

**郑州宇通客车股份有限公司**

**600066**

**2010 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	30
十二、备查文件目录.....	98

## 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) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长汤玉祥先生，董事、总经理牛波先生，董事、董秘、总会计师朱中霞女士及财务中心主任黄晓谨先生声明：保证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	0371-66718808
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>
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993-2-28
公司首次注册登记地点		郑州市凤凰路7号
首次变更	公司变更注册登记日期	1997-4-29
	公司变更后注册登记地点	郑州市凤凰路7号
	企业法人营业执照注册号	17000140
	税务登记号码	410104170001401
	组织机构代码	17000140-1
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2010-9-16
	公司变更后注册登记地点	郑州市管城区宇通路
	企业法人营业执照注册号	410000100025322
	税务登记号码	410104170001401
	组织机构代码	17000140-1
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A座12层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	1,004,562,060.32
利润总额	973,788,479.69
归属于上市公司股东的净利润	859,664,423.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	888,422,500.05
经营活动产生的现金流量净额	1,317,701,489.89

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

序号	非经常性损益项目	金额
1	非流动资产处置损益	-1,979,109.56
2	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）	25,126,244.00
3	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,192,247.06
4	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	11,566,035.27
5	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,020,715.07
6	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,689,921.80
7	所得税影响额	3,646,442.12
8	少数股东权益影响额（税后）	1,400,701.86
	合计	-28,758,076.12

注：非经常性损益项目第 2 项的详细情况请参见审计报告中的“财务报表主要项目注释 42”营业外收入中的政府补贴项目明细；第 4 项的主要项目为：公允价值变动损益-511.69、交易性金融资产产生的收益 1040.29 万、可供出售金融资产的分红 628 万；第 5 项的主要项目为：捐赠支出。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	13,478,500,120.48	8,781,731,234.42	53.48	8,335,671,865.12
利润总额	973,788,479.69	653,775,532.40	48.95	629,824,594.45
归属于上市公司股东的净利润	859,664,423.93	563,485,143.78	52.56	531,042,868.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	888,422,500.05	522,428,574.53	70.06	378,885,924.26
经营活动产生的现金流量净额	1,317,701,489.89	72,946,056.64	1,706.41	964,232,710.99
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	6,797,037,971.97	5,507,371,160.96	23.42	4,684,674,816.00
所有者权益(或股东权益)	2,482,243,713.43	2,167,689,662.50	14.51	1,679,131,763.57

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	1.65	1.08	52.78	1.02
稀释每股收益(元/股)	1.65	1.08	52.78	1.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.71	1.00	71.00	0.73
加权平均净资产收益率(%)	37.68	29.27	增加 8.41 个百分点	27.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	38.94	27.13	增加 11.81 个百分点	22.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.53	0.14	1,707.14	1.85
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.77	4.17	14.39	3.23

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑州宇通集团有限公司	117,741,891	25,994,586	91,747,305	股改承诺	2010-3-12
合计	117,741,891	25,994,586	91,747,305	/	/

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 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						39,429 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	非国有法人	32.90	171,022,027		91,747,305	质押 140,000,000
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
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	1.94	10,076,944	3,003,036		未知
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.83	9,513,870	9,513,870		未知
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	境外法人	1.25	6,521,430	-2,386,544		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	1.09	5,648,916	-935,217		未知
UBS AG	境外法人	1.08	5,609,053	-4,197,384		未知
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.04	5,389,622	5,389,622		未知
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	1.03	5,335,656	5,335,656		未知

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	股份种类及数量
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
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	10,076,944	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	9,513,870	人民币普通股
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国A股基金	6,521,430	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	5,648,916	人民币普通股
UBS AG	5,609,053	人民币普通股
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	5,389,622	人民币普通股
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	5,335,656	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：前10名股东中，未发现股东之间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

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

郑州宇通集团有限公司是以客车为核心，以工程机械、房地产为战略业务，兼顾其他投资业务的大型集团，总部位于河南省郑州市。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：人民币万元

名称	郑州宇通集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汤玉祥
成立日期	2003年4月23日
注册资本	80,000
主要经营业务或管理活动	汽车零部件的生产与销售，技术服务，信息服务；高新技术产业投资与经营、进出口贸易，水利，电力机械，金属结构件的生产与销售，房屋租赁，工程机械、混凝土机械、专用汽车的生产、销售和租赁，机械维修；对外承包工程业务。以上凡涉及国家专项规定的凭许可证、资质证生产、经营。

(3) 实际控制人情况

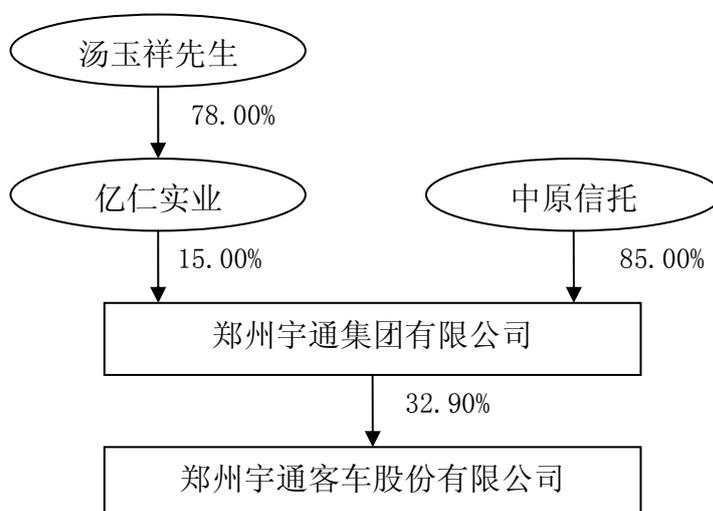
○ 自然人

姓名	汤玉祥等自然人
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	宇通集团董事长、本公司董事长等

(4) 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未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司情况

郑州宇通集团有限公司的股东为中原信托有限公司和郑州亿仁实业有限公司（郑州亿仁投资有限公司于2010年1月28日更名为郑州亿仁实业有限公司），中原信托有限公司持股为自然人信托持股。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末，除宇通集团外，公司无其他持股10%以上股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
汤玉祥	董事长	男	57	2008-4-1	2011-3-31	436,855	436,855	140.00	否
牛波	董事	男	38	2008-4-1	2011-3-31			130.00	否
朱中霞	董事、董秘	女	52	2008-4-1	2011-3-31	19,392	19,392	120.00	否
曹建伟	董事	男	34	2008-4-1	2011-3-31			47.67	否
孙谦	董事	男	33	2009-4-28	2011-3-31			18.50	否
韩军	董事	男	41	2010-2-1	2011-3-31			30.00	否
宁金成	独立董事	男	55	2008-4-1	2011-3-31			8.00	否
司林胜	独立董事	男	44	2008-4-1	2011-3-31			8.00	否
朱永明	独立董事	男	48	2008-4-1	2011-3-31			8.00	否
彭学敏	监事会召集人	女	47	2008-4-1	2011-3-31			100.00	否
廖毓林	监事	男	59	2008-4-1	2011-3-31			18.00	否
刘晓涛	监事	男	57	2008-4-1	2011-3-31	600	600	17.00	否
杨张峰	监事	男	34	2008-4-1	2011-3-31			20.20	否
张光敏	监事	男	43	2008-4-1	2011-3-31				是
王文兵	副总经理	男	40	2008-4-1	2011-3-31			130.00	否
王献成	副总经理	男	45	2008-4-1	2011-3-31			100.00	否
合计	/	/	/	/	/	456,847	456,847	895.37	/

汤玉祥：历任公司总经理；现任本公司董事长，宇通集团董事长、总裁等职务。

牛波：历任公司总经理助理、常务副总经理，现任公司董事、总经理。

朱中霞：历任公司总会计师，现任本公司董事、总会计师、董秘，安驰担保执行董事等职务。

曹建伟：历任本公司财务管理部经理、财务中心主任、企管处处长等，现任公司董事、总经理助理，宇通集团董事，香港宇通执行董事等职务。

孙谦：历任安驰担保副总经理、本公司董事办主任，现任本公司董事、证券事务代表、董事办主任，宇通集团董事等职务。

王锋：历任经理办主任、技术中心办公室主任、企管处处长，现任宇通集团海外市场总监。2010年1月请辞董事。

韩军：历任总装车间副主任、技术处处长、销售公司副总经理、技术中心主任、总经理助理、总工程师等职务；现任公司董事、销售公司总经理。

宁金成：历任郑州大学副校长、法学院教授；现任本公司独立董事、郑州大学教授、博士生导师。

司林胜：历任河南工业大学教授、硕士生导师；现任本公司独立董事，河南财经政法大学副校长、教授。

朱永明：历任郑州工业大学会计教研室主任、郑州大学管理工程系综合部主任；现任本公司独立董事，郑州大学管理工程学院副院长、会计学教授。

彭学敏：历任公司总经理助理，现任本公司监事会召集人、党委副书记、工会主席。

廖毓林：历任河南省水利机械厂厂长、宇通集团综合部经理、零部件管理办公室主任、销售公司副经理，现任公司监事、司法保卫处处长助理。

刘晓涛：历任维修车间主任；现任公司监事、维修车间主任。

杨张峰：历任财务中心管理部经理、宇通重工财务中心主任、宇通重工总经理助理、公司财务中心主任，现任公司监事、物料保证部采购经理。

张光敏：历任市场营销部经理、专用车办公室副主任、经营管理部部长助理、计划处处长、计划物流部计划经理、宇通集团海外市场部区域经理；现任本公司监事、宇通集团海外市场部区域经理。

王文兵：历任销售公司总经理、总经理助理；现任本公司副总经理。

王献成：历任公司总经理助理；现任本公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
汤玉祥	郑州宇通集团有限公司	董事长	2009-4-7	2012-4-6	否
曹建伟	郑州宇通集团有限公司	董事	2009-4-7	2012-4-6	否
孙谦	郑州宇通集团有限公司	董事	2009-4-7	2012-4-6	否
张光敏	郑州宇通集团有限公司	海外市场部区域经理			是

## 在其他单位任职情况

请参见董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王锋	董事	离任	请辞
韩军	董事	聘任	增补

## (五) 公司员工情况

截至报告期末，公司在职职工 5216 人，离退休职工 1162 人。公司离退休职工全部社会化，仅在公司领取补助，其退休金由社保机构承担。

员工的结构如下：

### 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产技术人员	2635
销售人员	956
技术人员	856
财务人员	76
管理人员	676
其他人员	17

## 2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	133
大学本科	1693
大学专科	1647
中专及技工学校	800
高中及以下	943

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

2010年，公司按照《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，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。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，加强规范股东大会的召集、召开和议事程序，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股东权利，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) 关于绩效评价与激励约束机制：公司执行了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并将根据实际情况进一步完善绩效评价与激励约束机制。

(6) 关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、供应商、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。

(7) 关于信息披露：公司董事会指定董事会秘书及董事会办公室负责投资者关系和信息披露工作，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。

(8) 关于公司关联交易：

a、公司与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争；

b、为使公司更加专注于中高档客车市场、进一步拓展公交旅游车市场及战略业务，公司须充分利用宇通集团及其关联方的资源和优势，开展专业化协作，实现优势互补，进一步增强公司综合竞争力。公司与宇通集团及其关联方关联交易的主要内容：零部件采购、材料销售、接受金融服务、海外代理等；

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

(9) 关于公司治理情况：本年度，公司进一步加强公司治理工作，以实现公司持续健康发展。报告期内，公司制定了《对外信息报送和管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善了公司治理结构。

2010年11月10日，中国证监会河南监管局对2009年巡回检查中发现问题的整改落实情况进行回访检查。2010年12月13日，中国证监会河南监管局发文【豫证监发[2010]484号】对公司整改落实工作给予积极评价。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汤玉祥	否	7	7	2		否
牛波	否	7	7	2		否
朱中霞	否	7	7	2		否
曹建伟	否	7	7	2		否
孙谦	否	7	7	2		否
韩军	否	6	6	1		否
宁金成	是	7	7	2		否
司林胜	是	7	7	2		否
朱永明	是	7	7	2		否
年内召开董事会会议次数						7
其中：现场会议次数						5
通讯方式召开会议次数						2
现场结合通讯方式召开会议次数						0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事议事规则》、《独立董事年报工作制度》，保证了独立董事有效行使其职责；《独立董事年报工作制度》则对独立董事在公司年报编制和披露过程中的审核与监督职责作出了明确的要求。

报告期内，独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》、《独立董事议事规则》、《独立董事年报工作制度》赋予的职责，关心公司的生产运营情况，认真审议会议议案，对董事会的决策发挥了重要作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，详细情况如下：

业务方面独立完整情况

公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立、完整的业务和自主经营能力。

人员方面独立完整情况

公司在劳动、人事、薪酬管理等方面完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书全部在公司领取薪酬。

资产方面独立完整情况

公司资产独立；拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

机构方面独立完整情况

公司设有办公室、财务中心、人力资源部、信息中心、技术中心、生产处、销售公司、质量保证部等职能部门和焊装车间、承装车间等专业车间。公司的办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开。

财务方面独立完整情况

公司设立了独立的财务中心，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并配备了财务人员；公司独立在银行开户，并独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的管理制度，并在生产经营的各层面和环节设立内部控制制度，并使之有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照《公司法》、《证券法》、《会计法》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等“三会”管理制度；制定了《信息披露事务管理制度》、《内部控制基本制度》、《财务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等内控制度。今后公司还将在执行中不断积累经验，对内部控制制度进行修订和完善，进一步控制风险，使公司更加稳健的发展。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计部，负责内控制度的监督检查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展	报告期内，公司董事会及审计委员会根据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，对公司内部控制制度的落实情况进行了监督、检查，

展情况	对相关内控制度的合理性、有效性进行了自我评估，保证了内控制度的有效实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，提出健全和完善的意见，并通过下设审计委员会，对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已经健全了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工、资金管理制度、应收帐款管理制度、费用开支管理制度等较为有效的财务内控制度体系。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内控制度，推进内部控制各项工作的不断深化，确保内部控制机制健全有效。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据六届一次董事会修订的《高级管理人员薪酬考核办法》，按照年度经营计划完成情况对公司高级管理人员进行考核，并根据业绩完成情况进行奖惩。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告

公司披露文件的名称为：《董事会关于 2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《郑州宇通客车股份有限公司 2010 年度社会责任报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司六届十四次董事会审议并通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，根据制度规定，信息披露的义务人和信息知晓人由于工作失误或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误后给公司带来严重影响和损失的，公司对该责任人将给予批评、警告，直至解除其职务的处分，必要时将追究相关责任人员的法律责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010-4-27	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-4-28

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010-9-16	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-9-17

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2010年，在国内外复杂多变的经济环境下，国内汽车行业取得了历史性突破。公司按照董事会制定的2010年度主要工作目标和工作重点，通过紧抓三年战略执行，积极推动人力资源管理体系建设、继续深入推进营销管理、供应链管理、生产管理和研发管理等管理变革项目，带领广大员工不断开拓创新，克服产能压力，抓住了行业增长机会，全面超额完成各项经济指标，其中销售量、销售额和市场份额较去年的增长均高于行业和主要竞争对手，公司的盈利能力大幅提升，核心竞争力进一步增强，进一步巩固了行业龙头的地位。同时，在激烈的竞争环境中，公司管理团队经受了考验并得到了锤炼，公司总体经营管理能力得到了加强，整体经营管理水平得到了有效提升。

国内营销转型继续深化，实施了全客户覆盖工作，明晰区域市场客户信息，落实到所有业务人员；建立了客户信息管理平台，工作效率和规范性有了一定提高。渠道能力提升方面坚持为我所用的策略，重点区域加大旅游团体经销渠道开发，通过区域市场策略分析、快速响应机制、策略委员会研讨等工作方式，对市场变化的应对反应有所提升。2011年，公司将通过深入研究分析，优化细分市场结构和产品结构，提升旅游、团体市场占有率，完成销售目标。通过细化和加强销售渠道，促进客户全覆盖，提升客户关系管理。强化省级分公司在市场的经营主体作用，系统提升业务经理的7项核心经营市场的能力，保证市场和渠道竞争力。通过提升服务队伍及服务合作伙伴的市场覆盖、专业能力和加强总部人员梯队建设及综合管理能力，实现对外促进客户问题快速、有效处理并提供最佳服务体验，对内业务流程高效、有序，拉动公司产品质量持续提升的工作目标。

技术管理平台初步搭建，对授权、职责体系、流程制度进行了梳理；技术基础管理工作方面，物料总数上升趋势已经得到遏制。通过管理，对国内销售的支持效果日益显现。完成了需求管理流程的梳理和完善，搭建了适合宇通的市场需求数据库，提高了对前端市场的需求把握和管理能力，有利于产品定位与后续产品开发。2011年公司将形成技术体系化管理的架构，运用科学管理方法，将核心工作纳入体系，持续优化。通过技术管理的转型和各种管理能力提升，实现产品、市场的竞争力提升和创新能力的提升。进一步深化和巩固客户需求定义项目成果，全面掌握，合理运用，形成核心竞争力，全面挖掘客户需求，提高需求满足率。依靠工程质量保证体系，将属性能力渗透到整个产品研发管理流程，并提升研发效率。通过构建产品数据总线，推进整车模块化、零部件的通用化、设计的标准化，体现随着生产量增加带来的规模经济优势，提升生产效率。

公司通过加大科技投入来保证创新理念的实现，每年的新产品贡献率达到60%以上。2010年公司共申请专利31项，授权专利32项，其中发明专利获得授权1项。公司2010年

被河南省知识产权局认定为“河南省知识产权优势保护企业”。公司 2010 年首次被科技部认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”，属客车行业首批认定。试验中心分别被河南省发改委认定为“河南省客车安全控制技术工程实验室”，被科技厅认定为“河南省新能源客车技术重点实验室”。公司获得郑州市科技进步一等奖一项。

