

**郑州宇通客车股份有限公司**

**600066**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	15
八、 董事会报告 .....	15
九、 监事会报告 .....	25
十、 重要事项 .....	26
十一、 财务报告 .....	33
十二、 备查文件目录 .....	101

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	汤玉祥
主管会计工作负责人姓名	朱中霞
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，董事、董秘、总会计师朱中霞女士及会计机构负责人王继伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱中霞	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

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

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	1,331,414,057.85
利润总额	1,353,324,479.74
归属于上市公司股东的净利润	1,181,405,326.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,137,275,606.47
经营活动产生的现金流量净额	1,446,257,945.83

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-354,239.20	-1,979,109.56	4,125,706.75
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	63,886,458.00	25,126,244.00	12,865,933.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,828,664.85	1,192,247.06	1,204,216.89
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	17,420,586.80	9,038,433.64	5,636,587.35
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	1,452,354.83	11,566,035.27	29,548,590.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,398,083.78	-54,020,715.07	16,673.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-15,689,921.80	650,879.09
少数股东权益影响额	5,190.90	1,400,701.86	-83,190.54
所得税影响额	-4,711,212.06	3,646,442.12	-7,272,240.84
合计	44,129,720.34	-19,719,642.48	46,693,156.60

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)
		调整后	调整前	
营业总收入	16,931,925,945.07	13,615,411,382.69	13,478,500,120.48	24.36
营业利润	1,331,414,057.85	1,014,124,755.24	1,004,562,060.32	31.29
利润总额	1,353,324,479.74	983,351,174.61	973,788,479.69	37.62
归属于上市公司股东的净利润	1,181,405,326.81	868,702,857.57	859,664,423.93	36.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,137,275,606.47	888,422,500.05	888,422,500.05	28.01
经营活动产生的现金流量净额	1,446,257,945.83	1,066,714,027.47	1,317,701,489.89	35.58
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)
		调整后	调整前	
资产总额	7,860,071,148.16	7,159,709,604.40	6,797,037,971.97	9.78
负债总额	4,522,306,159.37	4,659,205,648.20	4,311,165,015.86	-2.94
归属于上市公司股东的所有者权益	3,333,160,712.98	2,496,874,713.52	2,482,243,713.43	33.49
总股本	519,891,723.00	519,891,723.00	519,891,723.00	

续上表

主要会计数据	2009 年	
	调整后	调整前
营业总收入	8,836,290,981.24	8,781,731,234.42
营业利润	649,009,754.89	643,373,167.54
利润总额	659,412,119.75	653,775,532.40
归属于上市公司股东的净利润	569,121,731.13	563,485,143.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	522,428,574.53	522,428,574.53
经营活动产生的现金流量净额	91,218,426.30	72,946,056.64
	2009 年末	
	调整后	调整前
资产总额	5,623,586,657.13	4,684,674,816.00
负债总额	3,420,614,531.74	3,333,504,217.30
归属于上市公司股东的所有者权益	2,196,794,844.23	1,679,131,763.57
总股本	519,891,723.00	519,891,723.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	2.27	1.67	1.65	36.00	1.09	1.08
稀释每股收益 (元 / 股)	2.27	1.67	1.65	36.00	1.09	1.08
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.75	1.29	1.28	36.00	0.84	0.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	2.19	1.71	1.71	28.01	1.00	1.00
加权平均净资产收益率 (%)	40.58	37.74	37.68	增加 2.84 个百分点	29.20	29.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	39.07	38.60	38.94	增加 0.47 个百分点	26.80	27.13
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.78	2.05	2.53	35.58	0.18	0.14
	2011 年 末	2010 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.41	4.80	4.77	33.49	4.23	4.17
资产负债率 (%)	57.54	65.08	63.43	减少 7.54 个百分点	60.83	60.53

2012 年 2 月，公司以 2012 年 2 月 10 日为股权登记日向原股东配售人民币普通股 (A 股) 153,768,867 股，公司总股本由 519,891,723 股增加至 673,660,590 股。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:人民币元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	544,144,284.14	317,074,128.00	-227,070,156.14	-1,017,453.24
合计	544,144,284.14	317,074,128.00	-227,070,156.14	-1,017,453.24

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	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	91,747,305	17.65				-91,747,305	-91,747,305		
：境内法人持股	91,747,305	17.65				-91,747,305	-91,747,305		
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	91,747,305	17.65				-91,747,305	-91,747,305		
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	428,144,418	82.35				91,747,305	91,747,305	519,891,723	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	428,144,418	82.35				91,747,305	91,747,305	519,891,723	100.00
三、股份总数	519,891,723	100.00						519,891,723	100.00

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑州宇通集团有限公司	91,747,305	91,747,305			股改承诺	2011 年 3 月
合计	91,747,305	91,747,305			/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司无证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		28,910 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		30,750 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
郑州宇通集团有限公司	境内非国有法人	32.90	171,022,027			质押 140,000,000
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	4.42	22,999,779	22,999,779		未知
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	2.43	12,645,354			未知
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	2.31	12,000,000	-5,500,000		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	1.85	9,607,768	6,748,974		未知
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.66	8,650,082	-863,788		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	1.27	6,600,000	-3,476,944		未知
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	1.25	6,506,615	6,506,615		未知
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	1.19	6,193,959	2,894,113		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	0.96	4,999,785	4,999,785		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	171,022,027	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	22,999,779	人民币普通股
中国公路车辆机械有限公司	12,645,354	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	12,000,000	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	9,607,768	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	8,650,082	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	6,600,000	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	6,506,615	人民币普通股
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	6,193,959	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	4,999,785	人民币普通股

前 10 名股东中，中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金和中国银行—易方达积极成长证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理，未发现其他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情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍



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

(2) 控股股东情况

○ 法人

名称	郑州宇通集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汤玉祥
成立日期	2003 年 4 月 23 日
注册资本（万元）	80,000
主要经营业务或管理活动	汽车零部件的生产与销售，技术服务，信息服务；高新技术产业投资与经营、进出口贸易，水利，电力机械，金属结构件的生产与销售，房屋租赁，工程机械、混凝土机械、专用汽车的生产、销售和租赁，机械维修；对外承包工程业务。以上凡涉及国家专项规定的凭许可证、资质证生产、经营。

(3) 实际控制人情况

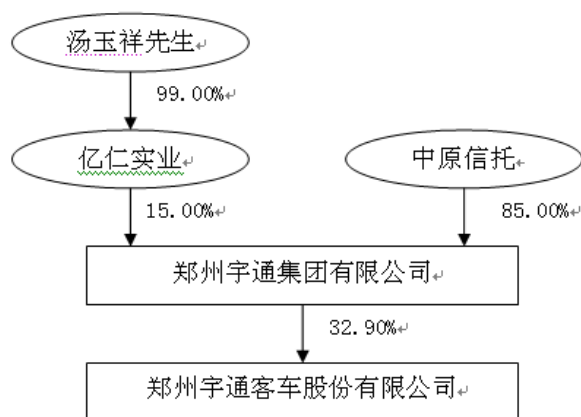
○ 自然人

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2012 年 2 月，公司配股项目成功实施，有效认购股数占可配售股份总数的 98.59%。郑州宇通集团有限公司全额参与了配股，持股比例增加为 33.00%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

郑州宇通集团有限公司的股东为中原信托有限公司和郑州亿仁实业有限公司，中原信托有限公司为自然人信托持股。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
汤玉祥	董事长	男	58	2011-4-2	2014-4-1	436,855	436,855		140	否
牛波	董事	男	39	2011-4-2	2014-4-1				130	否
朱中霞	董事、董秘	女	53	2011-4-2	2014-4-1	19,392	19,392		120	否
杨祥盈	董事	男	41	2011-4-2	2014-4-1					是
孙谦	董事	男	34	2011-4-2	2014-4-1				19.5	否
韩军	董事	男	42	2011-4-2	2014-4-1				42.55	否
宁金成	独立董事	男	56	2011-4-2	2014-4-1				8	否
朱永明	独立董事	男	49	2011-4-2	2014-4-1				8	否
刘伟	独立董事	男	58	2011-10-9	2014-4-1				8	否
彭学敏	监事会召集人	女	48	2011-4-2	2014-4-1				100	否
王建军	监事	男	39	2011-4-2	2014-4-1				21.7	否
刘晓涛	监事	男	58	2011-4-2	2014-4-1	600	600		18	否
周拥军	监事	男	40	2011-7-16	2014-4-1					是
黄晓谨	监事	男	40	2011-4-2	2014-4-1					是
王文兵	副总经理	男	41	2011-6-15	2014-4-1				130	否
王献成	副总经理	男	46	2011-6-15	2014-4-1				100	否
合计	/	/	/	/	/	456,847	456,847	/	845.75	/

汤玉祥：历任公司总经理；现任本公司董事长，宇通集团董事长、总裁等职务。

牛波：历任公司总经理助理、常务副总经理；现任公司董事、总经理。

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

杨祥盈：历任安驰担保常务副总经理、总经理等职务；现任宇通集团财务经营管理部经理。

孙谦：历任安驰担保副总经理、本公司董事办主任；现任本公司董事。

韩军：历任总经理助理、总工程师等职务；现任公司董事、销售公司总经理。

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

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

刘伟：历任郑州大学经济系教授、郑州大学商学院院长；现任郑州大学MBA教育中心主任，

本公司独立董事。

彭学敏：历任公司总经理助理；现任本公司监事会召集人、党委副书记、工会主席。

王建军：历任供应处处长，计划与物流部绩效经理、物控经理、计划经理；生产处处长，物料保证部常务副部长；现任公司监事、订单中心主任。

刘晓涛：历任维修车间主任；现任公司监事、维修车间主任。

周拥军：历任郑州科林车用空调有限公司财务经理、郑州精益达汽车零部件有限公司财务经理助理；现任本公司监事、郑州绿都地产集团财务总监。

黄晓谨：历任兰州宇通财务处长，郑州绿都地产集团财务部经理、财务总监，公司财务中心主任；现任郑州宇通集团财务有限公司财务经理。

王文兵：历任销售公司总经理、总经理助理；现任本公司副总经理。

王献成：历任公司总经理助理；现任本公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
汤玉祥	郑州宇通集团有限公司	董事长	2009年4月7日	2012年4月6日	否
杨祥盈	郑州宇通集团有限公司	董事、财务经营管理部经理	2009年4月7日	2012年4月6日	是

在其他单位任职情况

请参见董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹建伟	董事	离任	换届
司林胜	独立董事	离任	请辞
杨祥盈	董事	聘任	换届
刘伟	独立董事	聘任	增补
廖毓林	监事	离任	换届
杨张峰	监事	离任	换届
张光敏	监事	离任	换届
王建军	监事	聘任	换届
黄晓谨	监事	聘任	换届
周拥军	监事	聘任	增补
李琳	监事	离任	请辞

(五) 公司员工情况

截至本报告期末，公司在职职工 7,116 人，离退休职工 1,264 人，公司离退休职工全部社会

化，仅在公司领取补助，其退休金由社保机构承担。

在职员工总数	7,116
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产技术人员	3,222
销售人员	1,728
技术人员	1,328
财务人员	112
管理人员	716
其他人员	10
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	247
大学本科	3,020
大学专科	2,135
中专/技校	817
高中及以下	897

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律法规的要求，结合企业发展情况，进一步完善公司的现代企业制度建设和公司治理结构，具体情况如下：

#### 1、关于股东大会：

公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定。

#### 2、关于董事与董事会：

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

#### 3、关于控股股东和上市公司的关系：

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

#### 4、关于监事和监事会：

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司执行了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并将根据实际情况进一步完善绩效评价与激励约束机制。

6、关于利益相关者：

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

7、关于信息披露：公司董事会指定董事会秘书及董事会办公室负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密现象，并确保所有股东都有平等的机会获得信息。

8、关于公司关联交易：

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

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

c、2011 年，公司收购了控股股东的全资子公司香港宇通，有效地解决了海外销售业务的关联交易，建立了独立的海外销售系统，进一步完善了公司的治理结构。

报告期内，公司进一步加强法人治理工作，制定了《累计投票制实施细则》，完善了《内幕知情人登记管理制度》，以实现公司持续健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汤玉祥	否	13	13	7			否
牛波	否	13	13	7			否
朱中霞	否	13	12	7	1		否
杨祥盈	否	11	10	7	1		否
孙谦	否	13	13	7			否
韩军	否	13	13	7			否
宁金成	是	13	13	7			否
朱永明	是	13	13	7			否
司林胜	是	9	9	4			否
刘伟	是	4	4	3			否

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	7

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，详细情况如下：

业务方面独立完整情况

公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立、完整的业务和自主经营能力。

人员方面独立完整情况

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

资产方面独立完整情况

公司资产独立；拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

机构方面独立完整情况

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

财务方面独立完整情况

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的管理制度，在生产经营的各层面和环节设立内部控制制度，
-------------	---

	并使之有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照《公司法》、《证券法》、《会计法》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定,公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等“三会”管理制度;制定了《信息披露事务管理制度》、《内部控制基本制度》、《财务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等内控制度。今后公司还将在执行中不断积累经验,对内部控制制度进行修订和完善,进一步控制风险,使公司更加稳健的发展。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计部,负责内控制度的监督检查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内,公司董事会及审计委员会根据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》,对公司内部控制制度的落实情况进行了监督、检查,对相关内控制度的合理性、有效性进行了自我评估,保证了内控制度的有效实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告,提出健全和完善的意见,并通过下设审计委员会,对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已经健全了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工、资金管理制度、应收帐款管理制度、费用开支管理制度等较为有效的财务内控制度体系。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查、审计,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内控制度,推进内部控制各项工作的不断深化,确保内部控制机制健全有效。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 是
- 3、公司是否披露社会责任报告: 是

上述报告的披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内无业绩预告修正情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 2 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 4 月 7 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 1 月 26 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 1 月 27 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 7 月 16 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 7 月 19 日
2011 年度第三次临时股东大会	2011 年 10 月 9 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 11 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011 年，全球经济复苏步伐放缓，新兴市场经济体通胀持续高企；发达国家主权债务危机频繁发生。国内实施了紧缩的货币政策，宏观经济增速受到一定影响，国内汽车行业增速出现回落。

根据中国客车统计信息网统计，中国 50 家主要客车企业累计销售客车 242,065 辆，较去年增长 30,265 辆，增幅 10.80%，与 2010 年 31.24% 的增速相比明显下降。从销售结构看，大中轻型客车销量分别为 80,110 辆、80,440 辆和 81,515 辆，同比增幅 13.02%、10.96% 和 3.67%。2011 年度客车行业呈现两大特点：

①销售结构向大型化转变。大中型客车的强势增长，轻型客车增长缓慢，大、中、轻型客车的市场份额已形成三分天下的局面。

②行业竞争格局相对稳定。宇通客车和金龙汽车两家企业大中型客车合计继续占有 50% 以上的市场份额，客车行业（特别是大中型客车市场）市场格局相对稳定。

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 报告期内公司总体经营情况

公司管理团队按照董事会制定的 2011 年度主要工作目标和工作重点，通过紧抓三年战略落地，大力推动研发转型、打通运营主线项目及产能提升项目，推进 CRM 项目、细化渠道和加强海外客户及渠道管理等重点工作，实施内部控制建设，公司各项管理能力得到较大提升，各项经济指标全面超额完成。其中销售量、销售额、市场份额的增长情况均高于行业和主要竞争对手，



