
| 可供出售金融资产减值损失 |               |              |
| 合计           | 24,495,553.59 | 9,914,485.53 |

### 36、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 去年同期发生额    |
|----------------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产              | -5,141,049.53 | -20,583.50 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |            |
| 交易性金融负债              |               |            |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |            |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |            |
| 其他                   |               |            |
| 合计                   | -5,141,049.53 | -20,583.50 |

### 37、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源            | 本期发生额        | 去年同期发生额       |
|----------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |              |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |              | -1,328,374.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              | 6,605,948.91  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   |              |               |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益   |              |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |              | 989,000.00    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 5,939,834.12 | 2,808,704.09  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     |              |               |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益   |              | 7,093,710.08  |
| 其他投资收益               |              |               |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额        | 去年同期发生额       |
|-----------|--------------|---------------|
| 合计        | 5,939,834.12 | 16,168,988.65 |

(2) 本报告期无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位名称  | 本期发生额 | 去年同期发生额       | 本期比去年同期增减变动的原因 |
|----------|-------|---------------|----------------|
| 猛狮客车有限公司 |       | -1,328,374.43 | 去年同期已经处置       |
| 合计       |       | -1,328,374.43 |                |

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益：

| 被投资单位名称  | 本期发生额 | 去年同期发生额      | 备注 |
|----------|-------|--------------|----|
| 猛狮客车有限公司 |       | 6,605,948.91 |    |
| 合计       |       | 6,605,948.91 |    |

### 38、营业外收入

| 项目          | 本期发生额         | 去年同期发生额      |
|-------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 291,750.96    | 404,416.18   |
| 其中：固定资产清理收入 | 291,750.96    | 404,416.18   |
| 无形资产利得      |               |              |
| 政府补助利得（注）   | 14,976,595.48 | 8,069,664.18 |
| 质量罚款        |               | 18,442.06    |
| 罚没收入        | 341,498.36    | 113,396.00   |
| 违约金         |               |              |
| 无法支付的应付账款   |               |              |
| 其他          | 248,073.00    | 344,758.28   |
| 合计          | 15,857,917.80 | 8,950,676.70 |

注：本期政府补助利得明细如下：

| 项目                   | 本期发生额        | 去年同期发生额      |
|----------------------|--------------|--------------|
| 先进单位奖励款              | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 海外优化机电和高新技术进出口产品结构资金 | 720,000.00   | 1,880,000.00 |



|                 |               |              |
|-----------------|---------------|--------------|
| 技改贴息补助款         |               | 1,499,300.00 |
| 引进国外技术、管理人才项目经费 | 150,000.00    | 500,000.00   |
| 专利资助费（知识产权管理局）  | 32,000.00     | 15,600.00    |
| 出口创汇奖励          | 802,058.00    | 264,169.00   |
| 科研开发费           |               | 600,000.00   |
| 其他奖励            | 2,170,000.00  | 106,000.00   |
| 进口产品贴息资金        | 2,202,000.00  |              |
| 汽车零部件增量补贴资金     | 3,000,000.00  |              |
| 外贸增长及区域协调发展资金   | 1,450,000.00  |              |
| 递延收益摊销          | 3,450,537.48  | 2,204,595.18 |
| 合计              | 14,976,595.48 | 8,069,664.18 |

### 39、营业外支出

| 项目          | 本期发生额        | 去年同期发生额      |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 856,740.53   | 1,655,158.07 |
| 其中:固定资产处置损失 | 856,740.53   | 4,241.43     |
| 无形资产处置损失    |              |              |
| 捐赠支出        | 2,222,422.90 |              |
| 罚款支出        |              |              |
| 赔偿款支出       |              |              |
| 其他支出        | 8,881.01     | 650,860.47   |
| 合计          | 3,088,044.44 | 2,306,018.54 |

### 40、所得税费用

所得税费用（收益）的组成

| 项目               | 本期发生额         | 去年同期发生额       |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 61,482,062.23 | 33,336,315.21 |
| 递延所得税调整          | -7,107,989.86 | -3,988,879.02 |
| 合计               | 54,374,072.37 | 29,347,436.19 |

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会

公告[2008]43 号”) 要求计算的每股收益如下:

### 1、 计算结果

| 报告期利润                              | 本期数        |            | 去年同期数      |            |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                    | 基本每股收<br>益 | 稀释每<br>股收益 | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 ( I )               | 0.70       | 0.70       | 0.37       | 0.37       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股<br>股东的净利润 ( II ) | 0.67       | 0.67       | 0.33       | 0.33       |