报告期内，公司继续推进精益改善，精益改善深入推进，“段长+工位长+3E”组织初步搭建，工时管理取得突破。生产线形成了标准化作业机制，精益学院培训模式行之有效，完成了班长以上人员的轮训，提高了管理人员技能。在现有厂房设备不足的客观条件限制下，通过多个体系的有效协同和科学管理，以生产线布局优化、物流效率提升以及临时加开夜班生产等多种方式，在 2010 年克服了业务突飞猛进带来的产能压力，为公司业务规模进一步扩大积累了组织和管理经验。2011 年公司将基本建成符合客车特点的生产管控模式，实现工时、精益、人员管理、生产安排、工艺安排等生产要素的有机组合，实现高效率、高质量满足客户需求的能力。

报告期内，公司结合管理转型项目，超额完成降成本目标，存货管理运转正常，原材料全年库存资金占用金额持续降低，物料供应保障较好，风险预警体系初步建立，有力地支持了公司高产期生产的需要，进而支持了客户订单的有效满足。2011 年，公司将通过实施采购转型项目，系统优化采购组织、流程、绩效、人员管理能力，提高采购价值贡献能力。对生产和客户的保障能力从被动变为主动，优化物料计划、供应商产能管理和大单前移机制，提升物料保障能力。

报告期内，公司积极响应国家节约能源的相关法律法规，并认真贯彻执行，在新建、改（扩）建项目时充分考虑了按节能设计规范和用能标准建设。

2010 年，公司继续加大资金投入，依托新进技术，开展冷凝水回收、节能光源、无功补偿、中频逆变、油压机变频等多项节能改造项目，并通过各能源管理措施，实现了节能减排目标。本年度，公司单车综合能源消耗较去年下降 15.9%，万元产值综合能耗较去年下降 18.7%，取得了良好的节能效益和经济效益。

公司 2010 年度生产及销售情况如下：

项目	2010 年	2009 年
产量	41,894	28,625
销量	41,169	28,186
其中：中高档车	31,615	19,856
普档车	9,554	8,330
其中：大型客车	17,568	11,197
中型客车	19,812	13,508
轻型客车	3,789	3,481

报告期内资产负债表、利润表、现金流量表变化较大情况说明

资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	增减额	增减比例
交易性金融资产	-	308,639,871.41	-308,639,871.41	-100.00%
预付款项	716,749,639.81	85,643,831.77	631,105,808.04	736.90%
其他应收款净值	110,973,156.40	31,821,206.75	79,151,949.65	248.74%
存货	1,225,345,932.39	758,357,442.93	466,988,489.46	61.58%
在建工程	41,610,514.24	20,216,673.68	21,393,840.56	105.82%
商誉	492,016.01	5,138,272.19	-4,646,256.18	-90.42%
长期待摊费用	137,450.05	198,538.93	-61,088.88	-30.77%
应付票据	1,793,214,578.49	1,336,893,193.59	456,321,384.90	34.13%
预收款项	298,992,567.80	132,278,707.41	166,713,860.39	126.03%
应付职工薪酬	306,846,031.05	154,942,098.98	151,903,932.07	98.04%
一年内到期的非流动负债	4,737,732.28	3,465,727.69	1,272,004.59	36.70%
长期借款	14,673,888.55	2,319,954.17	12,353,934.38	532.51%
预计负债	100,480,646.84	77,172,781.41	23,307,865.43	30.20%
少数股东权益	3,629,242.68	6,177,281.16	-2,548,038.48	-41.25%

- (1) 交易性金融资产：变动的主要原因是本期理财投资全部收回；
- (2) 预付账款：变动的主要原因是本报告期末预付购置土地款所致；
- (3) 其他应收款净值：变动的主要原因是向海南省道路运输局缴纳保证金所致；
- (4) 在建工程：变动的主要原因是购买大型设备增加所致；
- (5) 存货：变动的主要原因是春节假期提前，为满足客户及时提车需求备货所致；
- (6) 商誉：变动原因是本报告期对子公司的商誉计提了减值准备所致；
- (7) 长期待摊费用：变动原因是租赁费摊销所致；
- (8) 应付票据：变动的主要原因是产能提升导致采购量增加，且大部分采购均通过票据结算所致；
- (9) 预收账款：变动的主要原因是本报告期末预收订金增加所致；
- (10) 应付职工薪酬：变动的主要原因是本报告期末计提的绩效工资和绩效考核奖金尚未发放所致；
- (11) 一年内到期的非流动负债：变动的主要原因是一年内到期的长期借款增加所致；
- (12) 长期借款：变动的主要原因是本期银行借款增加所致；
- (13) 预计负债：变动的主要原因是国内销售收入增加预计的售后服务费也相应增加所致；
- (14) 少数股东权益：变动的主要原因是子公司亏损所致。

利润表项目

单位：人民币元

项目	2010年1-12月	2009年1-12月	增减额	增减比例
营业收入	13,478,500,120.48	8,781,731,234.42	4,696,768,886.06	53.48%
营业成本	11,142,433,611.04	7,259,352,892.67	3,883,080,718.37	53.49%
销售费用	720,775,641.64	470,415,363.70	250,360,277.94	53.22%
管理费用	523,426,742.54	358,150,786.63	165,275,955.91	46.15%
财务费用	16,698,918.77	8,520,977.60	8,177,941.17	95.97%
公允价值变动收益	-5,116,889.53	5,096,306.03	-10,213,195.56	-200.40%
投资收益	17,182,324.80	31,518,724.79	-14,336,399.99	-45.49%
营业外收入	25,867,197.06	16,683,517.85	9,183,679.21	55.05%
营业外支出	56,640,777.69	6,281,152.99	50,359,624.70	801.76%
所得税费用	116,672,094.24	86,305,628.01	30,366,466.23	35.18%
归属于母公司所有者的净利润	859,664,423.93	563,485,143.78	296,179,280.15	52.56%
少数股东损益	-2,548,038.48	3,984,760.61	-6,532,799.09	-163.94%

- (1) 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；
- (2) 销售费用：主要是本报告期营业收入大幅增加导致相关的销售费用增加所致；
- (3) 管理费用：主要是本报告期继续加大研发投入及业绩增长相应绩效工资和奖金增加所致；
- (4) 财务费用：主要是本报告期出口的汇率损失影响所致；
- (5) 公允价值变动收益：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；
- (6) 投资收益：主要是本报告期申购股票取得的收益减少所致；
- (7) 营业外收入：主要是本报告期内收到的财政奖励增加所致；
- (8) 营业外支出：主要是本报告期捐赠支出增加所致；
- (9) 所得税费用：主要是本报告期的利润总额增加所致；
- (10) 归属于母公司所有者的净利润：本报告期的利润总额增加所致；
- (11) 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1-12月	2009年1-12月	增减额	增减比例
销售商品、提供劳务收到的现金	14,211,916,938.90	9,492,444,180.54	4,719,472,758.36	49.72%
收到的税费返还	22,417,313.29	14,994,984.95	7,422,328.34	49.50%
购买商品、接受劳务支付的现金	10,909,832,737.54	8,044,282,244.77	2,865,550,492.77	35.62%
支付的各项税费	533,727,485.78	380,767,340.80	152,960,144.98	40.17%
支付其他与经营活动有关的现金	851,048,459.01	526,475,547.80	324,572,911.21	61.65%
取得投资收益收到的现金	6,879,400.00	4,065,273.94	2,814,126.06	69.22%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,196,404.69	5,639,441.75	-3,443,037.06	-61.05%

收到其他与投资活动有关的现金	-	28,436,727.77	-28,436,727.77	-100.00%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	926,303,642.42	250,186,140.29	676,117,502.13	270.25%
支付其他与投资活动有关的现金	-	10,185,766.09	-10,185,766.09	-100.00%
取得借款所收到的现金	19,980,000.00	523,026,000.00	-503,046,000.00	-96.18%
偿还债务所支付的现金	6,550,344.41	522,371,811.16	-515,821,466.75	-98.75%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	530,026,267.13	333,852,599.18	196,173,667.95	58.76%

- (1) 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；
- (2) 收到的税费返还：主要是本报告期出口退税增加所致；
- (3) 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；
- (4) 支付的各项税费：主要是本报告期上缴的增值税比去年同期增加所致；
- (5) 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；
- (6) 取得投资收益收到的现金：主要是本报告期收到的股票分红比去年同期增加所致；
- (7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额：主要是本报告期处置固定资产减少所致；
- (8) 收到其他与投资活动有关的现金：主要是去年同期收到了固定资产进项税退回款所致；
- (9) 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；
- (10) 支付其他与投资活动有关的现金：主要是去年同期子公司兰州宇通期末现金转出所致；
- (11) 取得借款收到的现金：主要是银行借款减少所致；
- (12) 偿还债务支付的现金：主要是去年归还银行贷款所致；
- (13) 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。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较公开披露过的本年度经营计划高 20%以上

2010 年，公司抓住了行业增长机会，各项经济指标全面超额完成，其中营业收入 134.78 亿元，较 2009 年度报告中披露收入计划（95 亿元）增长 41.87%。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
客车	12,916,644,875.13	10,647,727,843.87	17.57	53.75	53.90	减少0.07个百分点
其他	21,750,401.76	14,720,334.96	32.32	103.96	261.99	减少29.55个百分点
分产品						
客车	12,916,644,875.13	10,647,727,843.87	17.57	53.75	53.90	减少0.07个百分点
其他	21,750,401.76	14,720,334.96	32.32	103.96	261.99	减少29.55个百分点

(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	12,003,729,939.07	47.93
海外销售	934,665,337.82	214.61

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)
135	13.8

公司新年度经营目标: 2011年, 公司将继续按照战略规划的要求, 认真落实各项战略举措的执行, 确保年度战略目标顺利实现。继续加强企业文化建设, 带动队伍状态提升; 务实有效的做好三级人力资源管控体系落地, 推动干部员工职业化素养提升; 坚持科学发展观, 深入推进企业管理转型, 全面提升公司的核心竞争力。

为达到上述目标, 公司将着重加强以下几方面的工作: 建立适应战略需要、适应市场和客户变化的销售模式; 全面推进技术管理转型, 提升产品竞争力提升和创新能力; 探索符合客车特点的生产管控模式, 提高高效率、高质量满足客户需求的能力; 实施采购转型项目, 强化供应链体系化能力建设; 加强公司管理体系整合工作, 完善流程管理模式, 优化公司管理体系建设; 进一步推进财务体系向管理型财务的转型; 继续推进信息技术分公司商业化转型, 形成客户化的服务机制和商业化的项目评估方式, 支持公司各项管理提升, 提高支持公司管理创新的能力。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(3) 资金需求、使用计划和来源情况

根据年度经营计划和发展目标, 公司的经营性资金需求由公司自筹或银行贷款解决。另根据六届十二次董事会决议和 2009 年度股东会决议, 公司拟在宇通工业园周边地区新征土地, 进行增加年产 20000 辆客车技术改造项目的建设, 2011 年征地项目计划支出 6.55 亿; 2011 年专用车分公司客车专用车产能提升项目一期计划投资 5.3515 亿; 其他技改类和办公楼建设计划支出 1.85 亿, 上述投资所需资金拟通过自筹或银行贷款解决。

根据 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《公司配股方案》，公司拟通过配股募集不超过 25 亿元投资于节能与新能源客车生产基地项目，募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，在募集资金到位后予以置换。

## (二) 公司投资情况

单位:人民币万元

报告期内投资额	87,109
投资额增减变动数	61,222
上年同期投资额	25,887
投资额增减幅度(%)	236.97

### 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) 征地项目：本报告期预付土地款 60,000 万元，用于增加年产 20000 辆客车技术改造项目所需土地；

(2) 公寓楼项目：公司拟出资 6,438 万元投资该项目，本期投资 6,239 万元，并已完成入住；

(3) 营运车辆：本期子公司及分公司的营运车辆投资 8640 万元，并已正常运营；

(4) 新增大型设备：本期大型设备累计投资 4,834 万元，部分已投入生产线正常使用。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届十三次	2010-1-29	关于人事调整的议案	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-2-2
六届十四次	2010-4-2	公司 2009 年度报告和报告摘要等 17 项议案	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-4-6
六届十五次	2010-4-27	公司 2010 年第一季度报告及摘要	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-4-28
六届十六次	2010-8-7	关于 2010 年上半年主要经营情况和下半年初打算的报告；公司 2010 年半年度报告及摘要；关于 2010 年上半年自有资金使用情况 and 下半年投资预算。	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-8-10
六届十七次	2010-8-31	关于设立郑州宇通客车股份有限公司客车专用车分公司的	《中国证券报》《上海证券报》	2010-9-1

		议案；关于修改公司章程的议案；关于设立郑州宇通客车股份有限公司海南旅游分公司的议案；关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案。	《证券时报》《证券日报》	
六届十八次	2010-10-23	公司 2010 年第三季度报告及摘要	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-10-26
六届十九次	2010-12-14	关于出资设立财务公司的议案	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2010-12-16

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据 2009 年度股东大会决议，完成了 2009 年度利润分配方案，注销了有限合伙企业云杉创投，积极推进增加年产 20000 辆客车技术改造项目征地工作；根据 2010 年第一次临时股东大会决议，修改公司章程第十三条，公司经营范围增加“市县际旅游客运（限分支机构凭证经营）”，报告期内公司已办理工商登记变更手续。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司建立健全了《董事会审计委员会工作细则》、《年报工作规程》等制度，对审计委员会的运作进行规范。

在审计过程中，注册会计师主动将审计工作进展情况反馈给审计委员会，保证了审计委员会及时了解审计进度，确保审计工作顺利进行。

审计委员会在公司 2010 年度报告编制过程中充分履行监督职能，在事前、事中、事后与审计机构就审计工作充分沟通，年报的编制情况符合企业会计准则及相关规定的要求，公允的反映了公司的经营、财务状况。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会根据公司《高级管理人员薪酬考核办法》审议了《关于对高级管理人员 2009 年度薪酬考核的报告》并提交六届十四次董事会审议。报告期末，公司企管处根据《高级管理人员薪酬考核办法》对高级管理人员进行了年度绩效考评，并向董事会薪酬委员会和六届二十一次董事会提交《关于对高级管理人员 2010 年度薪酬考核及本届管理层考核的报告》。

## 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》，进一步强化了内部信息知情人和外部信息使用人的登记管理，规范买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

## 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《董事会关于 2010 年度内部控制自我评价报告》，认为公司 2010 年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

#### 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

经公司自查，未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，公司二〇一〇年度实现净利润为 868,270,074.94 元，提取 10%法定盈余公积金，加上年度结存可分配利润，实际可分配利润为 1,132,577,062.78 元。拟以二〇一〇年末总股份 519,891,723 股为基数，每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共计派发 155,967,516.90 元。剩余未分配利润 976,609,545.88 元，滚存以后年度分配。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)
2009	519,891,723.00	563,485,143.78	92.26
2008	311,935,033.80	531,042,868.23	58.74
2007	279,941,697.00	386,432,846.45	72.44

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2010 年 1 月 29 日召开了六届十三次监事会会议	全体监事审阅了六届十三次董事会议案
公司于 2010 年 4 月 2 日召开了六届十四次监事会会议	审议通过了 2009 年度报告等事项
公司于 2010 年 4 月 27 日召开了六届十五次监事会会议	审议通过了 2010 年第一季度报告等事项
公司于 2010 年 8 月 7 日召开了六届十六次监事会会议	审议通过了 2010 年半年度报告等事项
公司于 2010 年 8 月 31 日召开了六届十七次监事会会议	全体监事审阅了六届十七次董事会议案
公司于 2010 年 10 月 23 日召开了六届十八次监事会会议	审议通过了 2010 年第三季度报告等事项
公司于 2010 年 12 月 14 日召开了六届十九次监事会会议	全体监事审阅了六届十九次董事会议案

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定建立了比较完善的法人治理结构和内部各项控制制度，不存在内部控制方面的重大缺陷。报告期内，公司生产

经营决策程序合法，并能够认真执行股东大会、董事会的决议，依法经营。公司董事及高级管理人员能兢兢业业，尽职尽责执行两会决议，未发现有损害公司及股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范。监事会通过对公司定期报告和财务政策相关的议案进行了认真审阅，认为公司的各项规章制度得以完整实施，会计师事务所出具的年度审计报告和公司各季度的财务报告均客观公正、真实地反映了公司的财务状况和经营情况。

### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易决策程序符合法律法规和公司章程的规定，关联交易协议的内容及定价原则符合商业惯例和有关政策规定，体现了公允、公平、公正的原则，有利于公司的发展，未发现有损害公司及股东利益的行为。

### (五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为，报告期内，公司建立健全了财务相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范重大错报风险，公司内部控制制度基本健全并执行有效。同意《董事会关于 2010 年度内部控制自我评价报告》。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:人民币万元

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
甘肃驼铃工贸发展有限公司 甘肃省公路运输服务中心	郑州宇通客车股份有限公司	临时股东会会议 召集程序违法	兰州市城关 区法院		诉讼被撤回
甘肃驼铃工贸发展有限公司 甘肃省公路运输服务中心	郑州宇通客车股份有限公司	违反《合资合同 书》的约定	兰州市中级 人民法院	1,980.00	股东之间仍在进 行庭外友好磋商
郑州宇通客车股份有限公司	甘肃驼铃工贸发展有限公司 甘肃省公路运输服务中心	违反《公司法》 的规定	兰州市中级 人民法院		公司撤回诉讼

子公司兰州宇通客车有限公司（以下简称“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 月底停止生产经营。

2009 年 12 月 4 日，公司收到兰州市城关区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，公司和兰州宇通根据《公司法》第二十二条规定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。2010