国内客车行业第一品牌的地位更加稳固。公司 2011 年生产与销售情况如下：

产 品	2011 年产销量	2010 年产销量	较去年同期增减比例
<b>生产量</b>	45895	41894	9.55%
其中：大型	20694	17840	16.00%
中型	22197	20293	9.38%
轻型	3004	3761	-20.13%
<b>销售量</b>	46688	41169	13.41%
其中：大型	20964	17568	19.33%
中型	22670	19812	14.43%
轻型	3054	3789	-19.40%

2011 年度，公司实现营业收入 169.32 亿元，较去年增长 24.36%；归属上市公司股东的净利润 11.81 亿元，较去年增长 36.00%；毛利率 18.20%；高于行业平均水平。

(2) 2011 年主要管理工作。

①国内市场。国内营销转型继续深化，针对细分区域、客户等制定了专门的营销策略；旅游、团体市场建立了专职队伍、优化了经销渠道；CRM 项目完成前期策划，确定工作主线与项目蓝图；业务队伍经营市场的能力及售后服务反应速度有较大提升。通过以上工作，2011 年公司实现了在各细分市场的销量增幅同时超过行业和主要竞争对手，宇通品牌的市场认知度和影响力得到进一步提升。

②海外市场。通过实施重点客户发展计划，进一步增强了市场信息搜集能力和客户对公司的认知度；通过完善项目管理方法，提升了大订单成功率；通过海外融资平台建设与融资模式创新，提升了融资支持海外销售的能力；通过海外产品规划与平台建设力度，海外市场的产品覆盖度与客户满足率有了快速提升。

③研发管理。按照年度产品规划，技术中心在 2011 年共完成了 41 项新产品的开发工作，各细分市场覆盖度及大中型市场占有率得到较大幅度的提高。

④生产质量管理。完成生产体系组织调整，明确了各单元职责、流程、绩效及授权，管理精细化进一步提升；通过推进全员质量评价，全员质量意识明显提升。

⑤技改管理。通过对电泳等瓶颈生产工序技术改造，有力的保证了公司生产能力。新能源工厂建设项目按计划有序推进。

⑥供应链管理。通过采购管理转型项目，明确了物料品类管理方案及职能的科学设置与划分；通过细化对供应商生产计划的管理，保证了生产的顺畅；整体供应链管理的精细化水平得到进一步提升。

⑦企业文化建设和人力资源管理。实施了文化年度主题“专业、担当、和谐”的推进，通过内部媒体对典型案例和行为进行了挖掘，促进了公司管理要求的落地。通过颁布干部任职规划制度，组织开展了干部竞聘、任职规划等工作；并通过任职资格项目的试认证，进一步明确了干部

管理的方向、思路、标准、举措，激发了干部活力。

## 2、公司 2012 年经营计划

2012 年，公司总体经营管理主题为“提能力、抓转型、促发展”：继续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、研发转型与海外以我为主的战略落地的核心业务管理转型，全面提升公司竞争力。

## 3、公司的竞争优势

### (1) 品牌优势

自上市以来，经过十余年的快速发展，公司已成为全球范围内单体生产规模最大、工艺技术条件先进的大中型客车生产基地之一。公司连续多年荣获世界客车联盟 BAAV 颁发的“BAAV 年度最佳客车制造商”、“BAAV 年度最佳整车制造商出口营销大奖”、“BAAV 年度最佳客车奖”、“BAAV 年度最佳创新客车奖”、“BAAV 年度最佳环保巴士奖”、“BAAV 年度最佳 BRT 巴士奖”、“BAAV 年度最佳客车安全装备奖”、“BAAV 年度最佳客车制造商”等奖项；2006 年，公司被商务部、国家发改委授予“国家汽车整车出口基地企业”称号，公司出口的宇通牌客车（ZK6100H 和 ZK6898HE）产品通过国家质量检验检疫总局的专项审查（2009 年通过出口商品免验续延审查，免验有效期至 2012 年 11 月），公司成为客车行业首家获得“进出口商品免验证书”的企业；2008 年 7 月，公司被科技部、国务院国资委和中华全国总工会联合授予首批国家“创新型企业”称号；2010 年 12 月，在由国家工商总局、国家质检总局、中央电视台等共同主办的“2010 中国年度品牌发布”活动中，宇通客车成为客车行业唯一入选“2010 中国年度品牌”的企业，荣获“中国骄傲”荣誉称号。

### (2) 规模优势

2011 年公司客车产销量分别达到 45,895 辆、46,688 辆，产销量均位列行业头名，在市场竞争中处于领先地位（数据来源于中国客车统计信息网）。公司拥有专业化的生产、检测设备数千台套，已形成了覆盖公路客运、旅游、公交、团体、校车、专用客车等各个细分市场的完整产业链。

### (3) 技术优势

公司共拥有专利 136 项，是国内客车行业首家取得国家级技术中心认证和设立博士后工作站的企业，公司专注于客车试验研究的试验中心分别被河南省发改委和科技厅认定为“客车安全控制技术河南省工程实验室”和“河南省新能源客车技术重点实验室”；2010 年，公司首次被科技部认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”，属客车行业首批认定。近年来，公司主持或参与制定国家或行业标准 22 项，编制和修订企业标准数百项。

公司拥有包括半成品技术、焊接技术、底盘技术、防腐技术、研发及试验技术等五大核心技术。建立了阴极电泳线、底盘生产线和试验中心，研发并掌握了发动机热管理技术、轮毂电机技术、超级单胎技术、全铝车身技术、NVH 静音技术、金刚封闭环骨架技术等一批具有自主知识产权的核心技术，使用了智能拧紧机、抽真空加注系统、板簧压装、轮胎充氮工艺、车架及车身

电泳等多项先进工艺，并建立了一系列具有国内先进水平的试验装置，如整车道路模拟试验台、12 通道悬架试验台、冷却系统模拟试验台、多轴振动台等均为目前国内同行业唯一的试验装置。公司总体技术处于国内领先水平，阴极电泳、底盘生产和试验技术达到国际先进水平。

#### （4）营销网络及售后服务优势

公司产品以内销为主，采取直销为主、经销为辅的销售模式。公司在全国设有 16 个销售大区、31 个驻外办事处，实现对国内市场的全面覆盖。售后服务方面，公司设有 8 个售后服务中心站、535 家服务店和 104 家宇通客车配件经销商。此外，公司的市场工程部、市场营销部和商务部也提供售前、售后服务支持。凭借覆盖全国的营销网络和良好的售后服务，公司与国内主要客户建立了长期合作关系，能够及时获得客户的需求信息，有效的巩固并提升市场份额。新客户业务开展工作也获得了强大的支持。

#### 4、公司校车产品历程

针对国内校车市场的现状，公司积极探索解决问题的办法，加大研发力度，开发适合国情的安全校车，积极履行企业的社会责任。

早在 2005 年，宇通客车就集中精干技术力量进行校车产品的前期调研与开发、学生交通安全解决方案的研究。2007 年，国内第一款概念校车“阳光巴士”在上海客车展上首次亮相，引起了社会的广泛好评。2008 年，宇通参照国际领先的校车安全标准，研发出国内第一款真正意义上的专业校车 ZK6100DA，俗称“大鼻子”校车，开始实现对外销售。2006 年以来，公司先后参与了《专用小学生校车安全技术条件》、《校车安全技术条件》等多项国家校车标准的制定，为国家早日推出相关安全标准贡献了自己的力量。

#### 5、公司目前存在的问题和对策

2011 年底，公司设计产能为 3 万台/年，已不能满足公司发展的需求。2012 年，公司 5000 台专用车项目建成投产、1 万台节能与新能源客车生产基地项目也将于 2012 年四季度建成投产，将在一定程度上缓解公司产能的问题，但由于产能爬坡需要一个过程，新产能对 2012 年生产的贡献较小，公司仍需采取其他措施解决产能不足的问题。

#### 6、经营风险提示

**宏观经济波动风险：**汽车行业具有明显的周期性，需求与宏观经济密切相关。客车行业虽然属于汽车行业中的弱周期子行业，但宏观经济的波动对客车产品的需求仍有一定影响。

**市场竞争风险：**近年来，通过不断提高产品质量、加强成本管理、完善营销网络和提升售后服务等途径，公司逐步确立了客车行业龙头地位，但国内客车市场竞争依然激烈。

**原材料价格波动风险：**目前原材料价格处于低谷，后期原材料价格存在上涨的可能性，将对公司成本控制产生一定影响。

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

报告期内，公司继续加大资金投入，依托先进技术，开展冷凝水回收、节能光源、无功补偿、

中频逆变、油压机变频等多项节能改造项目，并通过各项能源管理措施，实现了节能减排目标。

2011 年，公司万元产值综合能耗较去年下降 7.69%，取得了良好的节能效益和经济效益。

**8、报告期内，公司进一步加大产品研发投入，保证了公司产品的技术领先地位。**

**9、公司主要财务指标变化情况**

①资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
应收票据	169,880,909.20	446,104,377.64	-276,223,468.44	-61.92%
其他应收款	207,088,594.78	133,185,179.21	73,903,415.57	55.49%
可供出售金融资产	317,074,128.00	544,144,284.14	-227,070,156.14	-41.73%
在建工程	300,920,290.51	41,610,514.24	259,309,776.27	623.18%
无形资产	492,652,528.76	220,691,549.89	271,960,978.87	123.23%
递延所得税资产	174,238,524.65	133,618,665.83	40,619,858.82	30.40%
短期借款	9,969,300.93	66,227,000.00	-56,257,699.07	-84.95%
应付票据	818,479,957.39	1,793,214,578.49	-974,734,621.10	-54.36%
预收款项	737,336,616.37	335,366,685.39	401,969,930.98	119.86%
应交税费	274,635,344.23	152,949,950.56	121,685,393.67	79.56%
资本公积	276,185,737.32	429,983,336.03	-153,797,598.71	-35.77%
归属于母公司所有者权益	3,333,160,712.98	2,496,874,713.52	836,285,999.46	33.49%

1) 应收票据：变动的主要原因是背书转让了未到期的票据；

2) 其他应收款：变动的主要原因是向郑州宇通集团财务有限公司支付了预投资款，目前，财务公司已获准成立；

3) 可供出售金融资产：变动的主要原因是本年处置部分权益工具和年末公允价值变动；

4) 在建工程：变动的主要原因是专用车项目开工建设；

5) 无形资产：变动的主要原因是专用车和节能与新能源客车生产基地土地使用权增加；

6) 递延所得税资产：变动的主要原因是应付暂时性差异增加；

7) 短期借款：变动的主要原因是子公司借款减少；

8) 应付票据：变动的主要原因是采购通过票据结算减少；

9) 预收账款：变动的主要原因是年末公司预收订单款增加；

10) 应交税费：变动的主要原因是年末应交增值税和企业所得税增加；

11) 资本公积：变动的主要原因是本年处置部分权益工具和年末公允价值变动；

12) 归属于母公司所有者权益：变动的主要原因是本年的利润总额增加。

②利润表项目

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减比例
营业收入	16,931,925,945.07	13,615,411,382.69	3,316,514,562.38	24.36%
营业成本	13,850,380,881.74	11,150,207,807.66	2,700,173,074.08	24.22%
营业税金及附加	82,419,950.22	42,289,142.39	40,130,807.83	94.90%
管理费用	698,998,678.26	523,496,918.74	175,501,759.52	33.52%
财务费用	9,264,794.95	23,138,009.64	-13,873,214.69	-59.96%
投资收益	7,929,677.96	17,182,324.80	-9,252,646.84	-53.85%
营业外收入	67,803,764.78	25,867,197.06	41,936,567.72	162.12%
归属于母公司所有者的净利润	1,181,405,326.81	868,702,857.57	312,702,469.24	36.00%

- 1) 营业收入：变动的主要原因是本报告期销售增加；
- 2) 营业成本：变动的主要原因是本报告期销售增加；
- 3) 营业税金及附加：变动的主要原因是本报告期收入增加导致增值税及相应流转税增加；
- 4) 管理费用：变动的主要原因是本报告期继续加大研发投入及业绩增长相应绩效工资和奖金增加；
- 5) 财务费用：变动的主要原因是去年同期出口的汇率损失影响；
- 6) 投资收益：变动的主要原因是本报告期收益减少；
- 7) 营业外收入：变动的主要原因是本报告期收到的财政补贴增加；
- 8) 归属于母公司所有者的净利润：变动的主要原因是本年的利润总额增加。

③现金流量表项目

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减比例
收到其他与经营活动有关的现金	120,259,523.39	68,273,629.86	51,985,893.53	76.14%
支付的各项税费	697,601,622.72	533,727,485.78	163,874,136.94	30.70%
收回投资收到的现金	1,786,955,299.75	3,547,023,740.31	-1,760,068,440.56	-49.62%
取得投资收益收到的现金	13,243,610.00	6,879,400.00	6,364,210.00	92.51%
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	1,252,947.20	2,196,404.69	-943,457.49	-42.95%
投资支付的现金	1,823,284,900.00	3,232,917,315.00	-1,409,632,415.00	-43.60%
取得借款所收到的现金	75,601,300.93	288,497,050.00	-212,895,749.07	-73.79%
收到其他与筹资活动有关的现金	210,377,320.47		210,377,320.47	
偿还债务所支付的现金	136,452,078.42	6,550,344.41	129,901,734.01	1983.13%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,210,183.78	557,141,634.48	-397,931,450.70	-71.42%
支付其他与筹资活动有关的现金		127,920,382.11	-127,920,382.11	-100.00%

- 1) 收到其他与经营活动有关的现金：变动的主要原因是本报告期收到的财政补贴增加；
- 2) 支付的各项税费：变动的主要原因是本报告期收入增加导致增值税、所得税等税金增加；
- 3) 收回投资收到的现金：变动的主要原因是去年同期交易性金融资产投资较多；
- 4) 取得投资收益收到的现金：变动的主要原因是本报告期收到的非联营公司分红比去年同期增加；
- 5) 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：变动的主要原因是本报告期处置固定资产减少；
- 6) 投资支付的现金：变动的主要原因是去年同期交易性金融资产投资较多；
- 7) 取得借款收到的现金：变动的主要原因是子公司借款减少；
- 8) 收到其他与筹资活动有关的现金：变动的主要原因是本报告期收到了其他货币资金中受限的保证金；
- 9) 偿还债务支付的现金：变动的主要原因是子公司归还借款；
- 10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：变动的主要原因是本报告期的股票分红支出比去年同期减少；
- 11) 支付其他与筹资活动有关的现金：变动的主要原因是去年同期其他货币资金中受限的保证金较多。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:人民币元

主营业务分行业分产品情况						
分行业/ 产品	营业收入	营业成本	营业利 润率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	营业利润率比上年 增减(%)
客车	16,160,609,401.85	13,213,410,941.14	18.24	23.95	24.02	减少 0.04 个百分点
其他	90,403,828.45	62,994,452.45	30.32	315.64	327.94	减少 2 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	14,564,431,821.67	21.49
国外销售	1,686,581,408.63	57.39