### 2、 每股收益的计算过程

| 项目                                     | 序号  | 本期数            | 去年同期数          |
|--|---|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润                        | 1   | 361,642,350.19 | 192,304,808.44 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通<br>股股东净利润的非经常性损益      | 2   | 11,354,207.44  | 19,411,550.31  |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司<br>普通股股东的净利润          | 3=1-2   | 350,288,142.75 | 172,893,258.13 |
| 年初股份总数                                 | 4   | 519,891,723.00 | 519,891,723.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利<br>分配等增加的股份数          | 5   |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的<br>股份数                | 6   |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月<br>份起至报告期期末的月份数       | 7   |                |                |
| 报告期因回购等减少的股份数                          | 8   |                |                |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的<br>月份数                | 9   |                |                |
| 报告期缩股数                                 | 10  |                |                |
| 报告期月份数                                 | 11  |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数 ( I )                    | $12=4+5+6\times 7$<br>$\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 519,891,723.00 | 519,891,723.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行<br>在外的普通股加权平均数 ( II ) | 13  | 519,891,723.00 | 519,891,723.00 |
| 基本每股收益 ( I )                           | 14=1 $\div$ 12                                      | 0.70           | 0.37           |
| 基本每股收益 ( II )                          | 15=3 $\div$ 13                                      | 0.67           | 0.33           |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利<br>息                  | 16  |                |                |
| 所得税率                                   | 17  |                |                |
| 转换费用                                   | 18  |                |                |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权<br>等转换或行权而增加的股份数     | 19  |                |                |

| 项目          | 序号                                      | 本期数  | 去年同期数 |
|-------------|---|------|-------|
| 稀释每股收益 (I)  | $20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$ | 0.70 | 0.37  |
| 稀释每股收益 (II) | $21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$ | 0.67 | 0.33  |

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期不存在可转债、认股权证、企业承诺回购其股份等稀释的因素。

**42、其他综合收益**

| 项 目                                   | 本期发生额          | 去年同期发生额        |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                | -93,759,000.00 | 221,998,577.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -14,063,850.00 | 33,299,786.55  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                | -307,558.92    |
| 小 计                                   | -79,695,150.00 | 189,006,349.37 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |                |                |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                | 3,351,987.58   |
| 小 计                                   |                | -3,351,987.58  |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |                |                |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |                |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |                |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |                |                |
| 小 计                                   |                |                |
| 4. 外币财务报表折算差额                         |                |                |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |                |                |
| 小 计                                   |                |                |
| 5. 其他                                 |                |                |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |                |                |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |                |                |
| 小 计                                   |                |                |
| 合 计                                   | -79,695,150.00 | 185,654,361.79 |

**43、现金流量表项目注释**
**(1)、 收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目           | 本期发生额         | 去年同期发生额       |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助         | 11,526,058.00 | 5,865,069.00  |
| 利息收入         | 5,679,020.13  | 5,950,995.21  |
| 营业外收入收到的其他现金 | 633,249.32    | 2,681,191.52  |
| 其他往来         | 7,453,730.83  | 5,596,652.71  |
| 合 计          | 25,292,058.28 | 20,093,908.44 |

## (2)、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额          | 去年同期发生额        |
|------------|----------------|----------------|
| 营业费用支付现金   | 159,009,715.04 | 113,798,682.68 |
| 管理费用支付现金   | 65,249,594.25  | 52,828,302.67  |
| 财务费用支付现金   | 14,204,451.99  | 4,789,047.91   |
| 营业外支出支付的现金 | 2,212,458.83   |                |
| 其他暂付款      | 16,593,627.78  | 3,685,117.71   |
| 合计         | 257,269,847.89 | 175,101,150.97 |

## (3)、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额          | 去年同期发生额 |
|---------------|----------------|---------|
| 其他货币资金中受限的保证金 | 124,822,935.80 |         |
| 合计            | 124,822,935.80 |         |

