
郑州宇通客车股份有限公司

600066

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	12
七、 财务会计报告（未经审计）.....	18

一、重要提示

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

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	汤玉祥
主管会计工作负责人姓名	刘春志
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王继伟

公司董事长汤玉祥先生，董事、总经理牛波先生，财务总监刘春志先生及会计机构负责人（会计主管人员）王继伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一)公司信息

公司的法定中文名称	郑州宇通客车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宇通客车
公司的法定英文名称	ZHENGZHOU YUTONG BUS CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	YTCO
公司法定代表人	汤玉祥

(二)联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于莉	顾国栋
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	http://www.yutong.com
电子信箱	info@yutong.com

(四)信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五)公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	宇通客车	600066

(六)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	12,332,565,901.96	7,860,071,148.16	7,860,071,148.16	56.90
所有者权益(或股东权益)	6,042,174,740.14	3,333,160,712.98	3,333,160,712.98	81.27
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.9692	4.9478	4.9478	81.27
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	661,802,644.11	490,149,262.45	472,992,298.74	35.02
利润总额	671,472,987.44	498,300,221.51	481,143,257.80	34.75
归属于上市公司股东的净利润	589,689,482.70	438,937,353.09	421,780,389.38	34.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	526,746,271.24	413,908,544.30	413,908,544.30	27.26
基本每股收益(元)	0.92	0.76	0.73	20.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.82	0.72	0.72	14.10
稀释每股收益(元)	0.92	0.76	0.73	20.45
加权平均净资产收益率(%)	11.67	16.51	16.00	减少 4.84 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,332,079,213.31	587,643,957.14	533,961,400.70	126.68
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.98	0.87	0.79	126.68

注：公司加权平均净资产收益率较少的主要原因是：报告期内，公司实施了配股融资项目，公司净资产大幅增加。

2、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	330,849.37
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,524,637.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,848,218.77
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	59,523,658.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,185,143.54
所得税影响额	-11,103,374.17
少数股东权益影响额（税后）	4,364.98
合计	62,943,211.46

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位：股

	年初数		本次变动增减（+，-）					年末数	
	股数	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	519,891,723	100.00	153,768,867				153,768,867	673,660,590	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	519,891,723	100.00	153,768,867				153,768,867	673,660,590	100.00
三、股份总数	519,891,723	100.00	153,768,867				153,768,867	673,660,590	100.00

1、股份变动的批准情况

2011 年 1 月 7 日，公司六届二十次董事会审议通过了公司配股相关议案，并提交公司 2011 年度第一次临时股东大会审议，详情请参见公司于 2011 年 1 月 8 日披露的《第六届董

事会第二十次会议决议公告》；2011 年 1 月 26 日，公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了相关议案，详情请参见公司于 2011 年 1 月 27 日披露的《2011 年度第一次临时股东大会决议公告》；

2011 年 12 月 30 日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于公司配股决议有效期延长一年的议案》，并提交公司 2012 年度第一次临时股东大会审议，详情请参见公司于 2011 年 12 月 31 日披露的《七届十一次董事会会议决议公告》；2012 年 1 月 18 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了相关议案，详情请参见公司于 2012 年 1 月 19 日披露的《2012 年度第一次临时股东大会决议公告》；

2012 年 1 月 11 日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准郑州宇通客车股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]21 号）。根据该核准文件，公司获准向原股东配售 155,967,516 股新股。详情请参见公司于 2012 年 1 月 13 日披露的《关于公司配股申请获得中国证券监督管理委员会书面核准的公告》。

2、股份变动的过户情况

2012 年 2 月 8 日，公司披露了《配股发行公告》，于 2012 年 2 月 13-17 日实施了配股。2012 年 2 月 21 日，公司公告了《配股发行结果公告》，截至认购缴款结束日（2012 年 2 月 17 日）配股有效认购数量为 153,768,867 股，公司总股本增加至 673,660,590 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012 年 5 月 2 日，公司七届十五次董事会、监事会审议通过了公司股权激励相关议案；2012 年 6 月 27 日，公司 2012 年度第三次临时股东大会审议通过了相关议案；2012 年 6 月 28 日，公司七届十八次董事会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；2012 年 7 月 19 日，经公司董事会申请，上海证券交易所确认，首次授予的 3162.6 万股有限售条件的流通股由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

本次限制性股票授予完成后，公司总股本由原来的 673,660,590 股增加至 705,286,590 股，按照最新股本计算的每股收益将相应减少。由于 A 股限制性股票的授予价格为 12.78 元/股，高于 6 月 30 日的每股净资产 8.97 元/股，最新股本对应的每股净资产将有所增加。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,333 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
郑州宇通集团有限公司	境内非国有法人	33.00	222,328,635	51,307,608		质押 140,000,000
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	2.44	16,438,960	3,793,606		未知
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	2.23	14,999,935	10,500,038		未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.78	12,009,657	2,401,889		未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	1.71	11,551,832	6,552,047		未知
中国银行—大成优选股票型证券投资基金	其他	1.42	9,542,080	6,172,262		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.28	8,618,138	5,194,654		未知
UBS AG	其他	1.28	8,612,073	3,842,920		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	1.19	8,000,000	1,400,000		未知
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	其他	1.04	7,000,000	7,000,000		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	222,328,635	人民币普通股
中国公路车辆机械有限公司	16,438,960	人民币普通股
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	14,999,935	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	12,009,657	人民币普通股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	11,551,832	人民币普通股
中国银行—大成优选股票型证券投资基金	9,542,080	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	8,618,138	人民币普通股
UBS AG	8,612,073	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	8,000,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：未发现公司前 10 名股东之间存在关联关系或属于一致行动人。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 3 月 25 日，公司七届十三次董事会审议通过了《关于提名公司董事的议案》：同意孙谦先生辞去公司董事职务，提名于莉女士为公司第七届董事会非独立董事，公司 2011 年度股东大会选举于莉女士为公司七届董事会非独立董事；《关于聘任董事会秘书的议案》：因工作调整，同意朱中霞女士辞去公司董事会秘书职务，聘任于莉女士为公司董事会秘书。

2012 年 6 月 11 日，公司七届十七次董事会审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》：因工作调整，同意朱中霞女士辞去总会计师职务；聘任刘春志先生为公司财务总监。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，国内经济进一步放缓，汽车行业增长继续回落。公司经营班子按照董事会制定的 2012 年度主要工作目标和工作重点，围绕“提能力、抓转型、促发展”的经营管理主题，加强企业文化管理与人力资源管理的基础能力建设，提升科学管理能力、高效率达成目标与生产制造能力，紧抓国内市场业务转型、研发转型与积极开拓海外市场的战略落地的核心业务管理转型，公司各项管理能力得到一定提升，各项经济指标基本达成。其中销售量、销售额、市场份额较去年同期增长均高于行业和主要竞争对手，第一品牌的行业地位更加稳固。

报告期内，公司共生产客车 21,461 台，较去年同期增长 23.28%；共销售 21,718 台，较去年同期增长 18.24%；实现营业收入 829,624.31 万元，同比增长 27.11%；实现营业利润 66,180.26 万元，同比增长 35.02%；实现归属于上市公司股东的净利润 58,968.95 万元，同比增长 34.34%。

公司主要财务指标变化情况如下：

①资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减额	增减比例
货币资金	4,528,961,474.60	1,171,003,114.97	3,357,958,359.63	286.76%
应收票据	984,345,997.20	169,880,909.20	814,465,088.00	479.43%
预付款项	356,336,542.61	1,147,864,991.93	-791,528,449.32	-68.96%
其他应收款	888,628,799.69	207,088,594.78	681,540,204.91	329.11%
存货	665,055,821.59	1,121,597,023.29	-456,541,201.70	-40.70%
长期股权投资	160,308,500.00	85,308,500.00	75,000,000.00	87.92%
在建工程	744,681,401.54	300,920,290.51	443,761,111.03	147.47%
长期待摊费用	118,065,052.10	76,361.17	117,988,690.93	154513.99%
短期借款	214,789,053.18	9,969,300.93	204,819,752.25	2054.50%
应付账款	2,830,275,762.16	1,538,310,470.17	1,291,965,291.99	83.99%
应交税费	90,864,162.19	274,635,344.23	-183,771,182.04	-66.91%
其他应付款	772,864,040.82	418,719,889.07	354,144,151.75	84.58%
预计负债	227,403,055.31	158,500,932.50	68,902,122.81	43.47%
资本公积	2,443,839,591.78	276,185,737.32	2,167,653,854.46	784.85%

- 1) 货币资金：变动的主要原因是本报告期配股增资款、股权激励款及销售收入增加所致；
- 2) 应收票据：变动的主要原因是本报告期末收到的银行承兑汇票增加所致；
- 3) 预付账款：变动的主要原因是本报告期将预付土地款转入其他应收款所致；
- 4) 其他应收款：变动的主要原因是本报告期将预付土地款转入所致；
- 5) 存货：变动的主要原因是存货周转加快所致；
- 6) 长期股权投资：变动的主要原因是本报告期投资郑州宇通集团财务有限公司股权所致；
- 7) 在建工程：变动的主要原因是新能源项目投资增加所致；
- 8) 长期待摊费用：变动的主要原因是公司待摊销的股权激励成本增加所致；
- 9) 短期借款：变动的主要原因是信用证押汇款增加所致；
- 10) 应付账款：变动的主要原因是本报告期采购量增加所致；
- 11) 应交税费：变动的主要原因是本报告期末应交增值税及企业所得税减少所致；
- 12) 其他应付款：变动的主要原因是收到的股权激励款临时挂账影响所致；
- 13) 预计负债：变动的主要原因是销售收入增加所致；
- 14) 资本公积：变动的主要原因是本报告期配股增资影响所致。

②利润表项目

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减额	增减比例
营业收入	8,296,243,064.93	6,526,806,068.89	1,769,436,996.04	27.11%
营业成本	6,740,653,410.54	5,381,540,600.58	1,359,112,809.96	25.26%
营业税金及附加	48,269,298.56	30,965,916.89	17,303,381.67	55.88%
销售费用	510,109,959.40	337,367,091.37	172,742,868.03	51.20%
管理费用	359,948,868.73	276,765,817.70	83,183,051.03	30.06%
财务费用	-22,059,877.38	3,619,539.03	-25,679,416.41	-709.47%
资产减值损失	57,231,779.52	12,046,830.24	45,184,949.28	375.08%
投资收益	59,713,018.55	5,648,989.37	54,064,029.18	957.06%
营业外收入	15,631,229.58	10,955,078.09	4,676,151.49	42.68%
营业外支出	5,960,886.25	2,804,119.03	3,156,767.22	112.58%
所得税费用	81,072,643.85	57,807,154.22	23,265,489.63	40.25%

- 1) 营业收入：主要是本报告期产品销售量增加所致；
- 2) 营业成本：主要是本报告期产品销售量增加所致；
- 3) 营业税金及附加：主要是城建税及地方教育费附加增加所致；
- 4) 销售费用：主要是本报告期人工成本及售后服务费用增加所致；
- 5) 管理费用：主要是本报告期人工成本及研发投入增加所致；
- 6) 财务费用：主要是本报告期利息收入及子公司的汇兑损益增加所致；
- 7) 资产减值损失：主要是本报告期应收款项的坏账准备增加所致；
- 8) 投资收益：主要是本报告期处置可供出售金融资产增加收益所致；
- 9) 营业外收入：主要是本报告期内计入营业外的补贴收入增加所致；
- 10) 营业外支出：主要是本报告期捐赠支出增加所致；
- 11) 所得税费用：主要是本报告期的利润总额增加所致。

③现金流量表项目

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减额	增减比例
收到的税费返还	24,446,092.43	16,920,911.54	7,525,180.89	44.47%
收到的其他与经营活动有关的现金	43,723,004.95	70,762,048.52	-27,039,043.57	-38.21%
支付给职工以及为职工支付的现金	471,678,758.21	319,019,233.99	152,659,524.22	47.85%
支付的其他与经营活动有关的现金	497,390,513.72	343,313,075.66	154,077,438.06	44.88%

