

中通客车控股股份有限公司
2010 年年度报告

2011 年 4 月 6 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	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	13
九、监事会报告	21
十、重要事项	22
十一、审计报告	25
十二、备查文件目录	97

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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。

2、信永中和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。

3、公司董事长李海平、财务负责人必保伦、财务部主任侯晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司简介

(一) 公司法定中英文名称及缩写

中文名称：中通客车控股股份有限公司

英文名称：Zhongtong Bus Holding Co., Ltd

英文缩写：ZTBH

(二) 公司法定代表人：李海平

(三) 公司董事会秘书：王兴富

联系地址：山东省聊城市建设东路 10 号

电话：0635—8322765

传真：0635—8328905

电子信箱：lckwxf@sohu.com

公司证券事务代表：赵磊

电话：0635—8322765

传真：0635—8328905

电子信箱：www_957@163.com

(四) 公司注册地址：山东省聊城市建设东路 10 号

公司办公地址：山东省聊城市建设东路 10 号

邮政编码：252000

公司国际互联网网址：www.zhongtong.com

电子信箱：zhongtong0957@zhongtong.com

(五) 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》。登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中通客车

股票代码：000957

(七) 其他有关资料

公司变更注册登记日期：2008年1月15日

注册登记地点：山东省聊城市建设东路10号

企业法人营业执照注册号：370000018007574

税务登记号码：372500163080447

组织机构代码：16308044-7

(八) 公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期的主要会计数据（单位：人民币元）

营业利润	43,793,236.72
利润总额	50,188,331.81
归属于上市公司股东的净利润	39,566,636.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,855,983.32
经营活动产生的现金流量净额	108,370,894.80

注：扣除非经常性损益包括的项目和涉及金额(单位：人民币元)：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-198,592.88	
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	5,041,000.00	
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	867,714.06	
对外委托贷款取得的损益	644,909.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,552,687.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,647,052.33	
所得税影响额	-1,844,117.36	
合计	11,710,653.42	-

二、公司前三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据 (金额单位: 人民币元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	2,007,561,287.88	1,452,511,736.67	38.21%	1,710,214,608.87
利润总额 (元)	50,188,331.81	26,946,132.29	86.25%	34,403,545.31
归属于上市公司股东的净利润 (元)	39,566,636.74	20,533,026.40	92.70%	26,981,332.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	27,855,983.32	13,371,086.34	108.33%	16,487,787.24
经营活动产生的现金流量净额 (元)	108,370,894.80	-2,650,951.28		32,719,955.29
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,636,888,777.74	1,371,479,403.30	19.35%	1,478,237,136.65
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	585,047,093.74	545,280,791.37	7.29%	524,623,925.01
股本 (股)	238,504,950.00	238,504,950.00	0.00%	238,504,950.00

(二) 主要财务指标 (金额单位: 人民币元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.09	88.89%	0.11
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.09	88.89%	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.06	100.00%	0.07
加权平均净资产收益率 (%)	6.76%	3.84%	2.92%	5.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.77%	2.50%	2.27%	3.14%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.45	-0.01		0.14
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.45	2.29	6.99%	2.20

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股票发行与上市情况

截止本报告期的前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行情况，股份总数未发生变化。

(二) 公司股本结构的变动情况

	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	29,838,895	12.51%				-29,808,506	-29,808,506	30,389	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,808,506	12.50%				-29,808,506	-29,808,506	0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
5、高管股份	30,389	0.01%						30,389	0.01%
二、无限售条件股份	208,666,055	87.49%				29,808,506	29,808,506	238,474,561	99.99%
1、人民币普通股	208,666,055	87.49%				29,808,506	29,808,506	238,474,561	99.99%
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	238,504,950	100.00%						238,504,950	100.00%

报告期内，公司第一大股东中通汽车工业集团有限责任公司所持本公司的 29,808,506 股股份的限售期限已到，于 2010 年 1 月 12 日解除股份限售。（详见公司 2010 年 1 月 8 日在中国证券报、上海证券报、证券时报以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 刊登的《限售股份解除限售的提示公告》）

二、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		42,971			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中通汽车工业集团有限责任公司	国有法人	21.72%	51,814,353	0	15,000,000
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	3.24%	7,732,252	0	0
中融国际信托有限公司—中融增强 2 6 号	基金、理财产品等其他(06)	2.44%	5,830,888	0	0
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15	基金、理财产品等其他(06)	1.55%	3,706,024	0	0
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	基金、理财产品等其他(06)	1.44%	3,438,400	0	0
西安国际信托有限公司—信集抗震	基金、理财产品等其他(06)	1.18%	2,820,188	0	0
奎屯恒祥商贸有限公司	未知	1.13%	2,703,917	0	0
山东省交通工业集团总公司	国有法人	0.81%	1,943,728	0	1,943,700
邓建华	境内自然人	0.80%	1,919,670	0	0
孟银江	境内自然人	0.48%	1,140,067		
前 10 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数量	股份种类			
中通汽车工业集团有限责任公司	51,814,353	人民币普通股			
中国公路车辆机械有限公司	7,732,252	人民币普通股			
中融国际信托有限公司—中融增强 2 6 号	5,830,888	人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15	3,706,024	人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	3,438,400	人民币普通股			
西安国际信托有限公司—信集抗震	2,820,188	人民币普通股			
奎屯恒祥商贸有限公司	2,703,917	人民币普通股			
山东省交通工业集团总公司	1,943,728	人民币普通股			
邓建华	1,919,670	人民币普通股			
孟银江	1,140,067	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，山东省交通工业集团总公司为中通汽车工业集团有限责任公司的第一大股东，其他股东之间关系不详。				

2、公司控股股东和实际控制人情况介绍

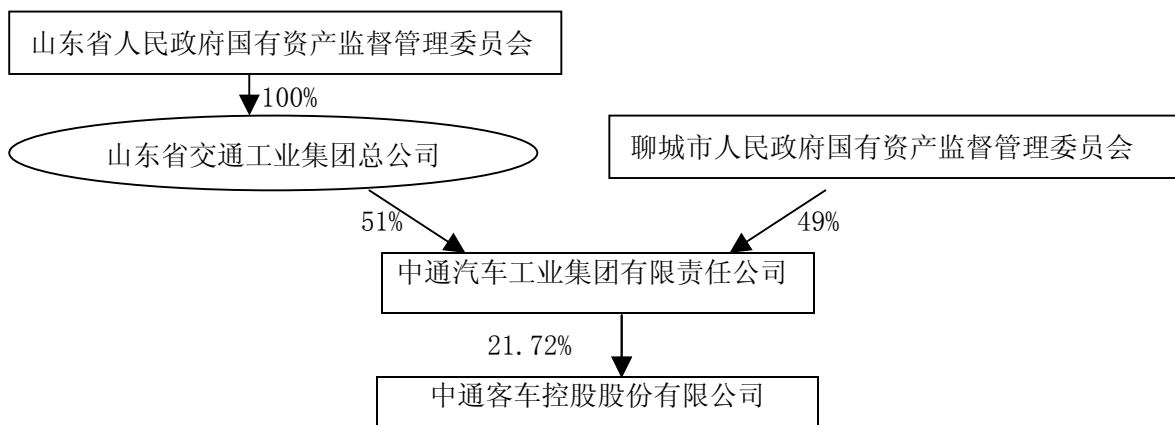
(1) 控股股东及实际控制人

中通汽车工业集团有限责任公司，法人代表李树朋，成立于 1997 年 10 月 29 日，注册资本：8258 万元。地址：山东省聊城市经济开发区中华路 9 号。

经营范围：客车（含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车制造销售；商用车销售、汽车底盘制造销售；汽车零部件（含电器仪表及蓄电池）制造销售；汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售；房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多次高层钢结构及网架的生产、销售、安装；土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务（以上设计

前置审批许可项目的，限分、子公司经营)。

(2) 公司与实际控制人之间的产权关系



3、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。

4、其他持股 10%以上法人股股东情况介绍

截止报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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	变动原因	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薪酬
李海平	董事长	男	53	2011.01.01	2013.12.31	7,488	7,488		49.00	否
邹虎啸	副董事长	男	59	2011.01.01	2013.12.31	3,510	3,510		0.00	是
时洪功	副董事长	男	54	2011.01.01	2013.12.31	7,488	7,488		48.00	否
孙庆民	总经理	男	54	2011.01.01	2013.12.31	7,488	7,488		0.00	是
宓保伦	副总经理	男	42	2011.01.01	2013.12.31	0	0		40.00	否
李树朋	董事	男	48	2011.01.01	2013.12.31	0	0		6.00	是
赵树元	独立董事	男	65	2011.01.01	2013.12.31	0	0		6.00	否
张宏	独立董事	女	46	2011.01.01	2013.12.31	2,691	2,691		6.00	否
李广源	独立董事	男	50	2011.01.01	2013.12.31	0	0		0.00	否
匡洪涛	监事会主席	男	54	2011.01.01	2013.12.31	5,850	5,850		40.00	否
殷凡昌	监事	男	41	2011.01.01	2013.12.31	0	0		0.00	是
李燕	监事	女	43	2011.01.01	2013.12.31	0	0		7.00	否
于春印	副总经理	男	43	2011.01.01	2013.12.31	0	0		40.00	否
贾开潜	副总经理	男	41	2011.01.01	2013.12.31	0	0		40.00	否
王兴富	董事会秘书	男	42	2011.01.01	2013.12.31	0	0		15.00	否
合计	-	-	-	-	-	34,515	34,515	-	297.00	-

(二) 主要工作经历

李海平先生，历任原山东省聊城客车厂办公室主任、企管办主任、综合办主任，本公司生产部部长、计财部部长、董事会秘书、总经济师、总会计师、副总经理、常务副总经理、总经理、董事等职务。现任

本公司董事长。

邹虎啸先生，历任中国公路车辆机械有限公司办公室主任、总经理助理和副总经理等职务。现任中国公路车辆机械有限公司总经理，本公司副董事长。

时洪功先生，历任聊城地区交通局汽车修理厂技术科长，原聊城客车厂一分厂技术厂长、原聊城客车厂技改办主任、总师办主任、办公室主任、副总工程师、厂长助理、副厂长，本公司副总经理、总经理、董事等职务。现任中通汽车工业集团有限责任公司党委书记、本公司副董事长兼党委书记。

孙庆民先生，历任原聊城客车厂车间主任、副厂长、营销公司总经理、本公司副总经理、山东鲁峰专用汽车有限公司董事长、总经理、党委书记，现任本公司董事、总经理。

宓保伦先生，历任中通汽车工业集团有限责任公司资产运营部主任，本公司财务部主任、总会计师等职务，现任本公司董事、副总经理兼财务负责人。

李树朋先生，历任本公司生产部主任、营销公司副总经理、中通轻型客车有限公司总经理、本公司副总经理等职务。现任中通汽车工业集团有限责任公司董事长兼总经理，本公司董事。

赵树元先生，历任济南陆军学院教员、教研室副主任、山东省体改委处长、中国证监会山东证监局副巡视员、山东铝业股份有限公司独立董事等职。现任现任山东天业股份有限公司、山东滨州渤海活塞股份有限公司、华纺股份有限公司及本公司独立董事。

张宏女士，历任山东大学经济学院助教、讲师、副教授等职。现为山东大学经济学院教授，博士生导师，山东省对外贸易学会理事，山东省商业学会理事，山东省日本学会理事，山东海化股份有限公司、山东新能泰山发电股份有限公司及本公司独立董事。

李广源先生，历任山东聊城会计师事务所副所长，现任聊城华越会计师事务所所长、鲁西化工集团股份有限公司以及本公司独立董事。

匡洪涛先生，历任聊城客车厂秘书、办公室副主任、办公室主任，中通汽车工业集团有限责任公司企业文化部主任、工会副主席、综合管理办公室主任、调研员、纪委副书记、审计处处长等职。现任本公司党委副书记、监事会主席。

殷凡昌先生，历任山东省交通工业集团总公司财务科科长，山东大众报业集团置业有限公司财务部主任，现任山东省交通工业集团总公司财务部副主任、开发办副主任、中通汽车工业集团有限责任公司副总经理、本公司监事。

李燕女士，历任本公司技术员、总经理办公室副主任、主任。现任本公司监事、企划部主任。

于春印先生，历任本公司技改工程师、车间副主任；高档车车间主任、市场部主任、外经办主任、对外合作部部长、董事会秘书等职务，现任公司副总经理。

贾开潜先生，历任本公司设计处设计师、生产调度处处长、制造部副主任、生产计划调度中心主任、总经理助理、中通轻型客车有限公司总经理、本公司监事会监事等职。现任本公司副总经理。

王兴富先生，历任本公司质检处副处长、车间主任、销售公司分公司经理、市场业务部部长、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、市场研究中心主任、营销公司总经理、本公司总经理助理、董事长助理等职务。现任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

（三）年度报酬情况

公司根据经营业绩、地区的收入水平、职位及贡献等因素确定公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平。董事、监事和高级管理人员的薪酬方案经公司股东大会或董事会审议通过，按以下原则发放：不在公司兼任其他职务的董事、监事领取职务津贴；公司执行董事、监事以及公司高级管理人员的薪酬以年度目标责任考核结果为依据，实行绩效考评制。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司原副总经理孙国彬先生于2010年10月5日向公司董事会提交的书面辞职报告，因其工作变动原因请求辞去所担任的公司副总经理职务，辞职后将不在公司继续工作。根据法律、法规、其他规范性文件和《公司章程》的有关规定，该高管的辞职请求自辞职报告送达公司董事会之日起生效。公司已2010年10月9日在指定媒体上进行了公告。