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)
178	19.29

公司新年度经营目标：2012 年，公司将继续按照战略规划的要求，认真落实各项战略举措的执行，确保年度战略目标顺利实现。

为达到上述目标，公司将着重加强以下几方面的工作：

- 1、基础能力建设。继续做好企业文化和人力资源管理工作，为公司管理打好基础。
- 2、管理能力提升。通过科学管理，打造对客户需求反应敏捷、能够自我完善的组织；业务分层分类、形成规则化的管理体系；建立基于责任化的效率管理机制，发挥队伍主动性，完成企业从低效能到高效率的转变。
- 3、保证新工厂按计划、高标准、低成本建成，按计划顺利达产。
- 4、核心业务转型。国内销售向经营市场转型；持续提升公司技术领先优势，保证产品的竞争力；建立国际化的服务标准体系，加强组织建设，全面落实海外市场战略。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 公司未来投资项目资金来源情况

公司节能与新能源客车生产项目预计 2012 年四季度建成投产，资金主要来源于 2012 年 2 月配股募集的资金。

(二) 公司投资情况

单位：人民币万元

报告期内投资额	66,815
投资额增减变动数	-20,294
上年同期投资额	87,109
投资额增减幅度(%)	-23

1、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	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易
兴业银行	10,000.00	2011-1-6	2011-1-19	协议	10,000.00	8.01	是	否
兴业银行	10,000.00	2011-1-11	2011-1-26	协议	10,000.00	9.25	是	否
广发银行	10,000.00	2011-1-20	2011-2-21	协议	10,000.00	29.73	是	否
汇丰银行	10,000.00	2011-1-21	2011-2-11	协议	10,000.00	28.00	是	否
交通银行	6,500.00	2011-2-1	2011-2-10	协议	6,500.00	2.56	是	否
广发银行	10,000.00	2011-2-1	2011-2-11	协议	10,000.00	8.22	是	否
兴业银行	5,000.00	2011-3-25	2011-3-30	协议	5,000.00	2.05	是	否
兴业银行	5,000.00	2011-4-1	2011-4-10	协议	5,000.00	4.44	是	否
兴业银行	5,000.00	2011-4-8	2011-4-26	协议	5,000.00	7.40	是	否
兴业银行	15,000.00	2011-4-11	2011-4-26	协议	15,000.00	22.19	是	否
汇丰银行	2,603.84	2011-4-15	2011-5-12	协议	2,603.84	1.95	是	否
兴业银行	8,500.00	2011-4-15	2011-4-27	协议	8,500.00	4.77	是	否
兴业银行	10,000.00	2011-5-5	2011-5-16	协议	10,000.00	9.04	是	否
汇丰银行	5,000.00	2011-6-16	2011-6-23	协议	5,000.00	3.99	是	否
汇丰银行	10,000.00	2011-6-21	2011-6-28	协议	10,000.00	11.67	是	否
兴业银行	5,000.00	2011-7-5	2011-7-19	协议	5,000.00	8.63	是	否
浦发银行	7,000.00	2011-8-4	2011-8-18	协议	7,000.00	11.81	是	否
中国银行	7,000.00	2011-8-2	2011-8-23	协议	7,000.00	18.32	是	否
中国银行	5,000.00	2011-9-8	2011-9-22	协议	5,000.00	6.90	是	否
浦发银行	5,000.00	2011-11-3	2011-11-18	协议	5,000.00	8.44	是	否

建设银行	13,000.00	2011-12-16	2011-12-22	协议	13,000.00	7.23	是	否
兴业银行	10,000.00	2011-12-12	2011-12-21	协议	10,000.00	8.63	是	否
合计	174,603.84	/	/	/	174,603.84	223.23	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:人民币万元

项目名称	项目金额
生产职能办公楼项目	1,952
行政职能办公楼项目	1,949
新能源项目	13,389
专用车项目	35,737
新增大型设备投资	4,521
合计	57,548

截至目前，除新能源项目正在加紧施工外，其他项目均已投入使用。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届二十次	2011 年 1 月 7 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 1 月 8 日
六届二十一次	2011 年 2 月 22 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 2 月 24 日
七届一次	2011 年 4 月 2 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 4 月 7 日
七届二次	2011 年 4 月 23 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 4 月 26 日
七届三次	2011 年 6 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 6 月 17 日
七届四次	2011 年 6 月 27 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 6 月 29 日
七届五次	2011 年 7 月 30 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 2 日
七届六次	2011 年 8 月 19 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 20 日
七届七次	2011 年 9 月 23 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 9 月 24 日
七届八次	2011 年 10 月 22 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 25 日
七届九次	2011 年 10 月 28 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 29 日
七届十次	2011 年 12 月 1 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 2 日
七届十一次	2011 年 12 月 30 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 31 日

会议决议请参见公司刊登在披露报纸上的的董事会决议公告。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

1) 报告期内，公司董事会根据年度股东大会决议，于 2011 年 5 月完成了 2010 年度利润分配方案。

2) 根据 2011 年第一次临时股东大会决议，公司董事会完成了节能与新能源客车项目的土地储备、配股项目资料申报和补正等工作。2011 年 10 月 17 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2011 年第 228 次工作会议审核通过了公司的配股申请。截至本报告签署日，公司配股工作已完成，共募资金 22.11 亿元（含发行费用）。



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

公司董事会审计委员会制定了《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报审阅工作规程》。报告期内，公司审计委员会根据相关工作细则，充分履行职责，保证了公司相关会计报告的及时、准确和完整。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会根据公司《高级管理人员薪酬考核办法》审议了《关于对高级管理人员 2010 年度薪酬考核的报告》并提交六届二十一次董事会审议。报告期末，公司企管处根据《高级管理人员薪酬考核办法》对高级管理人员提出了年度绩效考评建议，董事会薪酬委员会审核后向七届十三次董事会提交了《关于对高级管理人员 2011 年度薪酬考核的报告》。

### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2011 年 12 月 30 日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于修订内幕信息知情人登记制度的议案》，根据监管机构的要求和公司最新情况修订了《郑州宇通客车股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，对外部信息使用人的管理作出了明确的规定。

### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护财务报告的内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了经审计的《郑州宇通客车股份有限公司内部控制报告（2011 年）》，认为公司 2011 年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定了《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，公司重大事项决策过程中的知情人严格按照上述制度进行登记，定期报告、临时报告等重大事项董事会决议过程中，公司对内幕信息知情人进行了详细登记。

### 8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司利润分配政策兼顾了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、报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3 元（含税）。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，公司 2011 年度实现净利润（母公司）为 1,184,172,933.21 元，提取 10%法定盈余公积金，加上上年度结存可分配利润，实际可分配利润为 2,042,365,185.77 元。

拟以公司现有总股本 673,660,590 股为基数，每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共计派发 202,098,177.00 元。剩余未分配利润 1,840,267,008.77 元，滚存以后年度分配。

(七)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：人民币万元

分红年度	每 10 股派息数(元)(含税)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	3	15,596.75	85,966.44	18.14
2009	10	51,989.17	56,348.51	92.26
2008	6	31,193.50	53,104.29	58.74

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	13
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2011 年 1 月 7 日召开六届二十次监事会会议	全体监事审阅了六届二十次董事会议案
公司于 2011 年 2 月 22 日召开六届二十一次监事会会议	审议通过了 2010 年度报告等事项
公司于 2011 年 4 月 2 日召开七届一次监事会会议	审议通过了《关于选举监事会召集人的议案》、《关于授权董事会秘书审核信息披露文件的议案》
公司于 2011 年 4 月 23 日召开七届二次监事会会议	审议通过了 2011 年第一季度报告等事项
公司于 2011 年 6 月 15 日召开七届三次监事会会议	全体监事审阅了七届三次董事会议案
公司于 2011 年 6 月 27 日召开七届四次监事会会议	审议通过了《关于提名周拥军先生为公司第七届监事会股东监事候选人的议案》等事项
公司于 2011 年 7 月 30 日召开七届五次监事会会议	审议通过了 2011 年半年度报告等事项
公司于 2011 年 8 月 19 日召开七届六次监事会会议	全体监事审阅了七届六次董事会议案
公司于 2011 年 9 月 23 日召开七届七次监事会会议	全体监事审阅了七届七次董事会议案
公司于 2011 年 10 月 22 日召开七届八次监事会会议	审议通过了 2011 年第三季度报告等事项
公司于 2011 年 10 月 28 日召开七届九次监事会会议	全体监事审阅了七届九次董事会议案
公司于 2011 年 12 月 1 日召开七届十次监事会会议	全体监事审阅了七届十次董事会议案
公司于 2011 年 12 月 30 日召开七届十一次监事会会议	全体监事审阅了七届十一次董事会议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定建立了比较完善的法人治理结构和内部各项控制制度，不存在内部控制方面的重大缺陷。报告期内，公司生产经营决策程序合法，并能够认真执行股东大会、董事会的决议，依法经营。公司董事及高级管理人员尽职尽责

责的执行两会决议，未发现有损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范。监事会通过审阅定期报告和财务政策等相关议案，认为公司的各项规章制度得以实施，会计师事务所出具的年度审计报告和公司各季度的财务报告均客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金投入情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产行为严格遵守法律法规、规章和《公司章程》的规定，决策科学、程序合法、交易价格公允，未发现内幕交易和损害公司及股东利益的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为，报告期内，公司进一步健全了公司内部控制制度，保证了相关信息真实完整和可靠，有效防范重大错报风险，公司内部控制制度基本健全并执行有效。同意经审计的《郑州宇通客车股份有限公司内部控制评价报告（2011 年）》。

十、重要事项

(一) 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	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。 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，兰州中院尚未作出裁定。	8,192.96 万元	截至本报告期末，兰州中院尚未作出裁定。

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。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	601318	中国平安	281,664,200	8,200,000	282,408,000	89.07	
2	A股	601628	中国人寿	37,345,700	1,965,200	34,666,128	10.93	-1,017,453.24
合计				319,009,900	/	317,074,128	100.00	-1,017,453.24

2、 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 26,844.90 元。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:人民币万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
香港盛博国际有限公司	香港宇通国际有限公司 100% 股权	2011-11-1	2,975.53	-1,894.24	-152.18	是	评估价	是	是	-0.13	母公司的全资子公司
郑州宇通集团有限公司	宇通集团海外销售业务相关资产	2011-6-27	2,383.98			是	评估价	是	是		母公司

2、 出售资产情况

单位:人民币万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
郑州宇通集团有限公司	兰州宇通客车有限公司 80% 股权	2011-8-2	4,484.25		-77.63	是	评估价	是	是		母公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:人民币元

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	母公司	销售商品	市场价	189,793,251.90	1.17
郑州宇通集团有限公司	母公司	销售材料	市场价	32,721,185.53	5.79
郑州精益达汽车零部件有限公司	母公司的全资子公司	销售材料	市场价	15,707,609.40	2.78
郑州宇通集团有限公司	母公司	采购材料	市场价	168,997,184.28	1.36
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	595,474,979.45	4.79
猛狮客车有限公司	母公司的全资子公司	采购材料	市场价	13,927,731.84	0.11
郑州精益达汽车零部件有限公司	母公司的全资子公司	采购材料	市场价	1,749,737,822.84	14.08

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

关联交易对上市公司的独立性无重大影响。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:人民币万元

关联方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
香港盛博国际有限公司	母公司的全资子公司	收购香港宇通国际有限公司 100%股权	评估价	2,748.79	3,021.67	2,975.53	现金	
郑州宇通集团有限公司	母公司	收购宇通集团海外销售业务相关资产	评估价	2,127.83	2,383.98	2,383.98	现金	
郑州宇通集团有限公司	母公司	出售兰州宇通客车有限公司 80%股权	评估价	3,920.13	4,111.14	4,484.25	现金	-77.63

## 3、 共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的注册资本
郑州宇通集团有限公司	母公司	郑州宇通集团财务有限公司	50,000 万元

郑州宇通集团财务有限公司的经营范围：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

报告期内，公司无重大担保情况。

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。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

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	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
股改相关承诺	股份限售	郑州宇通集团有限公司	注 1	是	是	
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	是	时间未到

注 1: 2011 年 3 月, 本公司有限售条件流通股股份 91,747,305 股已可上市流通。详见公司 2011 年 3 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的公司 2011-014 号临时公告。

宇通集团的股份上市承诺如下：若因“公司 2006 年度净利润较上年度增长率低于 15%”触发了追送现金条款，则所持有的非流通股股份自现金追送实施完毕后二十四个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；若未触发追送现金条款，则所持有的非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计年限	15 年

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

本报告期内，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) 其他重大事项的说明

本公司与郑州安驰担保有限公司合作，对部分购车客户的按揭贷款业务共同提供回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 22.08 亿元。

(十一) 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
2010 年 12 月份产销数据快报	《中国证券报》B005 《上海证券报》B32 《证券时报》A12 《证券日报》E3	2011-1-6	www.sse.com.cn
第六届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》16 《证券时报》B4 《证券日报》C2	2011-1-8	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B004 《上海证券报》16 《证券时报》B4 《证券日报》C2	2011-1-8	www.sse.com.cn
关于召开 2011 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》B20 《证券时报》D16 《证券日报》D4	2011-1-19	www.sse.com.cn
2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B20 《证券时报》D20 《证券日报》E5	2011-1-27	www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B20 《证券时报》D20 《证券日报》E5	2011-1-27	www.sse.com.cn
2011 年 1 月份产销数据快报	《中国证券报》B004 《上海证券报》B26 《证券时报》D8 《证券日报》C3	2011-2-15	www.sse.com.cn
第六届监事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》B010 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E3	2011-2-24	www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B010 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E3	2011-2-24	www.sse.com.cn
第六届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E2	2011-2-24	www.sse.com.cn
2010 年年报摘要	《中国证券报》B009 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E1	2011-2-24	www.sse.com.cn
关于追认 2010 年度日常关联交易超额部分的公告	《中国证券报》B010 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E3	2011-2-24	www.sse.com.cn
关于 2011 年度日常关联交易预计情况的公告	《中国证券报》B010 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E3	2011-2-24	www.sse.com.cn
独立董事提名人声明	《中国证券报》B010 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E3	2011-2-24	www.sse.com.cn
独立董事候选人声明	《中国证券报》B010 《上海证券报》B29 《证券时报》D24 《证券日报》E3	2011-2-24	www.sse.com.cn
2011 年 2 月份产销数据快报	《中国证券报》A08 《上海证券报》B5 《证券时报》D16 《证券日报》E12	2011-3-4	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B39 《证券时报》D08 《证券日报》C3	2011-3-16	www.sse.com.cn
第七届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B012 《上海证券报》B6 《证券时报》D5 《证券日报》E20	2011-4-7	www.sse.com.cn
关于第七届职工董事和职工监事选举结果的公告	《中国证券报》B012 《上海证券报》B6 《证券时报》D5 《证券日报》E20	2011-4-7	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B012 《上海证券报》B6 《证券时报》D5 《证券日报》E20	2011-4-7	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B012 《上海证券报》	2011-4-7	www.sse.com.cn