年9月14日，应原告甘肃驼铃工贸发展有限公司与甘肃省公路运输服务中心的撤诉请求，兰州市城关区人民法院作出裁定准予原告撤回对兰州宇通和公司的撤销兰州宇通股东会决议的诉讼。2010年10月8日，应公司撤回反诉的请求，兰州市中级人民法院裁定准予公司撤回对甘肃驼铃工贸发展有限公司与甘肃省公路运输服务中心的反诉。

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。目前，兰州宇通股东之间仍在进行庭外友好磋商。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股份的情况

单位：人民币万元

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	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601628	中国人寿	7,031.30	0.01	7,881.00	259.00	-3,267.66	可供出售金融资产	战略配售
601318	中国平安	28,166.42	0.11	46,051.20	369.00	745.79	可供出售金融资产	受让
合计		35,197.72	/	53,932.20	628.00	-2,521.87		/

2、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额1,896,974.94元。

(四) 资产交易事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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	本年发生额		上年发生额		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	177,362,849.45	1.37%	176,641,935.37	2.10%	市场价
郑州宇通集团有限公司	销售材料	47,633,895.71	11.00%	36,043,207.43	11.82%	市场价
郑州宇通集团有限公司	宾馆服务	358,133.50	2.07%	224,198.00	2.25%	市场价
郑州宇通集团有限公司	信息服务	415,155.53	24.16%	2,905,648.25	59.03%	协议价
郑州宇通集团有限公司	运输服务	426,270.20	3.73%	344,611.80	6.96%	市场价
香港宇通国际有限公司	销售商品	897,832,005.98	6.95%	281,509,117.91	3.35%	市场价
香港宇通国际有限公司	销售材料	24,818,829.76	5.73%	17,244,736.98	5.66%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售商品	136,752.14	0.00%	128,205.13	0.00%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售材料	7,138,193.08	1.65%	3,867,232.10	1.27%	市场价
郑州宇通重工有限公司	信息服务	849,615.41	49.45%	1,608,432.25	32.68%	协议价

郑州精益达汽车零部件有限公司	销售商品	1,520,512.82	0.01%			市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	销售材料	473,227.00	0.11%			市场价
猛狮客车有限公司	销售材料	355,190.12	0.08%	1,349.36	0.00%	市场价
郑州通达物业管理有限公司	销售材料	176,092.36	0.04%	172,308.21	0.06%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	销售材料	43,736.61	0.01%	35,676.21	0.01%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	信息服务	47,507.52	2.76%	87,807.25	1.78%	协议价
郑州绿都地产集团有限公司	销售材料	9,424.88	0.00%	1,842.28	0.00%	市场价
郑州百年德化商业管理有限公司	销售材料	18,658.31	0.00%	3,439.33	0.00%	市场价
郑州安驰担保有限公司	销售材料	37,641.26	0.01%	34,488.33	0.01%	市场价
郑州安驰担保有限公司	运输服务	2,019.00	0.02%			市场价
郑州安驰担保有限公司	宾馆服务			9,360.00	0.09%	市场价

#### 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		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	1,514,659,056.54	14.32%	1,133,191,762.48	16.68%	市场价
郑州宇通重工有限公司	采购材料	36,039.32	0.00%	38,171.79	0.00%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	采购材料	550,880,689.88	5.21%	345,250,527.73	5.08%	市场价
猛狮客车有限公司	采购材料	159,031,546.68	1.50%	78,747,030.01	1.16%	市场价
香港宇通国际有限公司	采购材料	59,266,367.57	0.56%	26,732,154.82	0.39%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	采购材料	58,655,563.97	0.55%	307,454.15	0.00%	市场价
兰州宇通客车有限公司	购买商品	192,649.57	100.00%	524,341.88	100.00%	市场价
郑州绿都地产集团有限公司	购买房产	55,422,572.00	100.00%	59,338,326.00	100.00%	市场价

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因

为使公司现有品牌在巩固普档客车市场、部分区域市场的基础上，更加专注于中高档客车市场、拓展公交旅游车市场及战略市场，公司需要继续充分利用宇通集团及其关联方拥有的资源和优势，开展专业化协作，实现优势互补和资源合理配置，在生产经营中发挥协同效应、降低公司经营成本，增强公司综合竞争力，达到企业利润最大化的目的。

关联交易对上市公司的独立性无重大影响。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司无资产收购、出售的关联交易事项。

#### 3、关联债权债务往来

为加强资金管理，提高资金使用效率，子公司兰州宇通将其闲置资金 3130 万元提供给公司使用。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响

对公司经营成果及财务状况无重大影响。

(六) 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

(1) 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无重大担保事项。

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	委托理财起始期	委托理财终止期	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
中原信托有限公司	5,000.00	2009-5-4	2010-5-7	协议	5,000.00	87.20	是	否
中国工商银行	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
中国光大银行	10,000.00	2010-1-16	2010-2-16	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
中国光大银行	10,000.00	2010-3-16	2010-4-16	协议	10,000.00	19.83	是	否
上海浦东发展银行	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	3.95	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	8.82	是	否
交通银行	10,000.00	2010-4-16	2010-4-20	协议	10,000.00	1.32	是	否
中国光大银行	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	3,000.00	2010-6-8	2010-12-22	协议	3,000.00	27.13	是	否
中信银行	500.00	2010-7-2	2010-7-2	协议	500.00	0.17	是	否
兴业银行	10,000.00	2010-7-9	2010-11-17	协议	10,000.00	61.37	是	否
招商银行	4,700.00	2010-7-9	2010-7-30	协议	4,700.00	7.03	是	否
招商银行	9,100.00	2010-7-23	2010-7-30	协议	9,100.00	4.19	是	否
中国光大银行	10,000.00	2010-7-26	2010-8-26	协议	10,000.00	19.83	是	否
交通银行	10,000.00	2010-7-28	2010-7-30	协议	10,000.00	0.88	是	否
交通银行	9,000.00	2010-8-6	2010-8-30	协议	9,000.00	9.47	是	否
兴业银行	10,000.00	2010-8-6	2010-9-30	协议	10,000.00	29.83	是	否
交通银行	10,000.00	2010-8-24	2010-8-30	协议	10,000.00	2.63	是	否
招商银行	7,000.00	2010-8-24	2010-8-31	协议	7,000.00	3.09	是	否
广东发展银行	5,000.00	2010-8-25	2010-9-28	协议	5,000.00	8.74	是	否

中国光大银行	20,000.00	2010-9-6	2010-10-6	协议	20,000.00	39.67	是	否
兴业银行	5,000.00	2010-9-8	2010-9-30	协议	5,000.00	5.15	是	否
上海浦东发展银行	20,000.00	2010-9-16	2010-10-18	协议	20,000.00	42.08	是	否
兴业银行	8,000.00	2010-9-25	2010-12-22	协议	8,000.00	41.97	是	否
招商银行	5,000.00	2010-9-17	2010-9-30	协议	5,000.00	4.45	是	否
上海浦东发展银行	5,000.00	2010-9-21	2010-10-20	协议	5,000.00	9.53	是	否
兴业银行	15,000.00	2010-10-12	2010-12-22	协议	15,000.00	50.82	是	否
中国光大银行	20,000.00	2010-10-26	2010-11-26	协议	20,000.00	39.67	是	否
交通银行	8,000.00	2010-12-6	2010-12-17	协议	8,000.00	3.86	是	否
海富通货币 B 基金	5,000.00	2009-6-5	2010-2-10	协议	5,000.00	5.72	是	否
海富通货币 B 基金	5,000.00	2009-8-27	2010-4-28	协议	5,000.00	119.82	是	否
合计	340,800.0	/	/	/	340,800.00	850.59	/	/

注：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

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

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。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	95 万元
境内会计师事务所审计年度	2010 年度

#### (九) 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

本年度公司及其董事、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) 公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单。

### (十一)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 17.34 亿元。

### (十二) 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
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 《证券时报》D9《证券日报》D3	2010-1-5	www.sse.com.cn
2009 年 12 月份产销数据快报	《中国证券报》B01《上海证券报》B18 《证券时报》D9《证券日报》D3	2010-1-5	www.sse.com.cn
六届十三次董事会会议决议公告	《中国证券报》C08《上海证券报》B21 《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 《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 《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 《证券时报》B12《证券日报》B3	2010-2-5	www.sse.com.cn
2010 年 2 月份产销数据快报	《中国证券报》B01《上海证券报》B24 《证券时报》B32《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 《证券时报》D4《证券日报》C4	2010-3-9	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 《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 《证券时报》B12《证券日报》D3	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 《证券时报》B12《证券日报》D4	2010-4-6	www.sse.com.cn
2009 年度报告摘要	《中国证券报》C005《上海证券报》29 《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 《证券时报》B12《证券日报》D4	2010-4-6	www.sse.com.cn
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》C006《上海证券报》29 《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 《证券时报》B12《证券日报》D4	2010-4-6	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 《证券时报》B12《证券日报》D4	2010-4-6	www.sse.com.cn
2010 年 3 月份产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》B8 《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 《证券时报》A5《证券日报》A4	2010-4-15	www.sse.com.cn
2010 年第一季度季报	《中国证券报》D016《上海证券报》B22 《证券时报》D33《证券日报》D21	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 《证券时报》D33《证券日报》D21	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 《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 《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 《证券时报》D4《证券日报》D1	2010-6-4	www.sse.com.cn

2010年6月份产销数据快报	《中国证券报》A28《上海证券报》B19 《证券时报》D5《证券日报》D4	2010-7-6	www.sse.com.cn
2010年半年度业绩预增公告	《中国证券报》B004《上海证券报》B18 《证券时报》C12《证券日报》D8	2010-7-8	www.sse.com.cn
关于举行投资者网上集体接待日的公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B4《证 券时报》D9《证券日报》B4	2010-7-14	www.sse.com.cn
2010年7月份产销数据快报	《中国证券报》A28《上海证券报》B5《证 券时报》B5《证券日报》D3	2010-8-5	www.sse.com.cn
2010半年度报告摘要	《中国证券报》B040《上海证券报》B20 《证券时报》D16《证券日报》D16	2010-8-10	www.sse.com.cn
六届十六次董事会会议决议公告	《中国证券报》B040《上海证券报》B20 《证券时报》D16《证券日报》D16	2010-8-10	www.sse.com.cn
六届十七次董事会会议决议公告	《中国证券报》B004《上海证券报》B9 《证券时报》B8《证券日报》C4	2010-9-1	www.sse.com.cn
关于召开2010年第一次临时 股东大会的通知	《中国证券报》B004《上海证券报》B9 《证券时报》B8《证券日报》C4	2010-9-1	www.sse.com.cn
2010年8月份产销数据快报	《中国证券报》B001《上海证券报》11 《证券时报》A9《证券日报》A4	2010-9-6	www.sse.com.cn
2010年第一次临时股东大会决 议公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B9 《证券时报》D5《证券日报》D5	2010-9-17	www.sse.com.cn
2010年9月份产销数据快报	《中国证券报》B004《上海证券报》B35 《证券时报》D12《证券日报》D2	2010-10-12	www.sse.com.cn
2010年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》A40《上海证券报》B27 《证券时报》D13《证券日报》C3	2010-10-15	www.sse.com.cn
2010年第三季度报告	《中国证券报》B024《上海证券报》B18 《证券时报》D56《证券日报》D20	2010-10-26	www.sse.com.cn
2010年10月份产销数据快报	《中国证券报》B013《上海证券报》B18 《证券时报》D4《证券日报》B3	2010-11-3	www.sse.com.cn
2010年11月份产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》11 《证券时报》B21《证券日报》A4	2010-12-4	www.sse.com.cn
第六届董事会第十九次会议决 议公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B38 《证券时报》D4《证券日报》F1	2010-12-16	www.sse.com.cn
关于对外投资的关联交易公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B38 《证券时报》D4《证券日报》F1	2010-12-16	www.sse.com.cn

# 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 220003 号

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的郑州宇通客车股份有限公司（以下简称宇通客车公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是宇通客车公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，宇通客车公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了宇通客车公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师

董超

中国注册会计师

胡丽娟

报告日期：2011 年 2 月 22 日

## 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

项目	附注	合并		母公司	
		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：					
货币资金	五 1	917,788,361.10	716,744,445.38	912,484,241.92	711,326,543.03
交易性金融资产	五 2		308,639,871.41		308,639,871.41
应收票据	五 3	446,104,377.64	544,880,275.64	446,104,377.64	544,880,275.64
应收账款	五 4/十一 1	1,210,821,028.76	949,028,747.76	1,210,821,028.76	949,028,747.76
预付款项	五 5	716,749,639.81	85,643,831.77	715,028,742.98	85,604,574.78
其他应收款	五 6/十一 2	110,973,156.40	31,821,206.75	93,319,305.62	34,658,230.97
存货	五 7	1,225,345,932.39	758,357,442.93	1,225,345,932.39	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		4,627,782,496.10	3,395,115,821.64	4,603,103,629.31	3,392,495,686.52
非流动资产：					
可供出售金融资产	五 8	539,322,000.00	568,991,000.00	539,322,000.00	568,991,000.00
持有至到期投资	十一 3			36,119,481.37	4,500,000.00
长期应收款					
长期股权投资	五 9/十一 4	83,094,500.00	83,194,500.00	98,114,500.00	98,114,500.00
投资性房地产					
固定资产	五 10	1,104,114,516.98	1,053,247,011.39	1,045,395,295.79	1,029,188,596.64
在建工程	五 11	41,610,514.24	20,216,673.68	41,222,681.14	20,216,673.68
无形资产	五 12	220,691,549.89	221,061,656.47	212,116,995.45	213,156,995.10
开发支出					
商誉	五 13	492,016.01	5,138,272.19		
长期待摊费用	五 14	137,450.05	198,538.93	137,450.05	198,538.93
递延所得税资产	五 15	133,618,665.83	102,989,758.17	132,167,201.60	102,721,087.46
其他非流动资产	五 16	46,174,262.87	57,217,928.49	43,284,181.04	54,327,846.66
非流动资产合计		2,169,255,475.87	2,112,255,339.32	2,147,879,786.44	2,091,415,238.47
资产总计		6,797,037,971.97	5,507,371,160.96	6,750,983,415.75	5,483,910,924.99

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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

项 目	附注	合并		母公司	
		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 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	1,793,214,578.49	1,336,893,193.59	1,793,214,578.49	1,336,893,193.59
应付账款	五 20	1,233,926,830.11	1,106,198,390.25	1,233,926,830.11	1,106,198,390.25
预收款项	五 21	298,992,567.80	132,278,707.41	298,992,567.80	132,278,707.41
应付职工薪酬	五 22	306,846,031.05	154,942,098.98	305,997,817.59	154,778,837.43
应交税费	五 23	152,425,689.28	144,107,921.39	151,584,136.08	143,784,714.29
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五 24	228,135,454.36	193,824,886.88	199,102,887.00	183,711,092.28
一年内到期的非流动负债	五 25	4,737,732.28	3,465,727.69		
其他流动负债					
流动负债合计		4,018,278,883.37	3,071,710,926.19	3,982,818,817.07	3,057,644,935.25
非流动负债：					
长期借款	五 26	14,673,888.55	2,319,954.17		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	五 27	100,480,646.84	77,172,781.41	100,480,646.84	77,172,781.41
递延所得税负债	五 28	28,101,714.54	33,319,597.97	28,101,714.54	33,319,597.97
其他非流动负债	五 29	149,629,882.56	148,980,957.56	149,629,882.56	148,980,957.56
非流动负债合计		292,886,132.49	261,793,291.11	278,212,243.94	259,473,336.94
负债合计		4,311,165,015.86	3,333,504,217.30	4,261,031,061.01	3,317,118,272.19
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五 30	519,891,723.00	519,891,723.00	519,891,723.00	519,891,723.00
资本公积	五 31	433,285,960.88	458,504,610.88	432,693,800.94	457,912,450.94
盈余公积	五 32	404,789,768.02	317,962,760.53	404,789,768.02	317,962,760.53
一般风险准备					
未分配利润	五 33	1,124,276,261.53	871,330,568.09	1,132,577,062.78	871,025,718.33
归属于母公司所有者权益合计		2,482,243,713.43	2,167,689,662.50	2,489,952,354.74	2,166,792,652.80
少数股东权益		3,629,242.68	6,177,281.16		
所有者权益合计		2,485,872,956.11	2,173,866,943.66	2,489,952,354.74	2,166,792,652.80
负债和所有者权益总计		6,797,037,971.97	5,507,371,160.96	6,750,983,415.75	5,483,910,924.99

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	五 34/十一 5	13,478,500,120.48	8,781,731,234.42	13,483,880,022.30	8,654,964,456.67
营业成本	五 34/十一 5	11,142,433,611.04	7,259,352,892.67	11,153,219,349.03	7,169,177,056.84
营业税金及附加	五 35	42,289,142.39	38,916,368.48	41,599,178.72	37,657,843.64
销售费用	五 36	720,775,641.64	470,415,363.70	720,775,641.64	468,241,909.71
管理费用	五 37	523,426,742.54	358,150,786.63	515,821,837.52	348,690,578.03
财务费用	五 38	16,698,918.77	8,520,977.60	15,191,924.56	8,897,800.24
资产减值损失	五 39	40,379,439.05	39,616,708.62	33,544,432.14	39,176,234.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五 40	-5,116,889.53	5,096,306.03	-5,116,889.53	5,096,306.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五 41/十一 5	17,182,324.80	31,518,724.79	17,574,104.47	53,387,270.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,328,374.43		-1,328,374.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,004,562,060.32	643,373,167.54	1,016,184,873.63	641,606,610.51
加：营业外收入	五 42	25,867,197.06	16,683,517.85	25,867,197.06	16,349,056.69
减：营业外支出	五 43	56,640,777.69	6,281,152.99	56,505,200.47	6,057,586.55
其中：非流动资产处置损失		1,895,912.10	4,477,039.95	1,895,912.10	4,385,280.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		973,788,479.69	653,775,532.40	985,546,870.22	651,898,080.65
减：所得税费用	五 44	116,672,094.24	86,305,628.01	117,276,795.28	82,016,369.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		857,116,385.45	567,469,904.39	868,270,074.94	569,881,711.26
归属于母公司所有者的净利润		859,664,423.93	563,485,143.78	868,270,074.94	569,881,711.26
少数股东损益		-2,548,038.48	3,984,760.61		
五、每股收益：					
基本每股收益		1.65	1.08		
稀释每股收益		1.65	1.08		
六、其他综合收益		-25,218,650.00	237,007,788.95	-25,218,650.00	237,007,788.95
七、综合收益总额		831,897,735.45	804,477,693.34	843,051,424.94	806,889,500.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		834,445,773.93	800,492,932.73	843,051,424.94	806,889,500.21
归属于少数股东的综合收益总额		-2,548,038.48	3,984,760.61		