三、公司员工情况

（一）公司员工的数量

本年度公司平均员工人数为2576人，期末人数为2599人。

（二）员工专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1543
销售人员	343
技术人员	351
财务人员	51
管理人员	309

（三）员工教育程度情况

教育程度类别	人数
大学本科及本科以上	340
大学专科	1238
中专及中专以下	1021

（四）公司需承担费用的离退休职工人数为0人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构

公司依据中国证监会公司治理的规范性文件，不断规范和完善公司治理结构，公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求基本一致。公司按照有关法律、法规先后制定了基本覆盖公司生产、经营和管理等各个经营环节的一系列内部管理制度。公司不存在因部分改制等原因而产生同业竞争和关联交易的情况。

二、独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会会议情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
赵树元	5	5	0	0
张宏	5	5	0	0
戚聿东	5	3	2	0

报告期内，各独立董事均能够以认真、负责的态度参加董事会会议，对所议事项进行独立客观判断，发表明确意见，积极参与公司日常重大事务的决策，审核公司财务报告，对各项事项做出客观、公正的判断，并发表独立意见，对公司的发展起到了积极作用，切实维护了公司股东的利益。

2、报告期内，独立董事没有对公司的有关事项提出过异议。

三、在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立性、完整性情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面均做到了明确分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

1、人员独立：公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立。公司总经理、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，均未在控股股东公司兼任任何职务或领取薪酬。

2、资产完整：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、商标、专利、工业产权和土地使用权。

3、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，现有财务人员未在控股股东及其他公司兼职；公司独立在银行开户，依法独立纳税；公司财务决策独立。

4、机构独立：公司拥有独立的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东；公司所属子公司也均完全独立于控股股东。

5、业务独立：公司拥有独立的产、供、销系统，不存在受控股股东控制的情况，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

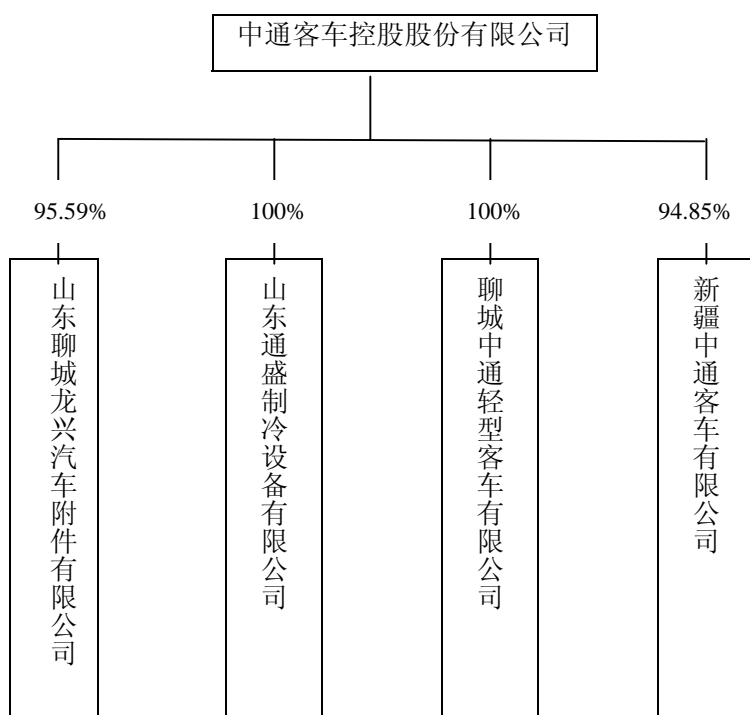
四、公司内部控制制度自我评价

（一）内部控制综述

目前公司各项内部管理制度健全有效，且符合有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定。公司能够在执行过程中不断梳理流程，并结合实际情况对各种管理制度、办法进行修订和完善，以加强过程控制，最大限度的防范经营过程中可能出现的各种风险。本年度，公司根据相关法律法规的要求和公司经营发展的需要，不断修订和完善公司章程及各项内部控制制度，从制度建设方面强化公司的内部管理控制，使公司治理结构更加合理，决策程序更加规范、效率进一步提高。

（二）重点控制活动

1、对子公司的控制管理，公司现有四个子公司，其控制结构如下图所示：



公司十分重视对子公司的管理，公司能够按照子公司管理办法有关规定，从以下几个方面对下属子公司进行监督管理：

- (1) 公司向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员，并明确其职责权限。
- (2) 公司定期召开经营分析会议，审阅各子公司的月度、季度及年度经营财务报告。
- (3) 公司通过预算管理，对子公司实施有效的绩效考核。

2、公司对外担保的内部控制情况

公司已经制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的内容进行了界定，并明确了对外担保的基本原则、审批程序、风险控制措施、跟踪、监督和档案管理以及责任部门分工、信息披露要求等。报告期内，公司严格按制度要求执行，没有发生违规担保现象。

3、公司关联交易的内部控制情况

公司已经制定了《关联交易管理制度》，对公司关联交易的基本原则、关联人和关联关系、关联交易的表决回避、关联交易的审批权限和审批程序以及披露等都作了明确的规定。报告期内，公司严格履行关联交易事项的审批程序，并按照有关规定履行了信息披露义务，管理交易不存在依赖性，没有发生违规现象。

4、信息披露的内部控制情况

公司已经制定了《信息披露管理制度》，对信息披露的程序予以细化，明确规定了公司信息披露的基本原则、信息披露的内容及标准、重大信息的内部报告程序、信息披露程序，明确了信息披露的管理和责任，并从保密、处罚等方面做了详细规定。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，认真

履行了信息披露义务。

5、重大投资的内部控制情况

本公司章程和《对外投资管理制度》中均对对外投资的基本原则、审批程序、风险控制等有明确规定。截止目前，公司各项投资均按照相关法律、法规、《公司章程》及《对外投资管理制度》的规定执行。严格履行了投资决策的审批程序。

五、公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

2010 年公司高级管理人员继续实行目标年薪制。根据当年的经营目标完成情况兑现其年薪，高管人员的工资分两部分发放，其中 40%为每月发放，60%在年终考核后发放。

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2010 年 5 月 10 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了 2009 年度董事会工作报告等议案，决议公告刊登在 2010 年 5 月 11 日公司指定信息披露报纸上。

二、临时股东大会情况

2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 2 月 2 日召开，会议审议通过了关于更换审计机构的议案。决议内容已刊登在 2010 年 2 月 3 日的公司指定信息披露报纸上。

2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 12 月 31 日召开，会议审议通过了新一届董事会、监事会成员的议案，决议内容已刊登在 2011 年 1 月 4 日的公司指定信息披露报纸上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 总体经营情况的回顾

2010 年国内外经济回稳向好，客车行业复苏增长，公司坚持以市场为中心，健全营销网络，深入运作国内外市场、提高市场占有率，并围绕市场加快产品结构调整和技术创新步伐，强化内部管理、提高产品质量和运营效率，经营业绩有了较大的提升。全年共生产客车 8741 辆、销售客车 8907 辆，实现销售收入 20.08 亿元，净利润 3911.86 万元，分别比去年同期增长 21.5%、23.6%、38.2%和 93.9%，主要经营指标创历史最高水平，保持了企业在行业内的地位。

1、抢抓市场复苏机遇，市场提升取得明显效果

2010 年，在国内外经济回稳向好，客车行业复苏增长的有利条件下，公司以市场为中心，抢抓机遇，加大市场开拓力度，确保了市场稳定快速发展。山东战略市场进一步得到稳固，占有率不断提升，陕西、安徽、河北、四川等潜力市场成为公司新的增长点。5 月份，成功中标青岛 297 辆公交订单，8 月份，又顺利获取天津塘沽 113 辆天然气公交客车订单，彰显了公司实力，提高了中通在公交客车领域的品牌影响力。

2010 年，中通新能源客车产业化取得突破，签单 216 辆，合同金额 1.92 亿元。新能源客车成为了公

司新的经济增长点。

海外市场实现了恢复性增长。海外市场继续实施走出去战略，稳步推进海外销售网络和服务网络建设，摩洛哥 154 辆首批订单顺利交付，海外市场已成为公司持续发展的重要支撑点。

2、产品开发及技术储备取得新进展

2010 年，技术系统针对市场需求及产品发展趋势，进行了系统细致的市场调研，在此基础上，共完成新产品开发项目 14 项，启动了全新大型高档车和专用校车的开发。同时，为应对济南都市圈对新能源客车的需求，开发了新型并联混合动力客车，取得了良好的运行效果。针对基础技术研究，技术系统加强技术创新，开展了以节油、轻量化等专业技术为核心内容的基础性研究，全年共获得 27 项专利授权，公司自主创新能力进一步提升。

3、着眼长远，系统规划，“退市进园”项目稳步推进

“退市进园”厂区搬迁是公司发展过程中的里程碑，是公司持续发展发展的必备条件。2010 年公司确定了新厂区土地位置，完成了新厂区整体规划设计方案，按照国际先进水平对新厂区的整体规划、物流路线、工艺流程等进行了多轮论证，项目正在稳步推进。

4、主业拉动，各分、子公司取得了良好业绩

在母公司逐步做大做强的同时，各分、子公司业绩也有了较大提升。座椅公司在做好总公司供应保障的同时，积极开拓外部市场，稳定国内客户的同时，产品出口澳大利亚、蒙古、埃及等市场，全年实现外销收入 780 万元，利润 751 万元，同比分别增长 49%和 77%。通盛空调公司实现收入 7354 万元，利润近千万元，同比分别增长 64%和 299%。中通轻客公司通过百县巡展，加强市场推广，市场占有率进一步提高。

（二）主营业务构成情况

（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
客车	196,440.29	170,733.19	13.09%	38.68%	39.22%	-0.34%
主营业务分产品情况						
客车	191,941.44	167,032.43	12.98%	35.61%	36.32%	-0.46%
其他	4,498.85	3,700.76	17.74%	3,842.04%	3,343.17%	11.92%

（三）主营业务分地区情况

（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	162,775.68	27.99%
国外	33,664.62	132.52%

（四）主要供应商、客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为 34,178.31 万元，占年度采购总额的比例为 26.55%，前五名客户销售额合计 33,170.86 万元，占公司销售总额的比例 16.52%。

(五) 报告期主要报表项目大幅变动原因说明

序号	报表项目	期末余额	年初余额	变动额	变动比例
1	货币资金	377,509,743.22	177,440,547.94	200,069,195.28	112.75%
2	应收票据	29,329,506.00	49,064,836.44	-19,735,330.44	-40.22%
3	应收账款	401,720,471.12	294,538,436.19	107,182,034.93	36.39%
4	预付款项	50,405,278.30	31,923,057.67	18,482,220.63	57.90%
5	在建工程	2,698,948.00	37,105,835.51	-34,406,887.51	-92.73%
6	递延所得税资产	5,408,118.04	3,127,509.06	2,280,608.98	72.92%
7	应付票据	328,083,762.40	114,942,573.22	213,141,189.18	185.43%
8	预收款项	46,449,925.01	34,022,587.18	12,427,337.83	36.53%
9	应付职工薪酬	2,859,425.40	4,708,031.39	-1,848,605.99	-39.26%
10	应交税费	5,736,926.58	3,070,748.01	2,666,178.57	86.83%
11	应付利息	156,781.00	254,835.00	-98,054.00	-38.48%
12	一年内到期的非流动负债	73,600,000.00	3,300,000.00	70,300,000.00	2130.30%
13	长期借款	59,150,000.00	132,750,000.00	-73,600,000.00	-55.44%
14	营业收入	2,007,561,287.88	1,452,511,736.67	555,049,551.21	38.21%
15	营业成本	1,731,505,635.49	1,254,456,688.75	477,048,946.74	38.03%
16	营业税金及附加	8,462,661.27	5,050,655.09	3,412,006.18	67.56%
17	销售费用	136,400,695.78	103,550,831.81	32,849,863.97	31.72%
18	财务费用	4,050,111.90	8,009,846.19	-3,959,734.29	-49.44%
19	资产减值损失	17,696,029.61	7,391,086.79	10,304,942.82	139.42%
20	投资收益	1,369,345.16	75,274.80	1,294,070.36	1719.13%
21	营业外收入	7,346,205.32	10,905,679.81	-3,559,474.49	-32.64%
22	销售商品、提供劳务收到的现金	1,980,039,709.87	1,356,134,625.96	623,905,083.91	46.01%
23	收到其他与经营活动有关的现金	23,041,598.25	145,524,766.05	-122,483,167.80	-84.17%
24	支付其他与经营活动有关的现金	292,796,584.91	114,856,674.58	177,939,910.33	154.92%
25	收回投资收到的现金	27,114,880.00	11,996,110.00	15,118,770.00	126.03%
26	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,819,838.26	16,484,903.50	14,334,934.76	86.96%
27	投资支付的现金	26,720,280.00	1,966,710.00	24,753,570.00	1258.63%
28	取得借款收到的现金	183,837,056.50	361,000,000.00	-177,162,943.50	-49.08%

1、货币资金：增加的原因主要是公司办理承兑汇票、信用证缴存保证金增加所致。

2、应收票据：减少的原因主要是期末将客户回款通过票据背书支付供应商所致。

3、应收账款：增加的原因主要是国内销售新能源客车，财政补贴款未到位，导致增加 1.27 亿元；国外销售方面伊朗客户信用证未结汇、智利客户部分赊销、另部分未结汇，新西兰客户赊销 25 辆车导致增加 0.95 亿元。