	B6《证券时报》D5《证券日报》E20		
2011 年 3 月份产销数据快报	《中国证券报》B012《上海证券报》 B6《证券时报》D5《证券日报》E20	2011-4-7	www.sse.com.cn
第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B012《上海证券报》 B6《证券时报》D5《证券日报》E20	2011-4-7	www.sse.com.cn
第七届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B031《上海证券报》 B83《证券时报》D144《证券日报》E15	2011-4-26	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《中国证券报》B031《上海证券报》 B83《证券时报》D144《证券日报》E15	2011-4-26	www.sse.com.cn
更正公告	《中国证券报》B031《上海证券报》 B83《证券时报》D144《证券日报》E15	2011-4-26	www.sse.com.cn
2011 年 4 月份产销数据快报	《中国证券报》B004《上海证券报》 B4《证券时报》D25《证券日报》D5	2011-5-6	www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B012《上海证券报》 B1《证券时报》D4《证券日报》E8	2011-5-10	www.sse.com.cn
2011 年 5 月份产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》35 《证券时报》B20《证券日报》A4	2011-6-4	www.sse.com.cn
第七届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B23 《证券时报》D21《证券日报》E8	2011-6-17	www.sse.com.cn
出售资产暨关联交易公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B23 《证券时报》D21《证券日报》E8	2011-6-17	www.sse.com.cn
关于举行投资者网上交流会的公告	《中国证券报》B005《上海证券报》27 《证券时报》B8《证券日报》C4	2011-6-18	www.sse.com.cn
购买资产暨关联交易公告	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
第七届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
关于续签《关联交易框架协议》的公告	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
关联交易管理办法	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
监事辞职公告	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
第七届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B004《上海证券报》 B7《证券时报》D29《证券日报》E3	2011-6-29	www.sse.com.cn
2011 年 6 月份产销数据快报	《中国证券报》A24《上海证券报》B29 《证券时报》D21《证券日报》C4	2011-7-5	www.sse.com.cn
澄清公告	《中国证券报》B008《上海证券报》12 《证券时报》B8《证券日报》A4	2011-7-9	www.sse.com.cn
2011 年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A28《上海证券报》B100 《证券时报》D9《证券日报》E12	2011-7-19	www.sse.com.cn
2011 年半年报摘要	《中国证券报》B021《上海证券报》 B37《证券时报》D17《证券日报》E8	2011-8-2	www.sse.com.cn
第七届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B021《上海证券报》 B37《证券时报》D17《证券日报》E8	2011-8-2	www.sse.com.cn
2011 年 7 月份产销数据快报	《中国证券报》B004《上海证券报》 B32《证券时报》D5《证券日报》E2	2011-8-3	www.sse.com.cn
第七届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B004《上海证券报》80 《证券时报》B4《证券日报》B4	2011-8-20	www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》B008《上海证券报》 B32《证券时报》D009《证券日报》E4	2011-9-6	www.sse.com.cn
2011 年 8 月份产销数据快报	《中国证券报》B008《上海证券报》 B32《证券时报》D009《证券日报》E4	2011-9-6	www.sse.com.cn
独立董事辞职公告	《中国证券报》B004《上海证券报》 B28《证券时报》D12《证券日报》E2	2011-9-8	www.sse.com.cn



第七届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B004《上海证券报》23 《证券时报》B1《证券日报》A3	2011-9-24	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》B004《上海证券报》23 《证券时报》B1《证券日报》A3	2011-9-24	www.sse.com.cn
2011 年度第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005《上海证券报》 B20《证券时报》D20《证券日报》E13	2011-10-11	www.sse.com.cn
2011 年 9 月份产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》 B20《证券时报》D20《证券日报》E13	2011-10-11	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发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》A32《上海证券报》B15 《证券时报》D5《证券日报》A4	2011-10-18	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	《中国证券报》B013《上海证券报》 A10《证券时报》D64《证券日报》E11	2011-10-25	www.sse.com.cn
第七届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B013《上海证券报》 A10《证券时报》D64《证券日报》E11	2011-10-25	www.sse.com.cn
第七届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》A24《上海证券报》10 《证券时报》B4《证券日报》C2	2011-10-29	www.sse.com.cn
2011 年 10 月份产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》 B24《证券时报》D008《证券日报》A3	2011-11-3	www.sse.com.cn
关于与关联方共同出资筹建财务公司获得中国银监会批复的公告	《中国证券报》B005《上海证券报》 A8《证券时报》D24《证券日报》E6	2011-11-9	www.sse.com.cn
关于子公司香港宇通国际有限公司与委内瑞拉 FONTUR 公司签订客车及相关配套设施销售合同的公告	《中国证券报》B005《上海证券报》 A8《证券时报》D24《证券日报》E6	2011-11-9	www.sse.com.cn
七届十次董事会会议决议公告	《中国证券报》B012《上海证券报》 B6《证券时报》D4《证券日报》E6	2011-12-2	www.sse.com.cn
关于对外投资的关联交易公告	《中国证券报》B012《上海证券报》 B6《证券时报》D4《证券日报》E6	2011-12-2	www.sse.com.cn
2011 年 11 月份产销数据快报	《中国证券报》B004《上海证券报》 B31《证券时报》D17《证券日报》A4	2011-12-6	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B016《上海证券报》23 《证券时报》B4《证券日报》C8	2011-12-31	www.sse.com.cn
七届十一次董事会会议决议公告	《中国证券报》B016《上海证券报》23 《证券时报》B4《证券日报》C8	2011-12-31	www.sse.com.cn
关于为香港宇通国际有限公司提供担保的公告	《中国证券报》B016《上海证券报》23 《证券时报》B4《证券日报》C8	2011-12-31	www.sse.com.cn

## 十一、财务报告

### 审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 220002 号

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的 郑州宇通客车股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

董超

中国注册会计师

胡丽娟

报告日期：2012 年 3 月 25 日

## 资产负债表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五 1	1,171,003,114.97	949,621,581.22	1,104,039,722.26	912,484,241.92
交易性金融资产					
应收票据	五 2	169,880,909.20	446,104,377.64	169,880,909.20	446,104,377.64
应收账款	五 3/十一 1	1,661,258,652.25	1,286,673,551.43	1,397,445,249.76	1,210,821,028.76
预付款项	五 4	1,147,864,991.93	942,031,782.42	1,104,909,841.61	715,028,742.98
其他应收款	五 5/十一 2	207,088,594.78	133,185,179.21	195,142,387.76	93,319,305.62
买入返售金融资产					
存货	五 6	1,121,597,023.29	1,228,015,372.47	1,118,480,659.83	1,225,345,932.39
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>5,478,693,286.42</b>	<b>4,985,631,844.39</b>	<b>5,089,898,770.42</b>	<b>4,603,103,629.31</b>
<b>非流动资产：</b>					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产	五 7	317,074,128.00	544,144,284.14	317,074,128.00	539,322,000.00
持有至到期投资	十一 3			31,800,000.00	36,119,481.37
长期应收款					
长期股权投资	五 8/十一 4	85,308,500.00	83,094,500.00	130,208,267.55	98,114,500.00
固定资产	五 9	1,010,615,512.64	1,104,114,516.98	956,792,388.32	1,045,395,295.79
在建工程	五 10	300,920,290.51	41,610,514.24	300,920,290.51	41,222,681.14
无形资产	五 11	492,652,528.76	220,691,549.89	484,901,159.92	212,116,995.45
开发支出					
商誉	五 12	492,016.01	492,016.01		
长期待摊费用	五 13	76,361.17	137,450.05	76,361.17	137,450.05
递延所得税资产	五 14	174,238,524.65	133,618,665.83	172,560,900.90	132,167,201.60
其他非流动资产	五 15		46,174,262.87		43,284,181.04
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,381,377,861.74</b>	<b>2,174,077,760.01</b>	<b>2,394,333,496.37</b>	<b>2,147,879,786.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,860,071,148.16</b>	<b>7,159,709,604.40</b>	<b>7,484,232,266.79</b>	<b>6,750,983,415.75</b>

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

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

项 目	附注	合并		母公司	
		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五 18	9,969,300.93	66,227,000.00	9,969,300.93	
交易性金融负债					
应付票据	五 19	818,479,957.39	1,793,214,578.49	818,479,957.39	1,793,214,578.49
应付账款	五 20	1,538,310,470.17	1,234,058,151.77	1,538,300,465.75	1,233,926,830.11
预收款项	五 21	737,336,616.37	335,366,685.39	498,870,043.64	298,992,567.80
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五 22	374,993,306.03	306,846,031.05	373,568,234.18	305,997,817.59
应交税费	五 23	274,635,344.23	152,949,950.56	269,941,939.79	151,584,136.08
其他应付款	五 24	418,719,889.07	458,920,442.84	309,576,719.49	199,102,887.00
一年内到期的非流动负债	五 25	4,229,616.50	4,737,732.28		
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>4,176,674,500.69</b>	<b>4,352,320,572.38</b>	<b>3,818,706,661.17</b>	<b>3,982,818,817.07</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	五 26	10,451,918.62	14,673,888.55		
预计负债	五 27	158,500,932.50	114,479,590.17	132,718,573.76	100,480,646.84
递延所得税负债	五 28		28,101,714.54		28,101,714.54
其他非流动负债	五 29	176,678,807.56	149,629,882.56	176,678,807.56	149,629,882.56
<b>非流动负债合计</b>		<b>345,631,658.68</b>	<b>306,885,075.82</b>	<b>309,397,381.32</b>	<b>278,212,243.94</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>4,522,306,159.37</b>	<b>4,659,205,648.20</b>	<b>4,128,104,042.49</b>	<b>4,261,031,061.01</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）	五 30	519,891,723.00	519,891,723.00	519,891,723.00	519,891,723.00
资本公积	五 31	276,185,737.32	429,983,336.03	270,664,254.19	432,693,800.94
盈余公积	五 32	523,207,061.34	408,738,115.45	523,207,061.34	404,789,768.02
一般风险准备					
未分配利润	五 33	2,013,876,191.32	1,138,261,539.04	2,042,365,185.77	1,132,577,062.78
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		3,333,160,712.98	2,496,874,713.52	3,356,128,224.30	2,489,952,354.74
*少数股东权益		4,604,275.81	3,629,242.68		
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,337,764,988.79</b>	<b>2,500,503,956.20</b>	<b>3,356,128,224.30</b>	<b>2,489,952,354.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>7,860,071,148.16</b>	<b>7,159,709,604.40</b>	<b>7,484,232,266.79</b>	<b>6,750,983,415.75</b>

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

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	
		2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
<b>一、营业总收入</b>		16,931,925,945.07	13,615,411,382.69	16,744,248,656.77	13,483,880,022.30
其中：营业收入	五 34/十一 5	16,931,925,945.07	13,615,411,382.69	16,744,248,656.77	13,483,880,022.30
<b>二、营业总成本</b>		15,608,441,565.18	12,613,352,062.72	15,434,060,105.60	12,480,152,363.61
其中：营业成本	五 34/十一 5	13,850,380,881.74	11,150,207,807.66	13,781,277,537.27	11,153,219,349.03
营业税金及附加	五 35	82,419,950.22	42,289,142.39	80,487,882.67	41,599,178.72
销售费用	五 36	927,571,001.59	829,512,406.17	869,126,556.96	720,775,641.64
管理费用	五 37	698,998,678.26	523,496,918.74	689,064,155.59	515,821,837.52
财务费用	五 38	9,264,794.95	23,138,009.64	-17,026,291.96	15,191,924.56
资产减值损失	五 39	39,806,258.42	44,707,778.12	31,130,265.07	33,544,432.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五 40		-5,116,889.53		-5,116,889.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五 41/十一 6	7,929,677.96	17,182,324.80	18,131,900.74	17,574,104.47
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,331,414,057.85	1,014,124,755.24	1,328,320,451.91	1,016,184,873.63
加：营业外收入	五 42	67,803,764.78	25,867,197.06	67,803,764.78	25,867,197.06
减：营业外支出	五 43	45,893,342.89	56,640,777.69	45,819,624.04	56,505,200.47
其中：非流动资产处置损失		661,547.33	2,031,489.32	587,828.48	1,895,912.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,353,324,479.74	983,351,174.61	1,350,304,592.65	985,546,870.22
减：所得税费用	五 44	170,944,119.80	117,196,355.52	166,131,659.44	117,276,795.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,182,380,359.94	866,154,819.09	1,184,172,933.21	868,270,074.94
其中：被合并方在合并前实现净利润		17,420,586.80	9,038,433.64		
归属于母公司所有者的净利润		1,181,405,326.81	868,702,857.57	1,184,172,933.21	868,270,074.94
*少数股东损益		975,033.13	-2,548,038.48		
<b>六、每股收益：</b>					
基本每股收益		2.27	1.67		
稀释每股收益		2.27	1.67		
<b>七、其他综合收益</b>	五 46	-159,396,498.72	-25,862,825.28	-162,154,002.57	-25,218,650.00
<b>八、综合收益总额</b>		1,022,983,861.22	840,291,993.81	1,022,018,930.64	843,051,424.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,022,834,725.37	842,840,032.29	1,022,289,351.92	843,051,424.94
*归属于少数股东的综合收益总额		975,033.13	-2,548,038.48		

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

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	
		2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		16,108,618,454.73	14,256,590,896.06	15,659,485,759.66	14,221,867,951.85
收到的税费返还		20,477,169.99	22,417,313.29	20,477,169.99	22,417,313.29
收到其他与经营活动有关的现金	五 47(1)	120,259,523.39	68,273,629.86	107,331,745.46	39,703,193.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,249,355,148.11</b>	<b>14,347,281,839.21</b>	<b>15,787,294,675.11</b>	<b>14,283,988,458.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,256,607,102.50	10,928,311,084.41	12,086,115,390.97	10,930,918,380.69
支付给职工以及为职工支付的现金		752,591,851.89	688,630,939.09	744,025,959.24	685,113,186.81
支付的各项税费		697,601,622.72	533,727,485.78	693,399,995.33	532,789,835.91
支付其他与经营活动有关的现金	五 47(2)	1,096,296,625.17	1,129,898,302.46	948,450,241.49	815,465,363.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,803,097,202.28</b>	<b>13,280,567,811.74</b>	<b>14,471,991,587.03</b>	<b>12,964,286,767.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,446,257,945.83</b>	<b>1,066,714,027.47</b>	<b>1,315,303,088.08</b>	<b>1,319,701,691.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		1,786,955,299.75	3,547,023,740.31	1,784,419,888.63	3,547,023,740.31
取得投资收益收到的现金		13,243,610.00	6,879,400.00	15,511,374.08	7,171,179.67
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		1,252,947.20	2,196,404.69	1,200,447.20	2,166,404.69
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		44,842,500.00		44,842,500.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,846,294,356.95</b>	<b>3,556,099,545.00</b>	<b>1,845,974,209.91</b>	<b>3,556,361,324.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		992,385,719.98	926,303,642.42	980,958,241.33	883,918,780.27
投资支付的现金		1,823,284,900.00	3,232,917,315.00	1,823,284,900.00	3,264,717,315.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		29,755,311.73		29,755,311.73	
支付其他与投资活动有关的现金			6,898,701.02		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,845,425,931.71</b>	<b>4,166,119,658.44</b>	<b>2,833,998,453.06</b>	<b>4,148,636,095.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-999,131,574.76</b>	<b>-610,020,113.44</b>	<b>-988,024,243.15</b>	<b>-592,274,770.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
取得借款所收到的现金		75,601,300.93	288,497,050.00	9,969,300.93	
收到其他与筹资活动有关的现金	五 47(3)	210,377,320.47		203,478,619.45	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>285,978,621.40</b>	<b>288,497,050.00</b>	<b>213,447,920.38</b>	
偿还债务所支付的现金		136,452,078.42	6,550,344.41		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		159,210,183.78	557,141,634.48	156,304,389.87	529,329,672.06
支付其他与筹资活动有关的现金	五 47(4)		127,920,382.11		127,920,382.11
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>295,662,262.20</b>	<b>691,612,361.00</b>	<b>156,304,389.87</b>	<b>657,250,054.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,683,640.80</b>	<b>-403,115,311.00</b>	<b>57,143,530.51</b>	<b>-657,250,054.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-5,683,876.05</b>	<b>-12,799,989.34</b>	<b>10,611,724.35</b>	<b>3,060,449.79</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>431,758,854.22</b>	<b>40,778,613.69</b>	<b>395,034,099.79</b>	<b>73,237,316.78</b>
加：期初现金及现金等价物余额		659,363,608.30	618,584,994.61	629,124,970.02	555,887,653.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五 48(2)	<b>1,091,122,462.52</b>	<b>659,363,608.30</b>	<b>1,024,159,069.81</b>	<b>629,124,970.02</b>