## 44、 现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                             | 本期发生额          | 去年同期发生额        |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:               |                |                |
| 净利润                              | 361,966,997.97 | 193,555,596.28 |
| 加: 资产减值准备                        | 24,495,553.59  | 9,914,485.53   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 116,553,559.33 | 71,671,214.47  |
| 无形资产摊销                           | 4,488,736.75   | 4,917,789.06   |
| 长期待摊费用摊销                         | 363,294.44     | 2,115,511.80   |
| 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) | -291,750.96    | -400,174.75    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 856,740.53     | 1,650,916.64   |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 5,141,049.53   | 20,583.50      |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  |                | 3,197,784.19   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -5,939,834.12  | -16,168,988.65 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -6,340,456.43  | 5,878,575.12   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -14,831,383.43 | 23,478,466.25  |

| 补充资料                  | 本期发生额            | 去年同期发生额          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 122,022,813.33   | 202,351,408.30   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -214,190,280.16  | -190,782,812.96  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 621,189,425.81   | -66,007,347.87   |
| 其他                    |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,015,484,466.18 | 245,393,006.91   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：  |                  |                  |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：      |                  |                  |
| 现金的年末余额               | 717,384,164.50   | 1,170,286,536.19 |
| 减：现金的年初余额             | 716,744,445.38   | 1,360,474,147.86 |
| 加：现金等价物的年末余额          |                  |                  |
| 减：现金等价物的年初余额          |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 639,719.12       | -190,187,611.67  |

（2）本报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

（3）现金和现金等价物

| 项目                         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                       | 717,384,164.50 | 561,305,555.59 |
| 其中：库存现金                    | 1,610,454.93   | 1,248,425.85   |
| 可随时用于支付的银行存款               | 710,146,492.02 | 547,971,722.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金             | 5,627,217.55   | 12,085,407.43  |
| 二、现金等价物                    |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资             |                |                |
| 三、年末现金及现金等价物余额             | 717,384,164.50 | 561,305,555.59 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 124,822,935.80 | 155,438,889.79 |

## 五、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 组织机构代码     | 持股比例   | 表决权比例  |
|------------|-----|------|----------------|------------|--------|--------|
| 郑州宇通集团有限公司 | 郑州市 | 制造业  | 800,000,000.00 | 74921439-3 | 32.90% | 32.90% |

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 受同一母公司控制的其他企业

| 公司名称           | 与本公司的关系 |
|----------------|---------|
| 郑州宇通重工有限公司     | 同一母公司   |
| 郑州绿都置业有限公司     | 同一母公司   |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 同一母公司   |
| 郑州百年德化商业管理有限公司 | 同一母公司   |
| 郑州安驰担保有限公司     | 同一母公司   |
| 宇通不动产(河南)有限公司  | 同一母公司   |
| 郑州通达物业管理有限公司   | 同一母公司   |
| 香港宇通国际有限公司     | 同一母公司   |
| 猛狮客车有限公司       | 同一母公司   |
| 郑州精益达汽车零部件有限公司 | 同一母公司   |
| 郑州云杉创业投资中心     | 合伙企业    |

### (二) 关联方交易

#### 1. 销售商品、材料及提供劳务

| 关联方名称      | 交易内容 | 本期发生额         |           | 去年同期发生额       |           | 定价方式及决策程序 |
|------------|------|---------------|-----------|---------------|-----------|-----------|
|            |      | 金额            | 占同类交易金额比例 | 金额            | 占同类交易金额比例 |           |
| 郑州宇通集团有限公司 | 销售商品 | 85,579,850.03 | 1.63%     | 50,055,930.93 | 1.48%     | 市场价       |
| 郑州宇通集团有限公司 | 销售材料 | 30,172,979.69 | 17.28%    | 15,663,893.46 | 10.94%    | 市场价       |
| 郑州宇通集团有限公司 | 宾馆服务 | 214,810.00    | 2.82%     | 99,227.00     | 2.24%     | 市场价       |
| 郑州宇通集团有限公司 | 信息服务 | 197,534.40    | 3.92%     | 37,992.10     | 23.74%    | 协议价       |
| 郑州宇通集团有限公司 | 运输服务 | 415,155.53    | 62.59%    | 2,388,500.00  | 67.92%    | 市场价       |

|                |      |                |        |                |        |     |
|----------------|------|----------------|--------|----------------|--------|-----|
| 香港宇通国际有限公司     | 销售商品 | 501,670,636.83 | 9.55%  | 131,653,764.18 | 3.91%  | 市场价 |
| 香港宇通国际有限公司     | 销售材料 | 7,093,134.68   | 4.06%  | 7,675,309.35   | 5.36%  | 市场价 |
| 郑州宇通重工有限公司     | 销售材料 | 4,256,024.27   | 2.44%  | 2,744,567.00   | 1.92%  | 市场价 |
| 郑州宇通重工有限公司     | 信息服务 | 200,636.41     | 30.25% | 918,100.00     | 26.11% | 市场价 |
| 郑州通达物业管理有限公司   | 销售材料 | 108,688.76     | 0.06%  | 87,213.89      | 0.06%  | 市场价 |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 销售材料 | 18,512.26      | 0.01%  |                |        | 市场价 |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 信息服务 | 47,507.52      | 7.16%  |                |        | 市场价 |
| 郑州绿都置业有限公司     | 销售材料 | 1,492.96       | 0.00%  |                |        | 市场价 |
| 郑州精益达汽车零部件有限公司 | 销售材料 | 6,274.34       | 0.00%  |                |        | 市场价 |
| 郑州安驰担保有限公司     | 销售材料 | 3,953.06       | 0.00%  |                |        | 市场价 |