4、预付款项：增加的原因主要是集中采购国外原材料款所致。

5、在建工程：减少的原因主要是子公司在建工程达到预定可使用状态，结转计入固定资产所致。

6、递延所得税资产：增加的原因主要是计提存货跌价准备及坏账准备增加 1600 万元。

7、应付票据：增加的原因主要是公司采购量增加，导致票据结算量增加。

8、预收款项：增加的原因主要是主要是公司预收部分大客户购车订金增加所致。

9、应付职工薪酬：减少的原因主要是本期上交 1-10 月份工会经费 110 万，职教经费依据实际发生入账，较同期减少 50 余万所致。

10、应交税费：增加的原因主要是 2010 年末预提第四季度企业所得税 300 多万元，以及年末确认的递延所得税资产 240 万元影响所致。

11、应付利息：减少的原因是报告期内银行贷款减少所致。

12、一年内到期的非流动负债：增加的原因是长期借款将在一年内到期。

13、长期借款：减少的原因是长期借款将在一年内到期。

14、营业收入：增加的主要原因是国内外经济回稳向好，客车行业复苏增长，公司销量增加。

15、营业成本：增加的原因是公司开拓市场，销售量增加，成本相应提高。

16、营业税金及附加：增加的主要原因是 2010 年出口抵减内销额同比增长 4429 万元，导致计提城建税、教育费附加大幅增长所致。

17、销售费用：增加的主要原因主要是一方面公司销售量增长，相应绩效工资、运费、维修费等支出增加，另一方面是公司加大新能源客车及新品推荐会宣传力度，相应的业务招待费、会议费、宣传展览费、差旅费等增加。

18、财务费用：减少的主要原因是公司加大资金成本控制，加强资金调度，控制利息支出。

19、资产减值损失：增加的主要原因是主要是本年度计提存货跌价准备、坏账准备影响所致。

20、投资收益：增加的主要原因是上年同期参股公司亏损影响所致。

21、营业外收入：减少的原因主要是同比政府补助减少所致。

22、销售商品、提供劳务收到的现金：增加的主要原因是销售量大幅度增长，带动回款所致。

23、收到其他与经营活动有关的现金：减少的原因主要是收到的票据保证金较同期减少 1.1 亿元所致。

24、支付其他与经营活动有关的现金：增加的原因主要是支付的票据保证金较同期增加 1.68 亿元所致。

25、收回投资收到的现金：增加的原因主要是利用间歇资金申购新股较同期增加所致。

26、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：增加的原因主要是报告期内在建工程预付款比去年同期增加所致；

27、投资支付的现金：增加的原因是主要是银行借款减少所致。

28、取得借款收到的现金：减少的原因是主要是银行借款减少所致。

（六）、主要控股及参股公司的经营情况

1、山东通盛制冷设备有限公司（曾用名：山东东岳华盛强汽车空调有限公司），注册资本 3100 万元。是本公司的全资子公司，主营业务范围为：汽车、船舶空调及其他制冷设备，汽车电子零部件的研发、生

产、销售。截止报告期末，总资产 5027.15 万元，净资产 3346.95 万元，主营业务收入 7354.32 万元，主营业务利润 889.75 万元，净利润 829.56 万元。

2、聊城中通轻型客车有限公司，注册资本 5020 万元，本公司直接拥有该公司 98.8%的股权，本公司全资子公司山东通盛制冷设备有限公司持有其 1.2%的股权。该公司经营范围为：轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务。截止报告期末，总资产 14802.36 万元，净资产 5720.84 万元，净利润 335.9 万元。

3、山东聊城龙兴汽车附件有限公司，注册资本 1318 万元，本公司拥有 95.59%的股权，经营范围：主要从事汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品生产、销售。截止报告期末，总资产 1343.09 万元，净资产 929.76 万元，净利润-98.19 万元。

4、新疆中通客车有限公司，注册资本为 4900 万元，本公司拥有 94.85%的股权，该公司经营范围为：客车生产、大修、汽车配件、机电产品、金属材料、化工产品、五金交电、润滑油、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、装饰装潢材料销售、房屋租赁。截止报告期末，总资产 16927.27 万元，净资产 5307.62 万元，净利润-79.45 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司面临的形势

纵向分析，公司自身呈现明显增长，但我们也应该看到，横向对比，公司在多个领域仍需实现突破。首先，企业综合竞争力与行业主流企业仍有一定差距。公司市场占有率仍有较大增长空间，其次，产品结构需要向更高端方向发展。对比排在前列的行业重点企业，我们的产品结构调整仍有较大空间。第三，国际市场仍待恢复，海外占公司整体业绩的比例有较大提升空间。整体来看，这些问题都是企业发展过程中的问题，需要用发展来解决，我们要认真分析、总结，采取措施，实现企业跨越发展。

从企业目前所处的环境看，金融危机后，中国经济率先复苏，西方国家也已逐步走出低谷，世界经济整体向好。“十二五”期间，国际国内客车市场将持续稳定发展，这为中通客车跨越发展提供了难得的重要机遇。面对经济社会发展面临的新形势和客车行业的新格局，公司既面临诸多风险和挑战，也面对难得的历史机遇。

（二）2011 年工作思路及主要工作安排

2011 年公司计划销售客车 1 万辆，实现销售收入 28 亿元。新的一年总体指导思想是：以市场突破为先导，以培育产品核心竞争力为推动，实现企业总量和结构的不断提升及优化，实现企业协调可持续发展，增强企业竞争力，提高客户及员工满意度。主要做好以下五项工作：

1、国际化仍是公司重点的战略方向

国际化是客车行业发展的必然趋势。目前的中国已经成为世界客车的制造中心。未来 5-10 年，或更长的一段时间，产品国际化、市场国际化及发展战略国际化将是中通客车的重点发展方向。未来 5 年内，

国际大中型客车总体上将保持平稳增长，国际市场需求潜力巨大。

2、积极培育新能源客车成为公司新的经济增长点

节能与新能源汽车是国家重点扶持的战略新兴产业，也是中通客车长期发展优势所在，是企业实现跨越发展，扭转行业格局的重要支点。从 2011 年开始的“十二五”是中通新能源客车产业化的关键时期，中通将以技术创新为依托，加大针对性产品的研发及市场化力度，抓住机遇，充分整合现有营销网络，强化政府政策运作及技术支持，对新能源客车市场的布局进行整体规划，并扎实稳步推进，使中通新能源技术优势不断转化为产业化优势。

3、好产品升级及战略产品研发，培育核心竞争力

2011 年，要根据市场需求趋势，加强对主推产品的培育和引导。集中技术资源，对产品进行优化梳理，加快对领御、领秀等系列平台产品以及新能源车动力系统的优化完善，延长产品生命周期，从国内外不同的市场需求出发，拓宽平台产品品种，着力培育有特色和竞争优势的大中型公路和团体客车拳头产品。

4、立足长远、统筹谋划，高标准建设退市进园项目

退市进园项目是公司的百年大计，项目开工准备工作 2010 年已基本完成。2011 年公司将按照整体规划布局，引进国际先进水平的技术工艺设备，制定更加详细的实施方案，分期进行，分步实施，全面快速推进项目的建设，2011 年计划完成焊装、涂装车间的主体工程建设及制件车间、总装车间的开工建设。力争 2012 年上半年全面完成基建任务。

5、加快零部件业务发展，培育新的增长点

2011 年，将加大零部件科研投入，提高产品的创新能力和改善能力，围绕底盘、座椅、空调等客车相关业务，丰富配件产品品种，提高产品的质量水平，提高市场的竞争力。使产品更好地适应市场需求，为公司培育新的经济增长点。

三、公司对外投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内，公司非募集资金重大投资项目

报告期内，公司“退市进园”及节能与新能源客车产业化项目已取得山东省发改委批准及国家发改委备案，并于 2010 年 12 月 31 日经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。公司计划 2011 年开始动工，2011 年计划完成焊装、涂装车间的主体工程建设及制件车间、总装车间的开工建设。

四、董事会日常工作情

（一）本年度共召开 5 次董事会会议，主要情况如下：

1、公司六届十四次董事会于 2010 年 1 月 6 日在公司召开，会议决议刊登在 2010 年 1 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司六届十五次董事会于 2010 年 4 月 13 日召开，相关公告刊登在 2010 年 4 月 16 日的《中国证

券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3、公司六届十六次董事会于 2010 年 8 月 23 日召开，会议决议刊登在 2010 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4、公司六届十七次董事会于 2010 年 10 月 21 日召开，会议审议通过了公司 2010 年第三季度报告，公告刊登在 2010 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

5、公司六届十八次董事会于 2010 年 12 月 10 日召开，会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在报告期内严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的要求，认真执行股东大会审议通过的各项决议。

（三）公司董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，在董事会审议定期报告之前分别于 2011 年 2 月 10 日、3 月 10 日、4 月 19 日召开工作会议，对公司 2009 年度财务报表初稿和审计工作计划、年审会计师出具的初步审计意见和年度财务审计报告进行了审核并形成书面意见；通过召开见面会，与审计师事务所项目负责人就有关问题进行了沟通和交流。对信永中和会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对 2011 年续聘会计师事务所的事宜形成决议上报公司董事会。

1、审计委员会第一次会议记要

①商定了公司 2010 年财务报告审计工作计划。

根据公司实际情况，与负责公司年度审计工作的注册会计师沟通、协商，商定了年审工作的时间安排。

②会议审阅了公司提供的 2010 年度会计报表，并发表如下审核意见：

公司编制的财务报表基本反映了公司的资产状况和经营成果，审计委员会同意以此财务报表为基础进行 2009 年度的财务报告的审计工作。审计委员会提请公司财务部在年报审计过程中，加强与年审会计师的沟通，并及时向审计委员会反映审计过程中的问题。

2、审计委员会第二次会议记要

会议认真审阅了公司提交的经年审会计师出具审计意见后的财务报表，对报表中进行调整的科目进行了详细询问，在确定调整依据充分的情况下，发表如下审阅意见：经审阅公司的财务报表，并与年审会计师沟通初步审计意见后，审计委员会认为公司会计报表已经按照新会计准则的要求编制，在所有重大方面基本真实、客观地反映了公司 2010 年度财务状况以及 2009 年度经营成果和现金流量。

3、审计委员会第三次会议决议

①审议通过了公司经审计后的 2010 年度财务报告。并同意将该报告提交公司董事会审核。

②审议通过了信永中和会计师事务所有限公司从事 2010 年度公司审计工作的总结报告。

③审议通过了推荐信永中和会计师事务所有限公司继续担任公司 2011 年度审计机构的意见。并提交公司董事会审议。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照董事会制定的《公司高级管理人员薪酬管理办法》对公司报告期内的董事、监事及高管人员的薪酬事项进行了审核，并发表如下审核意见：公司披露的 2010 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬与事实相符，且符合公司有关规定。

五、本年度利润分配方案

经信永中和会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度共实现净利润 39,566,636.74 元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取盈余公积金 4,056,147.00 元，当年可供上市公司股东分配的净利润为 35,510,489.74 元。加上以前年度留存的未分配利润 130,056,743.58 元，可供上市公司股东分配的利润为 165,567,233.32 元。年度利润分配预案如下：

以 2010 年末总股份 238,504,950 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发 11,925,247.5 元。剩余未分配利润滚存以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

本议案尚须提交公司 2010 年度股东大会审议。

六、公司近三年分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属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	年度可分配利润
2009 年	0.00	20,533,026.40	0.00%	18,445,561.95
2008 年	0.00	26,981,332.08	0.00%	24,384,198.96
2007 年	0.00	26,447,121.73	0.00%	24,172,784.27
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

七、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任，公司已建立了较为完善、健全、有效的内部控制体系。公司各项内部制度建立后，得到了有效连续的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

为确保 2011 年顺利实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，公司董事会已组织专门人员研究、制定并贯彻落实的方案，以求进一步完善已建立的内部控制体系，力求建立以风险管理为核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容的运行有效的内控管理体系，进一步提升公司的治理水平。

八、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

九、其他报告事项：本公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》，未发生变更。

第九节 监事会报告

2010 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的权限，严格遵循监事会议事规则，积极开展各项监督工作，充分发挥了监事会的作用。现将监事会工作情况报告如下：

一、监事会会议情况及决议披露情况

报告期内监事会共召开 4 次会议，主要内容如下：

1、公司六届十一次监事会会议于 2010 年 4 月 13 日在公司召开，会议审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度报告及摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》《公司 2009 年度报告的审核意见》等项议案，相关公告刊登在 2009 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司六届十二次监事会于 2010 年 8 月 23 日召开，会议审议通过了《公司 2010 年中期报告》及《监事会审核意见》，报告摘要刊登在 2010 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3、公司六届十三次监事会于 2010 年 10 月 21 日召开，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》以及《监事会审核意见》。报告摘要刊登在 2010 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4、公司六届十四次监事会于 2010 年 12 月 10 日召开，会议审议通过了《关于推荐公司第七届监事会成员的议案》。相关公告刊登在 2010 年 12 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

二、监事会的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了认真地监督。监事会认为公司董事会 2010 年度能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法规制度规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理；进一步完善了内部管理和内部控制制度；董事、经理无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

公司监事会定期查阅会计、统计报表，并认为，信永中和会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

（三）公司处置资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

（四）关联交易情况

报告期内，公司进行的关联交易遵循了公开、公正、公平的原则，交易程序合法、合规，没有损害公司的利益和股东的权益。

（五）股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了董事会和股东大会会议，对董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容无异议。监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