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：王继伟

合并所有者权益变动表

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 年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	519,891,723.00	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		-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）		-153,797,598.71			114,468,945.89		875,614,652.28		975,033.13	837,261,032.59
（一）净利润							1,181,405,326.81		975,033.13	1,182,380,359.94
（二）其他综合收益		-159,396,498.72								-159,396,498.72
上述（一）和（二）小计		-159,396,498.72					1,181,405,326.81		975,033.13	1,022,983,861.22
（三）所有者投入和减少资本		5,598,900.01			-3,948,347.43		-31,405,864.31			-29,755,311.73
1、所有者投入资本		3,427,080.67			-3,948,347.43		-31,405,864.31			-31,927,131.07
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他		2,171,819.34								2,171,819.34
（四）利润分配					118,417,293.32		-274,384,810.22			-155,967,516.90
1、提取盈余公积					118,417,293.32		-118,417,293.32			
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

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：王继伟

### 合并所有者权益变动表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	519,891,723.00	458,504,610.88			317,962,760.53		871,330,568.09		6,177,281.16	2,173,866,943.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他追溯		-2,658,449.57			3,176,363.13		28,587,268.17			29,105,181.73
二、本年初余额	519,891,723.00	455,846,161.31			321,139,123.66		899,917,836.26		6,177,281.16	2,202,972,125.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-25,862,825.28			87,598,991.79		238,343,702.78		-2,548,038.48	297,531,830.81
（一）净利润							868,702,857.57		-2,548,038.48	866,154,819.09
（二）其他综合收益		-25,862,825.28								-25,862,825.28
上述（一）和（二）小计		-25,862,825.28					868,702,857.57		-2,548,038.48	840,291,993.81
（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					87,598,991.79		-630,359,154.79			-542,760,163.00
1、提取盈余公积					87,598,991.79		-87,598,991.79			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-542,760,163.00			-542,760,163.00
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、本年年末余额	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

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：王继伟



母公司所有者权益变动表

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 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	合计
一、上年年末余额	519,891,723.00	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）		-162,029,546.75			118,417,293.32		909,788,122.99	866,175,869.56
（一）净利润							1,184,172,933.21	1,184,172,933.21
（二）其他综合收益		-162,154,002.57						-162,154,002.57
上述（一）和（二）小计		-162,154,002.57					1,184,172,933.21	1,022,018,930.64
（三）所有者投入和减少资本		124,455.82						124,455.82
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		124,455.82						124,455.82
（四）利润分配					118,417,293.32		-274,384,810.22	-155,967,516.90
1、提取盈余公积					118,417,293.32		-118,417,293.32	
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

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：王继伟

母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度							
	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	457,912,450.94			317,962,760.53		871,025,718.33	2,166,792,652.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他追溯								
二、本年初余额	519,891,723.00	457,912,450.94			317,962,760.53		871,025,718.33	2,166,792,652.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-25,218,650.00			86,827,007.49		261,551,344.45	323,159,701.94
（一）净利润							868,270,074.94	868,270,074.94
（二）其他综合收益		-25,218,650.00						-25,218,650.00
上述（一）和（二）小计		-25,218,650.00					868,270,074.94	843,051,424.94
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					86,827,007.49		-606,718,730.49	-519,891,723.00
1、提取盈余公积					86,827,007.49		-86,827,007.49	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-519,891,723.00	-519,891,723.00
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	519,891,723.00	432,693,800.94			404,789,768.02		1,132,577,062.78	2,489,952,354.74

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

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

2011 年度

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、 公司的基本情况

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1993 年经河南省体改委豫体改字(1993)第 29 号文批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 1997 年 5 月在上海证券交易所上市交易。河南省工商行政管理局核发的 410000100025322 号企业法人营业执照，注册资本 519,891,723.00 元，公司住所：郑州管城区宇通路，法定代表人：汤玉祥。

本公司属制造业，主要产品为客车。经营范围主要包括：经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；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出口业务；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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

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

### （四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下的企业合并

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

### （六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司

的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

### **（七） 现金及现金等价物**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（八） 外币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：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
车辆租赁费	直线法	五年	

### （十九） 职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包

括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## （二十） 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十一） 收入

### 1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### 2、 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工百分比。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3、让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十二) 政府补助

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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



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

#### **(二十四) 经营租赁**

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

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

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

#### **(二十五) 持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

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

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

#### **(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### **(二十七) 前期会计差错更正**

本报告期未发生前期会计差错更正。

### **三、 税项**

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

#### **1. 流转税及附加税费**

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	17%	
消费税	7 米以内 10—23 座（含 23 座）客车收入	5%	
营业税	租赁、餐饮、住宿等收入	5%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
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	24%	
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 2011 年 12 月 31 日止，本公司的子公司的基本情况

#### 1、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	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 (%)	年末实际出资额	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	460.43 万元			

### （二）报告期内合并范围的变化

公司名称	合并期间	变更原因	期末净资产（万元）	报告期净利润（万元）
新纳入合并范围的公司				
香港宇通国际有限公司	2010 年度至 2011 年度	同一控制下企业合并	5,232.11	3,437.71

### （三）本年新增的同一控制下的企业合并取得的子公司

#### 1、基本情况

本公司 2011 年 6 月 27 日召开七届四次董事会审议通过了《关于收购宇通集团海外销售业务相关资产的议案》，同意以评估价值人民币 3021.67 万元的价格收购香港盛博国际有限公司持有香港宇通国际有限公司的 100.00% 股权。本公司和香港盛博国际有限公司属于郑州宇通集团有限公司的子公司，因实际控制人一致，故该收购事项属企业会计准则规范的同一控制下的企业合并。2011 年 6 月 27 日本公司与香港盛博国际有限公司签订了《股权转让协议》，2011 年 9 月 30 日河南省发展和改革委员会豫发改外资[2011]1636 号文核准同意本公司收购香港宇通国际有限公司全部股权。2011 年 10 月 14 日完成股权变更登记，2011 年 11 月 1 日完成收购款项的支付，因此合并日确定为 2011 年 11 月 1 日。

#### 2、被合并方基本财务情况

项目	合并日	上一会计期间资产负债表日
资产总额	852,970,656.83	362,671,632.43

负债总额	823,090,889.28	348,040,632.34
所有者权益	29,879,767.55	14,631,000.09

项目	合并当期年初至合并日	
营业收入	977,664,172.55	
净利润	17,420,586.80	
其他综合收益	-2,171,819.34	
净现金流量	518,399,380.81	

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	376,099.38		376,099.38	237,965.84		237,965.84
欧元	5,421.20	8.1625	44,250.55			
可兑换比索	9,064.42	6.3585	57,636.11			
迪拉姆	19,262.11	1.7160	33,053.78			
现金小计			511,039.82			237,965.84
二、银行存款						
人民币	985,937,091.24		985,937,091.24	542,744,780.04		542,744,780.04
美元	13,127,100.83	6.3009	82,712,549.62	15,384,638.25	6.6227	101,887,843.74
欧元	2,179,897.62	8.1625	17,793,414.32	1,599,498.86	8.8065	14,085,986.72
港元	3,993,648.27	0.8107	3,237,650.66	478,354.64	0.8509	407,031.96
迪拉姆	542,375.79	1.7160	930,716.86			
银行存款小计			1,090,611,422.70			659,125,642.46
三、其他货币资金						
人民币	79,880,652.45		79,880,652.45	290,257,972.92		290,257,972.92
其他货币资金小计			79,880,652.45			290,257,972.92
合 计			1,171,003,114.97			949,621,581.22

(1) 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和保函保证金，使用受限，在编制现金流量表时已从“现金及现金等价物”中扣除。年初其他货币资金也使用受限，在编制现金流量表时已从“现金及现金等价物”中扣除。

(2) 货币资金年末数比年初数增长 23.31%。主要是主营业务收入增加和预收款项增加所致。

## 2、 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	169,880,909.20	446,104,377.64
商业承兑汇票		
合 计	169,880,909.20	446,104,377.64

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无应收关联单位欠款。

(3) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
福州康驰新巴士有限责任公司	2011/12/28	2012/9/28	62,634,000.00	
诸暨市公共交通公司	2011/8/19	2012/8/19	27,432,000.00	
云南红河交通运输集团有限公司	2011/12/7	2012/12/7	15,968,000.00	
云南金孔雀交通运输集团有限公司	2011/8/19	2012/8/19	15,705,200.00	
银建国际旅行社有限公司	2011/3/23	2012/3/23	15,620,000.00	
合 计			137,359,200.00	

(4) 应收票据年末比年初减少 61.92%，主要是背书未到期的票据所致。

## 3、 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,757,393,196.39	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
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,359,352,779.35	100.00	72,679,227.92	5.35	1,286,673,551.43
组合小计	1,359,352,779.35	100.00	72,679,227.92	5.35	1,286,673,551.43

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,359,352,779.35	100.00	72,679,227.92	5.35	1,286,673,551.43

单项金额超过 500.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	51,690,600.13	6.3009	325,697,302.36	11,391,580.10	6.6227	75,443,017.51
欧元	1,138,216.31	8.1625	9,290,690.63	506,939.05	8.8065	4,464,358.75
港币	426,716.71	0.8107	345,939.24			
合计			335,333,932.23			79,907,376.26

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,644,836,038.72	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

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,286,577,073.65	94.65	64,328,853.69	1,222,248,219.96
1—2 年 (含)	66,400,795.32	4.88	6,640,079.53	59,760,715.79
2—3 年 (含)	5,830,769.60	0.43	1,166,153.92	4,664,615.68
3 年以上	544,140.78	0.04	544,140.78	0.00
合计	1,359,352,779.35	100.00	72,679,227.92	1,286,673,551.43

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市东部公共交通有限公司	客户	202,174,900.00	1 年以内	11.50
郑州市公共交通总公司	客户	139,959,942.26	1 年以内/2-3 年	7.96
Pioneer Easy Bus Limited	客户	62,727,349.77	1 年以内	3.57
Trade Union Congress Of Nigeria	客户	59,155,527.08	1 年以内	3.37
JAC LINER, INC.	客户	46,574,174.51	1 年以内	2.65
合计		510,591,893.62		29.05

(4) 本年实际核销的应收账款：

欠款人名称	性质	核销原因	金额	备注
新疆春晨汽车贸易有限责任公司	货款	无法收回	630,000.00	

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

应收其他关联方款项。

(6) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	72,679,227.92	24,085,316.22		630,000.00	96,134,544.14

(7) 年末比年初增加 398,040,417.04 元，增长 29.28%，主要是主营业务大幅增加所致。

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	630,836,817.04	54.96	941,977,045.11	99.99
1—2 年 (含)	517,022,174.89	45.04	51,066.00	0.01
2—3 年 (含)	6,000.00	0.00		
3 年以上			3,671.31	0.00
合计	1,147,864,991.93	100.00	942,031,782.42	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
郑州市管城区财政局	其他	500,000,000.00	43.56	2010 年	在结算期之内
郑州市管城回族区宇通汽车产业园建设指挥部	其他	300,000,000.00	26.14	2011 年	在结算期之内
帕柯工业设备 (上海) 有限公司	供应商	25,032,000.00	2.18	2011 年	在结算期之内
Dürr Systems GmbH	供应商	10,841,814.28	0.94	2010 年	在结算期之内
新乡市天翔商贸有限公司	供应商	7,128,000.00	0.62	2011 年	在结算期之内
合计		843,001,814.28	73.44		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
郑州市管城区财政局	500,000,000.00	1-2 年	在结算期之内
Dürr Systems GmbH	10,841,814.28	1-2 年	在结算期之内
Mega Manufacturing, Inc	5,917,391.69	1-2 年	在结算期之内
石家庄威锋机械制造有限公司	225,000.00	1-2 年	在结算期之内
合计	516,984,205.97		

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。也无预付其他关联方款项。

(5) 预付款项年末比年初增加 205,833,209.51 元, 增长 21.85%, 主要是预付购置土地款所致。

## 5、 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	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
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	152,210,209.00	100.00	19,025,029.79	12.50	133,185,179.21
组合小计	152,210,209.00	100.00	19,025,029.79	12.50	133,185,179.21
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	152,210,209.00	100.00	19,025,029.79	12.50	133,185,179.21

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	628,747.21	6.3009	3,961,673.30	3,701,821.85	6.6227	24,516,055.55
欧元	36,713.62	8.1625	299,674.92			
迪拉姆	55,198.24	1.7160	94,720.18			
可兑换比索	8,504.20	6.3585	54,073.96			
合计			4,410,142.36			24,516,055.55

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	168,531,673.94	74.18	8,426,583.66	160,105,090.28
1—2 年	48,483,762.39	21.34	4,848,376.25	43,635,386.14
2—3 年	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
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	109,600,916.96	72.01	5,480,056.49	104,120,860.47
1—2 年	26,209,966.00	17.22	2,620,996.60	23,588,969.40
2—3 年	1,435,790.43	0.94	287,158.09	1,148,632.34
3 年以上	14,963,535.61	9.83	10,636,818.61	4,326,717.00
合计	152,210,209.00	100.00	19,025,029.79	133,185,179.21

(3) 年末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，关联方其他应收款及占其他应收款的比例详见本附注六 (三) 所述。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
郑州宇通集团财务有限公司	预投资款		75,000,000.00	1 年以内	33.01
海南省道路运输局	经营保证金		45,950,000.00	1 年以内、1-2 年	20.22
新乡市新运交通运输有限公司	借款	客户	12,000,000.00	1 年以内	5.28
郑州新区管理委员会	保证金	客户	10,200,000.00	1 年以内	4.49
深圳市东部公共交通有限公司	代垫款	客户	8,378,000.00	1 年以内	3.69
合计			151,528,000.00		66.69

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少	年末账面余额
----	--------	-------	------	--------

			转回	转销	
坏账准备	19,025,029.79	1,083,890.29			20,108,920.08

(6) 其他应收款账面金额年末比年初增长 49.27%，主要是向宇通集团财务有限公司预投资 75,000,000.00 元所致。

## 6、 存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	354,655,709.13	16,185,690.12	338,470,019.01	297,707,887.44	11,929,532.24	285,778,355.20
库存商品	345,488,410.59	8,640,857.24	336,847,553.35	574,592,852.81	9,492,001.80	565,100,851.01
在产品	412,527,799.50		412,527,799.50	352,278,979.51		352,278,979.51
自制半成品	33,751,651.43		33,751,651.43	24,857,186.75		24,857,186.75
合 计	1,146,423,570.65	24,826,547.36	1,121,597,023.29	1,249,436,906.51	21,421,534.04	1,228,015,372.47

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,929,532.24	6,603,482.27		2,347,324.39	16,185,690.12
库存商品	9,492,001.80	8,033,569.64		8,884,714.20	8,640,857.24
合 计	21,421,534.04	14,637,051.91		11,232,038.59	24,826,547.36