## 2. 购买商品或接受劳务

| 关联方名称          | 交易内容 | 本期发生额          |            | 去年同期发生额        |            | 定价方式及决策程序 |
|----------------|------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
|                |      | 金额             | 占同类交易金额的比例 | 金额             | 占同类交易金额的比例 |           |
| 郑州宇通集团有限公司     | 采购材料 | 606,639,669.27 | 77.57%     | 400,138,688.23 | 15.04%     | 市场价       |
| 郑州科林车用空调有限公司   | 采购材料 | 220,244,905.31 | 28.16%     | 130,706,086.30 | 4.91%      | 市场价       |
| 猛狮客车有限公司       | 采购材料 | 55,505,925.26  | 7.10%      | 7,607,422.60   | 0.29%      | 市场价       |
| 香港宇通国际有限公司     | 采购材料 | 49,560,767.01  | 6.34%      | 19,975,266.43  | 0.75%      | 市场价       |
| 郑州精益达汽车零部件有限公司 | 采购材料 | 15,897,796.26  | 2.03%      |                |            | 市场价       |
| 郑州绿都置业有限公司     | 购买房产 | 55,422,572.00  | 100.00%    | 59,338,326.00  | 100.00%    | 市场价       |

## 3. 租赁收入

| 关联方名称      | 本期发生额        |        | 去年同期发生额 |    | 定价政策 |
|------------|--------------|--------|---------|----|------|
|            | 金额           | 比例     | 金额      | 比例 |      |
| 郑州宇通集团有限公司 | 1,000,000.00 | 11.63% |         |    | 协议价  |

## 4. 其他支出

| 关联方名称      | 交易类型 | 本期发生额         |         | 去年同期发生额       |         | 定价政策 |
|------------|------|---------------|---------|---------------|---------|------|
|            |      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |      |
| 郑州安驰担保有限公司 | 按揭咨询 | 47,892,246.00 | 100.00% | 27,585,248.00 | 100.00% | 协议价  |



**(三) 关联方往来款项余额**

| 关联方名称      | 科目名称 | 期末账面余额         |        |       | 期初账面余额        |       |
|------------|------|----------------|--------|-------|---------------|-------|
|            |      | 金额             | 比例     | 未结算原因 | 金额            | 比例    |
|            | 应收账款 |                |        |       |               |       |
| 郑州宇通集团有限公司 |      | 125,579,688.64 | 8.40%  | 未到期   | 47,132,837.28 | 4.71% |
| 香港宇通国际有限公司 |      | 170,578,497.72 | 11.41% | 未到期   | 11,166,926.22 | 1.12% |
|            | 预付款项 |                |        |       |               |       |
| 香港宇通国际有限公司 |      |                |        |       | 2,914,489.16  | 3.40% |

**(四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额**

| 关联方名称      | 科目名称 | 期末账面余额       |        | 期初账面余额       |       |
|------------|------|--------------|--------|--------------|-------|
|            |      | 金额           | 比例     | 金额           | 比例    |
|            | 应收账款 |              |        |              |       |
| 郑州宇通集团有限公司 |      | 6,278,984.43 | 8.15%  | 2,356,641.86 | 4.51% |
| 香港宇通国际有限公司 |      | 8,528,924.89 | 11.07% | 558,346.31   | 1.07% |

**六、或有事项**
**或有负债**

1、年报中披露的与子公司兰州宇通客车有限公司（以下简称“兰州宇通”）有关的未决诉讼事项截止本报告期末尚无进展。

2、回购责任形成的或有负债及其财务影响

本公司与郑州安驰担保有限公司合作，对部分购车客户的按揭贷款业务共同提供回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 11.18 亿元。

除存在上述或有事项外，截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**七、承诺事项**

1、2008 年度本公司子公司海口耀兴公共汽车有限公司和海口耀兴旅游客运有限公司以车辆做抵押，向光大银行郑州纬五路支行贷款 407 万元，期限三年，向光大银行海口分行贷款 207.20 万元，期限三年，车辆原值 5,974,435.44 元，净值 3,468,687.24 元，上述贷款截止 2010 年 6 月 30 日