（六）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为，公司根据有关规定，按照自身的实际情况，已基本建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

第十节 重要事项

一、报告期内，本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并等事项

三、报告期内，重大关联交易事项

1、公司与中通汽车工业集团有限责任公司及其子公司 2010 年日常关联执行情况如下：

关联交易类别	明细类别	关联人	2010 年预计总金额	占同类交易比例%	2010 年实际发生额	占同类交易比例%
向关联方采购原材料	底盘	中通汽车工业集团有限责任公司	≤13100	7.42	9163.53	7.54
向关联方销售商品	客车及配件	中通汽车工业集团有限责任公司	≤1500	0.85	1491.36	0.74
向关联方销售商品	客车及配件	山东中通钢构建筑股份有限公司	≤100	0.01	0	0
接受关联方劳务服务	工程施工	山东中通钢构建筑股份有限公司			0	0
	物业服务	聊城中通物业管理有限公司	≤200	0.11	98.36	0.08
	租赁服务	中通汽车工业集团有限责任公司	≤350	0.20	230	0.19
	运输劳务	中通汽车工业集团有限责任公司	≤1600	0.91	149.22	0.12
总计			≤16850	—	11132.47	—

2、司与中国公路车辆机械有限公司 2010 年日常关联交易执行情况：

关联交易类别	明细类别	关联人	2010 年预计总金额	占同类交易的比例%	2010 年实际发生额	占同类交易比例%
采购原材料	客车配件	中国公路车辆机械有限公司	≤2500	1.42	1349.52	1.11

四、重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况

(二) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
聊城市交通汽运集团有限责任公司	日期：2009.10.21 编号：2009-022	25,000.00	2009年10月23日	15,800.00	连带责任担保	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		15,800.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		25,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		15,800.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
新疆中通客车有限公司	日期：2008-11-01 编号：2008-031	500.00	2010年08月06日	500.00	连带责任担保	1年	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	日期：2008-11-01 编号：2008-031	6,200.00	2010年05月11日	3,000.00	连带责任	18个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,500.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,900.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		500.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		19,300.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		32,900.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		16,300.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				27.86%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				

除上述担保外，公司与银行合作，为客户提供汽车按揭贷款承担回购责任余额为 27,688.08 万元（本事项已经公司 2007 年第一次临时股东大会和 2008 年度股东大会审议通过，公告已分别于 2007 年 10 月 30 日和 2009 年 5 月 1 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上）。

(三) 报告期内无其他重大合同。

五、承诺履行情况

截止报告期末，公司 5%以上的股东严格履行在股权分置改革时做出的承诺。

六、聘任、解除会计师事务所情况

报告期内，由于公司原聘请的中和正信会计师事务所被信永中和会计事务所有限公司吸收合并，经公司 2010 年临时股东大会审议通过，同意聘任信永中和会计事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告审计机构。本报告年度支付给会计师事务所的报酬为 40 万元。

七、报告期内，公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员均没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情况。

八、接待投资者调研及来访情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》的相关规定，本着公平、公开、公正的原则，规范信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。公司严格按照相关规定进行信息披露，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月12日	本公司	实地调研	银华基金管理有限公司行业研究员	公司日常生产经营状况及新能源客车情况。公司未向其提供有关书面材料
2010年03月12日	本公司	实地调研	华创证券汽车行业研究员	公司日常生产经营状况及新能源客车情况。公司未向其提供有关书面材料
2010年03月29日	本公司	实地调研	湘财证券研究员	公司日常生产经营状况及新能源客车情况。公司未向其提供有关书面材料
2010年05月10日	本公司	实地调研	东海证券研究员	公司日常生产经营状况及新能源客车情况。公司未向其提供有关书面材料

九、报告期内证券投资情况

经公司五届十八次、六届二次董事会审议通过，同意公司利用不超过一亿元人民币的间歇资金申购新股，报告期内公司严格按照董事会的决议及内部控制制度进行申购，共获收益 867,714.06 元。

第十一节 审计报告

XYZH/2010JNA3027

中通客车控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中通客车控股股份有限公司（以下简称中通客车）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

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中通客车管理层的责任。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）作出合理的会计估计。

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作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，中通客车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中通客车 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。

信永中和会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：吕淑艳

中国 北京

二〇一一年四月一日

中通客车股份有限公司
2010 年度
审计报告

索引

审计报告

财务报表及附注

- 合并资产负债表
- 母公司资产负债表
- 合并利润表
- 母公司利润表
- 合并现金流量表
- 母公司现金流量表
- 合并股东权益变动表
- 母公司股东权益变动表
- 财务报表附注

合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八·1	377,509,743.22	177,440,547.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八·2	29,329,506.00	49,064,836.44
应收账款	八·3	401,720,471.12	294,538,436.19
预付款项	八·4	50,405,278.30	31,923,057.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八·5	17,853,868.16	14,005,995.48
买入返售金融资产			
存货	八·6	348,272,498.80	404,296,950.51
一年内到期的非流动资产	八·7	4,343,750.00	5,410,600.00
其他流动资产		666,000.00	575,000.00
流动资产合计		1,230,101,115.60	977,255,424.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八·8	11,397,004.05	10,540,282.25
投资性房地产			
固定资产	八·9	275,164,610.77	226,400,561.63
在建工程	八·10	2,698,948.00	37,105,835.51
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	八·11	108,201,857.54	112,604,916.88
开发支出			
商誉	八·12	654,873.74	654,873.74
长期待摊费用			
递延所得税资产	八·13	5,408,118.04	3,127,509.06
其他非流动资产	八·15	3,262,250.00	3,790,000.00
非流动资产合计		406,787,662.14	394,223,979.07
资产总计		1,636,888,777.74	1,371,479,403.30

合并资产负债表 (续)

2010年12月31日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八·16	135,837,056.50	181,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八·17	328,083,762.40	114,942,573.22
应付账款	八·18	373,823,388.32	328,864,607.30
预收款项	八·19	46,449,925.01	34,022,587.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八·20	2,859,425.40	4,708,031.39
应交税费	八·21	5,736,926.58	3,070,748.01
应付利息	八·22	156,781.00	254,835.00
应付股利			
其他应付款	八·23	23,002,073.12	20,687,509.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八·24	73,600,000.00	3,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		989,549,338.33	690,850,891.72
非流动负债：			
长期借款	八·25	59,150,000.00	132,750,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八·26		436,000.00
非流动负债合计		59,150,000.00	133,186,000.00
负 债 合 计		1,048,699,338.33	824,036,891.72
股东权益：			
股本	八·27	238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积	八·28	137,971,070.07	137,771,404.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八·29	43,003,840.35	38,947,693.35
一般风险准备			
未分配利润	八·30	165,567,233.32	130,056,743.58
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		585,047,093.74	545,280,791.37
少数股东权益	八·31	3,142,345.67	2,161,720.21
股东权益合计		588,189,439.41	547,442,511.58
负债和股东权益总计		1,636,888,777.74	1,371,479,403.30

母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		316,647,817.41	150,552,776.32
交易性金融资产			
应收票据		19,681,338.00	18,057,836.44
应收账款	十四·1	385,313,012.72	271,667,558.04
预付款项		46,031,527.82	26,194,460.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四·2	14,108,317.48	26,088,058.53
存货		280,738,925.71	333,820,410.17
一年内到期的非流动资产		4,343,750.00	5,410,600.00
其他流动资产		575,000.00	575,000.00
流动资产合计		1,067,439,689.14	832,366,699.60
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四·3	153,613,093.39	125,049,871.59
投资性房地产			
固定资产		170,466,111.88	179,342,158.42
在建工程		2,698,948.00	
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		17,275,556.56	19,281,275.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,787,851.41	2,779,130.91
其他非流动资产		3,262,250.00	3,790,000.00
非流动资产合计		352,103,811.24	330,242,436.18
资产总计		1,419,543,500.38	1,162,609,135.78

母公司资产负债表 (续)

2010年12月31日

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		105,837,056.50	136,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		289,800,000.00	85,000,000.00
应付账款		285,133,440.84	228,355,267.55
预收款项		39,663,382.05	30,914,198.17
应付职工薪酬		1,455,670.29	3,357,197.51
应交税费		3,938,247.76	93,677.40
应付利息		156,781.00	225,335.00
应付股利			
其他应付款		16,743,319.86	41,973,328.10
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		812,727,898.30	525,919,003.73
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			436,000.00
非流动负债合计		30,000,000.00	100,436,000.00
负 债 合 计		842,727,898.30	626,355,003.73
股东权益			
股本		238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积		137,647,564.48	137,647,564.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,003,840.35	38,947,693.35
一般风险准备			
未分配利润		157,659,247.25	121,153,924.22
股东权益合计		576,815,602.08	536,254,132.05
负债和股东权益总计		1,419,543,500.38	1,162,609,135.78

合并利润表

2010 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八·32	2,007,561,287.88	1,452,511,736.67
其中：营业收入	八·32	2,007,561,287.88	1,452,511,736.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八·32	1,965,137,396.32	1,434,142,933.27
其中：营业成本	八·32	1,731,505,635.49	1,254,456,688.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八·33	8,462,661.27	5,050,655.09
销售费用	八·34	136,400,695.78	103,550,831.81
管理费用	八·35	67,022,262.27	55,683,824.64
财务费用	八·36	4,050,111.90	8,009,846.19
资产减值损失	八·37	17,696,029.61	7,391,086.79
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）	八·38	1,369,345.16	75,274.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-143,278.20	-1,424,730.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,793,236.72	18,444,078.20
加：营业外收入	八·39	7,346,205.32	10,905,679.81
减：营业外支出	八·40	951,110.23	2,403,625.72
其中：非流动资产处置损失		337,605.26	391,620.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,188,331.81	26,946,132.29
减：所得税费用	八·41	10,756,299.56	6,610,345.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,432,032.25	20,335,787.04
归属于母公司股东的净利润		39,566,636.74	20,533,026.40
少数股东损益		-134,604.49	-197,239.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.09
（二）稀释每股收益		0.17	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,432,032.25	20,335,787.04
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		39,432,032.25	20,335,787.04

母公司利润表

2010 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四·4	1,707,544,146.17	1,178,188,370.73
减：营业成本	十四·4	1,493,142,975.79	1,028,133,610.39
营业税金及附加		7,296,589.01	4,080,638.01
销售费用		114,751,021.58	86,063,252.95
管理费用		42,276,873.87	33,771,981.07
财务费用		2,588,602.22	7,476,155.84
资产减值损失		15,706,374.41	6,823,632.37
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）	十四·5	12,314,428.07	4,465,274.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-143,278.20	-1,424,730.21
二、营业利润 （亏损以“－”号填列）		44,096,137.36	16,304,374.90
加：营业外收入		4,876,568.78	10,088,744.89
减：营业外支出		718,835.65	1,259,185.32
其中：非流动资产处置损失		330,657.91	335,455.12
三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列）		48,253,870.49	25,133,934.47
减：所得税费用		7,692,400.46	4,259,289.99
四、净利润 （净亏损以“－”号填列）		40,561,470.03	20,874,644.48
五、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,561,470.03	20,874,644.48

合并现金流量表
2010 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,980,039,709.87	1,356,134,625.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,457,715.30	4,355,859.27
收到其他与经营活动有关的现金	八·43	23,041,598.25	145,524,766.05
经营活动现金流入小计		2,007,539,023.42	1,506,015,251.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,438,640,775.66	1,260,279,102.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		118,959,006.74	92,995,168.58
支付的各项税费		48,771,761.31	40,535,256.98
支付其他与经营活动有关的现金	八·43	292,796,584.91	114,856,674.58
经营活动现金流出小计		1,899,168,128.62	1,508,666,202.56
经营活动产生的现金流量净额		108,370,894.80	-2,650,951.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,114,880.00	11,996,110.00
取得投资收益收到的现金		1,512,623.36	1,309,095.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,322.00	85,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,735,825.36	13,390,685.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,819,838.26	16,484,903.50
投资支付的现金		26,720,280.00	1,966,710.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,540,118.26	18,451,613.50
投资活动产生的现金流量净额		-28,804,292.90	-5,060,928.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,493,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		183,837,056.50	361,000,000.00
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		185,330,556.50	361,000,000.00
偿还债务所支付的现金		232,300,000.00	322,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,697,353.58	12,749,650.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		242,997,353.58	335,699,650.86
筹资活动产生的现金流量净额		-57,666,797.08	25,300,349.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-584,633.54	-39,016.59
五、现金及现金等价物净增加额		21,315,171.28	17,549,452.78
加：期初现金及现金等价物余额		140,441,919.08	122,892,466.30
六、期末现金及现金等价物余额		161,757,090.36	140,441,919.08