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
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		14,211,916,938.90	9,492,444,180.54	14,221,867,951.85	9,342,727,894.93
收到的税费返还		22,417,313.29	14,994,984.95	22,417,313.29	14,994,984.95
收到其他与经营活动有关的现金	五 47(1)	66,606,859.12	74,918,445.89	39,703,193.69	104,122,642.88
经营活动现金流入小计		14,300,941,111.31	9,582,357,611.38	14,283,988,458.83	9,461,845,522.76
购买商品、接受劳务支付的现金		10,909,832,737.54	8,044,282,244.77	10,930,918,380.69	7,961,813,047.76
支付给职工以及为职工支付的现金		688,630,939.09	557,886,421.37	685,113,186.81	532,088,960.25
支付的各项税费		533,727,485.78	380,767,340.80	532,789,835.91	369,504,336.70
支付其他与经营活动有关的现金	五 47(2)	851,048,459.01	526,475,547.80	815,465,363.66	528,564,331.95
经营活动现金流出小计		12,983,239,621.42	9,509,411,554.74	12,964,286,767.07	9,391,970,676.66
经营活动产生的现金流量净额		1,317,701,489.89	72,946,056.64	1,319,701,691.76	69,874,846.10
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		3,547,023,740.31	3,314,744,861.81	3,547,023,740.31	3,314,744,861.81
取得投资收益收到的现金		6,879,400.00	4,065,273.94	7,171,179.67	25,933,819.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,196,404.69	5,639,441.75	2,166,404.69	5,639,441.75
收到其他与投资活动有关的现金			28,436,727.77		28,436,727.77
投资活动现金流入小计		3,556,099,545.00	3,352,886,305.27	3,556,361,324.67	3,374,754,850.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		926,303,642.42	250,186,140.29	883,918,780.27	234,323,778.51
投资支付的现金		3,232,917,315.00	3,475,699,670.64	3,264,717,315.00	3,475,699,670.64
支付其他与投资活动有关的现金			10,185,766.09		
投资活动现金流出小计		4,159,220,957.42	3,736,071,577.02	4,148,636,095.27	3,710,023,449.15
投资活动产生的现金流量净额		-603,121,412.42	-383,185,271.75	-592,274,770.60	-335,268,598.26
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		19,980,000.00	523,026,000.00		520,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		19,980,000.00	523,026,000.00		520,000,000.00
偿还债务所支付的现金		6,550,344.41	522,371,811.16		520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		530,026,267.13	333,852,599.18	529,329,672.06	328,714,506.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,400,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	五 47(3)	127,920,382.11	155,438,889.79	127,920,382.11	155,438,889.79
筹资活动现金流出小计		664,496,993.65	1,011,663,300.13	657,250,054.17	1,004,153,395.87
筹资活动产生的现金流量净额		-644,516,993.65	-488,637,300.13	-657,250,054.17	-484,153,395.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,060,449.79	-292,077.03	3,060,449.79	-292,077.03
五、现金及现金等价物净增加额		73,123,533.61	-799,168,592.27	73,237,316.78	-749,839,225.06
加：期初现金及现金等价物余额		561,305,555.59	1,360,474,147.86	555,887,653.24	1,305,726,878.30
六、期末现金及现金等价物余额	五 48(2)	634,429,089.20	561,305,555.59	629,124,970.02	555,887,653.24

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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 年度									
	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）		-25,218,650.00			86,827,007.49		252,945,693.44		-2,548,038.48	312,006,012.45
（一）净利润							859,664,423.93		-2,548,038.48	857,116,385.45
（二）其他综合收益		-25,218,650.00								-25,218,650.00
上述（一）和（二）小计		-25,218,650.00					859,664,423.93		-2,548,038.48	831,897,735.45
（三）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					86,827,007.49		-606,718,730.49			-519,891,723.00
1、提取盈余公积					86,827,007.49		-86,827,007.49			
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	433,285,960.88			404,789,768.02		1,124,276,261.53		3,629,242.68	2,485,872,956.11

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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 年度									
	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）		237,007,788.95			56,988,171.13		194,561,938.85		-15,719,721.50	472,838,177.43
（一）净利润							563,485,143.78		3,984,760.61	567,469,904.39
（二）其他综合收益		237,007,788.95								237,007,788.95
上述（一）和（二）小计		237,007,788.95					563,485,143.78		3,984,760.61	804,477,693.34
（三）所有者投入和减少资本									-14,304,482.11	-14,304,482.11
1、所有者投入资本									-14,304,482.11	-14,304,482.11
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					56,988,171.13		-368,923,204.93		-5,400,000.00	-317,335,033.80
1、提取盈余公积					56,988,171.13		-56,988,171.13			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-311,935,033.80		-5,400,000.00	-317,335,033.80
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	458,504,610.88			317,962,760.53		871,330,568.09		6,177,281.16	2,173,866,943.66

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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 年度							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	
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）		-25,218,650.00			86,827,007.49		261,551,344.45	323,159,701.94
（一）净利润							868,270,074.94	868,270,074.94
（二）其他综合收益		-25,218,650.00						-25,218,650.00
上述（一）和（二）小计		-25,218,650.00					868,270,074.94	843,051,424.94
（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					86,827,007.49		-606,718,730.49	-519,891,723.00
1、提取盈余公积					86,827,007.49		-86,827,007.49	
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	432,693,800.94			404,789,768.02		1,132,577,062.78	2,489,952,354.74

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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 年度							
	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	合计
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）		237,007,788.95			56,988,171.13		200,958,506.33	494,954,466.41
（一）净利润							569,881,711.26	569,881,711.26
（二）其他综合收益		237,007,788.95						237,007,788.95
上述（一）和（二）小计		237,007,788.95					569,881,711.26	806,889,500.21
（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					56,988,171.13		-368,923,204.93	-311,935,033.80
1、提取盈余公积					56,988,171.13		-56,988,171.13	
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	457,912,450.94			317,962,760.53		871,025,718.33	2,166,792,652.80

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：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、饮食服务（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，市县际定线旅游客运（限分支机构凭许可证经营）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 12 月 31 日的财务状况、2010 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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《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。

## 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。

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过 500.00 万元的应收账款或单项金额超过 100.00 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，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。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、应收及暂付款项等。对组合销售货款、应收及暂付款项均采用账龄分析法计提坏账准备，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%

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

## (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	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。

## （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	租赁、餐饮、住宿等收入	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	22%	

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12月31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		否

兰州宇通客车有限公司从2009年11月20日起停止经营，目前仍处于清算状态。2009年度只合并兰州宇通客车有限公司2009年1月1日至2009年11月20日的利润表和现金流量表。

#### 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	出租客运	10000万元	王文兵	出租客运、修理及配件销售
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	1,502.00万元		是
海口耀兴公共汽车有限公司		100.00%	100.00	1,709.31万元		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	362.92 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			

注：子公司海口耀兴汽车租赁有限公司 2010 年 3 月更名为海南耀兴运输集团有限公司。2010 年 4 月 27 日，根据子公司海南耀兴运输集团有限公司股东会决议，新增注册资本 5000 万元，由原股东以持有海口耀兴公共汽车有限公司的股权认缴，增资后注册资本变更为 10,000 万元。

## （二） 报告期内合并范围的变化

公司名称	合并期间	变更原因	期末净资产 (万元)	报告期净利润 (万元)
不再纳入合并范围的公司				
兰州宇通客车有限公司	2009 年 1-11 月	停止经营	6,317.91	-834.33

注：公司 2009 年度报表合并了兰州宇通 2009 年 1-11 月利润表和现金流量表。

## 五、 财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	237,965.84		237,965.84	1,248,425.85		1,248,425.85
美元						
欧元						
现金小计			237,965.84			1,248,425.85
二、银行存款						
人民币	542,744,780.04		542,744,780.04	531,058,507.35		531,058,507.35
美元	13,710,458.92	6.6227	90,800,256.29	1,713,304.60	6.8282	1,1698,786.47
欧元	73,364.79	8.8065	646,087.03	532,242.04	9.7971	5,214,428.49
银行存款小计			634,191,123.36			547,971,722.31
三、其他货币资金						
人民币	283,359,271.90		283,359,271.90	167,524,297.22		167,524,297.22
美元						
欧元						
其他货币资金小计			283,359,271.90			167,524,297.22

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合 计			917,788,361.10			716,744,445.38

(1) 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金，使用受限，在编制流量表时已从“现金及现金等价物”中扣除。

(2) 货币资金年末数比年初数增长 28.05%。主要是主营业务收入增加和处置交易性金融资产所致。

## 2、 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资		6,685,197.08
其他		301,954,674.33
合 计		308,639,871.41

期末交易性金融资产余额为 0 元，是处置全部交易性金融资产所致。

## 3、 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	446,104,377.64	544,880,275.64
商业承兑汇票		
合 计	446,104,377.64	544,880,275.64

(2) 年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
深圳市西部公共汽车有限公司	2010-8-12	2011-2-12	50,000,000.00	
广州市第二公共汽车公司	2010-12-28	2011-6-28	49,706,430.00	
佛山市粤运公共交通有限公司	2010-12-27	2011-6-27	23,878,400.00	
常州公路运输集团有限公司	2010-8-11	2011-2-11	14,000,000.00	
佛山市南海佛广公共汽车有限公司	2010-11-24	2011-5-24	10,478,200.00	
合 计			148,063,030.00	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位款项。

(4) 应收票据年末比年初减少 18.13%，主要是背书未到期的票据所致。

## 4、 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,279,445,403.09	100.00	68,624,374.33	5.36	1,210,821,028.76
组合小计	1,279,445,403.09	100.00	68,624,374.33	5.36	1,210,821,028.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,279,445,403.09	100.00	68,624,374.33	5.36	1,210,821,028.76

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,001,225,280.12	100.00	52,196,532.36	5.21	949,028,747.76
组合小计	1,001,225,280.12	100.00	52,196,532.36	5.21	949,028,747.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,001,225,280.12	100.00	52,196,532.36	5.21	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	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				1,635,412.88	6.8282	11,166,926.22

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,207,859,392.92	94.40	60,392,969.65	1,147,466,423.27
1—2 年 (含)	65,211,099.79	5.10	6,521,109.98	58,689,989.81
2—3 年 (含)	5,830,769.60	0.46	1,166,153.92	4,664,615.68
3 年以上	544,140.78	0.04	544,140.78	0.00
合计	1,279,445,403.09	100.00	68,624,374.33	1,210,821,028.76
账龄结构	年初账面余额			
	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) 截至2010年12月31日止,应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
郑州市公共交通总公司	客户	153,672,658.12	1年以内/1-2年	12.01
广州宇和汽车有限公司	客户	54,175,050.00	1年以内/2-3年	4.23
大庆石油管理局	客户	32,827,000.00	1年以内/1-2年	2.57
昆山市公交公司	客户	32,445,000.00	1年以内	2.54
昆明公交集团有限责任公司	客户	30,405,888.00	1年以内/1-2年	2.38
合计		303,525,596.12		23.73

(4) 本年实际核销的应收账款:

欠款人名称	性质	核销原因	金额	备注
深圳市安捷公共汽车有限公司	货款	无法收回	80,000.00	

(5) 年末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款,也无关联方单位欠款。

(6) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	52,196,532.36	16,507,841.97		80,000.00	68,624,374.33

(7) 应收账款账面金额年末较年初增长27.79%,主要系主营业务大幅增加所致。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	716,694,902.50	99.99	84,433,903.96	98.59
1-2年(含)	51,066.00	0.01	2,000.00	0.00
2-3年(含)			1,205,027.81	1.41
3年以上	3,671.31	0.00	2,900.00	0.00
合计	716,749,639.81	100.00	85,643,831.77	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	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	其他	500,000,000.00	69.76	2010年	在结算期之内
郑州市经济技术开发区预算外资金管理局	其他	100,000,000.00	13.95	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	23,885,137.30	3.33	2010年	在结算期之内
鞍钢集团国际经济贸易公司	供应商	19,791,955.27	2.76	2010年	在结算期之内
北京首钢冷轧薄板有限公司	供应商	17,553,600.97	2.45	2010年	在结算期之内
合计		661,230,693.54	92.25		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
中建三局第一建设工程有限责任公司	39,066.00	1-2年	工程未完工
力旺集团有限公司	6,000.00	1-2年	在结算期之内
合计	45,066.00		

(4) 截至2010年12月31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,也无预付关联方单位款项。

(5) 预付款项年末比年初增加631,105,808.04元,增长736.90%,主要是预付购置土地款所致。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	127,694,153.45	100.00	16,720,997.05	13.09	110,973,156.40
组合小计	127,694,153.45	100.00	16,720,997.05	13.09	110,973,156.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,694,153.45	100.00	16,720,997.05	13.09	110,973,156.40

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	47,283,676.90	100.00	15,462,470.15	32.70	31,821,206.75
组合小计	47,283,676.90	100.00	15,462,470.15	32.70	31,821,206.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	47,283,676.90	100.00	15,462,470.15	32.70	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) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	106,649,247.80	83.52	5,332,462.39	101,316,785.41
1—2 年	4,645,579.61	3.64	464,557.96	4,181,021.65
2—3 年	1,435,790.43	1.12	287,158.09	1,148,632.34
3 年以上	14,963,535.61	11.72	10,636,818.61	4,326,717.00
合计	127,694,153.45	100.00	16,720,997.05	110,973,156.40

账龄结构	年初账面余额			
	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	4,511,205.12	9.54	451,120.51	4,060,084.61
2—3 年	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) 本年实际核销的其他应收款：

欠款人名称	性质	核销原因	金额	备注
黄云天	代垫款	无法收回	3,596.68	

(4) 年末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，也无关联方单位欠款。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 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	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
海南省道路运输局	保证金		63,600,000.00	1年以内	49.81
湖南常德欣运集团股份有限公司	应退投资款	原投资单位	7,000,000.00	5年以上	5.48
邯郸市公共交通总公司	代垫款	客户	5,900,000.00	1年以内	4.62
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	3,750,000.00	3-4年	2.94
深圳市华峰汽车贸易有限公司	代垫款	客户	2,651,200.00	1年以内	2.08
合计			82,901,200.00		64.93

(6) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	15,462,470.15	1,262,123.58		3,596.68	16,720,997.05

(7) 其他应收款账面金额年末比年初增长 170.06%，主要是向海南省道路运输局缴纳保证金 63,600,000.00 元所致。

## 7、 存货

(1) 存货分项列示如下：

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	296,367,108.14	11,884,680.89	284,482,427.25	277,387,475.72	23,035,468.11	254,352,007.61
库存商品	573,088,254.60	9,360,915.72	563,727,338.88	266,565,414.81	13,679,526.29	252,885,888.52
在产品	352,278,979.51		352,278,979.51	230,765,703.93		230,765,703.93
自制半成品	24,857,186.75		24,857,186.75	20,353,842.87		20,353,842.87
合计	1,246,591,529.00	21,245,596.61	1,225,345,932.39	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	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	23,035,468.11			11,150,787.22	11,884,680.89
库存商品	13,679,526.29	6,919,551.70		11,238,162.27	9,360,915.72
合计	36,714,994.40	6,919,551.70		22,388,949.49	21,245,596.61

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况：

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本高于可变现净额的差额计提		
库存商品	成本高于可变现净额的差额计提		

(4) 存货账面余额年末较年初增加 451,519,091.67 元, 增长 56.79%, 主要是库存商品增加, 原因系春节假期提前, 为满足客户及时提车需求备货所致。

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下:

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	539,322,000.00	568,991,000.00
其他		
合计	539,322,000.00	568,991,000.00
减:可供出售金融资产减值准备		
净额	539,322,000.00	568,991,000.00

(2) 可供出售金融资产年末比年初减少 29,669,000.00 元, 减少了 5.21%, 主要系年末公允价值变动所致。

## 9、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	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	年末账面余额
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有限责任公司	成本法	2,140,000.00	2,140,000.00		2,140,000.00
郑州新大方重工科技有限公司	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
海南省统一旅游汽车服务中心	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	
合计		83,194,500.00	83,194,500.00	-100,000.00	83,094,500.00
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值 准备金额	本年现金红利
郑州安驰担保有限公司	3.33	3.33			
四川省广元公路运输集团有限责任公司	1.50	1.50			
郑州新大方重工科技有限公司	7.89	7.89			599,400.00
上海杰隆生物制品有限公司	10.59	10.59			
海南省统一旅游汽车服务中心					
合计					599,400.00

注 1: 公司原投资单位郑州大方桥梁机械有限公司本期更名为郑州新大方重工科技有限公司。

注 2：随着海南省旅游客运市场经营模式的改变，海南省统一旅游汽车服务中心于 2009 年 5 月停止全省旅游汽车调派工作，该中心因管理不善，导致经营严重亏损，投资已无法收回转为损失。