收回投资所收到的现金	3,263,562,685.86	1,227,571,059.37	2,035,991,626.49	165.86%
投资所支付的现金	2,885,000,000.00	1,228,252,400.00	1,656,747,600.00	134.89%
吸收投资所收到的现金	2,466,637,807.46	-	2,466,637,807.46	
借款所收到的现金	205,186,264.50	65,632,000.00	139,554,264.50	212.63%
收到的其他与筹资活动有关的现金	42,556,126.57	163,003,104.00	-120,446,977.43	-73.89%

- 1) 收到的税费返还：主要是本报告期收到的出口退税增加所致；
- 2) 收到的其他与经营活动有关的现金：主要是本报告期收到的财政补贴减少所致；
- 3) 支付给职工以及为职工支付的现金：主要是本报告期支付人工工资增加所致；
- 4) 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；
- 5) 收回投资所收到的现金：主要是本报告期委托理财投资比去年同期增加所致；
- 6) 投资所支付的现金：主要是本报告期委托理财投资比去年同期增加所致；
- 7) 吸收投资所收到的现金：主要是本报告期配投增资收到的现金影响所致；
- 8) 借款所收到的现金：主要是本报告期信用证押汇借款增加所致；
- 9) 支付的其他与筹资活动有关的现金：主要是本报告期保证金减少所致。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
客车	7,877,963,244.48	6,408,770,920.55	18.65	27.14	25.36	增加 1.16 百分点
客运	45,978,631.43	31,547,257.94	31.39	0.23	19.81	减少 11.21 百分点
分产品						
客车	7,877,963,244.48	6,408,770,920.55	18.65	27.14	25.36	增加 1.16 百分点
客运	45,978,631.43	31,547,257.94	31.39	0.23	19.81	减少 11.21 百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 9,395.44 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	6,383,631,485.11	12.30
出口销售（含港澳台地区）	1,540,310,390.80	176.36

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：人民币元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012 年	配股	2,189,486,595.29	686,801,464.84	686,801,464.84	1,502,685,130.45	募集资金专户

2、承诺项目使用情况

单位：人民币元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况
节能与新能源客车项目	否	2,189,486,595.29	686,801,464.84	是	31.37%	未投产

3、非募集资金项目情况

项目名称	项目本期投入金额(万元)	项目进度
生产职能办公楼项目	321	已投入使用
行政职能办公楼项目	478	已投入使用
新能源技术改造项目	11,216	正在建设中
专用车项目	8,250	已投入使用
新增大型设备投资	2,331	部分投入使用
合计	22,596	/

(四)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司已制定了现金分红政策，具体条款为公司章程第一百五十六条：

公司利润分配政策为兼顾股东与公司的近期与长远利益，有利于公司发展，有利于股东权益最大化。

公司现金分红政策为：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。因特殊情况无法达到上述比例的，董事会应该作出特别说明，由股东大会审批。经股东大会表决通过，公司可以进行中期现金分红。

2、执行情况。

2012 年 3 月 25 日公司七届十三次董事会审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案》，2012 年 4 月 20 日，公司召开的 2011 年度股东大会审议通过了上述议案。公司以 2012 年 5 月 8 日为股权登记日实施了 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 3 元(含税)。

3、2012 年 8 月 2 日，公司七届十九次董事会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于制定<郑州宇通客车股份有限公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）>的议案》。2012 年 8 月 18 日，公司股东大会审议通过了上述两个议案，进一步完善了公司的利润分配方案。

在政策制定和执行过程中，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。

六、重要事项

(一)公司治理情况

为了持续提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司根据河南证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》的要求，在 2011 年度内控工作基础上制定了《郑州宇通客车股份有限公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》；公司七届十三次董事会审议通过上述方案。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司以 2012 年 5 月 8 日为股权登记日实施了 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 3 元(含税)。

(三)重大诉讼仲裁事项

起诉方	应诉方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展
甘肃驼铃工贸发展有限公司和甘肃省公路运输服务中心	郑州宇通客车股份有限公司	民事	<p>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行为违反《合资合同书》的约定，要求赔偿共计 1980 万元。</p> <p>2011 年 8 月 17 日，原告公路中心、驼铃工贸将索赔金额由 1980 万元提高到 8192.96 万元，截至本报告期末，兰州市中院尚未作出裁定。</p> <p>2012 年 3 月 20 日，本案在兰州中院再次开庭，法院当庭未作出裁决。</p>	8,192.96 万元	截至本报告期末，兰州市中院尚未作出裁定。

郑州宇通集团有限公司于 2011 年 9 月 6 日向公司出具承诺：就甘肃驼铃工贸有限公司、甘肃省公路运输服务中心（起诉方）诉郑州宇通客车股份有限公司（被诉方）因违反《合资合同》约定应承担赔偿原告损失一案，如公司因该案遭受任何损失，将由郑州宇通集团有限公司负责全额补偿。

(四)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期末公司无持有其他上市公司股权。

公司参股金融企业股权的情况如下：

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	股份来源
郑州宇通集团财务有限公司	75,000,000	75,000,000	15	75,000,000	投资
合计	75,000,000	75,000,000	/	75,000,000	/

注：公司持有郑州宇通集团财务有限公司股权采用成本法核算，该项投资对公司本报告期合并净利润无影响。

(六)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七)公司股权激励的情况

2012 年 5 月 2 日，公司七届十五次董事会、监事会审议通过了公司股权激励相关议案；2012 年 6 月 27 日，公司 2012 年度第三次临时股东大会审议通过了相关议案；2012 年 6 月 28 日，公司七届十八次董事会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；2012 年 7 月 19 日，经公司董事会申请，上海证券交易所确认，2012 年 7 月首次授予的 3162.6 万股有限售条件的流通股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

(八)与日常经营相关的关联交易

单位：人民币元

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州宇通集团有限公司	控股股东	销售商品	市场价	93,954,396.59	1.19
郑州科林车用空调有限公司	母公司的控股子公司	采购材料	市场价	306,495,553.56	5.31
郑州精益达汽车零部件有限公司	母公司的控股子公司	采购材料	市场价	893,590,715.23	15.48
合计	/	/	/	1,294,040,665.38	/

上述关联交易遵循公平合理的定价原则，有利于充分利用关联方的优势资源，可以促进上市公司的业务开展。

(九)重大合同及其履行情况

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

(1)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

为保证未来两年香港宇通贸易及融资业务的顺利开展，2012 年 1 月，公司为香港宇通在中国银行及其分支机构不超过 3 亿元人民币的授信提供担保。相关议案已经董事会、股东

大会审议通过。报告期内，公司对香港宇通及对外的担保情况如下：

单位：人民币元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	43,744,013.89
报告期末对子公司担保余额合计（B）	43,593,740.76
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	43,593,740.76
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.72

3、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

单位：人民币万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	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	资金来源是否为募集资金
浦发银行	20,000.00	2012-1-11	2012-2-7	20,000.00	61.37	是	否	否
建设银行	10,000.00	2012-1-6	2012-1-13	10,000.00	10.20	是	否	否
兴业银行	10,000.00	2012-1-6	2012-1-11	10,000.00	9.59	是	否	否
中国银行	5,000.00	2012-1-19	2012-1-31	5,000.00	8.22	是	否	否
中国银行	10,000.00	2012-2-2	2012-2-8	10,000.00	5.75	是	否	否
中国银行	10,000.00	2012-2-11	2012-3-9	10,000.00	32.99	是	否	否
汇丰银行	10,000.00	2012-2-21	2012-2-28	10,000.00	8.91	是	否	否
中国银行	10,000.00	2012-2-20	2012-3-9	10,000.00	22.68	是	否	否
招商银行	30,000.00	2012-3-2	2012-3-16	30,000.00	46.03	是	否	否
招商银行	20,000.00	2012-3-13	2012-4-13	20,000.00	67.40	是	否	否
浦发银行	20,000.00	2012-3-14	2012-3-28	20,000.00	32.22	是	否	否
招商银行	5,000.00	2012-3-15	2012-3-22	5,000.00	3.36	是	否	否
招商银行	10,000.00	2012-3-20	2012-4-19	10,000.00	33.70	是	否	否
招商银行	15,000.00	2012-4-5	2012-4-26	15,000.00	34.52	是	否	否
招商银行	20,000.00	2012-4-5	2012-5-7	20,000.00	77.15	是	否	否
招商银行	10,000.00	2012-4-10	2012-4-24	10,000.00	14.58	是	否	否
招商银行	10,000.00	2012-4-11	2012-5-13	10,000.00	39.78	是	否	否
招商银行	10,000.00	2012-4-13	2012-4-20	10,000.00	6.71	是	否	否
汇丰银行	10,000.00	2012-4-12	2012-5-12	10,000.00	30.22	是	否	否
光大银行	10,000.00	2012-4-13	2012-4-23	10,000.00	9.58	是	否	否
汇丰银行	10,000.00	2012-4-17	2012-5-17	10,000.00	28.33	是	否	否
浦发银行	15,000.00	2012-4-5	2012-4-18	15,000.00	22.44	是	否	否
招商银行	8,500.00	2012-6-18	2012-6-25	8,500.00	4.97	是	否	否
合计	288,500.00	/	/	288,500.00	610.70	/	/	/

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
配股承诺	解决关联交易	郑州宇通集团有限公司	宇通集团承诺在 2014 年底前完成汽车零部件业务的整合并注入宇通客车。关于拟注入资产的具体形态、注入方式和时间等，将根据相关法律法规、证券市场监管的要求、资产的成熟度以及资本市场全体股东的认可程度等确定。	是	时间未到

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	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	大华会计师事务所有限公司

公司收到天健正信会计师事务所有限公司（以下简称“天健正信”）致公司的函，天健正信河南分所主要人员及业务加入立信大华。目前，立信大华已更名为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

经公司 2011 年度股东大会审议通过：为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，公司在原审计服务协议到期后，改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报表审计机构，有效期三年（2012 年度、2013 年度、2014 年度）。

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

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

(十三)其他重大事项的说明

客户通过选择合适的金融工具和融资方融资购车，公司对部分业务承担回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 23.26 亿元。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2011 年 12 月份产销数据快报	《中国证券报》B004 《上海证券报》B37 《证券时报》D25 《证券日报》E4	2012-1-5	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》B009 《上海证券报》B23 《证券时报》D8 《证券日报》A4	2012-1-10	www.sse.com.cn
关于公司配股申请获得中国证券监督管理委员会书面核准的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B18 《证券时报》C16 《证券日报》E4	2012-1-13	www.sse.com.cn
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B8 《证券时报》D40 《证券日报》C3	2012-1-19	www.sse.com.cn
2012 年 1 月份产销数据快报	《中国证券报》B004 《上海证券报》39 《证券时报》D8 《证券日报》A3	2012-2-4	www.sse.com.cn
配股网上路演公告	《中国证券报》A21 《上海证券报》A6 《证券时报》A9 《证券日报》E1	2012-2-8	www.sse.com.cn