母公司现金流量表

2010 年度

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,714,585,661.30	1,051,717,322.71
收到的税费返还		4,457,715.30	4,355,859.27
收到其他与经营活动有关的现金		38,227,345.27	163,397,253.52
经营活动现金流入小计		1,757,270,721.87	1,219,470,435.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,262,183,599.05	1,009,426,182.24
支付给职工以及为职工支付的现金		94,100,087.32	66,968,667.64
支付的各项税费		30,153,113.26	27,720,136.10
支付其他与经营活动有关的现金		272,382,874.72	105,950,847.43
经营活动现金流出小计		1,658,819,674.35	1,210,065,833.41
经营活动产生的现金流量净额		98,451,047.52	9,404,602.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,114,880.00	11,996,110.00
取得投资收益收到的现金		1,512,623.36	5,699,095.01
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		107,592.00	82,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,735,095.36	17,777,785.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,534,131.52	7,236,014.34
投资支付的现金		54,226,780.00	1,966,710.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,760,911.52	9,202,724.34
投资活动产生的现金流量净额		-33,025,816.16	8,575,060.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		165,837,056.50	286,000,000.00
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		165,837,056.50	286,000,000.00
偿还债务支付的现金		196,000,000.00	272,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,982,614.83	11,657,904.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		204,982,614.83	283,657,904.36
筹资活动产生的现金流量净额		-39,145,558.33	2,342,095.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-584,633.54	-39,016.59
五、现金及现金等价物净增加额			
		25,695,039.49	20,282,741.81
加：期初现金及现金等价物余额		115,683,887.46	95,401,145.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		141,378,926.95	115,683,887.46

合并股东权益变动表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	238504950.00	137771404.44			38947693.35		130056743.58		2161720.21	547442511.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	238504950.00	137771404.44			38947693.35		130056743.58		2161720.21	547442511.58
三、本年增减变动金额（减少以		199665.63			4056147.00		35510489.74		980625.46	40746927.83
（一）净利润							39566636.74		-134604.49	39432032.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							39566636.74		-134604.49	39432032.25
（三）股东投入和减少资本		199665.63							1115229.95	1314895.58
1. 股东投入资本									1493500.00	1493500.00
2. 股份支付计入股东权益的										
3. 其他		199665.63							-378270.05	-178604.42
（四）利润分配					4056147.00		-4056147.00			
1. 提取盈余公积					4056147.00		-4056147.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	238504950.00	137971070.07			43003840.35		165567233.32		3142345.67	588189439.41

中通客车控股股份有限公司 2010 年年度报告

合并股东权益变动表（续）

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	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	238504950.00	137647564.48			36860228.90		111611181.63		2982799.53	527606724.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	238504950.00	137647564.48			36860228.90		111611181.63		2982799.53	527606724.54
三、本年增减变动金额（减少）		123839.96			2087464.45		18445561.95		-821079.32	19835787.04
（一）净利润							20533026.40		-197239.36	20335787.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20533026.40		-197239.36	20335787.04
（三）股东投入和减少资本		123839.96							-623839.96	-500000.00
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益										
3. 其他		123839.96							-623839.96	-500000.00
（四）利润分配					2087464.45		-2087464.45			
1. 提取盈余公积					2087464.45		-2087464.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	238504950.00	137771404.44			38947693.35		130056743.58		2161720.21	547442511.58

母公司股东权益变动表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	238504950.00	137647564.48			38947693.35		121153924.22	536254132.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	238504950.00	137647564.48			38947693.35		121153924.22	536254132.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4056147.00		36505323.03	40561470.03
（一）净利润							40561470.03	40561470.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							40561470.03	40561470.03
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4056147.00		-4056147.00	
1. 提取盈余公积					4056147.00		-4056147.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
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. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	238504950.00	137647564.48			43003840.35		157659247.25	576815602.08

中通客车控股股份有限公司 2010 年年度报告

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	238504950.00	137647564.48			36860228.90		102366744.19	515379487.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	238504950.00	137647564.48			36860228.90		102366744.19	515379487.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2087464.45		18787180.03	20874644.48
（一）净利润							20874644.48	20874644.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20874644.48	20874644.48
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2087464.45		-2087464.45	
1. 提取盈余公积					2087464.45		-2087464.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
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. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	238504950.00	137647564.48			38947693.35		121153924.22	536254132.05

一、 公司的基本情况

中通客车控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年 3 月 16 日经山东省聊城地区经济体制改革委员会以聊体改[1993]15 号文批准，由山东省聊城客车厂、中国重型汽车集团公司和中国公路车辆机械总公司三家共同发起，以定向募集方式设立，并取得注册号为 3700001800757 的企业法人营业执照。1998 年 4 月 28 日，经山东省经济体制改革委员会以鲁体改企字[1998]第 70 号批准将公司原名“山东客车股份有限公司”更名为“中通客车股份有限公司”。2000 年 10 月 16 日，经国家工商行政管理局以（国）名称变核内字[2000]第 353 号批准，更名为“中通客车控股股份有限公司”。

1999 年 9 月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]118 号文批准，公司向社发行人民币普通股 4500 万股，发行后公司总股本变更为 132,502,750 股。2000 年 5 月 26 日，经鲁体改企字[2000]第 23 号批准，以 1999 年末的总股本为基数，向全体股东每 10 股送 2 股转增 6 股，股本变更为 238,504,950 股，股本结构为：中国公路车辆机械总公司 51,319,542.6 股，占 21.52%；山东聊城客车工业集团有限责任公司 49,059,000 股，占 20.57%；山东双环车轮股份有限公司 11,749,005 股，占 4.93%；内部职工股 45,377,402.4 股，占 19.03%；社会公众股 81,000,000 股，占 33.95%。

2002 年 9 月 20 日，财政部以财企[2002]379 号批准同意中国公路车辆机械总公司将其持有的部分国有法人股予以股权转让，其中：15,400,000 股转让给聊城市昌润投资发展有限责任公司；4,600,000 股转让给山东聊城客车工业集团有限责任公司。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）65 号文《关于核准深圳市天健股份有限公司等 9 家公司内部职工股上市流通的通知》，截至 2002 年 9 月 20 日，公司内部职工股 45,377,402.4 股距 A 股发行之日已满三年，于 2002 年 9 月 20 日上市流通。本次申请上市流通的内部职工股为 45,377,402.4 股，其中董事、监事、高管人员持内部职工股 63,360 股按规定暂时锁定。

2003 年，中国公路车辆机械总公司将 3,200,000 股转让给山东省交通工业集团总公司。

2006 年 5 月 8 日，本公司第一大股东山东聊城客车工业集团有限责任公司名称变更为中通汽车工业集团有限责任公司。

根据于 2006 年 6 月 5 日召开的股权分置改革相关股东会议审议《股权分置改革方案》，本公司实施了股权分置改革：非流通股股东按比例作出对价安排，其中，第一大股东不直接作出对价安排，由第三、四、五股东，即聊城市昌润投资发展有限责任公司、山东双环车轮股份有限公司和山东省交通工业集团总公司代为支付，第一大股东以现金方式偿还上述非流通股股东在本次股权分置改革中代为支付的股份。流通股股东每持有 10 股公司流通股将获付对价 3 股，非流通股股东共需支付 37,913,221 股股票。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 238,504,950 股，有限售条件的流通股 30,389 股，全部为高管股份，占总股本的 0.01%。无限售条件的流通股 238,474,561 股，占总股本的 99.99%。

公司经营范围：客车、汽车底盘、挂车及专用配件的开发、制造、销售；工业生产资

料（不含专营专控）的销售；技术咨询、服务；高新技术、信息产业投资；资格证书范围内自营进出口业务。

公司注册资本：23,850.50 万元。

公司注册地址：聊城市建设东路 10 号。

法定代表人姓名：李海平。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化

的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过X年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流

计提方法	量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
------	-------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提账龄组合坏账准备
信用风险组合	按信用风险组合

应收账款（含应收账款、其他应收款）按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内	0
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营

企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30-40	3	3.2-2.4
2	专用设备	10-14	3	9.7-6.9
3	机器设备	10-14	3	9.7-6.9
4	运输设备	5-10	3	19.4-9.7
5	其他设备	5-10	3	19.4-9.7

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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列报。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得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。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为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,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

25. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《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，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠及批文

根据 2009 年 1 月 16 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁高科字[2009]12 号），公司被确定为 2008 年第一批高新技术企业。根据该通知公司按照《企业所得税法》第二十八条的规定，执行高新技术企业 15% 的所得税税率。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额 (万元)
同一控制下企业合并取得的子公司						
聊城中通轻型客车有限公司	有限公司	聊城市	制造业	5,020	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	5,350.27
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	有限公司	聊城市	制造业	1,318	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品生产、销售	1,200.13
山东通盛制冷设备有限公司	有限公司	聊城市	制造业	3,100	汽车空调、船舶空调机其他制冷设备、汽车电子零部件的研发、生产、销售	3,108.24
非同一控制下企业合并取得的子公司						
新疆中通客车有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	制造业	4,900	客车生产、大修，汽车配件、机电产品销售	4,647.65

(续表)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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
同一控制下企业合并取得的子公司							
聊城中通轻型客车有限公司		100.00	100.00	是			
山东聊城龙兴汽车附件有限公司		95.59	95.59	是	410,021.38		
山东通盛制冷设备有限公司		100.00	100.00	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司							
新疆中通客车有限公司		94.85	94.85	是	2,732,324.29		

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2010年1月1日，“年末”系指2010年12月31日，“本年”系指2010年1月1日至12月31日，“上年”系指2009年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 货币资金明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			248,298.91			139,407.06
人民币	97,781.01		97,781.01	51,346.25		51,346.25
欧元	2,630.00	8.8065	23,161.10	845	9.7971	8,278.55
美元	17,432.86	6.6227	115,452.60	11,684.23	6.8282	79,782.26
英镑	1,165.00	10.2182	11,904.20			
银行存款			161,508,083.62			97,489,678.80
人民币	159,781,820.97		159,781,820.97	91,875,709.57		91,875,709.57
欧元	92,930.96	8.8065	818,396.51	13,232.22	9.7971	129,637.38
港币				3,938.93	0.88051	3,468.25
澳元				4.74	6.1013	28.92
加元				21.06	6.4630	136.11
美元	137,083.99	6.6227	907,866.14	802,656.42	6.8282	5,480,698.57
其他货币资金			215,753,360.69			79,811,462.08
人民币	215,753,360.69		215,753,360.69			79,811,462.08
合计			377,509,743.22			177,440,547.94

(2) 其他货币资金主要为公司的票据保证金。

(3) 截至2010年12月31日，货币资金余额较年初增加200,069,195.28元，增幅为112.75%，主要为其他货币资金增加所致。

(4) 公司期末无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	29,329,506.00	49,064,836.44

票据种类	年末金额	年初金额
商业承兑汇票		
合计	29,329,506.00	49,064,836.44

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑	济南市公共交通公司	2010-12-22	2011-06-22	5,000,000.00	
银行承兑	济南市公共交通公司	2010-12-22	2011-06-22	5,000,000.00	
银行承兑	济南市公共交通公司	2010-12-22	2011-06-22	5,000,000.00	
银行承兑	济南市公共交通公司	2010-12-22	2011-06-22	5,000,000.00	
银行承兑	山东冠洲股份有限公司	2010-12-09	2011-06-09	5,000,000.00	
合计				25,000,000.00	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，应收票据余额较上年减少 19,735,330.44 元，降幅为 40.22%，主要为公司本年票据结算减少所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	398,561,940.95	96.47	9,034,873.71	2.27
信用组合分析法	13,021,917.58	3.15	1,567,613.70	12.04
组合小计	411,583,858.53	99.62	10,602,487.41	2.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,578,200.00	0.38	839,100.00	53.17
合计	413,162,058.53	100.00	11,441,587.41	2.77

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	302,261,412.67	100.00	7,722,976.48	2.56
组合小计	302,261,412.67	100.00	7,722,976.48	2.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	302,261,412.67	100.00	7,722,976.48	2.56

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	351,329,964.86	88.15		269,040,679.53	89.01	
1-2 年	28,724,980.08	7.21	2,872,498.02	24,193,133.82	8.00	2,509,313.39
2-3 年	12,566,738.83	3.15	2,513,347.76	3,384,641.74	1.12	676,928.34
3-4 年	2,687,215.64	0.67	806,164.68	1,213,551.09	0.40	364,065.33
4-5 年	820,356.58	0.21	410,178.29	513,474.15	0.17	256,737.08
5 年以上	2,432,684.96	0.61	2,432,684.96	3,915,932.34	1.30	3,915,932.34
合计	398,561,940.95	100.00	9,034,873.71	302,261,412.67	100.00	7,722,976.48

2) 组合中，采用信用风险组合分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
信用风险组合	13,021,917.58	12.04	1,567,613.70
合计	13,021,917.58		1,567,613.70

3) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宜昌市希望旅游汽车服务有限公司	1,174,000.00	587,000.00	50.00	委贷逾期
顺之源旅游汽车有限责任公司	304,200.00	152,100.00	50.00	委贷逾期

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
和田地区旅客运输有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	委贷逾期
合计	1,578,200.00	839,100.00	—	—

(2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新国线集团无锡运输有限公司	货款	180,812.40	法院调解, 债务重组	否
淮南市第二汽车运输公司	货款	162,700.00	2004 年被吊销营业执照	否
山西省五寨汽车运输有限责任公司	货款	94,170.32	判决后无财产可执行	否
莱芜交运集团有限公司	货款	207,996.00	被执行人无财产可供执行	否
阜阳市汽车运输公司第五车队	货款	75,000.00	2007 年被吊销执照	否
青岛市城阳区出租客运有限公司	货款	2,000.00	法院调解, 债务重组	否
淮南汽修厂	货款	75,560.00	2009 年被吊销执照	否
阜阳汽运九队	货款	170,000.00	2002 年被注销	否
合计		968,238.72		

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中通汽车工业集团有限责任公司	484,962.47	67,688.75	449,764.94	
合计	484,962.47	67,688.75	449,764.94	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
济南市公共交通总公司	客户	84,773,506.82	0-3 年	20.52
伊朗 PISHRO 公司	客户	46,135,169.50	1 年以内	11.17
深圳市东部公共交通有限公司	客户	24,242,660.00	1 年以内	5.87
聊城公交公司	客户	18,000,000.00	1 年以内	4.36