## 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	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,724,236,552.09	240,609,005.18		14,597,787.68	1,950,247,769.59
1、房屋建筑物	956,453,193.23	75,536,408.88		6,337,625.22	1,025,651,976.89
2、机器设备	503,940,876.32	45,876,347.77		890,437.00	548,926,787.09
3、运输工具	75,478,007.49	97,929,205.64		4,095,194.94	169,312,018.19
4、其他	188,364,475.05	21,267,042.89		3,274,530.52	206,356,987.42
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	664,890,435.16		185,747,716.58	10,552,403.57	840,085,748.17
1、房屋建筑物	350,727,773.00		64,714,337.90	3,872,423.41	411,569,687.49
2、机器设备	139,311,416.17		82,216,492.68	675,173.14	220,852,735.71
3、运输工具	47,438,378.39		13,945,270.38	2,936,700.49	58,446,948.28
4、其他	127,412,867.60		24,871,615.62	3,068,106.53	149,216,376.69
三、固定资产净值合计	1,059,346,116.93				1,110,162,021.42
1、房屋建筑物	605,725,420.23				614,082,289.40
2、机器设备	364,629,460.15				328,074,051.38
3、运输工具	28,039,629.10				110,865,069.91
4、其他	60,951,607.45				57,140,610.73
四、固定资产减值准备累计金额合计	6,099,105.54			51,601.10	6,047,504.44
1、房屋建筑物	3,095,508.50			31,848.90	3,063,659.60
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				1,104,114,516.98
1、房屋建筑物	602,629,911.73				611,018,629.80
2、机器设备	363,708,379.12				327,153,835.67
3、运输工具	28,039,629.10				110,865,069.91
4、其他	58,869,091.44				55,076,981.60

(2) 本年计提的折旧额为 185,747,716.58 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产 92,655,490.77 元。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置固定资产。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产情况

资产类别	固定资产账面价值
房屋建筑物	2,076,486.52
合计	2,076,486.52

(6) 年末未办妥产权证书的固定资产原值 223,449,330.03 元，净值 192,813,828.50 元，相关产权证书正在办理之中，预计 2011 年将办理完毕。

(7) 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	年末账面余额			年初账面余额		
	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	41,222,681.14		41,222,681.14	20,216,673.68		20,216,673.68
零星工程	387,833.10		387,833.10			
合计	41,610,514.24		41,610,514.24	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	年初金额		本年增加额	
			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		48,344,623.30	
公寓楼项目		自筹			62,391,353.00	
合计			20,216,673.68		110,735,976.30	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
新增大型设备	27,338,615.84	27,338,615.84	41,222,681.14		未安装	
公寓楼项目	62,391,353.00	62,391,353.00				
合计	89,729,968.84	89,729,968.84	41,222,681.14			

## 12、无形资产

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、无形资产原价合计	254,856,506.93	9,091,198.79		263,947,705.72
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	7,341,198.79		19,972,862.82
二、无形资产累计摊销额合计	33,794,850.46	9,461,305.37		43,256,155.83
土地使用权	20,217,645.38	4,729,701.69		24,947,347.07
注册商标	500,000.00			500,000.00

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
车辆经营权	5,745,979.94	906,910.93		6,652,890.87
外购软件系统	7,331,225.14	3,824,692.75		11,155,917.89
三、无形资产账面净值合计	221,061,656.47			220,691,549.89
土地使用权	214,152,651.21			209,422,949.52
注册商标				
车辆经营权	1,608,566.37			2,451,655.44
外购软件系统	5,300,438.89			8,816,944.93
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			220,691,549.89
土地使用权	214,152,651.21			209,422,949.52
注册商标				
车辆经营权	1,608,566.37			2,451,655.44
外购软件系统	5,300,438.89			8,816,944.93

本年摊销额为 9,461,305.37 元。

### 13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
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	4,646,256.18
合计	5,138,272.19			5,138,272.19	4,646,256.18

2005年10月，在海南省交通厅的主导下，由海南省12家旅游客运公司出资成立了海南省统一旅游汽车服务中心（以下简称服务中心），全省旅游车辆由服务中心实行统一滚动调派、统一结算运费的管理模式。海口金伦运输服务有限公司是上述12家旅游客运公司之一。为了进入旅游车辆管理服务市场，2008年9月，公司子公司海口耀兴旅游客运有限公司和海口宇海通机动车检测有限公司共同溢价收购了海口金伦运输服务有限公司。随着海南省旅游客运市场经营模式的改变，服务中心于2009年5月停止全省旅游汽车调派工作。海南省交通厅从2009年10月，对定线旅游车经营权采取招投标方式进行许可。海口金伦运输服务有限公司不再享有原旅游车辆管理权，因此对海口金伦运输服务有限公司的商誉全额计提减值准备。

### 14、长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
车辆租赁费	198,538.93		61,088.88		137,450.05
合计	198,538.93		61,088.88		137,450.05

## 15、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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	85,345,371.38	12,966,070.95	67,659,002.51	10,156,745.15
存货--跌价准备	21,245,596.61	3,186,839.49	36,714,994.40	5,507,249.16
固定资产--累计折旧	149,716,206.43	22,457,430.96	140,283,231.79	21,042,484.77
固定资产--减值准备	6,047,504.44	907,125.67	6,099,105.54	914,865.83
其他非流动资产--减值准备	11,043,665.62	1,656,549.84		
应付职工薪酬	302,234,167.22	45,335,125.08	143,782,772.05	21,567,415.81
应付款项--预提性费用	32,285,806.84	4,842,871.03	46,217,411.36	6,932,611.71
其他应付款--销售佣金	13,062,855.60	1,959,428.34	9,618,115.38	1,442,717.31
预计负债--三包费	100,480,646.84	15,072,097.03	77,172,781.41	11,575,917.21
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	149,629,882.56	22,444,482.38	148,980,957.56	22,347,143.63
内部未实现利润	8,183,765.13	1,525,129.06	1,185,457.98	237,091.59
合计	887,712,242.01	133,618,665.83	686,150,603.32	102,989,758.17

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
对海口金伦运输服务有限公司投资产生商誉减值	4,646,256.18	
可抵扣亏损	12,067,551.59	8,132,631.13
合计	16,713,807.77	8,132,631.13

注：以上未确认为递延所得税资产的项目，主要系子公司海口耀兴公共汽车有限公司、海口宇海通检测有限公司、海口耀兴旅游客运有限公司、海口五岳实业有限公司、海口金伦运输服务有限公司连续亏损，由于其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未予以确认递延所得税资产。

## 16、其他非流动资产

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
持有兰州宇通客车有限公司股权	57,217,928.49	11,043,665.62	46,174,262.87	57,217,928.49		57,217,928.49
合计	57,217,928.49	11,043,665.62	46,174,262.87	57,217,928.49		57,217,928.49

其他非流动资产减值准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
持有待售资产减值准备		11,043,665.62			11,043,665.62

注：持有待售资产减值准备是依据评估事务所对兰州宇通客车有限公司以2010年12月31日为基准日出具的评估报告，按估价的净资产和公司享有的比例计提。

### 17、资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	67,659,002.51	17,769,965.55		83,596.68	85,345,371.38
存货跌价准备	36,714,994.40	6,919,551.70		22,388,949.49	21,245,596.61
固定资产减值准备	6,099,105.54			51,601.10	6,047,504.44
商誉减值准备		4,646,256.18			4,646,256.18
其他非流动资产减值准备		11,043,665.62			11,043,665.62
合计	110,473,102.45	40,379,439.05	-	22,524,147.27	128,328,394.23

### 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	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于保证的资产					
其他货币资金—保证金	155,438,889.79	283,359,271.90	155,438,889.79	283,359,271.90	用于开具银行承兑汇票
二、用于抵押的资产					
运输工具	8,095,361.48	26,637,347.40	3,699,192.48	31,033,516.40	抵押贷款
三、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	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	1,793,214,578.49	1,336,893,193.59	
商业承兑汇票			
合计	1,793,214,578.49	1,336,893,193.59	

年末余额比年初增加456,321,384.90元，增长34.13%，主要系产能提升，导致采购量增加，且大部分采购均通过票据结算所致。

下一会计期间将到期的金额1,793,214,578.49元。

截至 2010 年 12 月 31 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。关联方应付票据及占总应付票据的比例详见本附注六（三）所述。

## 20、应付账款

年末账面余额	年初账面余额	备注
1,233,926,830.11	1,106,198,390.25	

(1) 截至 2010 年 12 月 31 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
Dürr 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	2,080,967.25	货款	未结算
浙江精工钢结构有限公司	1,346,530.00	工程设备款	未结算
江苏天奇物流系统工程股份有限公司	1,280,535.00	工程设备款	未结算
福安市平辉特种橡胶制品厂	1,189,692.54	货款	未结算
合计	10,653,656.42		

(2) 截至 2010 年 12 月 31 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。关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注六（三）所述。

## 21、预收款项

年末账面余额	年初账面余额	备注
298,992,567.80	132,278,707.41	

(1) 年末余额比年初增加 166,713,860.39 元，增长 126.03%，主要系销售订单增加所致。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 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
西藏林芝天长运务有限责任公司	736,000.00	2009 年	预收购车款	后续再定车使用。
邓州市驰诚驾驶技术培训学校	370,000.00	2009 年	预收购车款	后续再定车使用。
玉林运美东风汽车销售服务有限公司	262,000.00	2009 年	预收购车款	后续再定车使用。
合计	1,368,000.00			

(3) 截至 2010 年 12 月 31 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，也无预收关联方单位款项。

(4) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
美元	4,865,781.52	32,766,973.67		

## 22、应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	145,650,936.90	696,529,839.28	536,311,504.11	305,869,272.07
职工福利费		79,939,849.77	79,939,849.77	
社会保险费	130,097.51	58,913,213.70	58,855,824.06	187,487.15
其中：医疗保险费	21,118.54	13,287,768.37	13,253,852.81	55,034.10
养老保险费	73,162.18	42,473,810.97	42,427,534.68	119,438.47
失业保险费	35,716.28	1,514,033.33	1,539,957.98	9,791.63
工伤保险费	26.71	1,620,730.99	1,619,242.25	1,515.45
生育保险费	73.8	16,870.04	15,236.34	1,707.50
住房公积金	-2,943.00	17,625,199.00	17,616,022.00	6,234.00
辞退福利				
工会经费和职工教育经费	9,164,007.57	10,498,303.46	18,879,273.20	783,037.83
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	154,942,098.98	863,506,405.21	711,602,473.14	306,846,031.05

年末比年初增加 151,903,932.07 元，增长 98.04%，主要是公司期末计提的绩效工资和绩效考核奖金尚未发放所致。

## 23、应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
企业所得税	62,500,502.18	44,489,894.98
增值税	78,060,840.77	88,312,332.05
营业税	117,659.72	162,548.09
消费税	32,055.56	
土地使用税	1,023,520.22	-1,884,036.16
房产税	2,667,371.37	1,946,220.05
城市维护建设税	3,564,235.29	6,471,300.66
教育费附加	1,530,883.38	2,775,489.35
价格调节基金	14,090.63	6,597.91
个人所得税	2,912,941.12	1,825,413.19
河道管理费	375.86	428.92
水利建设基金		517.14
堤围防护费	1,213.18	1,215.21
合计	152,425,689.28	144,107,921.39

## 24、其他应付款

年末账面余额	年初账面余额	备注
228,135,454.36	193,824,886.88	

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
兰州宇通客车有限公司	31,924,903.50	借款
博斯(上海)管理咨询有限公司	1,920,000.00	咨询费
郑州市二七区安达汽车运输服务部	1,500,000.00	保证金
河南大象影视制片有限公司	1,000,000.00	保证金
天津市天锻压力机有限公司	925,000.00	保证金
合计	37,269,903.50	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
兰州宇通客车有限公司	31,300,000.00	借款	未到期
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
河南大象影视制片有限公司	1,000,000.00	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
合计	34,800,000.00		

(3) 截至2010年12月31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。关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注六（三）所述。

## 25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	4,737,732.28	3,465,727.69
1年内到期的应付债券		
合计	4,737,732.28	3,465,727.69

(2) 1年内到期的长期借款

A、1年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	4,737,732.28	3,465,727.69
合计	4,737,732.28	3,465,727.69

1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

B、金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					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	2010-9-25	2015-9-24	人民币	5.760		3,800,000.04		
中国光大银行郑州纬五路支行	2009-10-28	2012-10-27	人民币	5.94		508,666.80		788,226.68
中国光大银行郑州纬五路支行	2008-12-14	2011-12-13	人民币	6.237		355,069.92		1,064,930.04
中国光大银行郑州纬五路支行	2008-04-03	2011-04-02	人民币	8.316		73,995.52		508,666.80
合计						4,737,732.28		2,361,823.52

## 26、长期借款

(3) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	14,673,888.55	2,319,954.17
合计	14,673,888.55	2,319,954.17

(4) 抵押情况详见本附注八所述。

(5) 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(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					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	2010-9-25	2015-9-24	人民币	5.76		14,249,999.95		
中国光大银行郑州纬五路支行	2009-10-28	2012-10-27	人民币	5.94		423,888.60		1,441,222.20
合计						14,673,888.55		1,441,222.20

## 27、预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
售后三包服务费	77,172,781.41	116,463,925.46	93,156,060.03	100,480,646.84
合计	77,172,781.41	116,463,925.46	93,156,060.03	100,480,646.84

预计负债增加 23,307,865.43 元，增长 30.20%，主要系国内销售收入增加预计的售后服务费也相应增加所致。

## 28、递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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	187,344,763.61	28,101,714.54	217,013,763.61	32,552,064.54
合计	187,344,763.61	28,101,714.54	222,130,653.14	33,319,597.97

## 29、其他非流动负债

种类	年初账面余额	本年增加	本年结转	年末账面余额	备注
递延收益	148,980,957.56	9,100,000.00	8,451,075.00	149,629,882.56	

注：递延收益中均为与资产相关的政府补助，明细列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
新建底盘车间项目	47,393,167.52	50,140,597.52
新实验中心项目	14,708,750.04	16,113,750.04
客车结构有限元分析与轻量化设计专项款	100,000.00	100,000.00
低地板混合动力城市客车研发专项款	1,200,000.00	1,200,000.00
高档联合厂房	48,729,000.00	51,363,000.00
制件车间新型材加工中心款项	1,948,965.00	2,063,610.00
全铝车身项目	5,000,000.00	5,000,000.00
混合动力城市客车研发及产业化项目	20,450,000.00	20,000,000.00
新能源城市客车研发及产业化（电动汽车）	10,100,000.00	3,000,000.00
合计	149,629,882.56	148,980,957.56

## 30、股本

	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									
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						519,891,723	100

2010年3月本公司股东郑州宇通集团有限公司所持本公司股份中的25,994,586.00股限售条件已到期解除，转为无限售条件股份。

### 31、资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	244,037,231.82			244,037,231.82
其他资本公积	214,467,379.06		25,218,650.00	189,248,729.06
其中：公允价值变动	184,461,699.07		25,218,650.00	159,243,049.07
其他资本公积：	30,005,679.99			30,005,679.99
合计	458,504,610.88		25,218,650.00	433,285,960.88

本年减少25,218,650.00元，为可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税影响后的净值。

### 32、盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	317,962,760.53	86,827,007.49		404,789,768.02
合计	317,962,760.53	86,827,007.49		404,789,768.02

本年增加86,827,007.49元是依据公司章程规定按10%计提数。

### 33、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	871,330,568.09	676,768,629.24
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	871,330,568.09	676,768,629.24
加：本年归属于母公司所有者的净利润	859,664,423.93	563,485,143.78
其他转入		
减：提取法定盈余公积	86,827,007.49	56,988,171.13
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	311,935,033.80
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	1,124,276,261.53	871,330,568.09

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 10.00 元(含税)，合计派发现金 519,891,723.00 元。

### 34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	13,478,500,120.48	8,781,731,234.42
其中：主营业务收入	12,938,395,276.89	8,411,562,533.75
其他业务收入	540,104,843.59	370,168,700.67
营业成本	11,142,433,611.04	7,259,352,892.67
其中：主营业务成本	10,662,448,178.83	6,922,656,041.47
其他业务成本	479,985,432.21	336,696,851.20

注：营业收入本年发生额较上年同期增加 4,696,768,886.06 元，增幅 53.48%，主要系销售量增加导致营业收入大幅增加所致。

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
客车销售	12,916,644,875.13	10,647,727,843.87	8,400,898,599.47	6,918,589,546.79
客运	21,750,401.76	14,720,334.96	10,663,934.28	4,066,494.68
小计	12,938,395,276.89	10,662,448,178.83	8,411,562,533.75	6,922,656,041.47
其他业务				
销售材料及配件	427,930,729.26	379,870,069.27	304,925,450.35	282,786,430.75
修理修配劳务	38,696,989.54	33,410,986.38	28,045,743.01	25,489,614.94
提供劳务服务	29,999,847.02	27,788,089.73	18,043,049.49	16,385,410.08
其他	43,477,277.77	38,916,286.83	19,154,457.82	12,035,395.43
小计	540,104,843.59	479,985,432.21	370,168,700.67	336,696,851.20
合计	13,478,500,120.48	11,142,433,611.04	8,781,731,234.42	7,259,352,892.67

(3) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	897,832,005.98	6.66%
第二名	311,717,794.87	2.31%
第三名	228,909,903.99	1.70%
第四名	228,420,220.62	1.69%
第五名	175,389,145.30	1.30%
合计	1,842,269,070.76	13.66%

35、营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
消费税	239,893.16	277,542.74
营业税	2,213,060.65	1,403,656.69
城建税	27,831,023.57	26,031,662.88
教育费附加	11,975,260.99	11,174,196.27
堤围防洪费	23,900.20	19,569.74
河道维护管理费	6,003.82	4,994.92
水利建设基金		4,745.24
合计	42,289,142.39	38,916,368.48