配股发行公告	《中国证券报》A21 《上海证券报》A6 《证券时报》A9 《证券日报》E1	2012-2-8	www.sse.com.cn
配股说明书摘要	《中国证券报》A21 《上海证券报》A6 《证券时报》A9 《证券日报》E1	2012-2-8	www.sse.com.cn
配股提示性公告	《中国证券报》A09 《上海证券报》18 《证 券时报》A4 《证券日报》A4	2012-2-13	www.sse.com.cn
配股提示性公告	《中国证券报》A09 《上海证券报》A6 《证券时报》A4 《证券日报》B1	2012-2-14	www.sse.com.cn
配股提示性公告	《中国证券报》A12 《上海证券报》A6 《证券时报》A4 《证券日报》B4	2012-2-15	www.sse.com.cn
配股提示性公告	《中国证券报》A08 《上海证券报》A3 《证券时报》A4 《证券日报》a4	2012-2-16	www.sse.com.cn
配股提示性公告	《中国证券报》A08 《上海证券报》A3 《证券时报》A4 《证券日报》B4	2012-2-17	www.sse.com.cn
配股发行结果公告	《中国证券报》A09 《上海证券报》A6 《证券时报》D8 《证券日报》A4	2012-2-21	www.sse.com.cn
配股股份变动及获配股票上市公 告书	《中国证券报》A3 《上海证券报》A12 《证券时报》A9 《证券日报》B4	2012-2-23	www.sse.com.cn
关于公司通过高新技术企业复审 的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B29 《证券时报》D13 《证券日报》E3	2012-2-29	www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方 监管协议的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B29 《证券时报》D13 《证券日报》E3	2012-2-29	www.sse.com.cn
2012 年 2 月份产销数据快报	《中国证券报》B004 《上海证券报》B36 《证券时报》D009 《证券日报》E2	2012-3-6	www.sse.com.cn
第七届董事会第十二次会议决议 公告	《中国证券报》B036 《上海证券报》46 《证券时报》B008 《证券日报》C15	2012-3-10	www.sse.com.cn
第七届监事会第十二次会议决议 公告	《中国证券报》B036 《上海证券报》46 《证券时报》B008 《证券日报》C15	2012-3-10	www.sse.com.cn
关于使用募集资金置换预先投入 募投项目自筹资金的公告	《中国证券报》B036 《上海证券报》46 《证券时报》B008 《证券日报》C15	2012-3-10	www.sse.com.cn
关于更换董事会秘书的公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的 通知	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
关于 2012 年度日常关联交易预计 情况的公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
2011 年度报告摘要	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
七届十三次董事会决议公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
关于更换会计师事务所的公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
关于签署《金融服务框架协议》 的关联交易公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
关于以募集资金置换自有外汇支 付设备款的公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
七届十三次监事会决议公告	《中国证券报》B264 《上海证券报》B23 《证券时报》D049 《证券日报》E13	2012-3-27	www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方 监管协议之补充协议的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B203 《证券时报》D064 《证券日报》E1	2012-3-28	www.sse.com.cn
2012 年 3 月份产销数据快报	《中国证券报》B005 《上海证券报》45 《证券时报》B013 《证券日报》C1	2012-4-7	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》B092 《上海证券报》15 《证券时报》B037 《证券日报》C11	2012-4-21	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B092 《上海证券报》15 《证券时报》B037 《证券日报》C11	2012-4-21	www.sse.com.cn
停牌公告	《中国证券报》A37 《上海证券报》20 《证	2012-5-2	www.sse.com.cn

	券时报》C005《证券日报》B03		
第七届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B7 《证券时报》D025《证券日报》E1	2012-5-3	www.sse.com.cn
第七届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B7 《证券时报》D025《证券日报》E1	2012-5-3	www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B7 《证券时报》D025《证券日报》E1	2012-5-3	www.sse.com.cn
A 股限制性股票激励计划（草案）摘要	《中国证券报》B008《上海证券报》B7 《证券时报》D025《证券日报》E1	2012-5-3	www.sse.com.cn
2012 年 4 月份产销数据快报	《中国证券报》B012《上海证券报》15 《证券时报》B20《证券日报》C8	2012-5-5	www.sse.com.cn
第七届董事会第十六次会议决议暨召开 2012 年度第二次临时股东大会的公告	《中国证券报》A08《上海证券报》37《证 券时报》B016《证券日报》C3	2012-6-2	www.sse.com.cn
2012 年 5 月份产销数据快报	《中国证券报》A08《上海证券报》37《证 券时报》B016《证券日报》C3	2012-6-2	www.sse.com.cn
关于限制性股票激励计划获得中国证监会备案无异议的公告	《中国证券报》A09《上海证券报》43《证 券时报》C028《证券日报》B4	2012-6-9	www.sse.com.cn
独立董事公开征集委托投票权报告书	《中国证券报》B012《上海证券报》B37 《证券时报》D036《证券日报》E5	2012-6-12	www.sse.com.cn
第七届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》B012《上海证券报》B37 《证券时报》D036《证券日报》E5	2012-6-12	www.sse.com.cn
第七届董事会第十七次会议决议暨召开 2012 年度第三次临时股东大会的公告	《中国证券报》B012《上海证券报》B37 《证券时报》D036《证券日报》E5	2012-6-12	www.sse.com.cn
关于聘任高级管理人员的公告	《中国证券报》B012《上海证券报》B37 《证券时报》D036《证券日报》E5	2012-6-12	www.sse.com.cn
A 股限制性股票激励计划（草案）修订稿摘要	《中国证券报》B012《上海证券报》B37 《证券时报》D036《证券日报》E5	2012-6-12	www.sse.com.cn
2012 年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B004《上海证券报》B8 《证券时报》D024《证券日报》E8	2012-6-19	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年度第三次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》B004《上海证券报》44 《证券时报》C005《证券日报》D3	2012-6-22	www.sse.com.cn
2012 年度第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A29《上海证券报》B20 《证券时报》D004《证券日报》C4	2012-6-28	www.sse.com.cn
第七届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》B005《上海证券报》32 《证券时报》B028《证券日报》B6	2012-6-30	www.sse.com.cn
第七届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》B005《上海证券报》32 《证券时报》B028《证券日报》B6	2012-6-30	www.sse.com.cn
A 股限制性股票激励计划首次授予公告	《中国证券报》B005《上海证券报》32 《证券时报》B028《证券日报》B6	2012-6-30	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：					
货币资金	五 1	4,528,961,474.60	1,171,003,114.97	4,135,614,627.51	1,104,039,722.26
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五 2	984,345,997.20	169,880,909.20	1,007,385,997.20	169,880,909.20
应收账款	五 3/十一 1	1,906,614,837.55	1,661,258,652.25	1,801,066,731.25	1,397,445,249.76
预付款项	五 4	356,336,542.61	1,147,864,991.93	254,584,342.27	1,104,909,841.61
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五 5/十一 2	888,628,799.69	207,088,594.78	918,185,568.49	195,142,387.76
存货	五 6	665,055,821.59	1,121,597,023.29	659,679,704.40	1,118,480,659.83
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		9,329,943,473.24	5,478,693,286.42	8,776,516,971.12	5,089,898,770.42
非流动资产：					
可供出售金融资产	五 7	-	317,074,128.00	-	317,074,128.00
持有至到期投资	十一 3	-	-	31,800,000.00	31,800,000.00
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五 8/十一 4	160,308,500.00	85,308,500.00	205,208,267.55	130,208,267.55
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五 9	1,188,923,979.65	1,010,615,512.64	1,099,085,855.82	956,792,388.32
在建工程	五 10	744,681,401.54	300,920,290.51	744,681,401.54	300,920,290.51
工程物资					
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五 11	609,314,133.93	492,652,528.76	601,974,357.89	484,901,159.92
开发支出		-	-	-	-
商誉	五 12	492,016.01	492,016.01	-	-
长期待摊费用	五 13	118,065,052.10	76,361.17	118,065,052.10	76,361.17
递延所得税资产	五 14	180,837,345.49	174,238,524.65	179,317,712.06	172,560,900.90
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		3,002,622,428.72	2,381,377,861.74	2,980,132,646.96	2,394,333,496.37
资产总计		12,332,565,901.96	7,860,071,148.16	11,756,649,618.08	7,484,232,266.79

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

资产负债表（续）

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：					
短期借款	五 17	214,789,053.18	9,969,300.93	177,341,359.17	9,969,300.93
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五 18	863,106,739.87	818,479,957.39	863,106,739.87	818,479,957.39
应付账款	五 19	2,830,275,762.16	1,538,310,470.17	2,830,240,614.76	1,538,300,465.75
预收款项	五 20	740,974,766.44	737,336,616.37	449,226,973.78	498,870,043.64
应付职工薪酬	五 21	359,825,619.96	374,993,306.03	358,903,714.29	373,568,234.18
应交税费	五 22	90,864,162.19	274,635,344.23	90,891,056.94	269,941,939.79
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五 23	772,864,040.82	418,719,889.07	563,114,164.23	309,576,719.49
一年内到期的非流动负债	五 24	3,969,555.24	4,229,616.50		
其他流动负债				-	-
流动负债合计		5,876,669,699.86	4,176,674,500.69	5,332,824,623.04	3,818,706,661.17
非流动负债		-	-		
长期借款	五 25	8,549,999.89	10,451,918.62	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债	五 26	227,403,055.31	158,500,932.50	190,868,737.45	132,718,573.76
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	五 27	172,453,270.06	176,678,807.56	172,453,270.06	176,678,807.56
非流动负债合计		408,406,325.26	345,631,658.68	363,322,007.51	309,397,381.32
负债合计		6,285,076,025.12	4,522,306,159.37	5,696,146,630.55	4,128,104,042.49
所有者权益		-	-		
股本	五 28	673,660,590.00	519,891,723.00	673,660,590.00	519,891,723.00
资本公积	五 29	2,443,839,591.78	276,185,737.32	2,438,318,108.65	270,664,254.19
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	五 30	523,207,061.34	523,207,061.34	523,207,061.34	523,207,061.34
未分配利润	五 31	2,401,467,497.02	2,013,876,191.32	2,425,317,227.54	2,042,365,185.77
外币报表折算差额		-	-		
归属于母公司所有者权益合计		6,042,174,740.14	3,333,160,712.98	6,060,502,987.53	3,356,128,224.30
少数股东权益		5,315,136.70	4,604,275.81		
所有者权益合计		6,047,489,876.84	3,337,764,988.79	6,060,502,987.53	3,356,128,224.30
负债和所有者权益总计		12,332,565,901.96	7,860,071,148.16	11,756,649,618.08	7,484,232,266.79

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

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	
		2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业收入	五 32/十一 5	8,296,243,064.93	6,526,806,068.89	8,201,930,128.07	6,379,005,309.13
减：营业成本	五 32/十一 5	6,740,653,410.54	5,381,540,600.58	6,682,191,999.67	5,290,697,967.21
营业税金及附加	五 33	48,269,298.56	30,965,916.89	47,289,965.06	30,036,678.55
销售费用	五 34	510,109,959.40	337,367,091.37	475,620,720.19	320,176,213.88
管理费用	五 35	359,948,868.73	276,765,817.70	355,006,344.57	272,240,217.57
财务费用	五 36	-22,059,877.38	3,619,539.03	-17,662,896.03	-4,534,588.61
资产减值损失	五 37	57,231,779.52	12,046,830.24	63,698,587.61	10,217,517.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五 38/十一 5	59,713,018.55	5,648,989.37	60,477,747.42	6,721,266.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		661,802,644.11	490,149,262.45	656,263,154.42	466,892,569.81
加：营业外收入	五 39	15,631,229.58	10,955,078.09	15,631,229.58	10,955,078.09
减：营业外支出	五 40	5,960,886.25	2,804,119.03	5,930,886.25	2,804,119.03
其中：非流动资产处置损失		549,082.00	-	549,082.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		671,472,987.44	498,300,221.51	665,963,497.75	475,043,528.87
减：所得税费用	五 41	81,072,643.85	57,807,154.22	80,913,278.98	57,582,960.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		590,400,343.59	440,493,067.29	585,050,218.77	417,460,568.10
其中：被合并方在合并前实现净利润			17,156,963.71		
归属于公司普通股股东的净利润		589,689,482.70	438,937,353.09		
少数股东损益		710,860.89	1,555,714.20		
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五 42	0.92	0.76		
（二）稀释每股收益		0.92	0.76		
六、其他综合收益	五 43	1,645,437.50	-63,013,050.00	1,645,437.50	-63,013,050.00
七、综合收益总额		592,045,781.09	377,480,017.29	586,695,656.27	354,447,518.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		591,334,920.20	375,924,303.09	586,695,656.27	
归属于少数股东的综合收益总额		710,860.89	1,555,714.20	-	