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
智利 MULTIBUS.S.A	客户	12,765,212.46	1 年以内	3.09
合计		185,916,548.78		45.01

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中通汽车工业集团有限责任公司	第一大股东	484,962.47	0.12
合计		484,962.47	0.12

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	635,746.94	0.85093	540,976.14	656,713.04	0.8805	578,235.83
欧元	7,683,849.60	8.8065	67,667,821.50	1,479,949.60	9.7971	14,499,214.23
美元	1,429,947.68	6.6227	9,470,114.50	1,921,434.99	6.8282	13,119,942.40
新西兰元	191,062.70	5.0965	973,751.05			
合计			78,652,663.19			28,197,392.46

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	46,294,133.56	91.84	29,935,795.52	93.77
1—2 年	2,450,417.01	4.86	452,214.41	1.42
2—3 年	411,968.21	0.82	1,083,901.34	3.40
3 年以上	1,248,759.52	2.48	451,146.40	1.41
合计	50,405,278.30	100.00	31,923,057.67	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
美国伊顿公司 EATON CORPORATION	供应商	9,801,596.00	1 年内	货物未到
山东省交通物资供销公司	供应商	8,917,165.79	1 年内	货物未到
米其林(中国)投资有限公司	供应商	2,891,982.96	1 年内	货物未到
德国 ZF 公司	供应商	1,694,338.85	1 年内	货物未到

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
聊城市中顺机械制造有限公司	供应商	1,240,018.73	1年内	货物未到
合计		24,545,102.33		

(3) 截至2010年12月31日, 本公司无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 截至2010年12月31日, 预付款项余额较年初增加18,482,220.63元, 增幅为57.90%, 主要为本年预付货款增加所致。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,480,000.00	6.6227	9,801,596.00	106,000.00	6.8282	723,789.20
欧元				6,477.40	9.7971	63,459.74
合计			9,801,596.00			787,248.94

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				
账龄分析法	18,991,694.84	100.00	1,137,826.68	5.99
组合小计	18,991,694.84	100.00	1,137,826.68	5.99
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	18,991,694.84	100.00	1,137,826.68	5.99

(续表)

类别	年初金额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	15,368,853.05	100.00	1,362,857.57	8.87
组合小计	15,368,853.05	100.00	1,362,857.57	8.87
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	15,368,853.05	100.00	1,362,857.57	8.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	15,908,343.68	83.77		11,320,523.49	73.66	
1-2 年	920,698.45	4.85	92,069.84	1,012,325.80	6.59	101,232.57
2-3 年	754,548.62	3.97	150,909.72	314,488.70	2.05	62,897.74
3-4 年	218,796.88	1.15	65,639.06	1,634,875.90	10.64	490,462.77
4-5 年	720,198.31	3.79	360,099.16	756,749.35	4.92	378,374.68
5 年以上	469,108.90	2.47	469,108.90	329,889.81	2.14	329,889.81
合计	18,991,694.84	100.00	1,137,826.68	15,368,853.05	100.00	1,362,857.57

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东中通汽车工业集团有限责任公司欠款为 148,500.00 元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
聊城经济开发区财政局预算外资金管理科	客户	5,000,000.00	1 年内	26.33	土地款
西安市市级单位政府采购中心	客户	1,380,000.00	1 年内	7.27	投标保证金
承德市政府采购中心	客户	510,000.00	1 年内	2.69	投标保证金
南通市财政局	客户	470,000.00	1 年内	2.47	投标保证金
国信招标集团有限公司河南分公司	客户	200,000.00	1 年内	1.05	投标保证金
合计		7,560,000.0		39.81	

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
		0			

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	172,774,698.45	9,063,470.54	163,711,227.91	191,822,797.66	6,112,244.52	185,710,553.14
在产品	68,505,603.99		68,505,603.99	109,087,240.36		109,087,240.36
库存商品	125,662,503.81	9,659,120.70	116,003,383.11	110,794,094.08	1,330,504.13	109,463,589.95
周转材料	355,513.38	303,229.59	52,283.79	338,796.65	303,229.59	35,567.06
合计	367,298,319.63	19,025,820.83	348,272,498.80	412,042,928.75	7,745,978.24	404,296,950.51

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	6,112,244.52	4,312,237.50		1,361,011.48	9,063,470.54
在产品					
库存商品	1,330,504.13	8,921,973.35		593,356.78	9,659,120.70
周转材料	303,229.59				303,229.59
合计	7,745,978.24	13,234,210.85		1,954,368.26	19,025,820.83

(3) 存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货存在毁损及可变现净值低于成本的现象，故计提存货跌价准备。

(4) 上述存货均未用于担保。

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
威海市商业银行济南支行	4,343,750.00	5,410,600.00	长期委托贷款

项目	年末金额	年初金额	性质
合计	4,343,750.00	5,410,600.00	

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,010,000.00	10,000.00
按权益法核算的长期股权投资	13,887,004.05	14,030,282.25
长期股权投资合计	14,897,004.05	14,040,282.25
减：长期股权投资减值准备	3,500,000.00	3,500,000.00
长期股权投资价值	11,397,004.05	10,540,282.25

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
东阿农信社			10,000.00	10,000.00			10,000.00	
山东宏智交通投资开发有限公司	4.85	4.85			1,000,000.00		1,000,000.00	
小计			10,000.00	10,000.00	1,000,000.00		1,010,000.00	
权益法核算								
北京五洲传媒有限公司	42	42	15,960,000.00	14,030,282.25	-143,278.20		13,887,004.05	
小计			15,960,000.00	14,030,282.25	-143,278.20		13,887,004.05	
合计			15,970,000.00	14,040,282.25	856,721.80		14,897,004.05	

(3) 联营企业投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
---------	---------	----------	--------	--------	---------	----------	-------

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
北京五洲传媒有限公司	42	42	33,237,880.57	173,585.21	33,064,295.36		-341,138.57

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
北京五洲传媒有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00	
合计	3,500,000.00			3,500,000.00	

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价					
房屋建筑物	220,724,132.70		47,194,064.55		267,918,197.25
机器设备	72,859,331.98		13,389,643.18	249,742.23	85,999,232.93
运输设备	19,576,726.17		2,583,733.60	2,639,975.56	19,520,484.21
专用设备	42,573,060.97		1,663,602.10	59,102.64	44,177,560.43
其他设备	91,448.24		1,624,293.54		1,715,741.78
小计	355,824,700.06		66,455,336.97	2,948,820.43	419,331,216.60
累计折旧		本年新增	本年计提		
房屋建筑物	45,750,482.21		5,237,230.67		50,987,712.88
机器设备	52,733,253.44		5,467,754.35	242,064.88	57,958,942.91
运输设备	11,282,748.99		1,939,957.78	1,571,896.09	11,650,810.68
专用设备	19,626,534.99		3,861,318.57	52,721.96	23,435,131.60
其他设备	31,118.80		102,888.96		134,007.76
小计	129,424,138.43		16,609,150.33	1,866,682.93	144,166,605.83
账面净值					
房屋建筑物	174,973,650.49				216,930,484.37
机器设备	20,126,078.54				28,040,290.02
运输设备	8,293,977.18				7,869,673.53

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用设备	22,946,525.98			20,742,428.83
其他设备	60,329.44			1,581,734.02
小计	226,400,561.63			275,164,610.77
减值准备				
账面价值				
房屋建筑物	174,973,650.49			216,930,484.37
机器设备	20,126,078.54			28,040,290.02
运输设备	8,293,977.18			7,869,673.53
专用设备	22,946,525.98			20,742,428.83
其他设备	60,329.44			1,581,734.02
小计	226,400,561.63			275,164,610.77

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 55,485,515.99 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 16,609,150.33 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，固定资产用于抵押的情况详见附注十三·3、4。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆新厂区建设				36,867,069.25		36,867,069.25
其他	2,698,948.00		2,698,948.00	238,766.26		238,766.26
合计	2,698,948.00		2,698,948.00	37,105,835.51		37,105,835.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
新疆新厂区建设	36,867,069.25	17,496,060.48	54,363,129.73		
其他	238,766.26	3,582,568.00	1,122,386.26		2,698,948.00
合计	37,105,835.51	21,078,628.48	55,485,515.99		2,698,948.00

11. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
土地使用权	115,212,744.68			115,212,744.68
非专利技术	27,050,562.65	836,102.56		27,886,665.21
小计	142,263,307.33	836,102.56		143,099,409.89
累计摊销				
土地使用权	10,665,598.61	2,440,391.11		13,105,989.72
非专利技术	18,992,791.84	2,798,770.79		21,791,562.63
小计	29,658,390.45	5,239,161.90		34,897,552.35
账面净值				
土地使用权	104,547,146.07			102,106,754.96
非专利技术	8,057,770.81			6,095,102.58
小计	112,604,916.88			108,201,857.54
减值准备				
账面价值				
土地使用权	104,547,146.07			102,106,754.96
非专利技术	8,057,770.81			6,095,102.58
小计	112,604,916.88			108,201,857.54

本年增加的累计摊销中，本年摊销 5,239,161.90 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，无形资产用于抵押的情况详见附注十三·3、4。

12. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
新疆中通客车有限公司	654,873.74			654,873.74	
合计	654,873.74			654,873.74	

13. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,251,445.50	2,963,740.13
递延收益		65,400.00
内销未实现利润	8,601.21	98,368.93

项目	年末金额	年初金额
其他	148,071.33	
合计	5,408,118.04	3,127,509.06

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	795,909.64	773,461.70
合计	795,909.64	773,461.70

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	12,086,734.04
存货跌价准备	18,722,591.25
长期股权投资跌价准备	3,500,000.00
未实现内部利润	57,341.40
其他	987,142.17
小计	35,353,808.86

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	9,104,951.21	4,442,701.60		968,238.72	12,579,414.09
存货跌价准备	7,745,978.24	13,234,210.85		1,954,368.26	19,025,820.83
长期股权投资减值准备	3,500,000.00				3,500,000.00
合计	20,350,929.45	17,676,912.45		2,922,606.98	35,105,234.92

15. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
威海市商业银行济南支行	3,262,250.00	3,790,000.00
合计	3,262,250.00	3,790,000.00

16. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	5,837,056.50	
抵押借款	25,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	136,000,000.00
合计	135,837,056.50	181,000,000.00

17. 应付票据

(1) 应付票据分类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	328,083,762.40	114,942,573.22
商业承兑汇票		
合计	328,083,762.40	114,942,573.22

下一会计年度将到期的金额为 328,083,762.40 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，应付票据余额较年初增加 213,141,189.18 元，增幅为 185.43%，主要为本期办理银行承兑汇票增加所致。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	373,823,388.32	328,864,607.30
其中：1 年以上	6,050,828.79	13,283,900.18

截至 2010 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中通汽车工业集团有限责任公司	1,218,261.82	1,207,419.52
合计	1,218,261.82	1,207,419.52

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	46,449,925.01	34,022,587.18
其中：1年以上	2,764,993.70	3,414,825.28

截至 2010 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，预收款项中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项金额为 300.00 元。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，预收款项较年初增加 12,427,337.83 元，增幅为 36.53%，主要为本期预收货款增加所致。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,072,084.66	6.6227	7,100,095.08	1,393,508.76	6.8282	9,515,156.52
欧元	1,569,827.80	8.8065	13,824,688.52	228,913.30	9.7971	2,242,686.49
加元	18,002.95	6.6043	118,896.88	18,002.95	6.4630	116,353.07
新西兰元				191,062.70	4.9363	943,142.81
合计			21,043,680.48			12,817,338.89

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	108,675.00	85,494,250.69	85,316,186.89	286,738.80
职工福利费		4,721,119.83	4,721,119.83	
社会保险费	1,305,385.46	21,722,132.46	22,904,059.35	123,458.57
住房公积金	563,043.30	3,159,768.09	3,645,483.95	77,327.44
工会经费和职工教育经费	2,516,721.89	3,157,805.89	3,302,627.19	2,371,900.59
辞退福利	135,651.28		135,651.28	
其他	78,554.46		78,554.46	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
合计	4,708,031.39	118,255,076.96	120,103,682.95	2,859,425.40

21. 应交税费

(1) 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-2,816,276.18	-1,291,237.32
营业税	97,226.33	35,461.78
企业所得税	6,016,678.68	2,460,787.00
个人所得税	170,651.35	116,903.63
城市维护建设税	685,067.11	542,427.54
房产税	220,789.42	239,848.85
土地使用税	482,639.59	500,344.25
教育费附加	495,854.56	254,994.94
其他	384,295.72	211,217.34
合计	5,736,926.58	3,070,748.01

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应交税费较年初增加 2,666,178.57 元, 增幅为 86.83%, 主要为应交企业所得税增加所致。

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	75,075.00	75,075.00
短期借款应付利息	81,706.00	179,760.00
合计	156,781.00	254,835.00

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	23,002,073.12	20,687,509.62
其中: 1 年以上	2,841,738.22	6,184,413.06

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

24. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	73,600,000.00	3,300,000.00
合计	73,600,000.00	3,300,000.00