36、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	146,747,794.15	62,724,523.70
差旅费	83,633,477.10	82,343,820.30
通讯费	3,775,681.06	3,738,273.93
业务招待费	47,967,267.50	34,140,232.10
运费	84,231,016.96	68,243,163.79
售后服务费	116,463,925.46	77,546,265.60
信息服务费	38,281,773.00	27,821,192.11
租赁费	1,759,762.10	2,736,925.69
担保咨询费	127,307,913.20	73,853,662.00
广告宣传费	50,289,105.42	19,783,283.65
印刷费	3,598,121.50	3,122,712.45
折旧费	7,567,881.55	8,919,579.90
其他	9,151,922.64	5,441,728.48
合计	720,775,641.64	470,415,363.70

本年发生额较上年增加 250,360,277.94 元，增长 53.22%，主要是本年主营业务收入增加，导致相关的销售费用增加所致。

### 37、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	174,856,497.55	130,913,599.01
差旅费	4,753,475.34	3,007,436.40
办公费	2,904,347.02	2,301,944.49
业务招待费	8,365,222.64	2,996,421.46
修理费	5,623,138.37	3,842,161.41
物料消耗	15,544,023.55	6,754,699.07
水费	3,032,985.95	2,943,461.21
电费	1,606,612.62	1,718,063.31
租赁费	1,626,371.04	3,939,025.59
计量工具检测	1,238,033.47	551,248.48
税金	10,743,949.06	10,300,359.20
保险费	1,980,388.60	1,229,219.60
折旧费	15,721,630.92	20,657,257.97
无形资产摊销	6,115,778.21	6,967,207.56
咨询及代理费	14,887,181.14	18,294,413.95
保安及绿化费	5,110,825.40	6,150,437.00
技术开发费	222,353,546.29	114,250,271.27
劳动保护费	4,504,003.44	2,465,440.10
离退休工资及费用	1,164,148.28	2,001,618.86
人才招聘	2,526,088.54	1,188,215.67
其他	18,768,495.11	15,678,285.02
合计	523,426,742.54	358,150,786.63

本年发生额较上年增长 165,275,955.91 元，增长 46.15%，主要是继续加大技术开发的投入及业绩增长相应绩效工资和奖金增加所致。

### 38、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,321,498.57	10,292,217.69
减：利息收入	12,612,406.82	12,304,289.03
加：汇兑损失	29,727,841.89	2,858,609.24
减：汇兑收益	12,722,127.28	378,862.95
加：按揭贴息	8,813,045.56	6,225,347.69

减：现金折扣	425,483.83	72,974.73
加：手续费及其他	2,596,550.68	1,900,929.69
合计	16,698,918.77	8,520,977.60

### 39、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	17,769,965.55	23,089,896.87
存货跌价损失	6,919,551.70	16,526,811.75
商誉减值损失	4,646,256.18	
持有待售资产减值损失	11,043,665.62	
合计	40,379,439.05	39,616,708.62

### 40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-5,116,889.53	5,096,306.03
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他		
合计	-5,116,889.53	5,096,306.03

### 41、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	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	599,400.00	1,788,865.46
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	-100,000.00	6,605,948.91
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		131,399.31
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	6,280,000.00	2,219,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,402,924.80	13,722,274.82
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		8,379,610.72
其他投资收益		
合计	17,182,324.80	31,518,724.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州安驰担保有限公司		1,788,865.46	本期未分配利润
郑州新大方重工科技有限公司	599,400.00		上期未分配利润
合计	599,400.00	1,788,865.46	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
猛狮客车有限公司		-1,328,374.43	上期已经处置
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	本年发生额	上年发生额	备注
猛狮客车有限公司		6,605,948.91	
海南省统一旅游汽车服务中心	-100,000.00		
合计	-100,000.00	6,605,948.91	

#### 42、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	152,379.76	1,996,797.79	152,379.76
其中: 固定资产清理收入	152,379.76	1,996,797.79	152,379.76
政府补助利得	25,126,244.00	12,865,933.53	25,126,244.00
质量罚款	1,000.00	18,442.06	1,000.00
罚没收入	92,339.86	293,100.50	92,339.86
违约金	292,092.40	1,438,917.00	292,092.40
其他	203,141.04	70,326.97	203,141.04
合计	25,867,197.06	16,683,517.85	25,867,197.06

注: 政府补助利得本年主要明细列示如下:

项目	本年发生额
市财政汽车零部件增量补贴金	3,000,000.00
2008年度进口产品贴息资金(本年收到)	2,202,000.00
2009年节能技术改造财政奖励(本年收到)	2,100,000.00
2009年度经济建设突出贡献奖(本年收到)	1,000,000.00
省财政厅省长质量奖	1,000,000.00
2010年度郑州市信息化发展专项资金	1,000,000.00

2009 年省保持外贸稳定增长资金(本年收到)	900,000.00
2009 年出口运费资助资金(本年收到)	856,600.00
2008 年出口商品超台数奖励基金(本年收到)	802,058.00
市商务局 09 年度出口商品奖励资金(本年收到)	721,515.00
2008 年度优化机电和高新技术产品进出口结构清算资金(本年收到)	720,000.00
2010 年省级实验室补助资金	600,000.00
2009 年省区域协调发展促进资金(本年收到)	550,000.00
区财政 09 年度标准化工作先进单位奖励款(本年收到)	400,000.00
递延收益分摊	8,451,075.00
合计	24,303,248.00

#### 43、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,031,489.32	4,477,039.95	2,031,489.32
其中:固定资产处置损失	2,031,489.32	4,477,039.95	2,031,489.32
捐赠支出	54,533,744.64	1,002,000.00	54,533,744.64
罚款支出	1,300.00	800,774.40	1,300.00
赔偿款支出	-	1,200.00	-
其他支出	74,243.73	138.64	74,243.73
合计	56,640,777.69	6,281,152.99	56,640,777.69

注：捐赠支出本年主要明细列示如下：

项目	本年发生额
河南省文化厅捐款及捐车	34,495,698.44
郑州慈善总会捐款	16,600,000.00
第二届郑州慈善日活动捐款	2,000,000.00
玉树地震捐款	1,000,000.00
合计	54,095,698.44

#### 44、所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	148,068,535.33	110,269,417.03
递延所得税调整	-31,396,441.09	-23,963,789.02
合计	116,672,094.24	86,305,628.01

#### 45、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	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	1.65	1.65	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.71	1.71	1.00	1.00

**(2) 每股收益的计算过程**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	859,664,423.93	563,485,143.78
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-28,758,076.12	41,056,569.25
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	888,422,500.05	522,428,574.53
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股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月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）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	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÷12	1.65	1.08
基本每股收益（II）	15=3÷13	1.71	1.00
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份	19		

项目	序号	本年数	上年数
数			
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	1.65	1.08
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (13 + 19)$	1.71	1.00

（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 为报告期月份数；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。

本年不存在可转债、认股权证、企业承诺回购其股份等稀释的因素。

#### 46、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-29,669,000.00	281,948,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,450,350.00	42,292,200.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-703,976.53
小 计	-25,218,650.00	240,359,776.53
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	-25,218,650.00	237,007,788.95

#### 47、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	本年发生额	上年发生额
政府补助	9,100,000.00	30,648,600.00
利息收入	12,612,406.82	12,304,289.03
营业外收入收到的现金	17,263,742.30	8,527,413.53
其他往来	27,630,710.00	23,438,143.33
合计	66,606,859.12	74,918,445.89

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
营业费用支付现金	515,830,503.17	333,349,266.91
管理费用支付现金	195,246,502.78	181,692,343.45
财务费用支付现金	2,596,550.68	1,900,929.69

营业外支出支付的现金	50,113,589.93	1,804,113.04
其他暂付款	87,261,312.45	7,728,894.71
合计	851,048,459.01	526,475,547.80

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
其他货币资金中受限的保证金	127,920,382.11	155,438,889.79
合计	127,920,382.11	155,438,889.79

**48、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	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	857,116,385.45	567,469,904.39
加：资产减值准备	40,379,439.05	39,616,708.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,747,716.58	174,730,838.71
无形资产摊销	9,461,305.37	10,144,856.43
长期待摊费用摊销	61,088.88	4,231,023.70
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)	1,879,109.56	2,388,482.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		91,759.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,116,889.53	-5,096,306.03
财务费用(收益以“-”号填列)	27,140,258.74	18,997,311.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,182,324.80	-31,518,724.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-30,628,907.66	-24,728,234.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-767,533.43	764,445.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-473,908,041.16	-148,990,689.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-322,308,617.82	-854,452,215.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,035,594,721.60	319,296,895.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,317,701,489.89	72,946,056.64
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：		

补充资料	本年发生额	上年发生额
现金的年末余额	634,429,089.20	561,305,555.59
减：现金的年初余额	561,305,555.59	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	73,123,533.61	-799,168,592.27

(2) 现金和现金等价物

项目	年末账面余额	年初账面余额
一、现金	634,429,089.20	561,305,555.59
其中：库存现金	237,965.84	1,248,425.85
可随时用于支付的银行存款	634,191,123.36	547,971,722.31
可随时用于支付的其他货币资金		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	634,429,089.20	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	283,359,271.90	155,438,889.79

六、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、本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码
郑州宇通重工有限公司	同一母公司	73248445-0
郑州绿都地产集团有限公司	同一母公司	74251254-X
郑州科林车用空调有限公司	受母公司同一控制	75389768-4
郑州百年德化商业管理有限公司	同一母公司	76945339-1
郑州安驰担保有限公司	同一母公司	76948318-7
郑州通达物业管理有限公司	同一母公司	74407973-5
香港宇通国际有限公司	受母公司同一控制	1030804

猛狮客车有限公司	同一母公司	73908188-1
郑州精益达汽车零部件有限公司	同一母公司	69870536-X

## (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	本年发生额		上年发生额		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	177,362,849.45	1.37%	176,641,935.37	2.10%	市场价
郑州宇通集团有限公司	销售材料	47,633,895.71	11.00%	36,043,207.43	11.82%	市场价
郑州宇通集团有限公司	宾馆服务	358,133.50	2.07%	224,198.00	2.25%	市场价
郑州宇通集团有限公司	信息服务	415,155.53	24.16%	2,905,648.25	59.03%	协议价
郑州宇通集团有限公司	运输服务	426,270.20	3.73%	344,611.80	6.96%	市场价
香港宇通国际有限公司	销售商品	897,832,005.98	6.95%	281,509,117.91	3.35%	市场价
香港宇通国际有限公司	销售材料	24,818,829.76	5.73%	17,244,736.98	5.66%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售商品	136,752.14	0.00%	128,205.13	0.00%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售材料	7,138,193.08	1.65%	3,867,232.10	1.27%	市场价
郑州宇通重工有限公司	信息服务	849,615.41	49.45%	1,608,432.25	32.68%	协议价
郑州精益达汽车零部件有限公司	销售商品	1,520,512.82	0.01%			市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	销售材料	473,227.00	0.11%			市场价
猛狮客车有限公司	销售材料	355,190.12	0.08%	1,349.36	0.00%	市场价
郑州通达物业管理有限公司	销售材料	176,092.36	0.04%	172,308.21	0.06%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	销售材料	43,736.61	0.01%	35,676.21	0.01%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	信息服务	47,507.52	2.76%	87,807.25	1.78%	协议价
郑州绿都地产集团有限公司	销售材料	9,424.88	0.00%	1,842.28	0.00%	市场价
郑州百年德化商业管理有限公司	销售材料	18,658.31	0.00%	3,439.33	0.00%	市场价
郑州安驰担保有限公司	销售材料	37,641.26	0.01%	34,488.33	0.01%	市场价
郑州安驰担保有限公司	运输服务	2,019.00	0.02%			市场价
郑州安驰担保有限公司	宾馆服务			9,360.00	0.09%	市场价

### 2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		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	1,514,659,056.54	14.32%	1,133,191,762.48	16.68%	市场价
郑州宇通重工有限公司	采购材料	36,039.32	0.00%	38,171.79	0.00%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	采购材料	550,880,689.88	5.21%	345,250,527.73	5.08%	市场价
猛狮客车有限公司	采购材料	159,031,546.68	1.50%	78,747,030.01	1.16%	市场价
香港宇通国际有限公司	采购材料	59,266,367.57	0.56%	26,732,154.82	0.39%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	采购材料	58,655,563.97	0.55%	307,454.15	0.00%	市场价
兰州宇通客车有限公司	购买商品	192,649.57	100.00%	524,341.88	100.00%	市场价
郑州绿都地产集团有限公司	购买房产	55,422,572.00	100.00%	59,338,326.00	100.00%	市场价

### 3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	备注
一、拆入				
兰州宇通客车有限公司	31,300,000.00	2010-1-21	2011-1-20	
二、拆出				

### 4、租赁收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额		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	5.93%	1,000,000.00	30.65%	协议价

### 5、其他支出

关联方名称	交易类型	本年发生额		上年发生额		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	127,307,913.20	100.00%	73,853,662.00	100.00%	协议价

### (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额			年初账面余额	
		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					47,132,837.28	4.71%
香港宇通国际有限公司					11,166,926.22	1.12%
兰州宇通客车有限公司					7,942.15	0.00%
	预付款项					
香港宇通国际有限公司					2,914,489.16	3.40%
	应付帐款					
兰州宇通客车有限公司		838,880.00	0.07%	未结算	615,167.77	0.06%
	其他应付款					
兰州宇通客车有限公司		31,924,903.50	13.99%	未到期	31,300,000.00	16.15%

#### (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	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
郑州宇通集团有限公司	应收账款			2,356,641.86	4.51%
香港宇通国际有限公司	应收账款			558,346.31	1.07%
兰州宇通客车有限公司	应收账款			397.11	0.00%

#### 七、或有事项

##### 或有负债

##### 1、未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
甘肃驼铃工贸发展有限公司 甘肃省公路运输服务中心	郑州宇通客车股份有限公司	临时股东会会议召集程序违法	兰州市城关区人民法院		诉讼被撤回
甘肃驼铃工贸发展有限公司 甘肃省公路运输服务中心	郑州宇通客车股份有限公司	违反《合资合同书》的约定	兰州市中级人民法院	19,800,000.00	股东之间仍在进行庭外友好磋商
郑州宇通客车股份有限公司	甘肃驼铃工贸发展有限公司 甘肃省公路运输服务中心	违反《公司法》的规定	兰州市中级人民法院		公司撤回诉讼

子公司兰州宇通客车有限公司（以下简称“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月底停止生产经营。

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，公司和兰州宇通根据《公司法》第二十二条规定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。2010年9月14日，应原告甘肃驼铃工贸发展有限公司与甘肃省公路运输服务中心的撤诉请求，兰州市城关区人民法院作出裁定准予原告撤回对兰州宇通和公司的撤销兰州宇通股东会决议的诉讼。2010年10月8日，应公司撤回反诉的请求，兰州市中级人民法院裁定准予公司撤回对甘肃驼铃工贸发展有限公司与甘肃省公路运输服务中心的反诉。

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。目前，兰州宇通股东之间仍在进行庭外友好磋商。

## 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 17.34 亿元。

除存在上述或有事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、 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 2,889,167.00 元，上述贷款截止 2010 年 12 月 31 日余额为 429,065.44 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 152.6 万元，期限三年，车辆原值 1,908,000.00 元，净值 1,507,002.00 元，上述贷款截止 2010 年 12 月 31 日余额为 932,555.40 元。

3、2010 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 1,900.00 万元，期限五年，车辆原值 27,527,400.00 元，净值 26,637,347.40 元，上述贷款截止 2010 年 12 月 31 日余额为 18,049,999.99 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项的非调整事项

### （一） 协商中的投资计划

经2010年12月14日六届十九次董事会会议审议，同意公司与控股股东郑州宇通集团有限公司共同签署《出资协议》，以自有货币资金出资设立宇通集团财务有限公司(暂定名)，注册资本人民币30000万元，其中本公司出资4500万元，持股15%。

经2011年度第一次临时股东大会决议通过《关于公司配股方案的议案》，公司拟募集资金不超过25亿元，用于投资“节能与新能源客车生产基地”项目。

### （二） 其他事项

根据公司董事会通过的 2010 年度利润分配预案，公司拟以 2010 年末总股份519,891,723股为基数，每 10 股派发现金红利3 元（含税），该预案尚待本公司 2010年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，自资产负债表日至审计报告日止，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。

## 十、 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 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

## 十一、 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	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,279,445,403.09	100	68,624,374.33	5.36	1,210,821,028.76
组合小计	1,279,445,403.09	100	68,624,374.33	5.36	1,210,821,028.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,279,445,403.09	100	68,624,374.33	5.36	1,210,821,028.76

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,001,225,280.12	100	52,196,532.36	5.21	949,028,747.76
组合小计	1,001,225,280.12	100	52,196,532.36	5.21	949,028,747.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,001,225,280.12	100	52,196,532.36	5.21	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	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				1,635,412.88	6.8282	11,166,926.22

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,207,859,392.92	94.40	60,392,969.65	1,147,466,423.27

1—2年(含)	65,211,099.79	5.10	6,521,109.98	58,689,989.81
2—3年(含)	5,830,769.60	0.46	1,166,153.92	4,664,615.68
3年以上	544,140.78	0.04	544,140.78	0.00
合计	1,279,445,403.09	100.00	68,624,374.33	1,210,821,028.76
账龄结构	年初账面余额			
	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) 截至2010年12月31日止, 应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
郑州市公共交通总公司	客户	153,672,658.12	1年以内/1-2年	12.01
广州宇和汽车有限公司	客户	54,175,050.00	1年以内/2-3年	4.23
大庆石油管理局	客户	32,827,000.00	1年以内/1-2年	2.57
昆山市公交公司	客户	32,445,000.00	1年以内	2.54
昆明公交集团有限责任公司	客户	30,405,888.00	1年以内/1-2年	2.38
合计		303,525,596.12		23.73