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

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	
		2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		7,211,460,295.34	6,301,229,067.81	6,745,928,478.49	6,153,912,856.67
收到的税费返还		24,446,092.43	16,920,911.54	24,446,092.43	16,920,911.54
收到的其他与经营活动有关的现金	五 44(1)	43,723,004.95	70,762,048.52	28,456,932.35	70,679,819.82
经营活动现金流入小计		7,279,629,392.72	6,388,912,027.87	6,798,831,503.27	6,241,513,588.03
购买商品、接受劳务支付的现金		4,518,082,033.31	4,671,252,931.07	4,385,252,777.58	4,626,408,835.14
支付给职工以及为职工支付的现金		471,678,758.21	319,019,233.99	466,733,131.62	315,925,405.70
支付的各项税费		460,398,874.17	467,682,830.01	454,589,651.14	466,237,644.85
支付的其他与经营活动有关的现金	五 44(2)	497,390,513.72	343,313,075.66	470,587,860.28	313,335,198.44
经营活动现金流出小计		5,947,550,179.41	5,801,268,070.73	5,777,163,420.62	5,721,907,084.13
经营活动产生的现金流量净额		1,332,079,213.31	587,643,957.14	1,021,668,082.65	519,606,503.90
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		3,263,562,685.86	1,227,571,059.37	3,263,562,685.86	1,227,571,059.37
取得投资收益所收到的现金		954,088.87	5,188,607.42	954,088.87	5,188,607.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		963,530.00	213,465.00	963,530.00	213,465.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		3,265,480,304.73	1,232,973,131.79	3,265,480,304.73	1,232,973,131.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		818,969,292.22	680,493,068.71	803,740,200.82	677,936,135.45
投资所支付的现金		2,885,000,000.00	1,228,252,400.00	2,885,000,000.00	1,228,252,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-		-
支付的其他与投资活动有关的现金			-		-
投资活动现金流出小计		3,703,969,292.22	1,908,745,468.71	3,688,740,200.82	1,906,188,535.45
投资活动产生的现金流量净额		-438,488,987.49	-675,772,336.92	-423,259,896.09	-673,215,403.66
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		2,466,637,807.46		2,466,637,807.46	-
其中：子公司吸收少数股东所收到的现金					
借款所收到的现金		205,186,264.50	65,632,000.00	167,372,058.24	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	五 44(3)	42,556,126.57	163,003,104.00	42,556,126.57	156,104,402.98
筹资活动现金流入小计		2,714,380,198.53	228,635,104.00	2,676,565,992.27	156,104,402.98
偿还债务所支付的现金		2,161,979.99	2,081,812.07	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		205,243,982.90	159,103,882.68	203,697,026.05	156,747,355.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金			-		-
筹资活动现金流出小计		207,405,962.89	161,185,694.75	203,697,026.05	156,747,355.40
筹资活动产生的现金流量净额		2,506,974,235.64	67,449,409.25	2,472,868,966.22	-642,952.42
四、汇率变动对现金的影响		-49,975.26	-1,912,549.16	2,853,879.04	2,736,862.03
五、现金及现金等价物净增加额		3,400,514,486.20	-22,591,519.69	3,074,131,031.82	-151,514,990.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,091,122,462.52	659,363,608.30	1,024,159,069.81	629,124,970.02
六、期末现金及现金等价物余额	五 45(3)	4,491,636,948.72	636,772,088.61	4,098,290,101.63	477,609,979.87

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

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	2012 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	519,891,723.00	276,185,737.32			523,207,061.34		2,013,876,191.32		4,604,275.81	3,337,764,988.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他追溯										
二、本年初余额	519,891,723.00	276,185,737.32			523,207,061.34		2,013,876,191.32		4,604,275.81	3,337,764,988.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	153,768,867.00	2,167,653,854.46					387,591,305.70		710,860.89	2,709,724,888.05
（一）净利润							589,689,482.70		710,860.89	590,400,343.59
（二）其他综合收益		1,645,437.50								1,645,437.50
上述（一）和（二）小计		1,645,437.50					589,689,482.70		710,860.89	592,045,781.09
（三）所有者投入和减少资本	153,768,867.00	2,166,008,416.96								2,319,777,283.96
1、所有者投入资本	153,768,867.00	2,035,717,728.29								2,189,486,595.29
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他		130,290,688.67								130,290,688.67
（四）利润分配							-202,098,177.00			-202,098,177.00
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-202,098,177.00			-202,098,177.00
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	673,660,590.00	2,443,839,591.78			523,207,061.34	0.00	2,401,467,497.02		5,315,136.70	6,047,489,876.84

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

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	2011 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	519,891,723.00	433,285,960.88			404,789,768.02		1,124,276,261.53		3,629,242.68	2,485,872,956.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他追溯		-3,302,624.85			3,948,347.43		13,985,277.51			14,631,000.09
二、本年初余额	519,891,723.00	429,983,336.03			408,738,115.45		1,138,261,539.04		3,629,242.68	2,500,503,956.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-63,013,050.00					282,969,836.19	-	1,555,714.20	221,512,500.39
（一）净利润							438,937,353.09		1,555,714.20	440,493,067.29
（二）其他综合收益		-63,013,050.00								-63013050
上述（一）和（二）小计		-63,013,050.00					438,937,353.09		1,555,714.20	377,480,017.29
（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							-155,967,516.90			-155,967,516.90
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-155,967,516.90			-155,967,516.90
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										
（七）其他										-
四、本期期末余额	519,891,723.00	366,970,286.03			408,738,115.45		1,421,231,375.23	-	5,184,956.88	2,722,016,456.59

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

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	2012 年 1-6 月							
	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	270,664,254.19			523,207,061.34		2,042,365,185.77	3,356,128,224.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他追溯								
二、本年初余额	519,891,723.00	270,664,254.19			523,207,061.34		2,042,365,185.77	3,356,128,224.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	153,768,867.00	2,167,653,854.46					382,952,041.77	2,704,374,763.23
（一）净利润							585,050,218.77	585,050,218.77
（二）其他综合收益		1,645,437.50						1,645,437.50
上述（一）和（二）小计		1,645,437.50					585,050,218.77	586,695,656.27
（三）所有者投入和减少资本	153,768,867.00	2,166,008,416.96						2,319,777,283.96
1、所有者投入资本	153,768,867.00	2,035,717,728.29						2,189,486,595.29
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他		130,290,688.67						130,290,688.67
（四）利润分配							-202,098,177.00	-202,098,177.00
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-202,098,177.00	-202,098,177.00
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								
（七）其他								
四、本期末余额	673,660,590.00	2,438,318,108.65			523,207,061.34		2,425,317,227.54	6,060,502,987.53

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

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	2011 年 1-6 月							
	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	432,693,800.94			404,789,768.02		1,132,577,062.78	2,489,952,354.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他追溯								
二、本年初余额	519,891,723.00	432,693,800.94			404,789,768.02		1,132,577,062.78	2,489,952,354.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-63,013,050.00					261,493,051.20	198,480,001.20
（一）净利润							417,460,568.10	417,460,568.10
（二）其他综合收益		-63,013,050.00						-63,013,050.00
上述（一）和（二）小计		-63,013,050.00					417,460,568.10	354,447,518.10
（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							-155,967,516.90	-155,967,516.90
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-155,967,516.90	-155,967,516.90
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	519,891,723.00	369,680,750.94			404,789,768.02		1,394,070,113.98	2,688,432,355.94

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作的负责人：刘春志

会计机构负责人：王继伟

郑州宇通客车股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1993 年经河南省体改委豫体改字(1993)第 29 号文批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 1997 年 5 月在上海证券交易所上市交易。河南省工商行政管理局核发的 410000100025322（1-16）号企业法人营业执照，注册资本 673,660,590.00 元，公司住所：郑州管城区宇通路，法定代表人：汤玉祥。

本公司属制造业，主要产品为客车。经营范围主要包括：经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；客车及其配件、附件制造，客车底盘的设计、生产与销售；机械加工，客车产品设计与技术服务；摩托车、汽车及配件、附件、机电产品、五金交电、百货、化工产品的（不含易燃易爆化学危险品）销售；旧车及其配件、附件交易；汽车维修（限分支机构经营）；住宿、餐饮服务（限其分支机构凭证经营）；企业信息化技术服务、咨询服务；计算机软件开发与销售；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 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年 1-6 月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) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

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。

2、 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量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。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(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，可供出售金融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

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项有明显差别，导致该应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

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：

股权激励待摊费用按照股权激励方案约定的解锁条件和解锁比例摊销公司承担的股权激励成本。

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) 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。

(二十六) 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%、5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

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	25%	
香港宇通国际有限公司	16.5%	利得税，计税为应纳税所得额

公司于 2008 年被认定为高新技术企业，并取得相关主管部门下发的高新技术企业证书，有效期三年。根据 2012 年 1 月河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫科【2012】8 号《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》，公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号：GF201141000119，发证时间：2011 年 10 月 28 日，有效期：三年。根据相关规定，母公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

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 2012 年 6 月 30 日止，本公司的子公司的基本情况

1、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
香港宇通国际有限公司	全资	香港	进出口贸易	1 万港元	曹建伟	以商用车为主的进出口贸易
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
香港宇通国际有限公司	100.00	100.00	2,987.98 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		备注
香港宇通国际有限公司	有限公司	1030804				

香港宇通国际有限公司为 2011 年 11 月 1 日取得同一控制下的子公司，本公司已按照会计准则的要求采取追溯调整法调整了上期对比财务报表。

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
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
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	531.51 万元			

(二) 报告期内合并范围的变化

无

五、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	556,622.45		556,622.45	376,099.38		376,099.38

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	3,453.48	7.8710	27,182.34	5,421.20	8.1625	44,250.55
可兑换比索	8,968.11	6.3115	56,602.23	9,064.42	6.3585	57,636.11
迪拉姆	4,833.37	1.7169	8,298.41	19,262.11	1.7160	33,053.78
现金小计			648,705.43			511,039.82
二、银行存款						
人民币	4,343,332,156.11		4,343,332,156.11	985,937,091.24		985,937,091.24
美元	15,617,963.34	6.3249	98,782,056.34	13,127,100.83	6.3009	82,712,549.62
欧元	1,158,628.78	7.8710	9,119,567.12	2,179,897.62	8.1625	17,793,414.32
港币	522,754.39	0.8152	426,149.37	3,993,648.27	0.8107	3,237,650.66
迪拉姆	1,137,545.58	1.7169	1,953,052.01	542,375.79	1.7160	930,716.86
卢布	11,373,427.26	0.1956	2,224,642.37			
银行存款小计			4,455,837,623.32			1,090,611,422.70
三、其他货币资金						
人民币	72,475,145.85		72,475,145.85	79,880,652.45		79,880,652.45
其他货币资金小计			72,475,145.85			79,880,652.45
合计			4,528,961,474.60			1,171,003,114.97

(1) 其他货币资金主要为保函保证金等，其中 37,324,525.88 元使用受限在编制流量表时从“现金及现金等价物”中扣除。

(2) 货币资金期末数比期初数增加 286.76%，主要是本报告期配股增资款、股权激励款及销售收入增加所致。

2、 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	984,345,997.20	169,880,909.20
商业承兑汇票		
合计	984,345,997.20	169,880,909.20

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
天津市公共交通集团（控股）有限公司	2012.02.29	2012.10.08	55,487,225.00	
天津市公共交通集团（控股）有限公司	2012.04.27	2012.10.27	15,649,272.00	
昆山市公共交通有限公司	2012.01.19	2013.01.19	13,390,000.00	

深圳市西部公共汽车有限公司	2012.03.06	2012.09.06	11,808,600.00	
天津市公共交通集团（控股）有限公司	2012.04.27	2012.10.27	10,392,239.00	
合计			106,727,336.00	

(3) 期末余额比期初增加 814,465,088.00 元，增长 479.43%，主要是本报告期末收到的银行承兑汇票增加所致。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位款项。

3、 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	2,019,803,054.46	100.00	113,188,216.91	5.60	1,906,614,837.55
组合小计	2,019,803,054.46	100.00	113,188,216.91	5.60	1,906,614,837.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,019,803,054.46	100.00	113,188,216.91	5.60	1,906,614,837.55
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	1,757,393,196.39	100.00	96,134,544.14	5.47	1,661,258,652.25
组合小计	1,757,393,196.39	100.00	96,134,544.14	5.47	1,661,258,652.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,757,393,196.39	100.00	96,134,544.14	5.47	1,661,258,652.25

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	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	48,620,785.38	6.3249	307,521,605.46	51,690,600.13	6.3009	325,697,302.36
欧元	681,678.14	7.8710	5,365,488.65	1,138,216.31	8.1625	9,290,690.63
港币	554,541.27	0.8152	452,062.04	426,716.71	0.8107	345,939.24
合计			313,339,156.15			335,333,932.23