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况：

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

## 7、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	317,074,128.00	544,144,284.14
其他		
合 计	317,074,128.00	544,144,284.14
减：可供出售金融资产减值准备		
净 额	317,074,128.00	544,144,284.14

(2) 可供出售金融资产年末比年初减少 227,070,156.14 元，减少了 41.73%，主要系本年处置部分权益工具和年末公允价值变动所致。

## 8、 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	年末账面余额
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	19,046,700.00	2,214,000.00	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
合计		85,308,500.00	83,094,500.00	2,214,000.00	85,308,500.00
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值 准备金额	本年现金红利
四川广运集团股份有限公司	1.50	1.50			140,280.00
郑州安驰担保有限公司	3.33	3.33			6,663,330.00
郑州新大方重工科技有限公司	7.89	7.89			
上海杰隆生物制品股份有限公司	10.59	10.59			450,000.00
合计					7,253,610.00

## 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	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,950,247,769.59	121,644,870.31		10,902,830.60	2,060,989,809.30
1、房屋建筑物	1,025,651,976.89	13,935,129.61		45,392.00	1,039,541,714.50
2、机器设备	548,926,787.09	52,444,396.97		2,489,957.70	598,881,226.36
3、运输工具	169,312,018.19	20,554,983.83		2,458,889.30	187,408,112.72
4、其他	206,356,987.42	34,710,359.90		5,908,591.60	235,158,755.72
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	840,085,748.17	214,344,368.12		8,833,264.80	1,045,596,851.49
1、房屋建筑物	411,569,687.49	63,389,317.06		44,943.85	474,914,060.70
2、机器设备	220,852,735.71	75,248,794.63		2,079,930.22	294,021,600.12
3、运输工具	58,446,948.28	48,365,086.26		2,268,623.68	104,543,410.86
4、其他	149,216,376.69	27,341,170.17		4,439,767.05	172,117,779.81
三、固定资产净值合计	1,110,162,021.42				1,015,392,957.81
1、房屋建筑物	614,082,289.40				564,627,653.80
2、机器设备	328,074,051.38				304,859,626.24
3、运输工具	110,865,069.91				82,864,701.86
4、其他	57,140,610.73				63,040,975.91

四、固定资产减值准备累计金额合计	6,047,504.44		1,270,059.27	4,777,445.17
1、房屋建筑物	3,063,659.60			3,063,659.60
2、机器设备	920,215.71		74,632.34	845,583.37
3、运输工具				
4、其他	2,063,629.13		1,195,426.93	868,202.20
五、固定资产账面价值合计	1,104,114,516.98			1,010,615,512.64
1、房屋建筑物	611,018,629.80			561,563,994.20
2、机器设备	327,153,835.67			304,014,042.87
3、运输工具	110,865,069.91			82,864,701.86
4、其他	55,076,981.60			62,172,773.71

- (2) 本年计提的折旧额为 214,344,368.12 元。
- (3) 本年在建工程完工转入固定资产 47,247,889.23 元。
- (4) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置固定资产。
- (5) 通过经营租赁租出的固定资产情况

资产类别	固定资产账面价值
房屋建筑物	1,872,290.32
合计	1,872,290.32

- (6) 年末未办妥产权证书的固定资产原值 67,207,805.40 元，净值 59,438,107.41 元，相关产权证书正在办理之中，预计 2012 年将办理完毕。
- (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	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
新增设备	45,206,291.59		45,206,291.59	41,222,681.14		41,222,681.14
专用车项目	195,115,716.03		195,115,716.03			
新能源项目	15,338,724.08		15,338,724.08			
生产楼项目	19,517,227.67		19,517,227.67			
行政楼项目	19,490,197.27		19,490,197.27			
零星工程	6,252,133.87		6,252,133.87	387,833.10		387,833.10
合计	300,920,290.51		300,920,290.51	41,610,514.24		41,610,514.24

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额	本年增加额
------	------	------	------	-------

			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
新增设备		自筹	41,222,681.14		50,843,666.58	
专用车项目	37,290 万	自筹			195,115,716.03	
新能源项目	192,880 万	自筹			15,338,724.08	
生产楼项目	3,275 万	自筹			19,517,227.67	
行政楼项目	3,767 万	自筹			19,490,197.27	
合计			41,222,681.14		300,305,531.63	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
新增设备	46,860,056.13	46,860,056.13	45,206,291.59			
专用车项目			195,115,716.03		97%	52.33
新能源项目			15,338,724.08		3%	0.80
生产楼项目			19,517,227.67		95%	59.59
行政楼项目			19,490,197.27		95%	51.74
合计	46,860,056.13	46,860,056.13	294,668,156.64			

(2) 年末比年初增长 623.18%，主要是专用车项目开工建设所致。

## 11、无形资产

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、无形资产原价合计	264,076,936.34	284,981,851.28		549,058,787.62
土地使用权	234,499,527.21	280,802,568.08		515,302,095.29
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	19,972,862.82	4,179,283.20		24,152,146.02
二、无形资产累计摊销额合计	43,385,386.45	13,020,872.41		56,406,258.86
土地使用权	25,076,577.69	7,340,144.38		32,416,722.07
注册商标	500,000.00			500,000.00
车辆经营权	6,652,890.87	649,989.60		7,302,880.47
外购软件系统	11,155,917.89	5,030,738.43		16,186,656.32
三、无形资产账面净值合计	220,691,549.89			492,652,528.76
土地使用权	209,422,949.52			482,885,373.22
注册商标				
车辆经营权	2,451,655.44			1,801,665.84
外购软件系统	8,816,944.93			7,965,489.70
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				

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
外购软件系统				
五、无形资产账面价值合计	220,691,549.89			492,652,528.76
土地使用权	209,422,949.52			482,885,373.22
注册商标				
车辆经营权	2,451,655.44			1,801,665.84
外购软件系统	8,816,944.93			7,965,489.70

(1) 本年摊销额为 13,020,872.41 元。

(2) 年末比年初增长 123.23%，主要是专用车和节能与新能源客车生产基地土地使用权增加所致。

## 12、商誉

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、商誉原值合计	5,138,272.19		4,646,256.18	492,016.01
海南耀兴运输集团有限公司	492,016.01			492,016.01
海口金伦运输服务有限公司	4,646,256.18		4,646,256.18	
二、商誉减值准备合计	4,646,256.18		4,646,256.18	
海口金伦运输服务有限公司	4,646,256.18		4,646,256.18	
账面价值合计	492,016.01			492,016.01

## 13、长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
车辆租赁费	137,450.05		61,088.88		76,361.17
合计	137,450.05		61,088.88		76,361.17

## 14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收帐款、其他应收款--坏账准备	102,067,180.78	15,544,745.11	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	162,336,104.13	24,350,415.62	162,336,104.13	24,350,415.62
固定资产--减值准备	4,777,445.17	716,616.78	4,777,445.17	716,616.78
其他非流动资产—减值准备				
应付职工薪酬	364,867,610.47	54,730,141.57	364,867,610.47	54,730,141.57
应付款项--预提性费用	134,133,622.34	20,120,043.36	134,133,622.34	20,120,043.36

其他应付款--销售佣金	46,124,364.24	6,918,654.64	46,124,364.24	6,918,654.64
预计负债-三包费	132,718,573.76	19,907,786.06	132,718,573.76	19,907,786.06
可供出售金融资产	1,935,808.83	290,371.33	1,935,808.83	290,371.33
其他非流动资产				
递延收益	176,678,807.56	26,501,821.13	176,678,807.56	26,501,821.13
内部未实现利润	7,289,563.58	1,487,875.44	7,289,563.58	1,487,875.44
合计	1,157,396,104.93	174,238,524.65	1,157,396,104.93	174,238,524.65

(2) 年末比年初增长 30.40%，主要是应付暂时性差异增加所致。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项 目	年末数	年初数
坏账准备	14,176,283.44	6,358,886.33
存货跌价准备	359,523.29	175,937.43
对海口金伦运输服务有限公司投资产生商誉减值		4,646,256.18
可抵扣亏损	16,418,643.84	12,067,551.59
合 计	30,954,450.57	23,248,631.53

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

## 15、其他非流动资产

(1) 明细项目列示如下：

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

(2) 其他非流动资产减值准备变动情况

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

(3) 本年持有待售资产减值准备减少，主要是根据七届三次董事会决议，本公司将持有子公司兰州宇通客车有限公司 80%的股权全部转让给郑州宇通集团有限公司所致。

16、资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	91,704,257.71	25,169,206.51		630,000.00	116,243,464.22
存货跌价准备	21,421,534.04	14,637,051.91		11,232,038.59	24,826,547.36
固定资产减值准备	6,047,504.44			1,270,059.27	4,777,445.17
商誉减值准备	4,646,256.18			4,646,256.18	
其他非流动资产减值准备	11,043,665.62			11,043,665.62	
合计	134,863,217.99	39,806,258.42		28,822,019.66	145,847,456.75

17、所有权受到限制的资产明细如下

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于保证的资产					
其他货币资金—保证金	290,257,972.92	79,880,652.45	290,257,972.92	79,880,652.45	用于开具银行承兑汇票保证金、保函保证金
二、用于抵押的资产					
运输工具	31,033,516.40		8,599,634.60	22,433,881.80	抵押贷款

18、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	9,969,300.93		信用证押汇
抵押借款			
保证借款		66,227,000.00	内保外贷
信用借款			
合计	9,969,300.93	66,227,000.00	

19、应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	818,479,957.39	1,793,214,578.49	
商业承兑汇票			
合计	818,479,957.39	1,793,214,578.49	

年末余额比年初减少 974,734,621.10 元，减少 54.36%，主要系年末采购通过票据结算减少所致。

下一会计期间将到期的金额 818,479,957.39 元。



截至 2011 年 12 月 31 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款。

## 20、应付账款

年末账面余额	年初账面余额	备注
1,538,310,470.17	1,234,058,151.77	

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中建三局第一建设工程有限责任公司	851,127.20	工程设备款	未结算
华鹏集团公司	790,949.00	工程设备款	未结算
山东春龙集团有限公司	756,000.00	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
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	525,905.00	工程设备款	未结算
合计	3,596,272.81		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。也无应付其他关联方款项。

## 21、预收款项

年末账面余额	年初账面余额	备注
737,336,616.37	335,366,685.39	

(1) 年末余额比年初增加 401,969,930.98 元，增长 119.86%，主要是年末公司预收订单款增加所致。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。也无预收其他关联方款项。

(3) 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	88,131,672.61	550,062,056.21	8,954,590.35	59,845,927.91
欧元	495,131.44	4,570,670.10	1,025,833.21	9,034,000.17
港元	59,504.93	55,011.30	306,915.00	261,163.18
迪拉姆	162,029.69	283,472.40		
合计		554,971,210.01		69,141,091.26

## 22、应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	305,869,272.07	626,259,194.42	558,507,356.32	373,621,110.17
职工福利费		82,220,772.38	82,220,772.38	
社会保险费	187,487.15	85,373,046.94	85,412,502.03	148,032.06
其中：医疗保险费	55,034.10	20,476,559.62	20,495,305.03	36,288.69
养老保险费	119,438.47	56,451,348.88	56,473,458.45	97,328.90
失业保险费	9,791.63	4,595,220.28	4,591,463.49	13,548.42
工伤保险费	1,515.45	2,522,549.75	2,523,944.50	120.7
生育保险费	1,707.50	1,327,368.41	1,328,330.56	745.35
住房公积金	6,234.00	24,677,099.00	24,682,853.80	479.2
辞退福利				
工会经费和职工教育经费	783,037.83	17,431,157.91	16,990,511.14	1,223,684.60
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	306,846,031.05	835,961,270.65	767,813,995.67	374,993,306.03

### 23、 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
企业所得税	101,416,345.23	63,024,763.46
增值税	161,866,902.46	78,060,840.77
营业税	2,877,372.33	117,659.72
消费税	349,748.55	32,055.56
土地使用税	-2,546,413.23	1,023,520.22
房产税	164,677.06	2,667,371.37
城市维护建设税	3,728,235.36	3,564,235.29
教育费附加	2,976,496.01	1,530,883.38
地方教育费附加	1,970,464.66	
价格调节基金	10,331.33	14,090.63
个人所得税	1,818,407.22	2,912,941.12
河道管理费	919.03	375.86
堤围防护费	1,858.22	1,213.18
合计	274,635,344.23	152,949,950.56

应交税费年末比年初增长 79.56%，主要是年末应交增值税和企业所得税增加所致。

### 24、 其他应付款

年末账面余额	年初账面余额	备注
418,719,889.07	458,920,442.84	

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
郑州物博废旧物资回收有限公司	2,008,833.91	预收废料款
长春孔辉汽车科技有限公司	1,880,000.00	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
上海汇凯钢结构有限公司	1,311,777.00	保证金
合计	8,200,610.91	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
郑州市二七区安达汽车运输服务部	1,500,000.00	保证金	未到期
河南大象影视制片有限公司	1,000,000.00	保证金	未结算
天津市天锻压力机有限公司	651,000.00	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
合计	4,151,000.00		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。也无应付其他关联方款项。

## 25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	4,229,616.50	4,737,732.28
1 年内到期的应付债券		
合计	4,229,616.50	4,737,732.28

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	4,229,616.50	4,737,732.28
合计	4,229,616.50	4,737,732.28

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国光大银行郑州纬五路支行	2010-9-25	2015-9-24	人民币	5.76		3,800,000.00		3,800,000.04
中国光大银行郑州纬五路支行	2009-10-28	2012-10-27	人民币	5.94		429,616.50		508,666.80
中国光大银行郑	2008-12-14	2011-12-13	人民币	6.237				355,069.92

州纬五路支行							
中国光大银行郑州纬五路支行	2008-04-03	2011-04-02	人民币	8.316			73,995.52
合计						4,229,616.50	4,737,732.28

## 26、长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	10,451,918.62	14,673,888.55
合计	10,451,918.62	14,673,888.55

(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 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国光大银行郑州纬五路支行	2010-9-25	2015-9-24	人民币	5.76		10,451,918.62		14,249,999.95
中国光大银行郑州纬五路支行	2009-10-28	2012-10-27	人民币	5.94				423,888.60
合计						10,451,918.62		14,673,888.55

## 27、预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
售后三包服务费	114,479,590.17	182,026,864.31	138,005,521.98	158,500,932.50
合计	114,479,590.17	182,026,864.31	138,005,521.98	158,500,932.50

预计负债增加 44,021,342.33 元，增长 38.45%，主要系销售收入增加预计的售后服务费也相应增加所致。

## 28、递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			187,344,763.61	28,101,714.54
合计			187,344,763.61	28,101,714.54

## 29、其他非流动负债

种类	年初账面余额	本年增加	本年结转	年末账面余额	备注
递延收益	149,629,882.56	35,500,000.00	8,451,075.00	176,678,807.56	

注：递延收益中均为与资产相关的政府补助，明细列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
新建底盘车间项目	44,645,737.52	47,393,167.52
新实验中心项目	13,303,750.08	14,708,750.04
客车结构有限元分析与轻量化设计专项款	100,000.00	100,000.00
低地板混合动力城市客车研发专项款	1,200,000.00	1,200,000.00
高档联合厂房	46,095,000.00	48,729,000.00
制件车间新型材加工中心款项	1,834,320.00	1,948,965.00
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	9,299,999.96	10,850,000.00
节能与新能源客车项目	33,200,000.00	19,700,000.00
专用车项目	22,000,000.00	
合计	176,678,807.56	149,629,882.56