(4) 本年实际核销的应收账款:

欠款人名称	性质	核销原因	金额	备注
深圳市安捷公共汽车有限公司	货款	无法收回	80,000.00	

(5) 年末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款, 也无关联方单位欠款。

(6) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	52,196,532.36	16,507,841.97		80,000.00	68,624,374.33

(7) 应收账款账面金额年末较年初增长27.79%, 主要系主营业务大幅增加所致。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	13.35	93,319,305.62
组合小计	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	13.35	93,319,305.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	13.35	93,319,305.62
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	49,962,805.52	100.00	15,304,574.55	30.63	34,658,230.97
组合小计	49,962,805.52	100.00	15,304,574.55	30.63	34,658,230.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	49,962,805.52	100.00	15,304,574.55	30.63	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) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	82,905,371.98	76.99	3,111,478.19	79,793,893.79
1—2 年	8,388,958.32	7.79	338,895.83	8,050,062.49
2—3 年	1,435,790.43	1.33	287,158.09	1,148,632.34
3 年以上	14,963,535.61	13.89	10,636,818.61	4,326,717.00
合计	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	93,319,305.62
账龄结构	年初账面余额			
	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	3,917,255.12	7.84	391,725.51	3,525,529.61

2-3年	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) 本年实际核销的其他应收款:

单位名称	性质	核销原因	金额	备注
黄云天	代垫款	无法收回	3,596.68	

(4) 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。

(5) 截至2010年12月31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	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
海南省道路运输局	保证金		21,800,000.00	1年以内	20.24
海南耀兴运输集团有限公司	借款	子公司	20,000,000.00	1年以内	18.57
湖南常德欣运集团股份有限公司	应退投资款	原投资单位	7,000,000.00	5年以上	6.50
邯郸市公共交通总公司	代垫款	客户	5,900,000.00	1年以内	5.48
海口耀兴旅游客运有限公司	借款	孙公司	5,000,000.00	1-2年	4.64
合计			59,700,000.00		55.43

(6) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	15,304,574.55		926,627.15	3,596.68	14,374,350.72

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
海南耀兴运输集团有限公司	子公司	20,000,000.00	18.57
海口耀兴旅游客运有限公司	孙公司	5,000,000.00	4.64
合计		25,000,000.00	23.21

(8) 其他应收款账面金额年末比年初增长115.55%, 主要是向海南省道路运输局缴纳保证金及借款给子公司海南耀兴运输集团有限公司所致。

### 3、持有至到期投资

(1) 分项列示如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
委托贷款	36,119,481.37	4,500,000.00

项目	年末账面余额	年初账面余额
合计	36,119,481.37	4,500,000.00

(2) 持有至到期投资年末比年初增长 702.66%，主要是向子公司海南耀兴运输集团有限公司委托贷款增加所致。

#### 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	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
海口耀兴公共汽车有限公司	成本法		12,377,360.60	-12,377,360.60	
海南耀兴运输集团有限公司	成本法	15,020,000.00	2,642,639.40	12,377,360.60	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
郑州新大方重工科技有限公司	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	本年计提减值准备金额	本年现金红利
海口耀兴公共汽车有限公司					
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			
郑州新大方重工科技有限公司	7.89	7.89			599,400.00
上海杰隆生物制品有限公司	10.59	10.59			
合计					599,400.00

注 1、子公司海口耀兴汽车租赁有限公司 2010 年 3 月更名为海南耀兴运输集团有限公司。2010 年 4 月 27 日，根据子公司海南耀兴运输集团有限公司股东会决议，新增注册资本 5000 万元，由原股东以持有海口耀兴公共汽车有限公司的股权认缴，因此原对海口耀兴公共汽车有限公司的投资转为对海南耀兴运输集团有限公司的投资。

注 2、郑州大方桥梁机械有限公司本期更名为郑州新大方重工科技有限公司。

#### 5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	13,483,880,022.30	8,654,964,456.67
其中：主营业务收入	12,944,538,411.36	8,228,270,305.41
其他业务收入	539,341,610.94	426,694,151.26
营业成本	11,153,219,349.03	7,169,177,056.84
其中：主营业务成本	10,673,257,753.61	6,782,430,275.15
其他业务成本	479,961,595.42	386,746,781.69

注：营业收入本年发生额较上年同期增加 4,828,915,565.63 元，增幅 55.79%，主要系销售量增加导致营业收入大幅增加所致。

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
客车销售	12,943,533,764.13	10,671,113,188.95	8,228,270,305.41	6,782,430,275.15
客运	1,004,647.23	2,144,564.66		
小计	12,944,538,411.36	10,673,257,753.61	8,228,270,305.41	6,782,430,275.15
其他业务				
销售材料及配件	427,930,729.26	379,870,069.27	356,576,498.07	332,881,079.09
修理修配劳务	38,696,989.54	33,410,986.38	32,202,516.55	25,489,614.94
提供劳务服务	29,999,847.02	27,788,089.73	19,490,011.18	16,385,410.08
其他	42,714,045.12	38,892,450.04	18,425,125.46	11,990,677.58
小计	539,341,610.94	479,961,595.42	426,694,151.26	386,746,781.69
合计	13,483,880,022.30	11,153,219,349.03	8,654,964,456.67	7,169,177,056.84

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	897,832,005.98	6.66%
第二名	311,717,794.87	2.31%
第三名	228,909,903.99	1.70%
第四名	228,420,220.62	1.69%
第五名	175,389,145.30	1.30%
合计	1,842,269,070.76	13.66%

## 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	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	599,400.00	23,388,865.46
权益法核算的长期股权投资收益		-1,328,374.43

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
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		131,399.31
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	291,779.67	325,954.10
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,280,000.00	2,219,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,402,924.80	13,664,866.34
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		8,379,610.72
其他投资收益		
合计	17,574,104.47	53,387,270.41

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
兰州宇通客车有限公司		21,600,000.00	本期未分配利润
郑州安驰担保有限公司		1,788,865.46	本期未分配利润
郑州新大方重工科技有限公司	599,400.00		上期未分配利润
合计	599,400.00	23,388,865.46	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
猛狮客车有限公司		-1,328,374.43	上期已经处置
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	本年发生额	上年发生额	备注
猛狮客车有限公司		6,605,948.91	
合计		6,605,948.91	

(一) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	868,270,074.94	569,881,711.26
加: 资产减值准备	33,544,432.14	39,176,234.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,692,945.38	169,721,858.48
无形资产摊销	8,381,198.44	8,451,714.92
长期待摊费用摊销	61,088.88	4,231,023.70

补充资料	本年金额	上年金额
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）	1,743,532.34	2,388,482.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,116,889.53	-5,096,306.03
财务费用（收益以“-”号填列）	26,443,663.67	19,259,218.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,574,104.47	-53,387,270.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,446,114.14	-25,509,137.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-767,533.43	764,445.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-473,908,041.16	-172,403,475.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-264,654,920.30	-816,515,633.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	982,798,579.94	328,911,980.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,319,701,691.76	69,874,846.10
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	629,124,970.02	555,887,653.24
减：现金的年初余额	555,887,653.24	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	73,237,316.78	-749,839,225.06

## 十二、 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	本年发生额	上年发生额
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	-1,979,109.56	4,125,706.75
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)	25,126,244.00	12,865,933.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,192,247.06	1,204,216.89
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小		

项目	本年发生额	上年发生额
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		
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	11,566,035.27	29,548,590.88
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	-54,020,715.07	16,673.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,689,921.80	650,879.09
非经常性损益合计(影响利润总额)	-33,805,220.10	48,412,000.63
减:所得税影响数	-3,646,442.12	7,272,240.84
非经常性损益净额(影响净利润)	-30,158,777.98	41,139,759.79
减:少数股东权益影响额	-1,400,701.86	83,190.54
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-28,758,076.12	41,056,569.25
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	888,422,500.05	522,428,574.53

## (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:

## 计算结果

报告期利润	本年数		
	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	37.68%	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.94%	1.71	1.71

报告期利润	上年数		
	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	29.27%	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.13%	1.00	1.00

## 财务报表的批准

本财务报表业经本公司 2011 年 2 月 22 日董事会批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 十二、备查文件目录

- 1、董事长、总会计师亲笔签名并签章的会计报表
- 2、载有会计师事务所，注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、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
- 4、载有公司董事长亲笔签署的年度报告正本

董事长：汤玉祥  
郑州宇通客车股份有限公司  
2011 年 2 月 22 日

# 郑州宇通客车股份有限公司董事会

## 关于 2010 年度内部控制自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略的目标。为此，公司根据自身实际情况，依照《公司法》、《企业会计制度》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》和《公司章程》等有关法律、法规和规定制订了相应的内部控制制度，并随着公司的发展使之不断完善，持续提升风险管控水平。

2010 年度公司董事会未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。具体如下：

### 一、公司内部控制体系的说明

内部控制存在其固有局限性，故仅能对达到内控目标提供合理保证，而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。

公司的内部控制体系设有自我评价与监测机制，内控缺陷一经发现，公司即可采取修改相关的制度与调整控制程序等措施予以修正。

### 二、公司内部控制制度与控制体系

公司按照上海证券交易所颁布的《上市公司内部控制指引》及财政部颁布的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求设计与建立

内部控制制度与控制体系。

### （一）内部控制原则

公司遵循全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则设计和建立内部控制制度体系。

### （二）公司内部控制制度与控制程序

#### 1、内部控制架构

公司已按照《公司法》等法律、法规的规定，合理划分了股东大会、董事会与监事会的权限，使其按各自的《议事规则》开展工作，并分别履行决策、管理与监督职能。同时在董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计等四个委员会完善公司法人治理结构，并按照实际情况建立了相应的内部控制机构，如企业管理处、审计部、财务中心、生产处、技术中心、质量保证部、设备安全处、人力资源部、司法保卫处等。另根据公司业务、管理与内部控制的需要制定了各业务体系、管理部门的内部管理制度与员工手册。

公司建立了独立的内部审计机构——审计部，按内部审计制度规定开展内部审计工作，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，对在审计中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向董事长报告，包括进行检查和审核，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

#### 2、内部控制的风险评估

公司按照内部控制环境、公司业务和具体工作环节实施风险评估，以便及时发现内部控制制度执行中的风险因素，采取针对性的应对措施，避免内部控制失控。

#### 3、内部控制制度的建立

##### （1）公司治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》及董事会各专门委员会实施细则和工作规程，确保了公司的规范运作。公司严格规范与控股股东和其他关联方的关联交易和资金往来，通过独立董事议事、签署《日常关联交易框架协议》、及时进行信息披露等方式规范关联交易行为，对发生的关联交易除了取得独立董事事前认可、召开董事会时关联董事回避表决，超过董事会权限的交易全部提交股东大会由非关联股东审议表决；公司与控股股东的资金往来严格遵守董事会和股东大会的决议进行操作。日常操作中，由相关岗位按规定进行处理，并进行定期回顾，确保交易的合规合法。

#### （2）生产运营方面

公司通过业务管理和体系建设持续促进公司在营销管理、研发管理、生产和质量管理、供应链管理建立健全充分适宜的运营制度，保证了公司采购、生产、销售、财务核算和管理的统一性。

#### （3）财务管理方面

公司依靠独立的会计核算体系，不断完善各项管理制度，通过加强预算管理、价格管理、信用管理、资产管理、生产成本管理、经营成果分析等措施，为公司“开源”、“节流”、“控风险”服务。

#### （4）信息披露管理方面

公司制定了《信息披露管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司对外信息报送和管理制度》和《投资者关系管理办法》，并设定专人负责信息披露和投资者关系管理，在董事会和监事会的授权下，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保公司股东能够以平等的机会获得信

息。

#### 4、内部监督

公司独立董事、监事会从法人治理结构层面有效地监督了公司重大事项的批准与执行、生产经营管理与销售、对外投资、关联交易、对外担保以及财务运营状况。同时，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套方法建立日常监督和专项监督体系，审计部、财务中心、企业管理处等部门对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查；并在公司发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。

### 三、2010年度公司为完善内部控制进行的重要活动

#### 1、企业文化建设

2009年公司制定的《宇通企业文化白皮书》，系统阐述了公司“崇德、协同、鼎新”的核心价值观和“以客户为中心，以员工为中心”的经营管理理念。2010年在全公司范围内通过内部媒体、晨礼、文化培训及考试、员工座谈会、领导员工面对面等多种形式深入宣贯，以各文化要素为管理主线，以典型案例挖掘和宣传为主要形式，建立企业文化分要素管理机制；在新员工中执行“入模子”方案，从而在全体员工中营造了知行合一的良好氛围，使公司的价值观渗透到每位员工，巩固了全体干部员工对企业文化的认知、认同和实践，通过提高员工的自身职业素质，使公司的发展日益规范化、流程化、法治化。

#### 2、流程制度梳理

在经营环境不断变化、业务不断更新的基础上，按照不相容职责相分离、提升管理效率、服务公司战略重点的原则，对流程制度进行了分级管理，并由公司企管处与各业务部门结合，对规范公司日常操

作的审批流程和规范制度进行了梳理和优化，保证流程制度的充分适宜和有效。

同时，公司将管理制度与信息化建设融合，7月份启用企业信息门户 EIP 取代 KOA，成为宇通所有管理信息系统的统一入口，实现统一架构、统一数据、统一用户，同时引入新的邮件系统、新的流程平台，提供更高的系统可用性、安全性；同时运用 ARIS 设计工具，搭建以战略、文化为指导，以流程为基础，融合组织、绩效指标、信息系统、操作规则等要素的企业管理架构，为公司后续以流程的固化和知识的沉淀来推动企业精细化管理水平的提升奠定了坚实的基础。

### 3、信息资产安全方面

为保证公司信息资产的保密性、完整性和可用性，公司建立了以系统准入、终端计算机外部输出审计技术等信息安全技术做支撑，通过组织、流程、教育和审计的全面协同机制和信息安全管理体系，并依靠其自身的持续改进能力，始终同步支持公司业务发展对信息安全的要求。

在具体措施上，公司成立的“信息安全管理委员会”（由公司所有高层组成）及公司级“信息安全小组”，制定了《信息安全管理规范》，并完善具体的操作细则，加强了信息安全的立法、执法和审计的体系化管理能力；在各体系及部门设立“体系级信息安全专员”和“部门级的安全管理员”，规范全体员工的操作，并通过入职教育和日常教育，把信息安全意识与规范及时传达到每一名员工及合作伙伴，培养大家自主防范的意识，严格控制数据访问和信息输出，保障整个信息安全组织执行力；同时，由信息安全管理小组每周、月对各体系信息安全管理执行情况进行审计，及时处理各类信息安全事件。

2010 年深入推进信息安全项目，完善上市公司信息安全 TOPEA 体系建设，重点加强信息安全立法、流程和制度建设，形成完善的信息安全教育实施方案，显著降低信息安全违规事件的发生频率；不断完善现有信息安全管理漏洞，构建完善的防病毒体系，降低病毒爆发风险；文档管理系统全面部署，初步实现文档的统一存储和“文档管理、系统管理、审计管理三权分立”管理；建立 A、B 两级授权机制，将文件管理与阅读权限分开，大大降低文档传播频次和泄密风险；实现文档外发可控，从技术上确保外发文件不会被恶意拷贝和传播。

#### 4、信息披露方面

根据监管机构的要求，为进一步建立健全公司内部控制制度，加强董事会的决策功能和对公司财务报告编制及披露工作的监控，加强公司内幕信息保密工作，公司在 2009 年制定《公司内幕信息知情人登记制度》的基础上，六届董事会第十四次会议又审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《公司对外信息报送和管理制度》，从而进一步规范了公司信息报送及披露的管理，加强了信息的保密工作，防止利用公司信息买卖公司股票等行为的发生。

#### 四、内部控制的工作机制

##### （一）内控的特点

内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要随着内外部经济环境、法制环境的变化、公司自身业务的发展和公司战略的需要，不断修订和完善，以适应和保障公司持续、健康、稳定的发展。

1、在控制制度建设方面，随着公司业务的发展，新业务的拓展，部分管理制度需要进一步完善。

2、公司全面风险管理体系的建设需要进一步完善，建立成一套明确、灵敏、有序的预警机制。

## （二）工作机制

1、虽然公司的制度体系比较健全，但内控制度是活的，而不是一成不变的，随着内外环境的变化和管理需要进行不断的完善和改进。因此，公司通过业务部门的需求拉动和审计、企管、财务部门的推动，共同促进内控制度不断完善并将内控制度落到实处。

2、建立全面风险预警管理体系，配套建立突发事件应急机制和应急预案制度，明确各类突发事件的监测、甄别、报告、处理程序，按照分级管理、效率优先、责权利对等的原则建立责任制度。

本公司未聘请会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。

公司董事会认为：自2010年1月1日至12月31日，公司现有的内部控制制度基本健全并得到有效执行，其对公司重点管理环节的控制发挥了较好的作用，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司各项业务的健康运行与公司经营风险的控制提供保证。公司将根据未来发展的需要，不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

郑州宇通客车股份有限公司董事会

二零一一年二月二十二日

# 郑州宇通客车股份有限公司

## 2010 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称公司或宇通）将“致力于中国商用车领域的发展，提供舒适、安全、客户价值最大化的产品，成为客户和消费者的首选”作为公司的使命，同时建立了“巩固中国客车第一品牌，成为国际主流客车供应商”的愿景，坚持以“崇德、协同、鼎新”价值观和“以客户为中心，以员工为中心”经营管理理念，为利益相关方创造最大价值。

2010 年度，公司积极履行对国家和社会发展、自然环境和资源、各利益相关方所应承担的责任，各项工作扎实有效推进，实现了各利益相关方的和谐共赢。现将公司 2010 年社会责任的具体实践活动和主要成果报告如下：