余额为 1,919,538.70 元。

2、2009 年度本公司子公司海口耀兴公共汽车有限公司以车辆做抵押，向光大银行郑州纬五路支行贷款 302.6 万元，期限三年，车辆原值 4,078,000.00 元，净值 3,651,588.00 元，上述贷款截止 2010 年 6 月 30 日余额为 2,436,888.78 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项的非调整事项

本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 九、其他重要事项

公司控股股东郑州宇通集团有限公司，将其所持有公司股份 140,000,000 股（占公司总股本 26.93%）质押给中原证券股份有限公司作为发行公司债券的担保。

除上述事项外，截至 2010 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

| 类别                              | 期末账面余额           |        |               |          | 净额               |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|                                 | 账面金额             |        | 坏账准备          |          |                  |
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大的应收账款                     | 1,094,704,972.83 | 73.25  | 55,768,444.22 | 5.09     | 1,038,936,528.61 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |                  |        |               |          | -                |
| 其他不重大应收账款                       | 399,773,391.01   | 26.75  | 21,283,077.98 | 5.32     | 378,490,313.03   |
| 合计                              | 1,494,478,363.84 | 100.00 | 77,051,522.20 |          | 1,417,426,841.64 |
| 类别                              | 期初账面余额           |        |               |          | 净额               |
|                                 | 账面金额             |        | 坏账准备          |          |                  |
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大的应收账款                     | 630,566,061.68   | 62.98  | 32,523,856.83 | 5.16     | 598,042,204.85   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的          | 46,430.03        | 0.00   | 46,430.03     | 100.00   |                  |

|           |                  |        |               |      |                |
|-----------|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 风险较大的应收账款 |                  |        |               |      |                |
| 其他不重大应收账款 | 370,612,788.41   | 37.02  | 19,626,245.50 | 5.30 | 350,986,542.91 |
| 合计        | 1,001,225,280.12 | 100.00 | 52,196,532.36 |      | 949,028,747.76 |

单项金额超过 500.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

外币列示如下：

| 项目 | 2010 年 6 月 30 日 |        |                | 2009 年 12 月 31 日 |        |               |
|----|-----------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|    | 原币              | 汇率     | 折合人民币          | 原币               | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 25,118,687.91   | 6.7909 | 170,578,497.72 | 1,635,412.88     | 6.8282 | 11,166,926.22 |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构      | 期末账面余额           |        |               |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------------|
|           | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 1,457,817,242.61 | 97.55  | 72,859,453.55 | 1,384,957,789.06 |
| 1—2 年 (含) | 34,452,996.20    | 2.31   | 3,445,299.62  | 31,007,696.58    |
| 2—3 年 (含) | 1,491,695.00     | 0.10   | 298,339.00    | 1,193,356.00     |
| 3 年以上     | 716,430.03       | 0.05   | 448,430.03    | 268,000.00       |
| 合计        | 1,494,478,363.84 | 100.00 | 77,051,522.20 | 1,417,426,841.64 |
| 账龄结构      | 期初账面余额           |        |               |                  |
|           | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 968,562,453.56   | 96.74  | 48,428,122.68 | 920,134,330.88   |
| 1—2 年 (含) | 31,304,996.53    | 3.13   | 3,130,499.65  | 28,174,496.88    |
| 2—3 年 (含) | 335,400.00       | 0.03   | 67,080.00     | 268,320.00       |
| 3 年以上     | 1,022,430.03     | 0.10   | 570,830.03    | 451,600.00       |
| 合计        | 1,001,225,280.12 | 100.00 | 52,196,532.36 | 949,028,747.76   |

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末金额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 香港宇通国际有限公司    | 同一控制人  | 170,578,497.72 | 1 年以内 | 11.41          |
| 郑州宇通集团有限公司    | 母公司    | 125,579,688.64 | 1 年以内 | 8.40           |
| 深圳市西部公共汽车有限公司 | 客户     | 75,899,200.00  | 1 年以内 | 5.08           |
| 深圳市东部公共交通有限公司 | 客户     | 66,463,600.00  | 1 年以内 | 4.45           |
| 浙江省城市车辆城建设备公司 | 客户     | 48,300,000.00  | 1 年以内 | 3.23           |
| 合计            |        | 486,820,986.36 |       | 32.57          |