### 30、股本

	年初数		本次变动增减（+，-）					年末数	
	股数	比例（%）	发行	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,747,305.00	17.65				-91,747,305.00	-91,747,305.00		
其中：境内法人持股	91,747,305.00	17.65				-91,747,305.00	-91,747,305.00		
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	91,747,305.00	17.65				-91,747,305.00	-91,747,305.00		
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	428,144,418.00	82.35				91,747,305.00	91,747,305.00	519,891,723.00	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	428,144,418.00	82.35				91,747,305.00	91,747,305.00	519,891,723.00	100.00
三、股份总数	519,891,723.00	100.00						519,891,723.00	100.00

2011 年 3 月本公司股东郑州宇通集团有限公司所持本公司股份中的 91,747,305 股限售条件已到期解除，转为无限售条件股份。截止 2011 年 12 月 31 日本公司股东郑州宇通集团有限公司持有本公司股份共计 171,022,027 股，全部为无限售条件流通股。

### 31、资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	240,734,606.97	3,427,080.67		244,161,687.64
其他资本公积	189,248,729.06	5,484,799.19	162,709,478.57	32,024,049.68
其中：公允价值变动	159,243,049.07		160,888,486.57	-1,645,437.50
其他资本公积	30,005,679.99	5,484,799.19	1,820,992.00	33,669,487.18
合计	429,983,336.03	8,911,879.86	162,709,478.57	276,185,737.32

由于同一控制下企业合并取得子公司，对年初账面余额进行了追溯调整，见本附注四（三）之 1；本年增加额 8,911,879.86 元，其中：同一控制下企业合并投资成本小于被投资单位账面净资产增加资本溢价 124,455.82 元，同一控制下企业合并年初追溯调整本年转回 3,302,624.85 元，被合并子公司权益变动增加其他资本公积 5,484,799.19 元。本年减少额 162,709,478.57 元，其中：可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税影响后的净值 160,888,486.57 元，转让子公司兰州宇通客车有限公司减少股权准备 1,820,992.00 元。

### 32、盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	408,738,115.45	118,417,293.32	3,948,347.43	523,207,061.34
合计	408,738,115.45	118,417,293.32	3,948,347.43	523,207,061.34

由于同一控制下企业合并取得子公司，对年初账面余额进行了追溯调整，见本附注四（三）之 1；本年增加 118,417,293.32 元是依据公司章程规定按 10% 计提数；本年减少 3,948,347.43 元，是同一控制下企业合并年初追溯调整本年转回。

### 33、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	1,124,276,261.53	871,330,568.09
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	13,985,277.51	28,587,268.17
本年年初未分配利润	1,138,261,539.04	899,917,836.26
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,181,405,326.81	868,702,857.57
其他转入	-31,405,864.31	
减：提取法定盈余公积	118,417,293.32	87,598,991.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	155,967,516.90	542,760,163.00
转作股本的普通股股利		

年末未分配利润	2,013,876,191.32	1,138,261,539.04
---------	------------------	------------------

年初未分配利润调整数，为本年同一控制下企业合并取得子公司，追溯调整未分配利润，见本附注四（三）之 1；应付普通股股利是根据本公司 2010 年度股东大会通过的利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 519,891,723.00 元为基数，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），合计派发现金 155,967,516.90 元；其他转入-31,405,864.31 元，为同一控制下企业合并取得的子公司在合并日追溯调整未分配利润本期合并后转回。

### 34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	16,931,925,945.07	13,615,411,382.69
其中：主营业务收入	16,251,013,230.30	13,059,876,283.26
其他业务收入	680,912,714.77	555,535,099.43
营业成本	13,850,380,881.74	11,150,207,807.66
其中：主营业务成本	13,276,405,393.59	10,668,981,945.22
其他业务成本	573,975,488.15	481,225,862.44

按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
客车销售	16,160,609,401.85	13,213,410,941.14	13,038,125,881.50	10,654,261,610.26
客运	90,403,828.45	62,994,452.45	21,750,401.76	14,720,334.96
小计	16,251,013,230.30	13,276,405,393.59	13,059,876,283.26	10,668,981,945.22
其他业务				
销售材料及配件	565,388,644.54	493,573,920.17	443,360,985.10	381,110,499.50
修理修配劳务	53,717,898.33	42,583,048.92	38,696,989.54	33,410,986.38
提供劳务服务	30,846,219.08	21,026,108.92	29,999,847.02	27,788,089.73
其他	30,959,952.82	16,792,410.14	43,477,277.77	38,916,286.83
小计	680,912,714.77	573,975,488.15	555,535,099.43	481,225,862.44
合计	16,931,925,945.07	13,850,380,881.74	13,615,411,382.69	11,150,207,807.66

(2) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比（%）
第一名	288,454,286.32	1.70
第二名	277,154,430.89	1.64
第三名	224,864,400.00	1.33

第四名	219,157,500.00	1.29
第五名	198,519,104.66	1.17
合计	1,208,149,721.87	7.13

### 35、 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
消费税	1,206,051.51	239,893.16
营业税	7,053,187.15	2,213,060.65
城建税	45,689,161.08	27,831,023.57
教育费附加	19,637,317.71	11,975,260.99
地方教育费附加	8,812,816.84	
堤围防洪费	16,231.18	23,900.20
河道维护管理费	5,184.75	6,003.82
合计	82,419,950.22	42,289,142.39

营业税金及附加本年发生额较上年同期增长 94.90%，主要系本年收入增加导致增值税及相应流转税增加所致。

### 36、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	160,112,066.40	146,747,794.15
差旅费	191,663,893.39	93,833,454.22
通讯费	7,406,626.13	4,206,036.39
业务招待费	58,771,686.48	48,865,271.68
运费	111,389,423.45	84,287,916.17
售后服务费	176,759,660.59	166,996,598.61
信息服务费	53,225,238.81	39,263,804.32
咨询费	19,176,908.91	45,223,198.83
租赁费	4,826,097.50	3,985,988.99
担保服务费	82,858,828.50	127,307,913.20
广告宣传费	40,339,168.13	50,656,334.19
印刷费	4,278,933.57	3,598,121.50
折旧费	8,073,232.23	7,567,881.55
其他	8,689,237.50	6,972,092.37
合计	927,571,001.59	829,512,406.17

### 37、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	215,073,739.68	167,642,507.34



项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	6,451,872.03	4,753,475.34
办公费	5,785,886.44	2,904,347.02
业务招待费	14,512,070.12	8,365,222.64
修理费	6,973,465.16	5,623,138.37
物料消耗	17,267,192.32	15,544,023.55
水费	3,631,761.43	3,032,985.95
电费	1,466,922.96	1,606,612.62
租赁费	3,587,469.71	1,626,371.04
计量工具检测	1,438,653.01	1,238,033.47
税金	13,684,170.42	10,743,949.06
保险费	2,229,410.53	1,980,388.60
折旧费	21,146,331.65	15,721,630.92
无形资产摊销	9,589,809.30	6,115,778.21
咨询及代理费	26,291,794.15	14,957,357.34
保安、绿化及清洁费	7,760,408.04	5,110,825.40
技术开发费	302,798,433.11	222,353,546.29
劳动保护费	5,073,617.43	4,504,003.44
劳务费	18,016,098.56	7,213,990.21
离退休工资及费用	929,535.67	1,164,148.28
人才招聘	3,070,823.00	2,526,088.54
其他	12,219,213.54	18,768,495.11
合计	698,998,678.26	523,496,918.74

本年发生额较上年增加 175,501,759.52 元，增长 33.52%，主要是继续加大技术开发的投入及业绩增长相应绩效工资和奖金增加所致。

### 38、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,148,942.98	5,568,425.92
减：利息收入	14,143,985.28	12,617,635.87
加：汇兑净损失	8,600,642.36	18,674,296.43
加：按揭贴息	9,326,246.82	8,813,045.56
减：现金折扣	4,184,847.98	425,483.83
加：手续费及其他	6,517,796.05	3,125,361.43
合计	9,264,794.95	23,138,009.64

### 39、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	25,169,206.51	21,922,367.19

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	14,637,051.91	7,095,489.13
商誉减值损失		4,646,256.18
持有待售资产减值损失		11,043,665.62
合计	39,806,258.42	44,707,778.12

#### 40、公允价值变动收益

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

#### 41、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,253,610.00	599,400.00
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	-776,286.87	-100,000.00
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	5,990,000.00	6,280,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,259,211.51	10,402,924.80
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	-6,796,856.68	
其他投资收益		
合计	7,929,677.96	17,182,324.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州安驰担保有限公司	6,663,330.00		上期未分配利润
上海杰隆生物制品股份有限公司	450,000.00		上期未分配利润
四川广运集团股份有限公司	140,280.00		上期未分配利润
郑州新大方重工科技有限公司		599,400.00	本期未分配利润
合计	7,253,610.00	599,400.00	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	备注
兰州宇通客车有限公司	-776,286.87		
海南省统一旅游汽车服务中心		-100,000.00	
合计	-776,286.87	-100,000.00	

42、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,083,595.00	152,379.76	1,083,595.00
其中: 固定资产清理收入	1,083,595.00	152,379.76	1,083,595.00
政府补助利得	63,886,458.00	25,126,244.00	63,886,458.00
质量罚款		1,000.00	
罚没收入	689,552.08	92,339.86	689,552.08
违约金	1,768,050.00	292,092.40	1,768,050.00
其他	376,109.70	203,141.04	376,109.70
合计	67,803,764.78	25,867,197.06	67,803,764.78

注: 本年政府补助利得主要明细列示如下:

项目	本年发生额
经开区财政局专用车流动资金补贴	33,000,000.00
市财政 10 年度收入、税收增长奖励	8,498,750.00
2010 外贸出口基地服务平台项目资金	5,000,000.00
市财政 09 年度工业贴息资金	2,000,000.00
递延收益分摊	8,451,075.00
合计	56,949,825.00

43、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	661,547.33	2,031,489.32	661,547.33
其中: 固定资产处置损失	661,547.33	2,031,489.32	661,547.33
捐赠支出	44,836,069.98	54,533,744.64	44,836,069.98
罚款支出	181,580.77	1,300.00	181,580.77
其他支出	214,144.81	74,243.73	214,144.81
合计	45,893,342.89	56,640,777.69	45,893,342.89

注: 本年捐赠支出主要明细列示如下:

项目	本年发生额
----	-------

郑州慈善总会捐款	39,000,000.00
郑州红十字捐款	1,560,200.00
冬日暖阳活动	601,500.00
合计	41,161,700.00

#### 44、 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	212,539,123.29	148,592,796.61
递延所得税调整	-41,595,003.49	-31,396,441.09
合计	170,944,119.80	117,196,355.52

#### 45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

##### （1） 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收 益	稀释每 股收益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	2.27	2.27	1.67	1.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润（II）	2.19	2.19	1.71	1.71

##### （2） 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	1,181,405,326.81	868,702,857.57
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	44,129,720.34	-19,719,642.48
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	1,137,275,606.47	888,422,500.05
年初股份总数	4	519,891,723.00	519,891,723.00
报告期因公积金转增股本或股票股利 分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的 股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月 份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的	9		

项目	序号	本年数	上年数
月份数			
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	519,891,723.00	519,891,723.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	519,891,723.00	519,891,723.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	2.27	1.67
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	2.19	1.71
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	2.27	1.67
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	2.19	1.71

（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 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

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

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

本年不存在可转债、认股权证、企业承诺回购其股份等稀释的因素。

**46、其他综合收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-189,280,572.44	-29,669,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-28,392,085.87	-4,450,350.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-160,888,486.57	-25,218,650.00
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	3,312,979.85	-644,175.28
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	1,820,992.00	
小 计	1,491,987.85	-644,175.28
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	-159,396,498.72	-25,862,825.28

**47、现金流量表项目注释**

**(1)、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
递延收益中收到的政府补助	35,500,000.00	9,100,000.00
利息收入	14,143,985.28	12,617,635.87
营业外收入收到的现金	58,269,094.78	17,263,742.30
其他往来	12,346,443.33	29,292,251.69
合 计	120,259,523.39	68,273,629.86

**(2)、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
营业费用支付现金	671,720,110.58	624,567,267.70
管理费用支付现金	287,145,857.19	195,316,678.98

财务费用支付现金	6,517,796.05	3,125,361.43
营业外支出支付的现金	45,231,795.56	50,113,589.93
其他暂付款	85,681,065.79	256,775,404.42
合计	1,096,296,625.17	1,129,898,302.46

(3)、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他货币资金中受限的保证金	210,377,320.47	
合计	210,377,320.47	

(4)、 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

48、 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,182,380,359.94	866,154,819.09
加: 资产减值准备	39,806,258.42	44,707,778.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,966,414.24	185,747,716.58
无形资产摊销	13,020,872.41	9,461,305.37
长期待摊费用摊销	61,088.88	61,088.88
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)	-422,047.67	1,879,109.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		5,116,889.53
财务费用(收益以“-”号填列)	4,485,819.03	40,517,185.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,929,677.96	-17,182,324.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-41,595,003.49	-30,628,907.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-767,533.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	91,781,297.27	-473,286,455.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	27,802,932.37	-599,995,033.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-74,100,367.61	1,034,928,389.50

补充资料	本年发生额	上年发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,446,257,945.83	1,066,714,027.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,091,122,462.52	659,363,608.30
减: 现金的年初余额	659,363,608.30	618,584,994.61
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	431,758,854.22	40,778,613.69

(2) 现金和现金等价物

项目	年末账面余额	年初账面余额
一、现金	1,091,122,462.52	659,363,608.30
其中: 库存现金	511,039.82	237,965.84
可随时用于支付的银行存款	1,090,611,422.70	659,125,642.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,091,122,462.52	659,363,608.30
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	79,880,652.45	290,257,972.92

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司

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

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的其他关联方情况



公司名称	与本公司的关系	组织机构代码
郑州宇通重工有限公司	同一母公司	73248445-0
郑州绿都地产集团有限公司	同一母公司	74251254-X
郑州科林车用空调有限公司	受母公司同一控制	75389768-4
郑州绿都商业管理有限公司（注）	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
河南绿都物业服务服务有限公司（注）	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
郑州精益达汽车零部件有限公司	同一母公司	69870536-X

注：郑州百年德化商业管理有限公司和郑州通达物业管理有限公司现分别更名为郑州绿都商业管理有限公司和河南绿都物业服务服务有限公司。

## （二） 关联方交易

### 1. 销售商品、材料及提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例	
郑州宇通集团有限公司	销售商品	189,793,251.90	1.17%	177,362,849.45	1.36%	市场价
郑州宇通集团有限公司	销售材料	32,721,185.53	5.79%	47,633,895.71	10.74%	市场价
郑州宇通集团有限公司	宾馆服务	140,360.50	0.62%	358,133.50	2.07%	市场价
郑州宇通集团有限公司	信息服务	1,526,960.02	45.42%	415,155.53	24.16%	协议价
郑州宇通集团有限公司	运输服务	175,603.10	71.97%	426,270.20	3.73%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售商品			136,752.14	0.00%	市场价
郑州宇通重工有限公司	销售材料	6,882,830.20	1.22%	7,138,193.08	1.61%	市场价
郑州宇通重工有限公司	信息服务	409,800.00	12.19%	849,615.41	49.45%	协议价
郑州精益达汽车零部件有限公司	销售商品			1,520,512.82	0.01%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	销售材料	15,707,609.40	2.78%	473,227.00	0.11%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	信息服务	1,173,000.00	34.90%			协议价
猛狮客车有限公司	销售材料	67,246.04	0.01%	355,190.12	0.08%	市场价
河南绿都物业服务服务有限公司	销售材料	139,908.41	0.02%	176,092.36	0.04%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	销售材料	264,314.72	0.05%	43,736.61	0.01%	市场价
郑州科林车用空调有限公司	信息服务	251,632.00	7.49%	47,507.52	2.76%	协议价
郑州绿都地产集团有限公司	销售材料	10,915.24	0.00%	9,424.88	0.00%	市场价
郑州绿都商业管理有限公司	销售材料	15,677.25	0.00%	18,658.31	0.00%	市场价
郑州安驰担保有限公司	销售材料	39,748.31	0.01%	37,641.26	0.01%	市场价