### 第一部分 股东权益保护

公司按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定和中国证监会的要求，始终致力于建立健全的公司内控制度，完善公司治理结构，保护股东权益，确保所有股东依法享有平等地位。

公司严格按照相关规定召开董事会、监事会和股东大会，及时、准确、完整地进行了信息披露，保证广大股东特别是中小股东能够及

时、充分了解公司的生产经营情况，行使自己的权利。

自上市以来，公司一直实施积极的利润分配方案回报广大股东，截止 2010 年 12 月 31 日，累计融资 74,493.2 万元，累计分配现金红利 200,033.7 万元。

## **第二部分 职工权益保护**

公司秉承“以客户为中心，以员工为中心”的经营管理理念，维护员工权益，提高员工满意度和工作积极性，被影响中国客车业系列活动委员会授予“影响中国客车行业·2010 年度中国客车行业最佳雇主”。本年度，公司主要通过以下工作有效地保护了职工权益：

### **一、支持工会自主开展工作**

公司工会通过召开职工代表大会，使员工了解公司经营状况；拓宽民管会沟通渠道，及时收集各种渠道民主管理意见和建议；修订《劳动保护工作监督检查制度》；认真落实三项健康体检，举办职工运动会，通过缤纷宇通协会开展各项职工业余活动，倡导健康生活理念，保障员工身心健康；通过温暖工程，切实帮助员工和家属解决实际生活中遇到的各种困难；举办公司技术比武及班段长擂台赛，帮助员工成长，提升了员工的理论水平和专业技能，强化了“精于业”的意识。

### **二、改善职工工作、生活环境**

#### **（一）推进园区绿化，建设生态园林式企业**

公司在办公区摆放草花 6.5 万盆、办公室花卉 1762 盆，为使用电脑员工配置小金虎 2400 盆；完成园区绿地改造 2.4 万平方米，栽植补栽灌木、乔木 28.5 万棵。2010 年度公司荣获“郑州市国土绿化模范单位”荣誉称号。

## **（二）改善职工公寓居住环境**

2010年，公司先后安排569名员工入住佛岗新居员工公寓；完成员工澡堂供水设备的更新改造和青年公寓重新装修；投资171.6万元新建2个洗衣房；投资40多万元在园区内新建热力交换站，确保员工餐厅及两幢职工公寓楼千余名住宿员工的冬季取暖，为员工提供舒适的住宿环境。

## **三、持续推进职工安全和保护工作**

安全与健康是一切工作的基础，为此，公司启动了环境、健康与安全体系（EHS）认证，劳动防护与职业健康防护体系建设及运行机制、安全质量标准化，从作业环境危害因素的检测与识别，职业危害防治与员工健康、安全生产管理、完善各类应急预案等方面全面实现公司对员工健康安全的保护。

## **四、员工职业发展**

公司为有志于从事中国客车行业发展的各种人才提供最好的职业发展平台和中国制造行业最好的工作机会，注重培养具有大局观念、勇于创新的专才。具体如下：

### **（一）发展通道**

宇通建立完善的职业发展通道，根据员工差异，员工发展通道分为管理与专业技术双通道发展。员工可以根据自身特长、职业兴趣及公司需要选择合适的职业发展路径。

### **（二）全方位的职业发展方式**

公司旨在通过职业发展，提升员工综合素质，并通过各部门经理和人力资源部门对员工职业发展咨询和沟通，确保员工职业发展的认同感。职业发展的方式包括晋升、工作轮换、赋予更多的职责、特殊

项目任职四大板块。

### **（三）培养方式多元化**

#### **1、培训**

2010 年公司投入培训教育经费 700 余万元，涉及公司所有部门。全年累计实施培训 23387 课时、57125 人次，总平均培训满意度达 93.24%。培训投入较 2009 年提升了 42.8%。其中，领导力培训、三级人力资源培训等公司级专项培训均取得突出成效。

#### **2、基于能力差距的个性化专属培养**

公司为了提升员工岗位能力，由各级干部针对其直属下级的岗位能力差距制定了员工个人发展计划，并为员工配备 1 名导师，由导师在工作和学习上对员工进行一对一的帮带和指导。

3、核心人才职业发展专项工作：宇通为关键岗位的核心人才提供目标明确的职业发展规划，并进行后备人才 ABCD 计划、领导干部 AB 角转换、核心技术人才发展等专项培养。

### **（四）公平公正的选拔制度**

公司从 2010 年开始启动干部公开选拔工作，至今已经组织实施三场竞聘，干部竞聘已经形成较为完善的工作流程。这种创新的干部选拔方式，使得员工发展透明化，体现公司公平公正的管理理念。

### **（五）营造创新和学习的环境**

公司倡导“弘扬创新精神，包容探索中的失误”，创建员工主动参与管理创新的氛围。

公司关注新入司的校园招聘大学生，生活中为大学生配备生活辅导员，解决新员工入司后的生活问题；工作中为每名校园招聘新员工配备一名实习导师和一名未来岗位辅导员，协助校园招聘员工由学生

向职业人转变；安排公司总经理和各体系总监与新员工座谈，向新员工宣贯公司的战略、未来职业规划等。

总之，宇通建立以绩效为导向、以素质为基础的选拔体系，挖掘员工具有的发展潜力，结合公司发展战略为员工提供培训和职业发展的机会，职业发展路径顺畅，人职匹配，人尽其才。

### **第三部分 供应商管理与客户权益保护**

#### **一、加强供应商管理**

公司特别注重供应链整体竞争力的发展和提升，为此启动了供应商关系管理项目，以实现和各类供应商之间关系的稳定和发展，促进供应商绩效提升，增强供应链竞争力。主要措施简述如下：

（一）根据供应商与宇通的合作情况，把供应商分为战略型、合作型、交易型。对不同类型的供应商采取不同的分类管理措施。

（二）优化了供应商定期绩效评估和应用流程，对表现好的供应商进行奖励，促进持续提升。对表现差的供应商帮助其进行提升，双方组成联合小组，来共同分析和解决问题，实现绩效改善。

（三）开展了主动走访供应商进行满意度调查工作，通过收集供应商的问题和抱怨，促进宇通供应商管理工作的改进和提升。

（四）此外，还持续开展了中高层定期互访、双向培训和技术交流、资金支持、协同设计、渠道开发和储备等工作。

#### **二、向客户提供高质量的产品**

客户的满意是企业价值的源泉。公司秉持以客户为中心，为客户创造更大价值，不仅重视客户当前的利益，还更加关注客户动态的，久远的利益。从而赢得客户长期信任，巩固中国客车第一品牌。

### **（一）提升响应速度**

公司建立统一管理制度，对现有业务流程全面系统的梳理、简化、优化，通过内部协作持续提高预约准确率，减少客户在司滞留时间，并建立客户突发事件处理机制，真正意义上的实现对客户需求的主动适应和有效引导，更高效的提升客户响应速度。

### **（二）铸就最佳客户体验**

宇通在中央电视台发布“承装梦想，成就人生”的传播广告，向行业外人士传达宇通为客户、为社会创造更大价值的理念，让更多的人认识宇通，深入理解宇通。同时公司通过提高人员素质，树立服务观念，特别是在对待客户的每一方面，切实做到想客户所想，急客户所急，坚持服务无小事，实施人情化的专业微笑服务。同时创新差异化服务，铸就最佳客户体验。

### **（三）深入推进质量管理体系建设**

在质量管理体系建设基础上，2010年逐步推进卓越绩效管理，深入落实“以客户为中心”的经营管理理念，提高科学方法的应用能力与深度，推动各体系的基础管理工作对产品质量的保证作用，保障整体质量工作的有效进行。2010年，公司顺利通过国家质量检验检疫总局的出口商品免验监督审查，获得2010年首届河南省省长质量奖。

### **（四）实物质量提升**

公司从专项质量改进、制造过程质量控制、配套件质量提升三个方面开展实物质量提升工作。

通过可靠性、精细度、一致性专项质量改进项目的展开，提升产品实物质量。

通过制造过程检查站的设置，实现质量控制点前移，使制造类问题早期发现并解决，从而提高车辆整体制造水平。

通过专项提升、安保件质量监控，消除质量瓶颈，有效提高零部件可靠性，安保件故障率大幅下降；通过环保专项活动的开展，继续保持公司在环保方面的行业领先地位。

### 三、向客户提供快捷周到的服务

#### （一）满足并超越顾客期望，提高客户满意度

在激烈的市场竞争中，公司主要通过以下几方面提供超越客户期望的服务，提高客户满意度：

1、拜访客户。公司的业务、客服、市场、技术人员和公司高管定期对客户进行“家访”，及时了解客户的意见和建议、急需解决的问题；同时，还向客户传播公司的文化理念和管理经验，从而增进彼此的了解，逐步建立起双方的信任。

2、邀请客户访问公司。从了解客户的基本情况出发，通过高标准的接待服务使来访客户获得良好的体验，进而产生合作意向。

3、建立便捷的服务网络。公司已投资 1.3 亿元建立了行业内独一无二的 8 家 4S 服务站，并在全国范围内设立了 500 多家二类以上汽车修理资质的服务站，除边远地区外，平均服务半径已在 90 公里以内；建立覆盖全国的售后服务网——CRM 服务系统，实现了对客户车辆维修的全程跟踪，并在维修后 3 天内对客户进行满意度回访。

4、售后队伍建设。对售后服务人员进行技能评估，通过分级、分类专业的技术及管理能力培训，使其成为技术全面，一专多能的服务人才。

5、完善顾客沟通渠道。公司建立了 400 热线、公司网站、邮寄

企业内刊、搜索网站进行竞价排名、合理化建议收集等客户信息查询和交易信息获取渠道。

6、建立了客户服务应急程序。针对路途抛锚车辆救急、重大质量问题的客户服务需求，专门建立了服务应急程序，在全公司范围内明确了各相关部门的具体责任，制定制度做出明确要求，加快故障的排除速度、减少客户的停车时间，降低由于车辆原因导致的损失。

7、建立大客户服务绿色通道。针对大客户批量车客户，公司从接车起便通过短信通知、路途跟踪、上门拜访、专项培训、后期服务等全程贴心服务，提高客户服务体验及满意度。

8、产品、服务质量跟踪。为及时了解产品信息和服务质量，客服中心在新车售出后，及时对用户进行回访，反馈收集的问题并分类汇总分析，促进公司产品、服务质量的提升和改进。

## **（二）顾客投诉处理**

公司开通了 400 客服热线，同时通过多种渠道和措施大力推广 400，让客户知道 400 是处理客户的不满和抱怨的最快捷和有效的渠道。同时制定了相关流程，规范了客户投诉处理原则和方法，确保客户的投诉能够形成闭环管理和彻底解决。

## **第四部分 环境保护促进可持续发展**

作为国内客车行业的标杆性企业，公司严格遵守国家和地方环境保护政策，公司在发展的同时，以保护环境、造福社会为己任，高度重视并积极推进环境保护、节能降耗、节约资源等工作，在环境保护方面做了大量的工作。

### **一、落实环保法规,健全管理组织机构及管理制度**

公司建立和实施了有效的环境保护、能源资源消耗管理体系。对公司环保各级管理部门及其职责进行明确分工，做到责任主体明确。实行环境保护一把手负责制，将环境保护工作目标纳入到生产经营管理中，严格考核，实行一票否决制度。

## **二、坚持可持续发展理念**

为实现可持续发展，公司要求新建、改建、扩建项目等技改项目，以及区域性开发建设项目的污染治理设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投产，充分评估因基础设施而引起的环境和职业健康安全因素，把环境保护措施落到实处。

## **三、推行 EHS 环境管理体系**

提高员工的环境意识和组织的遵法、守法意识，相关法规的贯彻。组织识别与环境相关的法律法规，并通过培训、沟通等方式传达到每个相关的员工，以便在体系运行中得到遵守，同时还要求组织对法规的遵守情况进行监视和测量。

推行环境管理体系是宇通平衡发展，成为优秀企业必须要做的工作。更重要的是要在公司切实建立起 EHS 体系并让其发挥作用，履行对员工、社会和股东的承诺，实现可持续性发展。

## **四、通过制度完善和新技术应用达到环保控制目标**

2010 年，公司通过制度完善，加大对节能环保方面的考核；通过技术改造，提高了运行效率和燃油、燃气、燃煤的有效利用率；通过设计改进，率先达到国家对产品环保的要求。

1、公司根据“十一五”期间主要污染物减排计划实施方案，进行了冷凝水回收利用、风机变频改造等项目，实现了减污增效、保护环境和生产经营同步发展。本年度，公司万元产值能耗和单车能耗分

别比 2009 年度降低了 18.75%和 15.94%，完成全年节能规划。

2、公司建立了《能源管理制度》和《能源管理规划》，通过完善节能考核制度，细化节能降耗工作，对高耗能设备安装计量表以考核节能量，使得各项制度得到有效的落实。公司坚持环保、能耗与经营并重，投入专项资金和人力用于环保治理，保证了废气、废水、噪声环保指标达到或优于国家要求。

## 第五部分 公共关系和社会公益事业

### 一、履行纳税人义务

2010 年, 公司的主营业务收入和净利润均保持了增长, 成为所在辖区民营企业财税大户。公司认真履行扣缴义务人代收税款的义务, 如实向税务机关反映公司的生产经营情况及执行财务制度的情况。

2010 年公司税务工作得到了主管部门的肯定: 公司被郑州市管城区人民政府授予“2010 年税务工作先进单位”、被河南省地税局授予“个人所得税代扣代缴先进单位”等荣誉称号。

### 二、勇担行业责任

公司作为中国客车行业的领头羊, 不仅在谋求企业发展、技术创新上永不止步, 更全力促进客车行业走向世界。

(一) 新能源客车技术研发和应用、环保材料的应用和整车减重有效降低了燃油消耗, 减少温室气体排放, 为行业提升节能减排的效果指引了方向。

(二) 作为中国汽车协会副理事长单位, 公司积极参加行业组织的各种交流、论坛活动。

(三) 目前, 公司累计主持和参加国家和行业标准制定 38 项, 如 GB/T 23334-2009《开启式客车安全顶窗》、GB/T 6792-2009《客车骨架应力和形变测量方法》

### 三、公益活动

2010 年, 公司继续依托三大爱心平台, 勇担社会责任, 全年累计捐资 5000 余万元, 救助 5400 余人次, 爱心范围辐射河南、四川、青海、江西、吉林等地区, 在行业和省内反响良好, 获得了郑州市红十字会颁发的“爱心企业特殊贡献奖”, 获得领秀中原·2010 中原传媒榜“2010 年度社会责任特别贡献奖”。

#### (一) 爱心宇通

1、公司捐赠 3000 万元和 8 台豪华客车, 支持省内文化事业建设; 捐助 20 台公交车, 支持郑州公共交通。不懈支持地方经济发展, 获得社会一致好评。

2、突发事件应对: 公司在玉树地震后第一时间捐赠 100 万元; 甘肃泥石流资助 28 名失去至亲的学子上大学; 为江西、吉林洪涝灾害累计捐赠 25 万元。

3、英雄救助: 以“为英雄圆梦”为出发点, 全年共帮助感动中国人物魏某、河南省道德模范刘某父子、邱某等 12 位平民英雄, 并与河南省 10 名“美德少年”结对进行长期关注, 弘扬社会正气。

4、关注空巢老人, 捐资 30 万元; 持续开展冬日暖阳、中秋节、重阳节走访活动, 累计帮助 4000 余人, 同时关注卢某、薛某以及李某等 8 位大病困人员。其中, 一次性向白血病儿童薛某捐助 10 万元。

#### (二) 展翅计划

1、组织青、川、豫三地汉藏两族的灾区学子开展了“我们在一

起”成长夏令营；

2、开展“让梦想从今天起航”—2010年宇通金秋助学活动，圆128名寒门学子求学梦。

3、创新形式，开展“宇通多媒体空间”系列活动，为江油市三所小学和世界英雄教师送去媒体教学设备，取得良好反响。

### （三）社会开放日

为提高法律风险防范意识和能力，分别以“发现你的优势”和“如何规避企业法律风险”为主题成功举办两期社会开放日。帮助青年学子认准目标、成就梦想，帮助参与企业提高法律风险防范意识和能力。

## 第六部分 2011年重点工作举措

2011年，公司的主要措施有：一是建立健全的社会责任管理体系，形成统筹规划、分工实施、全员参与的社会责任管理格局；二是建立完善的社会责任体系绩效考核系统，实现计划、实施、监控、持续改进的管理循环，确保公司经济、环境、人文等综合目标的实现；三是定期开展具有针对性的专项研讨和推进工作，与各利益相关方增进学习和了解，取长补短，推进整体产业链社会责任体系的发展。

郑州宇通客车股份有限公司董事会

二零一一年二月二十二日

# 郑州宇通客车股份有限公司

## 独立董事对于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的证监发【2003】56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们作为公司的独立董事，本着公平、公正、实事求是的原则，审阅了天健正信会计师事务所有限公司出具的《关于郑州宇通客车股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》和《郑州宇通客车股份有限公司2010年度财务报表的审计报告》，对本公司2010年度关联方占用资金情况和对外担保情况进行了认真的核查。现出具专项说明及独立意见如下：

### 一、专项说明

1、公司与控股股东及其关联方的资金往来能够遵守证监发【2003】56号文的规定，不存在关联方违规占用资金的情况。

2、公司及其控股子公司无为控股股东及其关联方提供担保的情况。

### 二、独立意见

经核查，我们认为：公司能够严格执行证监发【2003】56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和公司章程的有关规定，不存在控股股东及其关联方违规占用上市公司资金的情况，无对外担保的情况。

二零一一年二月二十二日

此页无正文，仅为 2011 年 2 月 22 日独立董事之独立意见签字页：

宁金成\_\_\_\_\_

朱永明\_\_\_\_\_

司林胜\_\_\_\_\_