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	29,150,000.00	102,750,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	59,150,000.00	132,750,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
中国进出口银行青岛分行	2009-9-10	2011-8-31	人民币	3.51		70,000,000.00
聊城市财信投资有限公司	2009-8-19	2017-6-10	人民币	5.35	30,000,000.00	30,000,000.00
乌鲁木齐市商业银行建设路支行	2009-7-28	2012-7-18	人民币	5.94	25,000,000.00	25,000,000.00
华夏银行乌鲁木齐分行	2008-6-27	2013-6-26	人民币	8.51	3,300,000.00	5,200,000.00
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	2007-8-13	2012-8-13	人民币	7.84	850,000.00	2,550,000.00
合计					59,150,000.00	132,750,000.00

26. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
政府补助		436,000.00
合计		436,000.00

27. 股本

股东名称/类别	年初金额	本年变动	年末金额
---------	------	------	------

	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	29,808,507	12.50				-29,808,507	-29,808,507		
其他内资持股	30,389	0.01						30,389	0.01
其中：境内法人持股									
境内自然人持股								30,389	0.01
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	<u>29,838,896</u>	<u>12.51</u>				-29,808,507	-29,808,507	<u>30,389</u>	<u>0.01</u>
无限售条件股份									
人民币普通股	208,666,054	87.49				<u>29,808,507</u>	<u>29,808,507</u>	<u>238,474,561</u>	<u>99.99</u>
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	<u>208,666,054</u>	<u>87.49</u>				<u>29,808,507</u>	<u>29,808,507</u>	<u>238,474,561</u>	<u>99.99</u>
股份总额	<u>238,504,950</u>	<u>100.00</u>						<u>238,504,950</u>	<u>100.00</u>

28. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	137,194,329.59			137,194,329.59
其他资本公积	577,074.85	199,665.63		776,740.48
合计	137,771,404.44	199,665.63		137,971,070.07

29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	38,947,693.35	4,056,147.00		43,003,840.35
任意盈余公积				
合计	38,947,693.35	4,056,147.00		43,003,840.35

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	130,056,743.58	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	130,056,743.58	
加：本年归属于母公司股东的净利润	39,566,636.74	
减：提取法定盈余公积	4,056,147.00	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	165,567,233.32	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
新疆中通客车有限公司	5.15	2,732,324.29	1,279,742.14
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	4.41	410,021.38	881,978.07
合计		3,142,345.67	2,161,720.21

32. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,964,402,909.80	1,416,536,908.49
其他业务收入	43,158,378.08	35,974,828.18
合计	2,007,561,287.88	1,452,511,736.67
主营业务成本	1,707,331,887.91	1,226,332,141.32
其他业务成本	24,173,747.58	28,124,547.43
合计	1,731,505,635.49	1,254,456,688.75

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客车	1,919,414,388.61	1,670,324,298.62	1,415,395,658.65	1,225,257,330.26

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	44,988,521.19	37,007,589.29	1,141,249.84	1,074,811.06
合计	1,964,402,909.80	1,707,331,887.91	1,416,536,908.49	1,226,332,141.32

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,627,756,758.67	1,423,263,598.53	1,271,752,364.10	1,113,267,937.05
国外	336,646,151.13	284,068,289.38	144,784,544.39	113,064,204.27
合计	1,964,402,909.80	1,707,331,887.91	1,416,536,908.49	1,226,332,141.32

(3) 前五名客户的营业收入金额共计 331,708,569.97 元，占全部营业收入的 16.52%。

(4) 本年主营业务收入较上年增加 547,866,001.31 元，增幅 38.68%，主要为出口销售增加所致。

33. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	341,640.67	212,510.63	租赁收入
城市维护建设税	5,110,960.51	3,083,831.00	流转税额
教育费附加	3,010,060.09	1,754,313.46	流转税额
合计	8,462,661.27	5,050,655.09	

34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	22,380,071.82	17,092,510.68
业务招待费	20,318,819.28	11,565,333.85
差旅费	16,048,594.12	14,266,503.61
会议费	14,739,709.16	11,208,719.57
服务修理费	11,349,453.87	6,197,736.83
运费	10,474,994.63	4,946,670.70
广告宣传及展览费	9,417,219.02	6,995,889.37
办公费	6,812,516.83	9,585,550.21

项目	本年金额	上年金额
其他费用	24,859,317.05	21,691,916.99
合计	136,400,695.78	103,550,831.81

35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	28,381,064.15	25,318,443.69
无形资产摊销	5,867,177.88	5,005,517.72
税金	5,813,590.60	5,554,536.86
累计折旧	4,134,743.25	3,543,921.17
业务招待费	2,702,920.88	1,363,444.99
办公费	2,414,191.06	1,965,854.50
中介机构费用	2,153,808.55	1,634,288.98
差旅费	1,214,185.80	1,259,769.76
其他	14,340,580.10	10,038,046.97
合计	67,022,262.27	55,683,824.64

36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	10,642,863.73	12,636,568.36
减：利息收入	8,440,098.15	7,571,742.88
加：汇兑损失	483,057.96	1,214,051.11
加：其他支出	1,364,288.36	1,730,969.60
合计	4,050,111.90	8,009,846.19

37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	4,461,818.76	1,586,164.79
存货跌价损失	13,234,210.85	5,804,922.00
合计	17,696,029.61	7,391,086.79

38. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-143,278.20	-133,157.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,291,573.04

项目	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	867,714.06	545,583.58
其他	644,909.30	954,421.43
合计	1,369,345.16	75,274.80

(2) 本期投资收益汇回无重大限制。

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	139,397.39	236,272.75	139,397.39
其中：固定资产处置利得	139,397.39	236,272.75	139,397.39
无形资产处置利得			
政府补助	5,041,000.00	9,343,000.00	5,041,000.00
其他	2,165,807.93	1,326,407.06	2,165,807.93
合计	7,346,205.32	10,905,679.81	7,346,205.32

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
创新项目补贴	3,751,000.00	6,854,000.00	
出口奖励	710,000.00		
其他	580,000.00	2,489,000.00	
合计	5,041,000.00	9,343,000.00	

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	337,990.27	391,620.07	337,990.27
其中：固定资产处置损失	337,990.27	391,620.07	337,990.27
无形资产处置损失			
对外捐赠	125,000.00	25,000.00	125,000.00
其他	488,119.96	1,987,005.65	488,119.96
合计	951,110.23	2,403,625.72	951,110.23

41. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	13,129,543.83	7,368,183.20
递延所得税	-2,373,244.27	-757,837.95
合计	10,756,299.56	6,610,345.25

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	39,566,636.74	20,533,026.40
归属于母公司的非经常性损益	2	11,642,456.52	7,161,940.06
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	27,924,180.22	13,371,086.34
年初股份总数	4	238,504,950.00	238,504,950.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	238,504,950.00	238,504,950.00
基本每股收益（I）	13=1 \div 12	0.17	0.09

项目	序号	本年金额	上年金额
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.12	0.06
已确认为费用的 稀释性潜在普通 股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权 行权、可转换债 券等增加的普通 股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.17	0.09
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.12	0.06

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	8,664,448.26
保证金及押金	4,423,221.86
往来款	4,942,457.63
补贴收入	4,685,000.00
罚款收入	326,470.50
合计	23,041,598.25

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
票据保证金	167,671,645.64
业务招待费	23,021,740.16
差旅费	17,262,779.92

项目	本年金额
会议费	14,739,709.16
修理费	11,349,453.87
运杂费	10,474,994.63
广告及展览费	9,417,219.02
办公费	9,226,707.89
其他	29,632,334.62
合计	292,796,584.91

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	39,432,032.25	20,335,787.04
加: 资产减值准备	17,696,029.61	7,391,086.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,609,150.33	17,691,568.49
无形资产摊销	5,239,161.90	5,005,517.72
长期待摊费用摊销		177,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	224,773.30	155,347.32
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	10,648,217.98	12,636,568.36
投资损失(收益以“-”填列)	-1,369,345.16	-75,274.80
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,280,608.98	-757,837.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	44,759,659.46	14,418,366.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-65,688,607.65	86,635,258.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	43,100,431.76	-166,264,839.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,370,894.80	-2,650,951.28
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	161,757,090.36	140,441,919.08
减: 现金的期初余额	140,441,919.08	122,892,466.30

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,315,171.28	17,549,452.78

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	161,757,090.36	140,441,919.08
其中：库存现金	248,298.91	139,407.06
可随时用于支付的银行存款	161,508,791.45	97,489,678.80
可随时用于支付的其他货币资金		42,812,833.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	161,757,090.36	140,441,919.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中通汽车工业集团有限责任公司	有限公司	聊城市	汽车底盘、汽车配件生产与销售	李树朋	16785088-3

(2) 母公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中通汽车工业集团有限责任公司	8,258			8,258

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

单位：人民币万元

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中通汽车工业集团有限责任公司	51,814,353.0	51,814,353.0	21.72	21.72

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
聊城中通轻型客车有限公司	有限公司	聊城市	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	贾开潜	74985614-2
新疆中通客车有限公司	有限公司	乌鲁木齐市	客车生产、大修	李海平	22866409-X
山东通盛制冷设备有限公司	有限公司	聊城市	汽车空调、船舶空调及其他制冷设备的生产和销售	李海平	73576238-0
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	有限公司	聊城市	汽车配件、汽车辅料、玻璃钢制品的生产和销售	张道成	72971039-3

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万

元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
聊城中通轻型客车有限公司	5,020			5,020
新疆中通客车有限公司	2,000	2,900		4,900
山东通盛制冷设备有限公司	3,100			3,100
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	1,318			1,318

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
聊城中通轻型客车有限公司	5,020	5,020	100.00	100.00
新疆中通客车有限公司	4,647.65	1,897	94.85	94.85
山东通盛制冷设备有限公司	3,100	3,100	100.00	100.00

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	1,259.80	1,204.90	95.59	91.42

3. 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
北京五洲传媒有限公司	有限公司	北京市	服务业	李海平	3,800	42	42		72261388-8

(二) 关联交易

1. 购买商品或接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	91,635,303.46	7.54	102,582,898.41	9.27
其他关联关系方				
其中：聊城中通物业管理有限公司	983,569.43	0.08	839,813.61	0.08
山东中通钢构建筑有限公司			60,900.00	0.01
阳谷中通汽车运输有限公司	1,492,230.77	0.12		
合计	94,111,103.66	7.74	103,483,612.02	9.36

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	14,913,645.31	0.74	9,171,406.49	0.63
其他关联关系方				

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其中：山东中通钢构建筑有限公司			304,444.44	0.02
合计	14,913,645.31	0.74	9,475,850.93	0.65

3. 关联租赁情况

(1) 根据本公司与中通汽车工业集团有限责任公司签订的《场地租赁合同》，本公司租用中通汽车工业集团有限责任公司院内原商用车间东北角仓库，用于客车底盘的合法生产经营，租期自2010年10月1日起至2011年9月30日止，租金总额为15万元，合同租金实行一次性支付制，本年度租金未支付。

(2) 2010年4月14日，本公司与中通汽车工业集团有限责任公司签订《租赁合同》，租用中通汽车工业集团有限责任公司原商用车部分车间及其配套设施，用于客车底盘的生产经营，租赁期为一年，租金总额为230万元，已于本年度支付。

4. 关联担保情况

(1) 根据本公司控股子公司聊城中通轻型客车有限公司与聊城市财信投资有限公司于2009年7月15日签订的编号为【聊财调担字2009年05号】的保证合同，聊城中通轻型客车有限公司为本公司在聊城市财信投资有限公司的3,000万元长期借款提供连带责任担保，借款到期日为2017年6月10日。

(2) 根据本公司与交通银行股份有限公司新疆区分行于2010年7月27日签订的编号为【1002000228】的保证合同，本公司为控股子公司新疆中通客车有限公司500万元的短期借款提供连带责任担保，借款到期日为2011年8月6日。

(3) 截至2010年12月31日，中通汽车工业集团有限责任公司为本公司2,700万元敞口银行承兑汇票提供担保，其中恒丰银行1,500万元，光大银行1,200万元。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	484,962.47	67,688.75	449,764.94	

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	484,962.47	67,688.75	449,764.94	

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	148,500.00			
合计	148,500.00			

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方				
中通汽车工业集团有限责任公司	479,270.37			
其他关联关系方				
其中：聊城中通物业管理有限公司	71,690.47		149,424.35	
合计	550,960.84		149,424.35	

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
中通汽车工业集团有限责任公司	1,314,261.82	1,207,419.52
其他关联关系方		
其中：阳谷中通汽车运输有限公司	40.00	39,950.00
山东中通钢构建筑有限公司		34,728.90
合计	1,314,301.82	1,282,098.42

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
联营企业		
北京五洲传媒有限公司	4,216,295.00	5,828,695.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中：山东中通钢构建筑有限公司		6,900.00
合计	4,216,295.00	5,835,595.00

十、或有事项

（1）根据本公司与聊城市交通汽运集团有限责任公司签订的《互相担保协议》，在协议期内（2009年11月1日到2011年11月1日）相互为对方在银行的贷款提供不超过两亿元人民币的连带责任担保。截至2010年12月31日，本公司为聊城市交通汽运集团有限责任公司提供的贷款担保余额为1.58亿元，聊城市交通汽运集团有限责任公司为本公司提供的贷款担保余额为1.1亿元。

（2）根据本公司与中国光大银行2007年12月26日签订的《中国光大银行·中通客车控股股份有限公司关于建立汽车金融网的合作协议》、2008年7月31日签订的《全程通汽车服务金融网络和制作协议》、2009年7月签订的编号为青光银商综字2009-001号《综合授信协议》和2010年7月20日签订的编号为QCT-2010-032号《全程通汽车金融网合作协议》，截至2010年12月31日，本公司在中国光大银行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为254,077,251.24元。