(4) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

| 单位名称       | 期末账面余额         |              | 期初账面余额        |              |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
|            | 金额             | 坏账准备金额       | 金额            | 坏账准备金额       |
| 郑州宇通集团有限公司 | 125,579,688.64 | 6,278,984.43 | 47,132,837.28 | 2,356,641.86 |
| 合计         | 125,579,688.64 | 6,278,984.43 | 47,132,837.28 | 2,356,641.86 |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 期末金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|----------------|----------------|
| 郑州宇通集团有限公司 | 母公司    | 125,579,688.64 | 8.40           |
| 香港宇通国际有限公司 | 同一控制人  | 170,578,497.72 | 11.41          |
| 合计         |        | 296,158,186.36 | 19.81          |

(6) 应收账款坏账准备变动情况

| 项目   | 期初账面余额        | 本期计提额         | 本期减少 |    |      | 期末账面余额        |
|------|---------------|---------------|------|----|------|---------------|
|      |               |               | 转回   | 转销 | 其他转出 |               |
| 坏账准备 | 52,196,532.36 | 24,854,989.84 |      |    |      | 77,051,522.20 |

(7) 期末比期初增加 468,398,093.88 元, 增长 49.36%, 主要是本报告期销售收入增幅较大所致。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

| 类别                               | 期末账面余额        |        |               |          |               |
|----------------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                                  | 账面金额          |        | 坏账准备          |          | 净额            |
|                                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 45,833,817.57 | 59.55  | 11,616,690.88 | 25.35    | 34,217,126.69 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |               |        |               |          | -             |
| 其他不重大其他应收款                       | 31,134,571.40 | 40.45  | 3,328,447.42  | 10.69    | 27,806,123.98 |
| 合计                               | 76,968,388.97 | 100.00 | 14,945,138.30 |          | 62,023,250.67 |
| 类别                               | 期初账面余额        |        |               |          |               |
|                                  | 账面金额          |        | 坏账准备          |          | 净额            |
|                                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 35,783,973.55 | 71.62  | 13,714,198.68 | 38.32    | 22,069,774.87 |

|                                  |               |        |               |       |               |
|----------------------------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |               |        |               |       |               |
| 其他不重大其他应收款                       | 14,178,831.97 | 28.38  | 1,590,375.87  | 11.22 | 12,588,456.10 |
| 合 计                              | 49,962,805.52 | 100.00 | 15,304,574.55 |       | 34,658,230.97 |

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其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构      | 期末账面余额        |        |               |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|---------------|
|           | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额            |
| 1 年以内     | 53,545,689.02 | 69.57  | 2,427,996.56  | 51,117,692.46 |
| 1—2 年 (含) | 707,288.63    | 0.92   | 70,728.86     | 636,559.77    |
| 2—3 年 (含) | 11,297,281.75 | 14.68  | 2,259,456.35  | 9,037,825.40  |
| 3 年以上     | 11,418,129.57 | 14.83  | 10,186,956.53 | 1,231,173.04  |
| 合 计       | 76,968,388.97 | 100.00 | 14,945,138.30 | 62,023,250.67 |
| 账龄结构      | 期初账面余额        |        |               |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备          | 净额            |
| 1 年以内     | 21,305,478.11 | 42.64  | 815,273.90    | 20,490,204.21 |
| 1—2 年 (含) | 3,917,255.12  | 7.84   | 391,725.51    | 3,525,529.61  |
| 2—3 年 (含) | 12,540,068.87 | 25.10  | 2,508,013.77  | 10,032,055.10 |
| 3 年以上     | 12,200,003.42 | 24.42  | 11,589,561.37 | 610,442.05    |
| 合 计       | 49,962,805.52 | 100.00 | 15,304,574.55 | 34,658,230.97 |

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名列示如下：

| 单位名称             | 款项内容  | 与本公司关系 | 期末金额          | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------------------|-------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 新乡市新运交通运输有限公司    | 借款    | 客户     | 9,791,425.00  | 1 年以内 | 12.72           |
| 湖南常德欣运集团股份有限公司   | 应退投资款 | 原投资单位  | 8,000,000.00  | 5 年以上 | 10.39           |
| 湖南郴州汽车运输集团有限责任公司 | 应退投资款 | 原投资单位  | 7,500,000.00  | 2-3 年 | 9.74            |
| 海口耀兴旅游客运有限公司     | 借款    | 子公司    | 5,000,000.00  | 1 年以内 | 6.50            |
| 泰州市政府采购办         | 投标保证金 | 客户     | 2,770,000.00  | 1 年以内 | 3.60            |
| 合 计              |       |        | 33,061,425.00 |       | 42.95           |