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,814,797,036.90	89.85	90,740,735.25	1,724,056,301.65
1—2 年 (含)	187,967,882.48	9.31	18,796,788.24	169,171,094.24
2—3 年 (含)	15,830,777.08	0.78	3,166,155.42	12,664,621.66
3 年以上	1,207,358.00	0.06	484,538.00	722,820.00
合计	2,019,803,054.46	100.00	113,188,216.91	1,906,614,837.55
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,644,836,038.72	93.60	82,241,801.94	1,562,594,236.78
1—2 年 (含)	89,677,733.56	5.10	8,967,773.35	80,709,960.21
2—3 年 (含)	21,273,294.08	1.21	4,254,658.82	17,018,635.26
3 年以上	1,606,130.03	0.09	670,310.03	935,820.00
合计	1,757,393,196.39	100.00	96,134,544.14	1,661,258,652.25

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
郑州市公共交通总公司	客户	287,462,900.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	14.23
Transtur 旅游交通运输公司	客户	91,922,953.24	1 年以内	4.55
苏州客运亚飞汽车加盟连锁店有限公司	客户	89,962,800.00	1 年以内、1-2 年	4.45
深圳市东部公共交通有限公司	客户	84,149,000.00	1 年以内	4.17
重庆交通物资集团汇达汽车销售有限公司	客户	59,627,559.00	1 年以内	2.95
合计		613,125,212.24		30.36

(4) 期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，也无应收其他关联方款项。

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项目	期初 账面余额	本期计提额	本期减少			期末 账面余额
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	96,134,544.14	17,053,672.77				113,188,216.91

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	356,330,542.61	100.00	630,836,817.04	54.96
1—2 年 (含)		-	517,022,174.89	45.04
2—3 年 (含)		-	6,000.00	0.00
3 年以上	6,000.00	0.00		
合计	356,336,542.61	100.00	1,147,864,991.93	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末 账面余额	占预付 账款总 额的比例 (%)	预付时 间	未结算原因
第一名	供应商	95,965,116.01	26.68	2012 年	在结算期之内
第二名	供应商	35,067,801.77	9.75	2012 年	在结算期之内
第三名	供应商	32,888,555.33	9.14	2012 年	在结算期之内
第四名	供应商	28,639,518.09	7.96	2012 年	在结算期之内
第五名	供应商	24,104,237.79	6.70	2012 年	在结算期之内
合计		216,665,228.99	60.23		

(3) 公司无账龄超过一年、金额较大的预付款。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项，也无预付其他关联方款项。

(5) 期末比期初减少 791,528,449.32 元，减少 68.96%，主要是本报告期将预付土地款转入其他应收款所致。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大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	948,915,826.52	100.00	60,287,026.83	6.35	888,628,799.69
组合小计	948,915,826.52	100.00	60,287,026.83	6.35	888,628,799.69
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	948,915,826.52	100.00	60,287,026.83	6.35	888,628,799.69
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大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	227,197,514.86	100.00	20,108,920.08	8.85	207,088,594.78
组合小计	227,197,514.86	100.00	20,108,920.08	8.85	207,088,594.78
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	227,197,514.86	100.00	20,108,920.08	8.85	207,088,594.78

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。

其中：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	397,297.34	6.3249	2,512,865.98	628,747.21	6.3009	3,961,673.30
欧元	38,800.11	7.8710	305,395.67	36,713.62	8.1625	299,674.92
港币	24,600.00	0.8152	20,053.92			
迪拉姆	110,182.24	1.7169	189,171.89	55,198.24	1.7160	94,720.18
可兑换比索	1,950.00	6.3115	12,307.43	8,504.20	6.3585	54,073.96
合计			3,039,794.88			4,410,142.36

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	857,123,024.83	90.32	42,809,119.09	814,313,905.74
1—2 年 (含)	61,568,783.80	6.49	6,156,878.38	55,411,905.42
2—3 年 (含)	22,461,321.27	2.37	4,492,264.25	17,969,057.02
3 年以上	7,762,696.62	0.82	6,828,765.11	933,931.51
合计	948,915,826.52	100.00	60,287,026.83	888,628,799.69
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	168,531,673.94	74.18	8,426,583.66	160,105,090.28
1—2 年 (含)	48,483,762.39	21.34	4,848,376.25	43,635,386.14
2—3 年 (含)	1,730,135.44	0.76	346,027.09	1,384,108.35
3 年以上	8,451,943.09	3.72	6,487,933.08	1,964,010.01
合计	227,197,514.86	100.00	20,108,920.08	207,088,594.78

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，也无其他应收关联方的款项。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
郑州市管城区财政局	征迁补偿金		500,000,000.00	1 年以内	52.69
郑州市管城回族区宇通汽车产业园建设指挥部	征迁补偿金及土地款		300,000,000.00	1 年以内	31.62
海南省道路运输局	保证金		46,900,000.00	1 年以内、1-2 年	4.94
新乡市新运交通运输有限公司	借款	客户	8,000,000.00	1-2 年	0.84
广州宇涛汽车销售有限公司	暂付款	客户	5,250,000.00	1 年以内	0.55
合计			860,150,000.00		90.65

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	20,108,920.08	40,178,106.75				60,287,026.83

(6) 其他应收款账面金额期末比期初增长 329.11%，主要是本报告期将预付土地款转入所致。

6、 存货

(1) 存货分项列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	233,897,595.53	16,185,690.12	217,711,905.41	354,655,709.13	16,185,690.12	338,470,019.01
库存商品	283,881,350.36	8,640,857.24	275,240,493.12	345,488,410.59	8,640,857.24	336,847,553.35
在产品	147,133,149.59		147,133,149.59	412,527,799.50		412,527,799.50
自制半成品	24,970,273.47		24,970,273.47	33,751,651.43		33,751,651.43
合计	689,882,368.95	24,826,547.36	665,055,821.59	1,146,423,570.65	24,826,547.36	1,121,597,023.29

存货账面价值期末比期初减少 40.07%，主要是存货周转加快所致。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	期初 账面余额	本期 计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	其他转出	
原材料	16,185,690.12					16,185,690.12
库存商品	8,640,857.24					8,640,857.24
合计	24,826,547.36					24,826,547.36

7、 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		317,074,128.00
其他		
合计		317,074,128.00
减：可供出售金融资产减值准备		
净额		317,074,128.00

8、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初 账面余额	本期增减额 (减少以“-” 号填列)	期末 账面余额
四川广运集团股份有限公司	成本法	2,140,000.00	2,140,000.00		2,140,000.00
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
郑州新大方重工科技有限公司	成本法	21,260,700.00	21,260,700.00		21,260,700.00
上海杰隆生物制品股份有限公司	成本法	51,907,800.00	51,907,800.00		51,907,800.00
郑州宇通集团财务有限公司	成本法	75,000,000.00		75,000,000.00	75,000,000.00

合计		160,308,500.00	85,308,500.00	75,000,000.00	160,308,500.00
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
四川广运集团股份有限公司	1.50	1.50			
郑州安驰担保有限公司	3.33	3.33			
郑州新大方重工科技有限公司	7.89	7.89			189,360.00
上海杰隆生物制品股份有限公司	10.59	10.59			
郑州宇通集团财务有限公司	15.00	15.00			
合计					189,360.00

9、 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	2,060,989,809.30	282,355,235.37	6,941,549.58	2,336,403,495.09
1、房屋建筑物	1,039,541,714.50	139,719,909.17	1,425,402.64	1,177,836,221.03
2、机器设备	598,881,226.36	70,667,607.18	550,550.00	668,998,283.54
3、运输工具	187,408,112.72	57,156,612.69	4,191,318.27	240,373,407.14
4、其他	235,158,755.72	14,811,106.33	774,278.67	249,195,583.38
		本期计提		
二、累计折旧合计	1,045,596,851.49	103,324,633.83	6,157,259.58	1,142,764,225.74
1、房屋建筑物	474,914,060.70	26,436,531.64	1,070,358.04	500,280,234.30
2、机器设备	294,021,600.12	39,912,188.20	448,807.57	333,484,980.75
3、运输工具	104,543,410.86	22,364,032.49	4,058,090.33	122,849,353.02
4、其他	172,117,779.81	14,611,881.50	580,003.64	186,149,657.67
三、固定资产净值合计	1,015,392,957.81			1,193,639,269.35
1、房屋建筑物	564,627,653.80			677,555,986.73
2、机器设备	304,859,626.24			335,513,302.79
3、运输工具	82,864,701.86			117,524,054.12
4、其他	63,040,975.91			63,045,925.71
四、固定资产减值准备累计金额合计	4,777,445.17		62,155.47	4,715,289.70
1、房屋建筑物	3,063,659.60		61,077.59	3,002,582.01
2、机器设备	845,583.37		1,077.88	844,505.49
3、运输工具				0.00
4、其他	868,202.20			868,202.20
五、固定资产账面价值合计	1,010,615,512.64			1,188,923,979.65
1、房屋建筑物	561,563,994.20			674,553,404.72
2、机器设备	304,014,042.87			334,668,797.30
3、运输工具	82,864,701.86			117,524,054.12

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
4、其他	62,172,773.71			62,177,723.51

(2) 本期计提的折旧额为 103,324,633.83 元。

(3) 本期在建工程完工转入固定资产 214,632,189.78 元。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置固定资产。

(5) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 年初未办妥产权证书的固定资产原值 67,207,805.40 元，净值 57,460,600.49 元，相关产权证书正在办理之中，预计 2012 年底将办理完毕。

(7) 固定资产抵押情况详见本附注八所述。

10、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
新能源项目	451,455,067.37		451,455,067.37	15,338,724.08		15,338,724.08
新能源技术改造项目	112,162,694.68		112,162,694.68			
新增设备	40,626,630.48		40,626,630.48	45,206,291.59		45,206,291.59
专用车项目	137,762,108.13		137,762,108.13	195,115,716.03		195,115,716.03
生产楼项目				19,517,227.67		19,517,227.67
行政楼项目	2,250,000.00		2,250,000.00	19,490,197.27		19,490,197.27
零星工程	424,900.88		424,900.88	6,252,133.87		6,252,133.87
合计	744,681,401.54	-	744,681,401.54	300,920,290.51	-	300,920,290.51

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	期初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
新能源项目	192,880 万元	募股	15,338,724.08		438,249,754.49	
新能源技术改造项目	220,610 万元	自筹			112,162,694.68	
新增设备		自筹	45,206,291.59		23,309,587.78	
专用车项目	37,290 万元	自筹	195,115,716.03		82,504,754.79	
生产楼项目	3,275 万元	自筹	19,517,227.67		3,214,318.06	
行政楼项目	3,767 万元	自筹	19,490,197.27		4,779,424.00	
合计			294,668,156.64		664,220,533.80	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例(%)
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利息资本化		
新能源项目	2,133,411.20	2,133,411.20	451,455,067.37		35%	25
新能源技术改造项目			112,162,694.68		31%	7
新增设备	27,889,248.89	27,889,248.89	40,626,630.48			
专用车项目	139,858,362.69	139,858,362.69	137,762,108.13		95%	75
生产楼项目	22,731,545.73	22,731,545.73			90%	84
行政楼项目	22,019,621.27	22,019,621.27	2,250,000.00		90%	76
合计	214,632,189.78	214,632,189.78	744,256,500.66			

(3) 期末比期初增长 147.47%，主要是新能源项目投资增加所致。

11、无形资产

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、无形资产原价合计	549,058,787.62	124,500,064.99		673,558,852.61
土地使用权	515,302,095.29	122,143,353.67		637,445,448.96
注册商标	500,000.00			500,000.00
车辆经营权	9,104,546.31			9,104,546.31
外购软件系统	24,152,146.02	2,356,711.32		26,508,857.34
二、无形资产累计摊销额合计	56,406,258.86	7,838,459.82		64,244,718.68
土地使用权	32,416,722.07	5,414,694.66		37,831,416.73
注册商标	500,000.00			500,000.00
车辆经营权	7,302,880.47	324,994.80		7,627,875.27
外购软件系统	16,186,656.32	2,098,770.36		18,285,426.68
三、无形资产账面净值合计	492,652,528.76	116,661,605.17		609,314,133.93
土地使用权	482,885,373.22			599,614,032.23
注册商标				
车辆经营权	1,801,665.84			1,476,671.04
外购软件系统	7,965,489.70			8,223,430.66
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	492,652,528.76			609,314,133.93
土地使用权	482,885,373.22			599,614,032.23
注册商标	0.00			
车辆经营权	1,801,665.84			1,476,671.04