根据本公司与深圳发展银行佛山支行2007年9月27日签订的《客车贷款合作合同》，截至2010年12月31日，本公司在深圳发展银行佛山支行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为492,023.49元。

根据本公司与招商银行深圳龙岗支行签订的合作协议，截至2010年12月31日，本公司在招商银行龙岗支行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为20,872,580.00元。

根据本公司与平安银行股份有限公司深圳罗湖支行于2009年12月31日签订的平银（罗湖）汽按额字（2009）第A1001102340900007号《商用车按揭贷款授信额度合同》，平安银行股份有限公司深圳罗湖支行授予公司人民币捌仟万元汽车按揭贷款授信额度，授信额度使用期限为一年。截至2010年12月31日，本公司在平安银行深圳罗湖支行为客户提供的汽车消费按揭贷款担保余额为1,438,990.28元。

十一、承诺事项

截至2010年12月31日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 根据公司第七届第三次董事会决议，以 2010 年末总股份 238,504,950 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发 11,925,247.5 元。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会审议批准。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 本公司从中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司获悉，中通汽车工业集团有限责任公司所持有的本公司 15,000,000 股国有法人股股权被济南市中级人民法院冻结；山东省交通工业集团总公司所持有的本公司 1,943,700 股国有法人股被聊城市中级人民法院冻结。

2. 本公司“退市进园”及节能和新能源客车产业化项目获得省发改委批复和国家发改委核准。

3. 根据本公司与中国进出口银行于 2009 年 8 月 31 日签订的合同编号为【(2009)进出银(青卖信抵)字第 251 号】《房地产抵押合同》，本公司以总建筑面积 61,418.74 平方米的房屋建筑物和 154,030.47 平方米的土地使用权为本公司 7,000 万元的长期借款提供抵押担保，借款到期日为 2011 年 8 月 31 日。截至 2010 年 12 月 31 日，上述抵押的房屋建筑物的账面净值为 50,764,347.11 元，土地使用权的账面净值为 12,766,023.34 元。

4. 根据新疆中通客车有限公司（以下简称“新疆中通”）于 2007 年 6 月 28 日与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司签订的《抵押合同》，以新疆中通总建筑面积 849.13 平方米的房屋建筑物和 967.42 平方米的土地使用权为乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司委托乌鲁木齐商业银行对新疆中通 500 万元的借款提供担保。截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押的房屋建筑物的账面净值为 99,192.44 元，土地使用权的账面净值为 1,350,110.45 元，该项借款的余额为 255 万元。

根据新疆中通于 2008 年 6 月 16 日与华夏银行乌鲁木齐分行签订的《抵押合同》，以新疆中通建筑面积 3,158.65 平方米的在建工程和 33,539.03 平方米的土地使用权为乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司委托华夏银行乌鲁木齐分行对新疆中通 800 万元的借款提供担保。截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押的建筑物账面净值为 3,068,800.00 元，土地使用权的账面净值为 2,341,386.08 元，该笔借款的余额为 520 万元。

根据新疆中通于 2009 年 7 月 28 日与乌鲁木齐商业银行建设路支行签订的编号为【乌商银 2009 新合-建设路抵押字第 0035101200900016 号】的抵押合同，新疆中通以建筑面积为 10,061.30 平方米的房屋建筑物和 28,794.56 平方米的土地使用权为其

1,500 万元的短期借款和 2,500 万元的长期借款提供抵押担保，截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押的房屋建筑物的账面净值为 1,241,447.32 元，土地使用权的账面净值为 19,498,394.82 元。短期借款 1,500 万于 2010 年 7 月 28 日进行了期限延展，延展到期日为 2011 年 6 月 30 日；长期借款 2,500 万的到期日为 2012 年 7 月 28 日。

根据新疆中通于 2010 年 8 月 24 日与乌鲁木齐商业银行股份有限公司青年路支行签订的编号为【乌商银 2010 新合-青年路借字第 20100824000060 号】的抵押合同，新疆中通以建筑面积为 15,393.25 平方米的建筑物和 220,263.96 平方米的土地使用权为其 1,000 万元的短期借款提供抵押担保，截止 2010 年 12 月 31 日，上述在建工程的账面净值为 27,970,552.00 元。无形资产的账面净值为 15,376,800.37 元。借款到期日为 2011 年 8 月 24 日。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	379,976,572.20	96.30	6,856,963.36	1.80
信用组合分析法	13,021,917.58	3.30	1,567,613.70	12.04
组合小计	392,998,489.78	99.60	8,424,577.06	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,578,200.00	0.40	839,100.00	53.17
合计	394,576,689.78	100.00	9,263,677.06	2.35

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	278,043,306.49	100.00	6,375,748.45	2.29
信用组合分析法				
组合小计	278,043,306.49	100.00	6,375,748.45	2.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	278,043,306.49	100.00	6,375,748.45	2.29

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	341,125,756.76	89.78		252,102,190.98	90.67	
1-2 年	25,733,714.95	6.77	2,573,371.50	19,846,134.46	7.14	2,074,613.45
2-3 年	10,013,514.47	2.63	2,002,702.89	1,525,530.74	0.55	305,106.14
3-4 年	914,674.35	0.24	274,402.30	757,870.40	0.27	227,361.12
4-5 年	364,850.00	0.10	182,425.00	85,824.35	0.03	42,912.18
5 年以上	1,824,061.67	0.48	1,824,061.67	3,725,755.56	1.34	3,725,755.56
合计	379,976,572.20	100.00	6,856,963.36	278,043,306.49	100.00	6,375,748.45

2) 组合中，采用信用风险组合分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
信用风险组合	13,021,917.58	12.04	1,567,613.70
合计	13,021,917.58		1,567,613.70

3) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宜昌市希望旅游汽车服务有限公司	1,174,000.00	587,000.00	50	委贷逾期
顺之源旅游汽车有限责任公司	304,200.00	152,100.00	50	委贷逾期
和田地区旅客运输有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100	委贷逾期
合计	1,578,200.00	839,100.00	—	—

(2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新国线集团无锡运输有限公司	货款	180,812.40	法院调解, 债务重组	否
淮南市第二汽车运输公司	货款	162,700.00	2004 年被吊销营业执照	否
山西省五寨汽车运输有限责任公司	货款	94,170.32	判决后无财产可执行	否
莱芜交运集团有限公司	货款	207,996.00	被执行人无财产可供执行	否
阜阳市汽车运输公司第五车队	货款	75,000.00	2007 年被吊销执照	否
青岛市城阳区出租客运有限公司	货款	2,000.00	法院调解, 债务重组	否
淮南汽修厂	货款	75,560.00	2009 年被吊销执照	否
阜阳汽运九队	货款	170,000.00	2002 年被注销	否
合计		968,238.72		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
济南市公共交通总公司	客户	84,773,506.82	1 年以内 /2-3 年	21.48
伊朗 PISHRO 公司	客户	46,135,169.50	1 年以内	11.69
深圳市东部公共交通有限公司	客户	24,242,660.00	1 年以内	6.14
聊城公交公司	客户	18,000,000.00	1 年以内	4.56
智利 MULTIBUS.S.A	客户	12,765,212.46	1 年以内	3.24
合计		185,916,548.78		47.11

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中通汽车工业集团有限责任公司	第一大股东	204,995.02	0.05
合计		204,995.02	0.05

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应收账款余额较年初增加 116, 533, 383. 29 元, 增幅为 41. 91%, 主要为销售收入增加所致。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,429,947.68	6.6227	9,470,114.50	1,921,434.99	6.8282	13,119,942.40
欧元	7,683,849.60	8.8065	67,667,821.50	1,479,949.60	9.7971	14,499,214.23
港币	635,746.94	0.85093	540,976.14	656,713.04	0.8805	578,235.83
新西兰元	191,062.70	5.0965	973,751.05			
合计			78,652,663.19			28,197,392.46

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	14,475,292.44	100.00	366,974.96	2.54
组合小计	14,475,292.44	100.00	366,974.96	2.54
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	14,475,292.44	100.00	366,974.96	2.54

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄分析法	26,918,701.94	100.00	830,643.41	3.09
组合小计	26,918,701.94	100.00	830,643.41	3.09
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	26,918,701.94	100.00	830,643.41	3.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	13,430,021.41	92.78		24,535,879.52	91.15	
1-2 年	431,574.35	2.98	43,157.43	266,028.01	0.99	26,602.80
2-3 年	54,000.00	0.37	10,800.00	132,600.00	0.49	26,520.00
3-4 年	130,400.00	0.9	39,120.00	1,225,475.90	4.55	367,642.77
4-5 年	310,798.31	2.15	155,399.16	697,681.35	2.59	348,840.68
5 年以上	118,498.37	0.82	118,498.37	61,037.16	0.23	61,037.16
合计	14,475,292.44	100.00	366,974.96	26,918,701.94	100.00	830,643.41

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东中通汽车工业集团有限责任公司的欠款为 148,500.00 元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
聊城经济开发区财政局预算外资金管理科	客户	5,000,000.00	1 年内	34.54	土地款
西安市市级单位政府采购中心	客户	1,380,000.00	1 年内	9.53	投标保证金
承德市政府采购中心	客户	510,000.00	1 年内	3.52	投标保证金
南通市财政局	客户	470,000.00	1 年内	3.25	投标保证金
国信招标集团有限公司河南分公司	客户	200,000.00	1 年内	1.38	投标保证金
合计		7,560,000.00		52.22	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	143,226,089.34	114,519,589.34
按权益法核算长期股权投资	13,887,004.05	14,030,282.25
长期股权投资合计	157,113,093.39	128,549,871.59
减：长期股权投资减值准备	3,500,000.00	3,500,000.00
长期股权投资价值	153,613,093.39	125,049,871.59

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
新疆中通客车有限公司	94.85	94.85	18,970,000.00	18,970,000.00	27,506,500.00		46,476,500.00	
聊城中通轻型客车有限公司	98.80	98.80	52,665,869.42	52,665,869.42			52,665,869.42	
山东聊城龙兴汽车附件有限公司	95.59	95.59	11,801,288.62	11,801,288.62	200,000.00		12,001,288.62	
山东通盛制冷设备有限公司	100.00	100.00	31,082,431.30	31,082,431.30			31,082,431.30	
山东宏智交通投资有限公司	4.85	4.85	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	
小计			115,519,589.34	114,519,589.34	28,706,500.00		143,226,089.34	
权益法核算								
北京五洲传媒有限公司	42.00	42.00	15,960,000.00	14,030,282.25	-143,278.20		13,887,004.05	
小计			15,960,000.00	14,030,282.25	-143,278.20		13,887,004.05	
合计			131,479,589.34	128,549,871.59	28,563,221.80		157,113,093.39	

(3) 对合营企业

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
北京五洲传媒有限公司	42	42	33,237,880.57	173,585.21	33,064,295.36	-	-341,138.57
合计	42	42	33,237,880.57	173,585.21	33,064,295.36	-	-341,138.57

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京五洲传媒有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
合计	3,500,000.00			3,500,000.00

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,655,549,782.11	1,138,405,858.74

项目	本年金额	上年金额
其他业务收入	51,994,364.06	39,782,511.99
合计	1,707,544,146.17	1,178,188,370.73
主营业务成本	1,457,568,838.96	993,739,658.74
其他业务成本	35,574,136.83	34,393,951.65
合计	1,493,142,975.79	1,028,133,610.39

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客车	1,619,399,669.59	1,427,248,792.77	1,138,405,858.74	993,739,658.74
其他	36150112.52	30320046.19		
合计	1,655,549,782.11	1,457,568,838.96	1,138,405,858.74	993,739,658.74

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,318,903,630.98	1,173,500,549.58	993,621,314.35	880,254,991.90
外销	336,646,151.13	284,068,289.38	144,784,544.39	113,010,223.81
合计	1,655,549,782.11	1,457,568,838.96	1,138,405,858.74	993,265,215.71

(3) 前五名客户的营业收入金额共计 331,708,569.97 元，占全部营业收入的 19.42%。

(4) 本年主营业务收入较上期增加 517,143,923.37 元，增幅为 45.43%，主要为出口销售增加所致。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,945,082.91	4,390,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-143,278.20	-133,157.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,291,573.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	867,714.06	545,583.58
其他	644,909.30	954,421.43

项目	本年金额	上年金额
合计	12,314,428.07	4,465,274.80

(2) 本期投资收益汇回无重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	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	40,561,470.03	20,874,644.48
加: 资产减值准备	15,706,374.41	6,823,632.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,202,078.18	14,656,322.58
无形资产摊销	2,841,821.26	2,607,877.08
长期待摊费用摊销		177,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	218,300.43	125,124.41
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	9,139,395.83	11,463,685.61
投资损失(收益以“-”填列)	-12,314,428.07	-4,465,274.80
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,008,720.50	-728,775.11
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	42,665,416.86	26,114,962.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-125,550,543.07	93,840,654.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	113,989,882.16	-162,085,752.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,451,047.52	9,404,602.09
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	141,378,926.95	115,683,887.46
减: 现金的期初余额	115,683,887.46	95,401,145.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,695,039.49	20,282,741.81

十五、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-198,592.88	
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	5,041,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	867,714.06	
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	644,909.30	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,552,687.97	

项目	本年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,647,052.33	
小计	13,554,770.78	
所得税影响额	1,844,117.36	
少数股东权益影响额（税后）	68,196.89	
合计	11,710,653.42	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	7.00	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.94	0.12	0.12

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 4 月 1 日由本公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、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。

董事长：李海平

中通客车控股股份有限公司

2011年4月6日