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

| 项 目  | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少      |    | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------|-----------|----|---------------|
|      |               |       | 转回        | 转销 |               |
| 坏账准备 | 15,304,574.55 |       | 359436.25 |    | 14,945,138.30 |

### 3、 持有至到期投资

分项列示如下：

| 项目   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 委托贷款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计   | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |

### 4、 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

| 被投资单位             | 核算方法     | 初始投资成本        | 期初账面余额        | 本期增减额<br>(减少以“-”号填列) | 期末账面余额        |
|-------------------|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| 海南耀兴运输集团有限公司      | 成本法      | 15,020,000.00 | 15,020,000.00 |                      | 15,020,000.00 |
| 郑州安驰担保有限公司        | 成本法      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |                      | 10,000,000.00 |
| 四川省广元公路运输集团有限责任公司 | 成本法      | 2,140,000.00  | 2,140,000.00  |                      | 2,140,000.00  |
| 郑州大方桥梁机械有限公司      | 成本法      | 19,046,700.00 | 19,046,700.00 |                      | 19,046,700.00 |
| 上海杰隆生物制品有限公司      | 成本法      | 51,907,800.00 | 51,907,800.00 |                      | 51,907,800.00 |
| 合计                |          | 98,114,500.00 | 98,114,500.00 |                      | 98,114,500.00 |
| 被投资单位             | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%)     | 减值准备金额        | 本期计提减值准备金额           | 本期现金红利        |
| 海南耀兴运输集团有限公司      | 71.00    | 71.00         |               |                      |               |
| 郑州安驰担保有限公司        | 3.33     | 3.33          |               |                      |               |
| 四川省广元公路运输集团有限责任公司 | 1.50     | 1.50          |               |                      |               |
| 郑州大方桥梁机械有限公司      | 7.89     | 7.89          |               |                      |               |
| 上海杰隆生物制品有限公司      | 12.00    | 12.00         |               |                      |               |
| 合计                |          |               |               |                      |               |

### 5、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目        | 本期发生额            | 去年同期发生额          |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入      | 5,515,327,395.18 | 3,465,713,070.66 |
| 其中：主营业务收入 | 5,255,041,374.45 | 3,272,296,567.92 |
| 其他业务收入    | 260,286,020.73   | 193,416,502.74   |
| 营业成本      | 4,579,554,406.08 | 2,903,721,091.93 |
| 其中：主营业务成本 | 4,340,119,241.92 | 2,724,574,458.51 |
| 其他业务成本    | 239,435,164.16   | 179,146,633.42   |

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

| 产品或业务类别 | 本期发生额            |                  | 去年同期发生额          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 主营业务    |                  |                  |                  |                  |
| 客车销售    | 5,255,041,374.45 | 4,340,119,241.92 | 3,272,296,567.92 | 2,724,574,458.51 |
| 小计      | 5,255,041,374.45 | 4,340,119,241.92 | 3,272,296,567.92 | 2,724,574,458.51 |
| 其他业务    |                  |                  |                  |                  |
| 配件及其他   | 260,286,020.73   | 239,435,164.16   | 193,416,502.74   | 179,146,633.42   |
| 合计      | 5,515,327,395.18 | 4,579,554,406.08 | 3,465,713,070.66 | 2,903,721,091.93 |

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

| 地区   | 本期发生额            |                  | 去年同期发生额          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 国内销售 | 4,734,491,520.30 | 3,860,273,818.34 | 3,138,287,872.69 | 2,611,522,577.06 |
| 出口销售 | 520,549,854.15   | 479,845,423.58   | 134,008,695.23   | 113,051,881.45   |
| 合计   | 5,255,041,374.45 | 4,340,119,241.92 | 3,272,296,567.92 | 2,724,574,458.51 |

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

| 客户名称 | 本期发生额          | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 第一名  | 508,799,326.69 | 9.23%        |
| 第二名  | 117,007,943.62 | 2.12%        |
| 第三名  | 105,124,786.32 | 1.91%        |
| 第四名  | 103,334,615.38 | 1.87%        |
| 第五名  | 64,804,444.44  | 1.17%        |
| 合计   | 899,071,116.45 | 16.30%       |