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
外购软件系统	7,965,489.70			8,223,430.66

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
海南耀兴运输集团有限公司	492,016.01			492,016.01	
合计	492,016.01			492,016.01	

13、长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
车辆租赁费	76,361.17		30,544.44		45,816.73
股权激励成本		130,290,688.67	12,271,453.30		118,019,235.37
合计	76,361.17	130,290,688.67	12,301,997.74		118,065,052.10

14、递延所得税资产

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收帐款、其他应收款--坏账准备	166,746,130.00	25,246,587.49	102,067,180.78	15,544,745.11
存货--跌价准备	24,467,024.07	3,670,053.61	24,467,024.07	3,670,053.61
固定资产--累计折旧	164,469,624.47	24,670,443.67	162,336,104.13	24,350,415.62
固定资产--减值准备	4,715,289.70	707,293.46	4,777,445.17	716,616.78
应付职工薪酬	353,789,890.77	53,068,483.62	364,867,610.47	54,730,141.57
应付款项--预提性费用	72,030,598.38	10,804,589.76	134,133,622.34	20,120,043.36
其他应付款--销售服务费	46,124,364.24	6,918,654.64	46,124,364.24	6,918,654.64
预计负债-三包费	190,868,737.45	28,630,310.62	132,718,573.76	19,907,786.06
可供出售金融资产			1,935,808.83	290,371.33
递延收益	172,453,270.06	25,867,990.50	176,678,807.56	26,501,821.13
内部未实现利润	6,118,290.51	1,252,938.12	7,289,563.58	1,487,875.44
合计	1,201,783,219.65	180,837,345.49	1,157,396,104.93	174,238,524.65

15、资产减值准备:

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	116,243,464.22	57,231,779.52				173,475,243.74
存货跌价准备	24,826,547.36					24,826,547.36
固定资产减值准备	4,777,445.17			62,155.47		4,715,289.70

合计	145,847,456.75	57,231,779.52	0.00	62,155.47		203,017,080.80
----	----------------	---------------	------	-----------	--	----------------

16、所有权受到限制的资产明细：

所有权受到限制的资产类别	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	资产受限制的原因
一、用于抵押的资产					
运输工具	22,433,881.80		3,345,506.14	19,088,375.66	抵押贷款
二、用于质押的资产					
其他货币资金—保证金	79,880,652.45	37,324,525.88	79,880,652.45	37,324,525.88	用于开具保函保证金等

17、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
质押借款	214,789,053.18	9,969,300.93	信用证押汇
合计	214,789,053.18	9,969,300.93	

18、应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额	备注
银行承兑汇票	863,106,739.87	818,479,957.39	
商业承兑汇票			
合计	863,106,739.87	818,479,957.39	

(1) 下一会计期间将到期的金额 863,106,739.87 元。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款，也无应付其他关联方票据。

19、应付账款

期末账面余额	期初账面余额	备注
2,830,275,762.16	1,538,310,470.17	

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
华鹏集团公司	790,949.00	工程设备款	未结算

同方股份有限公司	672,291.61	工程设备款	未结算
中建三局第一建设工程有限责任公司	651,127.20	工程设备款	未结算
山东春龙集团有限公司	469,000.00	工程设备款	未结算
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	450,125.96	工程设备款	未结算
合计	3,033,493.77		

(2) 期末余额比期初增加 1,291,965,291.99 元，增长 83.99%，主要是报告期采购量增加所致。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。关联方应付账款及占应付账款总额的比例详见本附注六（三）所述。

20、预收款项

期末账面余额	期初账面余额	备注
740,974,766.44	737,336,616.37	

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，也无预收其他关联方款项。

(2) 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	90,469,975.51	582,141,444.25	88,131,672.61	550,062,056.21
欧元	1,296,246.29	10,976,312.43	495,131.44	4,570,670.10
港元	0.44	0.36	59,504.93	55,011.30
迪拉姆	27341.73	46958.81	162,029.69	283,472.40
卢布	11,374,526.00	2,362,489.05		
合计		595,527,204.90		554,971,210.01

21、应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	期初 账面余额	本期增加额	本期减少额	期末 账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	373,624,547.27	349,198,022.99	381,994,990.09	340,827,580.17
职工福利费	0.00	53,304,564.80	36,573,482.66	16,731,082.14
社会保险费	144,594.96	46,417,457.47	46,394,230.94	167,821.49
其中：医疗保险费	36,288.69	11,557,875.55	11,556,060.60	38,103.64
养老保险费	93,891.80	29,262,397.01	29,256,633.61	99,655.20

失业保险费	13,548.42	2,790,814.01	2,773,670.47	30,691.96
工伤保险费	120.70	1,426,022.17	1,425,912.01	230.86
生育保险费	745.35	1,380,348.73	1,381,954.25	-860.17
住房公积金	479.20	15,291,182.00	15,286,053.00	5,608.20
辞退福利				
工会经费和职工教育经费	1,223,684.60	14,314,448.92	13,444,605.56	2,093,527.96
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	374,993,306.03	478,525,676.18	493,693,362.25	359,825,619.96

22、 应交税费

类别	期末账面余额	期初账面余额
企业所得税	257,728.62	101,416,345.23
增值税	69,943,962.33	161,866,902.46
营业税	1,203,215.83	2,877,372.33
消费税	134,757.19	349,748.55
土地使用税	-4,419,398.38	-2,546,413.23
房产税	-2,454,316.15	164,677.06
城市维护建设税	7,076,918.08	3,728,235.36
教育费附加	3,038,986.49	2,976,496.01
地方教育费附加	2,015,423.59	1,970,464.66
价格调节基金	9,073.60	10,331.33
个人所得税	14,052,147.59	1,818,407.22
河道管理费	1.39	919.03
堤围防护费	1,684.77	1,858.22
车船税	3,150.00	
印花税	827.24	
合计	90,864,162.19	274,635,344.23

期末较期初减少 183,771,182.04 元，减少 66.91%，主要是本报告期末应交增值税及企业所得税减少所致。

23、 其他应付款

期末账面余额	期初账面余额	备注
772,864,040.82	418,719,889.07	

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
----	--------	-------

郑州市华宇模具有限公司	1,608,019.00	保证金
上海汇凯钢结构有限公司	1,574,217.00	保证金
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	1,549,339.00	保证金
郑州市二七区安达汽车运输服务部	1,500,000.00	保证金
新郑市龙湖镇永祥新车接送队	1,500,000.00	保证金
合计	7,731,575.00	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
郑州市二七区安达汽车运输服务部	1,500,000.00	保证金	未结算
新郑市龙湖镇永祥新车接送队	1,500,000.00	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
广州宇涛汽车销售有限公司	500,000.00	保证金	未结算
郑州市管城区万兵防水材料经销部	300,000.00	保证金	未结算
合计	4,300,000.00		

(3) 期末较期初增长 84.58%，主要是收到的股权激励款临时挂账所致。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。关联方其他应付款及占其他应付款总额的比例详见本附注六（三）所述。

24、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	期末账面余额	期初账面余额
1 年内到期的长期借款	3,969,555.24	4,229,616.50
1 年内到期的应付债券		
合计	3,969,555.24	4,229,616.50

(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	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款	3,969,555.24	4,229,616.50
合计	3,969,555.24	4,229,616.50

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 (%)	期末账面余额		期初账面余额	
					外币金	人民币金额	外币金	人民币金额

					额		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		3,800,000.04	3,800,000.00
中国光大银行郑州纬五路支行	2009-10-28	2012-10-27	人民币	5.94		169,555.20	429,616.50
合计						3,969,555.24	4,229,616.50

25、长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款	8,549,999.89	10,451,918.62
合计	8,549,999.89	10,451,918.62

(2) 抵押情况详见本附注八所述。

(3) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末账面余额		期初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国光大银行郑州纬五路支行	2010-9-25	2015-9-24	人民币	5.76		8,549,999.89		10,451,918.62
合计						8,549,999.89		10,451,918.62

26、预计负债

种类	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
售后三包服务费	158,500,932.50	141,462,961.74	72,560,838.93	227,403,055.31
合计	158,500,932.50	141,462,961.74	72,560,838.93	227,403,055.31

期末较期初增加 68,902,122.81 元，增长 43.47%，主要是销售收入增加所致。

27、其他非流动负债

种类	期初账面余额	本期增加	本期结转	期末账面余额	备注
递延收益	176,678,807.56		4,225,537.50	172,453,270.06	

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	期末账面余额	年初账面余额
新建底盘车间项目	43,272,022.52	44,645,737.52
新实验中心项目	12,601,250.10	13,303,750.08
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	44,778,000.00	46,095,000.00
制件车间新型材加工中心款项	1,776,997.50	1,834,320.00
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	8,524,999.94	9,299,999.96
节能与新能源客车项目	33,200,000.00	33,200,000.00
专用车项目	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	172,453,270.06	176,678,807.56

28、股本

	期初数		本次变动增减（+，-）					期末数	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持									
3、其他内资持									
其中：境内法人持									
境内自然									
4、外资持股									
其中：境外法人持									
境外自然									
有限售条件股份合									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	519,891,723.00	100.00	153,768,867.00					673,660,590.00	100.00
2、境内上市的外									
3、境外上市的外									
4、其他									
无限售条件流通股	519,891,723.00	100.00	153,768,867.00					673,660,590.00	100.00
三、股份总数	519,891,723.00	100.00	153,768,867.00					673,660,590.00	100.00

29、资本公积

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

股本溢价	244,161,687.64	2,035,717,728.29		2,279,879,415.93
其他资本公积	32,024,049.68	131,936,126.17		163,960,175.85
其中：公允价值变动	-1,645,437.50	1,645,437.5		0.00
其他资本公积	33,669,487.18	130,290,688.67		163,960,175.85
合计	276,185,737.32	2,167,653,854.46		2,443,839,591.78

期末较期初增长 784.85%，主要是本报告期配股增资影响所致。

30、 盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	523,207,061.34			523,207,061.34
合计	523,207,061.34			523,207,061.34

31、 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数
期初未分配利润	2,013,876,191.32
加：期初未分配利润调整数（调减“-”）	
本期期初未分配利润	2,013,876,191.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	589,689,482.70
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	202,098,177.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	2,401,467,497.02

应付普通股股利是根据本公司 2011 年度股东大会通过的利润分配方案，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），合计派发现金 202,098,177.00 元。

32、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	去年同期发生额
营业收入	8,296,243,064.93	6,526,806,068.89
其中：主营业务收入	7,923,941,875.91	6,241,958,974.28
其他业务收入	372,301,189.02	284,847,094.61

营业成本	6,740,653,410.54	5,381,540,600.58
其中：主营业务成本	6,440,318,178.49	5,138,608,152.99
其他业务成本	300,335,232.05	242,932,447.59

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本期发生额		去年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
客车销售	7,877,963,244.48	6,408,770,920.55	6,196,086,484.21	5,112,276,224.20
其他	45,978,631.43	31,547,257.94	45,872,490.07	26,331,928.79
小计	7,923,941,875.91	6,440,318,178.49	6,241,958,974.28	5,138,608,152.99
其他业务				
配件及其他业务	372,301,189.02	300,335,232.05	284,847,094.61	242,932,447.59
合计	8,296,243,064.93	6,740,653,410.54	6,526,806,068.89	5,381,540,600.58

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	334,910,000.00	4.04%
第二名	185,850,000.00	2.24%
第三名	134,507,900.00	1.62%
第四名	91,679,147.00	1.11%
第五名	85,277,654.00	1.03%
合计	832,224,701.00	10.03%

33、 营业税金及附加

税种	本期发生额	去年同期发生额
消费税	920,891.13	60,516.13
营业税	3,596,267.31	2,355,431.47
城建税	23,369,151.58	19,100,460.24
教育费附加	9,709,206.84	8,212,857.38
地方教育费附加	10,659,148.15	1,227,399.59
堤围防洪费	10,533.50	7,157.31
河道维护管理费	4,100.05	2,094.77
合计	48,269,298.56	30,965,916.89