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例	
郑州安驰担保有限公司	运输服务			2,019.00	0.02%	市场价
兰州宇通客车有限公司	提供劳务服务	560,800.00	1.82%			协议价

## 2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
郑州宇通集团有限公司	采购材料	168,997,184.28	1.36%	1,514,659,056.54	14.32%	市场价
郑州宇通集团有限公司	固定资产	3,227,425.30	2.65%			市场价
郑州宇通集团有限公司	服务费			70,429,347.75	100.00%	协议价
郑州科林车用空调有限公司	采购材料	595,474,979.45	4.79%	550,880,689.88	5.21%	市场价
猛狮客车有限公司	采购材料	13,927,731.84	0.11%	159,031,546.68	1.50%	市场价
郑州精益达汽车零部件有限公司	采购材料	1,749,737,822.84	14.08%	58,655,563.97	0.55%	市场价
河南绿都物业服务服务有限公司	接受劳务	3,674,482.88	100.00%			市场价
郑州宇通重工有限公司	采购材料			36,039.32	0.00%	市场价
兰州宇通客车有限公司	购买商品			192,649.57	100.00%	市场价
郑州绿都地产集团有限公司	购买房产			55,422,572.00	100.00%	市场价

## 3. 租赁收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
郑州宇通集团有限公司	1,000,000.00	5.70%	1,000,000.00	5.93%	协议价

## 4. 其他支出

关联方名称	交易类型	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
郑州安驰担保有限公司	按揭服务费	82,858,828.50	100.00%	127,307,913.20	100.00%	协议价

## 5. 受让股权

报告期内本公司以 2,975.53 万元的价格从香港盛博国际有限公司购买香港宇通国际有限公司 100.00% 的股权。

## 6. 出售股权

报告期内本公司以 4,484.25 万元的价格将持有子公司兰州宇通客车有限公司 80% 的股权全部

转让给郑州宇通集团有限公司。

### 7. 接受担保

2011 年 12 月 21 日本公司与中国建设银行股份有限公司郑州城东路支行签订了保理合同,将应收 4 单位的债权 19,915,387.50 元, 转让给中国建设银行股份有限公司郑州城东路支行, 根据合同的约定, 本公司没有向银行还款的责任, 但郑州宇通集团有限公司为此提供担保, 期限一年。

### (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额			年初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
	应付帐款					
兰州宇通客车有限公司					838,880.00	0.07%
	其他应收款					
宇通集团财务有限公司		75,000,000.00	33.01%	未结算		

## 七、或有事项

### 或有负债

#### 回购责任形成的或有负债及其财务影响

本公司与郑州安驰担保有限公司合作, 对部分购车客户的按揭贷款业务共同提供回购责任, 截至报告期末, 公司为此承担的回购责任余额为 22.08 亿元。

2011 年 9 月 1 日, 郑州安驰担保有限公司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 2011 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

1、2009 年度本公司子公司海口耀兴公共汽车有限公司以车辆做抵押, 向光大银行郑州纬五路支行贷款 152.6 万元, 期限三年, 车辆原值 1,908,000.00 元, 净值 1,136,850.00 元, 上述贷款截止 2011 年 12 月 31 日余额为 429,616.50 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 21,297,031.80 元, 上述贷款

截止 2011 年 12 月 31 日余额为 14,251,918.62 元。

3、2011 年 12 月 21 日本公司以信用证质押，向上海浦东发展银行郑州分行贷款 1,582,202.69 美元，期限一年。

除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项的非调整事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债表日后股票的发行

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]21号《关于核准郑州宇通客车股份有限公司配股的批复》，公司以截至2010年12月31日的公司总股本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，募集资金净额2,189,486,595.29元，于2012年2月21日存入公司账户，该项资金用于投资“节能与新能源客车生产基地”项目。

#### 2、资产负债表日后对外投资

经六届十九次董事会和七届十次董事会会议审议，同意公司与控股股东郑州宇通集团有限公司共同签署《出资协议》，以自有货币资金出资设立郑州宇通集团财务有限公司，注册资本人民币50000万元，其中本公司出资7500万元，持股15%。2012年2月10日中国银监会批准郑州宇通集团财务有限公司开业，截至2012年2月29日郑州宇通集团财务有限公司全部设立手续办理完毕。

### （二）资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司董事会通过的 2011 年度利润分配预案，拟以公司现有总股份673,660,590股为基数，每10 股派发现金红利3.00 元（含税），该预案尚待本公司2011年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，自资产负债表日至审计报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十、其他重要事项

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

除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

（1） 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	1,479,686,901.75	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

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

单项金额超过 500.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	9,145,937.50	6.3009	57,627,637.59			
合计			57,627,637.59			

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,367,281,292.52	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

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

1—2 年（含）	65,211,099.79	5.10	6,521,109.98	58,689,989.81
2—3 年（含）	5,830,769.60	0.46	1,166,153.92	4,664,615.68
3 年以上	544,140.78	0.04	544,140.78	
合计	1,279,445,403.09	100.00	68,624,374.33	1,210,821,028.76

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
深圳市东部公共交通有限公司	客户	202,174,900.00	1 年以内	13.66
郑州市公共交通总公司	客户	139,959,942.26	1 年以内/2-3 年	9.46
大庆市交投公共汽车有限公司	客户	41,270,000.00	1 年以内	2.79
北京公共交通控股（集团）有限公司第四客运分公司	客户	30,331,250.00	1 年以内	2.05
浙江省城市车辆城建设备公司	客户	30,261,000.00	1 年以内	2.05
合计		443,997,092.26		30.01

(4) 本年实际核销的应收账款：

欠款人名称	性质	核销原因	金额	备注
新疆春晨汽车贸易有限责任公司	车款	无法收回	630,000.00	

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

(6) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	68,624,374.33	14,247,277.66		630,000.00	82,241,651.99

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	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
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	13.35	93,319,305.62
组合小计	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	13.35	93,319,305.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	107,693,656.34	100.00	14,374,350.72	13.35	93,319,305.62

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	2,293,910.34	6.3009	14,453,699.65			
可兑换比索	8,504.20	6.3585	54,073.96			
合计			14,507,773.61			

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	172,773,637.78	81.36	7,943,668.63	164,829,969.15
1—2 年	24,404,778.06	11.49	2,440,477.81	21,964,300.25
2—3 年	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

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

(5) 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。

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
郑州宇通集团财务有限公司	预投资款		75,000,000.00	1 年以内	35.32

海南省道路运输局	保证金		21,800,000.00	1-2 年	10.27
新乡市新运交通运输有限公司	借款	客户	12,000,000.00	1 年以内	5.65
郑州新区管理委员会	保证金	客户	10,200,000.00	1 年以内	4.80
深圳市东部公共交通有限公司	代垫款	客户	8,378,000.00	1 年以内	3.95
合 计			127,378,000.00		59.99

(6) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余 额	本年计提额	本年减少		年末账面余 额
			转回	转销	
坏账准备	14,374,350.72	2,843,755.89			17,218,106.61

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收账款总 额的比例 (%)
郑州宇通集团财务有限公司		75,000,000.00	35.32
香港宇通国际有限公司	子公司	13,900,265.20	6.55
海口耀兴旅游客运有限公司	孙公司	5,000,000.00	2.35
合 计		93,900,265.20	44.22

(8) 其他应收款账面金额年末比年初增长 97.19%，主要是向宇通集团财务有限公司预投资款 75,000,000.00 所致。

3、 持有至到期投资

分项列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
委托贷款	31,800,000.00	36,119,481.37
合计	31,800,000.00	36,119,481.37

4、 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	年末账面余额
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	19,046,700.00	2,214,000.00	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
合 计		130,208,267.55	98,114,500.00	32,093,767.55	130,208,267.55



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	100.00	100.00			
海南耀兴集团运输集团有限公司	71.00	71.00			
四川广运集团股份有限公司	1.50	1.50			140,280.00
郑州安驰担保有限公司	3.33	3.33			6,663,330.00
郑州新大方重工科技有限公司	7.89	7.89			
上海杰隆生物制品股份有限公司	10.59	10.59			450,000.00
合计					7,253,610.00

## 5、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	16,744,248,656.77	13,483,880,022.30
其中：主营业务收入	16,037,533,512.60	12,944,538,411.36
其他业务收入	706,715,144.17	539,341,610.94
营业成本	13,781,277,537.27	11,153,219,349.03
其中：主营业务成本	13,208,859,724.59	10,673,257,753.61
其他业务成本	572,417,812.68	479,961,595.42

按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
客车销售	16,000,717,085.68	13,176,479,839.49	12,943,533,764.13	10,671,113,188.95
客运	36,816,426.92	32,379,885.10	1,004,647.23	2,144,564.66
小计	16,037,533,512.60	13,208,859,724.59	12,944,538,411.36	10,673,257,753.61
其他业务				
销售材料及配件	547,078,198.14	492,196,734.12	427,930,729.26	379,870,069.27
修理修配劳务	53,717,898.33	42,583,048.92	38,696,989.54	33,410,986.38
提供劳务服务	75,620,894.29	21,026,108.92	29,999,847.02	27,788,089.73
其他	30,298,153.41	16,611,920.72	42,714,045.12	38,892,450.04
小计	706,715,144.17	572,417,812.68	539,341,610.94	479,961,595.42
合计	16,744,248,656.77	13,781,277,537.27	13,483,880,022.30	11,153,219,349.03

(2) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)

第一名	1,276,350,079.30	7.62
第二名	288,454,286.32	1.72
第三名	277,154,430.89	1.66
第四名	224,864,400.00	1.34
第五名	219,157,500.00	1.31
合计	2,285,980,696.51	13.65

6、 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,253,610.00	599,400.00
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	1,558,318.96	
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	2,267,764.08	291,779.67
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,990,000.00	6,280,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,259,211.51	10,402,924.80
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	-1,197,003.81	
其他投资收益		
合计	18,131,900.74	17,574,104.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州安驰担保有限公司	6,663,330.00		上期未分配利润
上海杰隆生物制品股份有限公司	450,000.00		上期未分配利润
四川广运集团股份有限公司	140,280.00		上期未分配利润
郑州新大方重工科技有限公司		599,400.00	本期未分配利润
合计	7,253,610.00	599,400.00	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	备注
兰州宇通客车有限公司	1,558,318.96		
合计	1,558,318.96		

7、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,184,172,933.21	868,270,074.94
加: 资产减值准备	31,130,265.07	33,544,432.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,605,685.20	179,692,945.38
无形资产摊销	12,197,686.81	8,381,198.44
长期待摊费用摊销	61,088.88	61,088.88
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)	-495,766.52	1,743,532.34
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		5,116,889.53
财务费用(收益以“—”号填列)	-10,274,851.38	26,443,663.67
投资损失(收益以“—”号填列)	-18,131,900.74	-17,574,104.47
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-41,368,843.97	-29,446,114.14
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-767,533.43
存货的减少(增加以“—”号填列)	92,826,041.04	-473,908,041.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-14,139,544.38	-264,654,920.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-119,279,705.14	982,798,579.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,315,303,088.08	1,319,701,691.76
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,024,159,069.81	629,124,970.02
减: 现金的年初余额	629,124,970.02	555,887,653.24
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	395,034,099.79	73,237,316.78

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-354,239.20	-1,979,109.56
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)	63,886,458.00	25,126,244.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,828,664.85	1,192,247.06
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	17,420,586.80	9,038,433.64
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	1,452,354.83	11,566,035.27
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	-42,398,083.78	-54,020,715.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-15,689,921.80
非经常性损益合计(影响利润总额)	48,835,741.50	-24,766,786.46
减: 所得税影响数	4,711,212.06	-3,646,442.12
非经常性损益净额(影响净利润)	44,124,529.44	-21,120,344.34
减: 少数股东权益影响额	-5,190.90	-1,400,701.86
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	44,129,720.34	-19,719,642.48
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	1,137,275,606.47	888,422,500.05

## (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：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.58%	2.27	2.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.07%	2.19	2.19

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	37.74%	1.67	1.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.60%	1.71	1.71

### （三）2010 年利润表的追溯调整情况

项目	合并		
	调整前	调整数	调整后
一、营业总收入	13,478,500,120.48	152,334,147.41	13,630,834,267.89
其中：营业收入	13,478,500,120.48	152,334,147.41	13,630,834,267.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	12,486,003,495.43	142,771,452.49	12,628,774,947.92
其中：营业成本	11,142,433,611.04	23,197,081.82	11,165,630,692.86
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	42,289,142.39		42,289,142.39
销售费用	720,775,641.64	108,736,764.53	829,512,406.17
管理费用	523,426,742.54	70,176.20	523,496,918.74
财务费用	16,698,918.77	6,439,090.87	23,138,009.64
资产减值损失	40,379,439.05	4,328,339.07	44,707,778.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,116,889.53		-5,116,889.53
投资收益（损失以“-”号填列）	17,182,324.80		17,182,324.80

项目	合并		
	调整前	调整数	调整后
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,004,562,060.32	9,562,694.92	1,014,124,755.24
加：营业外收入	25,867,197.06		25,867,197.06
减：营业外支出	56,640,777.69		56,640,777.69
其中：非流动资产处置损失	2,031,489.32		2,031,489.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	973,788,479.69	9,562,694.92	983,351,174.61
减：所得税费用	116,672,094.24	524,261.28	117,196,355.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	857,116,385.45	9,038,433.64	866,154,819.09
其中：被合并方在合并前实现净利润		9,038,433.64	9,038,433.64
归属于母公司所有者的净利润	859,664,423.93	9,038,433.64	868,702,857.57
*少数股东损益	-2,548,038.48		-2,548,038.48
六、每股收益：			
基本每股收益	1.65	0.02	1.67
稀释每股收益	1.65	0.02	1.67
七、其他综合收益	-25,218,650.00	-644,175.28	-25,862,825.28
八、综合收益总额	831,897,735.45	8,394,258.36	840,291,993.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	834,445,773.93	8,394,258.36	842,840,032.29
*归属于少数股东的综合收益总额	-2,548,038.48		-2,548,038.48

### 财务报表的批准

本财务报表业经本公司 2012 年 3 月 25 日董事会批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 十二、备查文件目录

- 1、董事长、总会计师亲笔签名并签章的会计报表
- 2、载有会计师事务所，注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 4、载有公司董事长亲笔签署的年度报告正本

董事长：汤玉祥

郑州宇通客车股份有限公司

2012 年 3 月 25 日