

**关于郑州宇通客车股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

关于郑州宇通客车股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健光华审（2009）特字第 060006 号

郑州宇通客车股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了郑州宇通客车股份有限公司（以下简称宇通公司）的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，宇通公司编制了后附的上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是宇通公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宇通公司 2008 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对宇通公司实施 2008 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解宇通公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供宇通公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司

2009 年 4 月 2 日

上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：郑州宇通客车股份有限公司

截至 2008 年 12 月 31 日止

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2008 年期初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	郑州宇通集团有限公司	母公司	应收账款	42,667.00	59,118.70		101,785.70		销售产品、材料	经营性占用
	郑州宇通集团有限公司	母公司	应收票据		39,176.00		39,176.00		销售产品、材料	经营性占用
	郑州宇通集团有限公司	母公司	其他应收款 (注)	100.00	10,188.08	148.78	10,436.86		应收宾馆服务、 租赁、代垫款	经营和非经营性占用
	香港宇通国际有限公司	同一母公司	应收账款		60,870.85		60,870.85		销售产品、材料	经营性占用
	郑州宇通重工有限公司	同一母公司	应收账款		1,050.14		1,050.14		销售材料	经营性占用
	郑州宇通重工有限公司	同一母公司	应收票据	70.00	497.73		567.73		销售材料	经营性占用
	郑州宇通重工有限公司	同一母公司	其他应收款		51.91		51.91		代垫款	非经营性占用
	郑州科林车用空调有限公司	同一母公司	其他应收款		7.61		7.61		代垫款	非经营性占用
	郑州安驰担保有限公司	同一母公司	其他应收款		96.87		96.87		代垫款	非经营性占用
	郑州绿都置业有限公司	同一母公司	其他应收款		66.23		66.23		代垫款	非经营性占用
	郑州通达物业管理有限公司	同一母公司	应收账款		20.73		20.73		销售材料	经营性占用
	郑州通达物业管理有限公司	同一母公司	其他应收款		133.24		133.24		代垫款	非经营性占用
	郑州百年德化商业管理有限公司	同一母公司	其他应收款		14.65		14.65		代垫款	非经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2008年期初占用资金余额	2008年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2008年度占用资金的利息	2008年度偿还累计发生金额	2008年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	宇通不动产(河南)有限公司	同一母公司	其他应收款		3.98		3.98		代垫款	非经营性占用
	河南新创元工程机械有限公司	同一母公司	其他应收款		3.05		3.05		代垫款	非经营性占用
	郑州云杉投资管理有限公司	同一母公司	其他应收款		22.32		22.32		代垫款	非经营性占用
小计				42,837.00	171,322.09	148.78	214,307.87			
上市公司的子公司及其附属企业	兰州宇通客车有限公司	控股子公司	其他应收款		732.69		732.69		代垫款	非经营性占用
	海口耀兴公共汽车有限公司	控股子公司	其他应收款		13.19		13.19		代垫款	非经营性占用
	海口耀兴旅游客运有限公司	控股子公司	持有至到期投资		450.00	7.77	7.77	450.00	委托贷款	非经营性占用
小计					1,195.88	7.77	753.65	450.00		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	猛狮客车有限公司	合营公司	其他应收款		130.11		130.11		代垫款	非经营性占用
	猛狮客车有限公司	合营公司	应收账款		103.27		103.27		销售材料	经营性占用
	猛狮客车有限公司	合营公司	预付款项	1,000.00	4,637.12		4,441.59	1,195.53	购买材料	经营性占用
小计				1,000.00	4,870.50		4,674.97	1,195.53		
总计				43,837.00	177,388.47	156.55	219,736.49	1,645.53		

注：其他应收款郑州宇通集团有限公司 2008 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）10,188.08 万元，包含 2008 年 1-3 月借用公司子公司兰州宇通客车有限公司 9000 万元；2008 年度占用资金的利息 148.78 万元，为借用公司子公司兰州宇通客车有限公司 9000 万元所产生的资金利息。