本期发生额较去年同期增加 17,303,381.67 元，主要是本报告期城建税及地方教育费附加增加所致。

34、销售费用

项目	本期发生额	去年同期发生额
职工薪酬	124,956,575.22	77,046,541.71
差旅费	82,988,381.24	55,975,557.55
通讯费	4,265,340.24	2,833,560.69
业务招待费	24,808,304.32	21,690,019.38
运费	59,907,354.56	21,312,884.20
售后服务费	142,567,150.65	60,092,041.42
信息服务费	20,314,614.87	19,790,620.33
咨询费	6,205,870.79	5,941,217.42
租赁费	2,829,689.47	2,229,426.42
担保服务费	0.00	43,936,227.50
广告宣传费	26,770,190.72	14,719,956.20
印刷费	2,229,829.93	1,732,255.70
折旧费	4,359,641.36	3,373,887.96
其他	7,907,016.03	6,692,894.89
合计	510,109,959.40	337,367,091.37

本期发生额较去年同期增加 172,742,868.03 元，增长 51.20%，主要是本报告期人工成本及售后服务费用增加所致。

35、管理费用

项目	本期发生额	去年同期发生额
职工薪酬	99,798,558.91	69,824,946.53
差旅费	3,490,322.85	1,556,940.32
办公费	3,851,410.76	3,396,749.39
业务招待费	10,698,612.07	9,888,217.66
修理费	4,835,190.22	3,337,541.30
物料消耗	9,890,721.16	8,571,505.91
水费	1,917,827.82	1,601,495.42
电费	1,339,010.03	766,440.47
租赁费	3,550,983.47	862,434.19
计量工具检测	1,221,831.62	368,016.00
税金	12,570,945.27	5,551,986.07
保险费	447,855.38	566,201.41
折旧费	10,002,599.74	9,966,897.68
无形资产摊销	6,177,197.30	3,540,206.76
咨询及代理费	8,118,019.14	14,427,506.31

保安及绿化费	8,438,655.71	2,581,011.86
技术开发费	150,100,049.48	123,032,734.91
劳动保护费	2,693,423.49	1,814,378.29
劳务费	12,214,002.65	6,511,931.15
离退休工资及费用	440,658.00	472,971.52
人才招聘	2,278,747.72	1,193,638.00
其他	5,872,245.94	6,932,066.55
合计	359,948,868.73	276,765,817.70

本期发生额较去年同期增加 83,183,051.03 元，增长 30.06%，主要是本报告期人工成本及研发投入增加所致。

36、财务费用

项目	本期发生额	去年同期发生额
利息支出	2,381,077.03	1,812,577.65
减：利息收入	17,799,354.99	5,150,163.31
加：汇兑损失	22,305,267.86	3,875,007.37
减：汇兑收益	31,858,686.21	4,603,403.51
加：按揭贴息	2,827,963.54	3,030,499.12
减：现金折扣	1,599,018.59	281,750.12
加：手续费及其他	1,682,873.98	4,936,771.83
合计	-22,059,877.38	3,619,539.03

本期发生额较去年同期减少 25,679,416.41 元，减少 709.47%，主要是本报告期利息收入及子公司的汇兑损益增加所致。

37、资产减值损失

项目	本期发生额	去年同期发生额
坏账损失	57,231,779.52	12,046,830.24
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
合计	57,231,779.52	12,046,830.24

本期发生额较去年同期增加 45,184,949.28 元，增长 375.08%，主要是本报告期应收款项的坏账准备增加所致。

38、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	去年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	189,360.00	4,116,330.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	451,996.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,106,991.98	1,532,659.37
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	52,964,670.57	
其他投资收益		
合计	59,713,018.55	5,648,989.37

(2) 本报告期按成本法核算的长期股权投资收益。

被投资单位名称	本期发生额	去年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州安驰担保有限公司		3,666,330.00	本期未分配利润
上海杰隆生物制品股份有限公司		450,000.00	本期未分配利润
郑州新大方重工科技有限公司	189,360.00		上期未分配利润
合计	189,360.00	4,116,330.00	

39、营业外收入

项目	本期发生额	去年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	879,931.37	229,445.36	879,931.37
其中：固定资产清理收入	879,931.37	229,445.36	879,931.37
无形资产利得			
政府补助利得（注）	11,524,637.50	8,952,537.50	11,524,637.50
质量罚款			
罚没收入	203,690.95	219,485.81	203,690.95
违约金	721,100.00	640,850.00	721,100.00
无法支付的应付账款			
其他	2,301,869.76	912,759.42	2,301,869.76
合计	15,631,229.58	10,955,078.09	15,631,229.58

注：本期政府补助利得明细如下：

项目	本期发生额	去年同期发生额
技改贴息补助款		2,000,000.00
引进国外技术、管理人才项目经费	200,000.00	110,000.00
出口奖励	5,600,000.00	
水资源费补贴		1,600,000.00
其他奖励	1,499,100.00	1,017,000.00
递延收益摊销	4,225,537.50	4,225,537.50
合计	11,524,637.50	8,952,537.50

40、营业外支出

项目	本期发生额	去年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	549,082.00		549,082.00
其中:固定资产处置损失	549,082.00		549,082.00
无形资产处置损失			
捐赠支出	4,851,838.67	2,661,185.04	4,851,838.67
罚款支出	524,278.17	100,000.00	524,278.17
赔偿款支出			
其他支出	35,687.41	42,933.99	35,687.41
合计	5,960,886.25	2,804,119.03	5,960,886.25

41、所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	去年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	87,961,836.02	60,806,182.54
递延所得税调整	-6,889,192.17	-2,999,028.32
合计	81,072,643.85	57,807,154.22

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		去年同期数	
	基本 每股收益	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）	0.92	0.92	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.82	0.82	0.72	0.72

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	去年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	589,689,482.70	438,937,353.09
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	62,934,571.40	25,028,808.79
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	526,754,911.30	413,908,544.30
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	153,768,867.00	
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		4
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	6	6
配股调整系数	12	1.1046	1.1046
发行在外的普通股加权平均数（I）	$13=(4+5) \times 12 \times (11-7) \div 11 + (4+6) \times 7 \div 11 - 8 \times 12 \times 9 \div 11 - 10 \times 12$	640,531,192.41	574,272,397.23
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.92	0.76
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.82	0.72
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	19		

项目	序号	本期数	去年同期数
证、股份期权等转换或行权而增加的股份数			
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.92	0.76
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.82	0.72
按照 6 月 30 日股本计算的基本每股收益（I）	$23=1\div 22$	0.88	0.65
按照 6 月 30 日股本计算的基本每股收益（II）	$24=3\div 22$	0.78	0.61

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

（2）稀释每股收益

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

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

本年不存在可转债、认购权证、企业承诺回购其股份等稀释的因素。

注：本期公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 519,891,723 股为基数，按照每 10 股配售 3 股的比例可向全体股东配售 155,967,516 股，公司实际配售 153,768,867 股，配股价 14.38 元/股，认购金额为人民币 2,211,196,307.46 元。按《企业会计准则第 34 号—每股收益》和《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）》（一

中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号)的要求对比较期加权平均股本进行重新计算,2012 年 2 月 10 日为股权登记日当日收盘价 24.60 元/股。

每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数=(519,891,723×24.60+2,211,196,307.46)÷673,660,590=22.27

调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值÷每股理论除权价格=24.60÷22.27=1.1046
相应 2011 年 1-6 月加权平均股本数为=519,891,723×1.1046=574,272,397.23 股。

43、其他综合收益

项目	本期发生额	去年同期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	1,935,808.82	-74,133,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	290,371.32	-11,119,950.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,645,437.50	-63,013,050.00
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		
小计		
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	1,645,437.50	-63,013,050.00

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	去年同期发生额
政府补助	7,299,100.00	62,727,000.00
利息收入	17,726,724.62	5,140,596.77
营业外收入收到的其他现金	3,240,775.71	1,773,095.23
其他往来	15,456,404.62	1,121,356.52
合计	43,723,004.95	70,762,048.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	去年同期发生额
营业费用支付现金	334,275,009.88	251,700,121.26
管理费用支付现金	140,478,505.06	75,214,250.99
财务费用支付现金	3,184,779.53	4,927,205.29
营业外支出支付的现金	5,441,804.25	2,804,119.03
其他暂付款	14,010,415.00	8,667,379.09
合计	497,390,513.72	343,313,075.66

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	去年同期发生额
其他货币资金中受限的保证金	42,556,126.57	163,003,104.00
合计	42,556,126.57	163,003,104.00

45、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	去年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	590,400,343.59	440,493,067.29
加：资产减值准备	57,231,779.52	12,046,830.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,112,342.86	95,165,662.87
无形资产摊销	7,838,459.82	5,183,818.55
长期待摊费用摊销	12,301,997.74	30,544.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	-	-

补充资料	本期发生额	去年同期发生额
以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-330,849.37	-229,445.36
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	2,235,610.68	1,627,597.61
投资损失(收益以“－”号填列)	-59,713,018.55	-5,648,989.37
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-6,598,820.84	-2,999,028.32
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-11,119,950.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	456,541,201.70	197,396,949.00
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-951,292,775.84	-321,266,824.89
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,126,352,942.00	176,963,725.08
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	1,332,079,213.31	587,643,957.14
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:		
现金的期末余额	4,491,636,948.72	636,772,088.61
减: 现金的年初余额	1,091,122,462.52	659,363,608.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,400,514,486.20	-22,591,519.69

(2) 本报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

(3) 现金和现金等价物

项目	期末账面余额	期初账面余额
一、现金	4,491,636,948.72	1,091,122,462.52

其中：库存现金	648,705.43	511,039.82
可随时用于支付的银行存款	4,455,837,623.32	1,090,611,422.70
可随时用于支付的其他货币资金	35,150,619.97	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,491,636,948.72	1,091,122,462.52
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	37,324,525.88	79,880,652.45

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	33.00%	33.00%

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
郑州绿都商业管理有限公司	受母公司同一控制	76945339-1
郑州安驰担保有限公司	同一母公司	76948318-7
河南安和融资租赁有限公司	同一母公司	56247424-0
河南绿都物业服务有限公司	受母公司同一控制	74407973-5
猛狮客车有限公司	同一母公司	73908188-1
兰州宇通客车有限公司	同一母公司	75093245-6
香港盛博国际有限公司	同一母公司	1011112
郑州宇通集团财务有限公司	同一母公司	59081598-9
郑州精益达汽车零部件有限公司	同一母公司	69870536-X
郑州宇通环保科技有限公司	受母公司同一控制	56103851-9

(二) 关联方交易

1. 销售商品、材料及提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		去年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例	
郑州宇通集团有限公司	销售商品	93,954,396.59	1.19%	148,181,501.75	2.39%	市场价
郑州宇通集团有限公司	销售材料	257,681.87	0.09%	18,354,364.60	7.71%	市场价
郑州宇通集团有限公司	宾馆服务			140,360.50	1.39%	市场价
郑州宇通集团有限公司	信息服务			1,362,260.02	75.95%	协议价
郑州宇通集团有限公司	运输服务			174,103.10	47.47%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售材料	2,170,284.10	0.73%	5,719,332.18	2.40%	市场价
郑州宇通重工有限公司	信息服务	-				协议价
猛狮客车有限公司	销售材料			67,246.04	0.03%	市场价
河南绿都物业服务服务有限公司	销售材料	149,117.06	0.05%	88,131.51	0.04%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	销售材料	231,630.08	0.08%	56,069.54	0.02%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	信息服务			151,432.00	8.44%	协议价
郑州绿都地产集团有限公司	销售材料			5,853.09	0.00%	市场价
郑州百年德化商业管理有限公司	销售材料			11,512.82	0.00%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	销售材料	6,998,084.27	2.35%	5,364,200.71	2.25%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	信息服务			280,000.00	15.61%	协议价
郑州安驰担保有限公司	销售材料	17,246.37	0.01%	44,992.71	0.02%	市场价
兰州宇通客车股份有限公司	销售材料	13,266.44	0.00%			市场价