## 6、 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源            | 本期发生额        | 去年同期发生额       |
|----------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |              | 4,800,000.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |              | -1,328,374.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              | 6,605,948.91  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   |              |               |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益   | 162,530.53   | 162,530.54    |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |              | 989,000.00    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 5,939,834.12 | 2,808,704.09  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     |              |               |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益   |              | 7,093,710.08  |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额        | 去年同期发生额       |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他投资收益    |              |               |
| 合计        | 6,102,364.65 | 21,131,519.19 |

(2) 本报告期无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位名称  | 本期发生额 | 去年同期发生额       | 本期比去年同期增减变动的原因 |
|----------|-------|---------------|----------------|
| 猛狮客车有限公司 |       | -1,328,374.43 | 去年同期已经处置       |
| 合计       |       | -1,328,374.43 |                |

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益：

| 被投资单位名称  | 本期发生额 | 去年同期发生额      | 备注 |
|----------|-------|--------------|----|
| 猛狮客车有限公司 |       | 6,605,948.91 |    |
| 合计       |       | 6,605,948.91 |    |

## 7、 现金流量表附表

| 补充资料                             | 本期金额            | 去年同期金额          |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               |                 |                 |
| 净利润                              | 360,686,326.66  | 191,606,630.60  |
| 加：资产减值准备                         | 24,495,553.59   | 9,914,485.53    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 113,946,058.77  | 69,182,067.09   |
| 无形资产摊销                           | 3,834,655.62    | 4,108,312.36    |
| 长期待摊费用摊销                         | 363,294.44      | 2,115,511.80    |
| 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) | -291,750.96     | -400,174.75     |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)              | 856,740.53      | 1,650,916.64    |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)              | 5,141,049.53    | 20,583.50       |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | -               | 3,118,703.00    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | -6,102,364.65   | -21,131,519.19  |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | -6,340,456.43   | 5,878,575.12    |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | -14,831,383.43  | 23,478,466.25   |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | 122,022,813.33  | 186,329,047.50  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | -215,436,307.22 | -161,476,441.81 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | 621,764,326.67  | -69,322,877.92  |



| 补充资料                 | 本期金额             | 去年同期金额           |
|----------------------|------------------|------------------|
| 其他                   | -                | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 1,010,109,103.29 | 245,072,285.72   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                  |                  |
| 债务转为资本               |                  | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券        |                  | -                |
| 融资租入固定资产             |                  | -                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:     |                  |                  |
| 现金的年末余额              | 711,242,242.70   | 1,124,212,745.78 |
| 减: 现金的年初余额           | 711,326,543.03   | 1,305,726,878.30 |
| 加: 现金等价物的年末余额        |                  | -                |
| 减: 现金等价物的年初余额        |                  | -                |
| 现金及现金等价物净增加额         | -84,300.33       | -181,514,132.52  |

## 十一、 补充资料

### (一) 非经常性损益

根据中国证监会《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

| 项目  | 本期发生额         | 去年同期发生额      |
|---|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -564,989.57   | 4,026,832.59 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                                |               |              |
| 计入当期损益的政府补助(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) | 14,976,595.48 | 8,069,664.18 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                       | 181,425.43    | 50,321.20    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益        |               |              |
| 非货币性资产交换损益  |               |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |              |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |              |
| 债务重组损益  |               |              |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |              |

| 项目  | 本期发生额          | 去年同期发生额        |
|---|----------------|----------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |                |
| 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 | 798,784.59     | 10,870,830.67  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                |                |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |                |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,641,732.55  | -174,264.13    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |                |
| 非经常性损益合计（影响利润总额）  | 13,750,083.38  | 22,843,384.51  |
| 减：所得税影响数  | 2,395,875.94   | 3,426,507.68   |
| 非经常性损益净额（影响净利润）   | 11,354,207.44  | 19,416,876.83  |
| 减：少数股东权益影响额   |                | 5,326.52       |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益   | 11,354,207.44  | 19,411,550.31  |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润  | 350,288,142.75 | 172,893,258.13 |

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 1、计算结果

| 报告期利润                   | 本期数        |        |        |
|-------------------------|------------|--------|--------|
|                         | 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          | 16.28%     | 0.70   | 0.70   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.76%     | 0.67   | 0.67   |
| 报告期利润                   | 去年同期数      |        |        |

|                         | 加权平均净资产<br>收益率 | 每股收益       |            |
|-------------------------|----------------|------------|------------|
|                         |                | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.58%         | 0.37       | 0.37       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.51%          | 0.33       | 0.33       |

#### 八、备查文件目录

- 1、董事长、总会计师亲笔签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司董事长签署的半年度报告正本。

董事长：汤玉祥

郑州宇通客车股份有限公司

2010年8月7日