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		去年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
郑州宇通集团有限公司	采购材料			127,198,409.48	2.74%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	采购材料	306,495,553.56	5.31%	220,871,673.44	4.76%	市场价
猛狮客车有限公司	采购材料			13,927,731.84	0.30%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	采购材料	893,590,715.23	15.48%	551,721,264.15	11.90%	市场价
郑州宇通重工有限公司	采购商品	824,558.32	100.00%			市场价
河南绿都物业服务服务有限公司	接受劳务	9,218,000.00	100.00%	1,330,978.68	100.00%	市场价
郑州宇通环保科技有限公司	采购设备	2,820,000.00	3.99%			市场价

3. 租赁收入

关联方名称	本期发生额		去年同期发生额		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
郑州宇通集团有限公司			1,000,000.00	9.66%	协议价

4. 其他

关联方名称	交易类型	本期发生额		去年同期发生额		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
郑州宇通集团财务有限公司	存款利息	1,336,906.44	7.51%			市场价
郑州安驰担保有限公司	按揭咨询			43,936,227.50	100.00%	协议价

5. 关联方存款

本公司从 2012 年 4 月起在关联方郑州宇通集团财务有限公司开户存款，截止 2012 年 6 月 30 日存款余额 665,070,913.13 元，存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期存款基准利率，不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率，每季度结算利息。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额			期初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
	其他应收款					
郑州宇通集团财务有限公司					75,000,000.00	33.01%
	应付账款					
郑州精益达汽车零部件有限公司		64,919,506.36	2.29%	未到期		
郑州科林车用空调有限公司		196,383,948.34	6.93%	未到期		
	其他应付款					
河南绿都物业服务有限公司		4,800,000.00	0.62%	未结算		

七、或有事项

或有负债

1、回购责任形成的或有负债及其财务影响

客户通过选择合适的金融工具和融资方融资购车，公司对部分业务承担回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 23.26 亿元。

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

除存在上述或有事项外，截止 2012 年 6 月 30 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、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 901,974.18 元，上述贷款截止 2012 年 6 月 30 日余额为 169,555.20 元。

2、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 18,186,401.48 元，上述贷款截止 2012 年 6 月 30 日余额为 12,349,999.93 元。

3、2011 年 12 月 21 日-2012 年 6 月 30 日期间，本公司以信用证质押，向上海浦东发展银行郑州分行共贷款 28,154,682.68 美元，期限均为一年。

除存在上述承诺事项外，截止 2012 年 6 月 30 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

无

十、 其他重要事项

截至2012年6月30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	期末账面余额
----	--------

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	1,906,941,380.25	100.00	105,874,649.00	5.55	1,801,066,731.25
组合小计	1,906,941,380.25	100.00	105,874,649.00	5.55	1,801,066,731.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,906,941,380.25	100.00	105,874,649.00	5.55	1,801,066,731.25
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	1,479,686,901.75	100.00	82,241,651.99	5.56	1,397,445,249.76
组合小计	1,479,686,901.75	100.00	82,241,651.99	5.56	1,397,445,249.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,479,686,901.75	100.00	82,241,651.99	5.56	1,397,445,249.76

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	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	31,630,708.66	6.3249	200,061,069.20	9,145,937.50	6.3009	57,627,637.59
欧元	52,904.68	7.871	416,412.74			
港币			200,477,481.94			57,627,637.59

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额

1 年以内	1,733,301,874.69	90.89	86,665,977.14	1,646,635,897.55
1—2 年（含）	157,622,956.48	8.27	15,762,295.64	141,860,660.84
2—3 年（含）	14,809,191.08	0.78	2,961,838.22	11,847,352.86
3 年以上	1,207,358.00	0.06	484,538.00	722,820.00
合计	1,906,941,380.25	100.00	105,874,649.00	1,801,066,731.25
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	1,367,281,292.52	92.40	68,364,064.63	1,298,917,227.89
1—2 年（含）	89,526,185.12	6.05	8,952,618.51	80,573,566.61
2—3 年（含）	21,273,294.08	1.44	4,254,658.82	17,018,635.26
3 年以上	1,606,130.03	0.11	670,310.03	935,820.00
合计	1,479,686,901.75	100.00	82,241,651.99	1,397,445,249.76

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
郑州市公共交通总公司	客户	287,462,900.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.07
Transtur 旅游交通运输公司	客户	91,922,953.24	1 年以内	4.82
苏州客运亚飞汽车加盟连锁店有限公司	客户	89,962,800.00	1 年以内、1-2 年	4.72
深圳市东部公共交通有限公司	客户	84,149,000.00	1 年以内	4.41
重庆交通物资集团汇达汽车销售有限公司	客户	59,627,559.00	1 年以内	3.13
合计		613,125,212.24		32.15

(4) 期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。

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	82,241,651.99	23,632,997.01				105,874,649.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				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	975,469,265.70	100.00	57,283,697.21	5.87	918,185,568.49
组合小计	975,469,265.70	100.00	57,283,697.21	5.87	918,185,568.49
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	975,469,265.70	100	57,283,697.21	5.87	918,185,568.49
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	212,360,494.37	100.00	17,218,106.61	8.11	195,142,387.76
组合小计	212,360,494.37	100.00	17,218,106.61	8.11	195,142,387.76
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	212,360,494.37	100.00	17,218,106.61	8.11	195,142,387.76

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。

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	8,895,022.80	6.3249	56,260,129.71	2,293,910.34	6.3009	14,453,699.65
可兑换比索	1,950.00	6.3115	12,307.43	8,504.20	6.3585	54,073.96
合计			56,272,437.13			14,507,773.61

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	904,264,608.43	92.70	42,364,603.91	861,900,004.52
1—2 年 (含)	35,980,639.38	3.69	3,598,063.94	32,382,575.44
2—3 年 (含)	27,461,321.27	2.82	4,492,264.25	22,969,057.02
3 年以上	7,762,696.62	0.80	6,828,765.11	933,931.51
合计	975,469,265.70	100.00	57,283,697.21	918,185,568.49
账龄结构	期初账面余额			

	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	172,773,637.78	81.36	7,943,668.63	164,829,969.15
1—2 年 (含)	24,404,778.06	11.49	2,440,477.81	21,964,300.25
2—3 年 (含)	6,730,135.44	3.17	346,027.09	6,384,108.35
3 年以上	8,451,943.09	3.98	6,487,933.08	1,964,010.01
合计	212,360,494.37	100.00	17,218,106.61	195,142,387.76

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

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 其他应收款前五名列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
郑州市管城区财政局	征迁补偿金		500,000,000.00	1 年以内	51.26
郑州市管城回族区宇通汽车产业园建设	征迁补偿金及土地款		300,000,000.00	1 年以内	30.75
海南省道路运输局	保证金		21,800,000.00	1-2 年	2.23
新乡市新运交通运输有限公司	借款	客户	8,000,000.00	1-2 年	0.82
广州宇涛汽车销售有限公司	暂付款	客户	5,250,000.00	1 年以内	0.54
合计			835,050,000.00		85.60

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	17,218,106.61	40,065,590.60			57,283,697.21

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
海口耀兴旅游客运有限公司	孙公司	5,000,000.00	0.54
香港宇通国际有限公司	子公司	56,031,887.46	6.10
合计		61,031,887.46	6.65

3、 持有至到期投资

分项列示如下:

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	31,800,000.00	31,800,000.00

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	31,800,000.00	31,800,000.00

4、 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初 账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	期末 账面余额
香港宇通国际有限公司	成本法	29,879,767.55	29,879,767.55		29,879,767.55
海南耀兴集团运输集团有限公司	成本法	15,020,000.00	15,020,000.00		15,020,000.00
四川广运集团股份有限公司	成本法	2,140,000.00	2,140,000.00		2,140,000.00
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
郑州新大方重工科技有限公司	成本法	21,260,700.00	21,260,700.00		21,260,700.00
上海杰隆生物制品股份有限公司	成本法	51,907,800.00	51,907,800.00		51,907,800.00
郑州宇通集团财务有限公司	成本法	75,000,000.00		75,000,000.00	75,000,000.00
合计		205,208,267.55	130,208,267.55	75,000,000.00	205,208,267.55
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
香港宇通国际有限公司	100	100			
海南耀兴集团运输集团有限公司	71	71			
四川广运集团股份有限公司	1.5	1.5			
郑州安驰担保有限公司	3.33	3.33			
郑州新大方重工科技有限公司	7.89	7.89			189,360.00
上海杰隆生物制品股份有限公司	10.59	10.59			
郑州宇通集团财务有限公司	15	15			
合计					189,360.00

5、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	去年同期发生额
营业收入	8,201,930,128.07	6,379,005,309.13
其中：主营业务收入	7,808,809,388.76	6,101,766,504.14
其他业务收入	393,120,739.31	277,238,804.99
营业成本	6,682,191,999.67	5,290,697,967.21
其中：主营业务成本	6,382,767,468.53	5,047,135,088.73
其他业务成本	299,424,531.14	243,562,878.48

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本期发生额	去年同期发生额
---------	-------	---------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
客车销售	7,790,881,431.71	6,368,461,878.69	6,082,655,166.68	5,035,961,374.86
客运	17,927,957.05	14,305,589.84	19,111,337.46	11,173,713.87
小计	7,808,809,388.76	6,382,767,468.53	6,101,766,504.14	5,047,135,088.73
其他业务				
配件及其他	393,120,739.31	299,424,531.14	277,238,804.99	243,562,878.48
合计	8,201,930,128.07	6,682,191,999.67	6,379,005,309.13	5,290,697,967.21

(3) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,363,536,058.63	16.62%
第二名	334,910,000.00	4.08%
第三名	185,850,000.00	2.27%
第四名	134,507,900.00	1.64%
第五名	91,679,147.00	1.12%
合计	2,110,483,105.63	25.73%

6、 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	去年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	189,360.00	4,116,330.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益	764,728.87	1,072,277.42
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	451,996.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,106,991.98	1,532,659.37
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	52,964,670.57	
其他投资收益		
合计	60,477,747.42	6,721,266.79

(2) 本报告期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
郑州新大方重工科技有限公司	189,360.00		上期未分配利润

郑州安驰担保有限公司		3,666,330.00	本期未分配利润
上海杰隆生物制品股份有限公司		450,000.00	本期未分配利润
合计	189,360.00	4,116,330.00	

7、 现金流量表附表

补充资料	本期金额	去年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	585,050,218.77	417,460,568.10
加: 资产减值准备	63,698,587.61	10,217,517.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,162,907.22	87,198,274.16
无形资产摊销	7,426,867.02	4,772,225.75
长期待摊费用摊销	12,301,997.74	30,544.44
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-330,849.37	-229,445.36
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	1,598,849.05	101,314.19
投资损失(收益以“—”号填列)	-60,477,747.42	-6,721,266.79
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,598,820.84	-3,187,869.00
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-11,119,950.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	458,800,955.43	197,710,972.69
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,095,270,424.40	-278,383,186.76
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	967,305,541.84	101,756,804.97
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,021,668,082.65	519,606,503.90
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:		
现金的期末余额	4,098,290,101.63	477,609,979.87
减: 现金的年初余额	1,024,159,069.81	629,124,970.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,074,131,031.82	-151,514,990.15

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	本期发生额	去年同期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	330,849.37	229,445.36
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）	11,524,637.50	8,952,537.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,848,218.77	64,643.73
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		17,156,963.71
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	59,523,658.55	1,532,659.37
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	-2,185,143.54	-1,031,023.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	74,042,220.65	26,905,225.87
减：所得税影响数	11,103,374.17	1,876,417.08

项目	本期发生额	去年同期发生额
非经常性损益净额（影响净利润）	62,938,846.48	25,028,808.79
减：少数股东权益影响额	-4,364.98	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	62,943,211.46	25,028,808.79
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	526,746,271.24	413,908,544.30

（二）净资产收益率和每股收益

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

1、计算结果

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.67%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.42%	0.82	0.82

报告期利润	去年同期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.51%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.57%	0.72	0.72

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司 2012 年 8 月 18 日七届二十次董事会批准。

董事长： _____
汤玉祥

郑州宇通客车股份有限公司

2012 年 8 月 18 日