

郑州宇通客车股份有限公司

600066

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	16
十、重要事项	16
十一、财务会计报告	21
十二、备查文件目录	62

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事徐兴恩先生未能出席五届十七次董事会审议本报告。
- 3、天健华证中洲（北京）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。
- 4、公司董事长、总经理汤玉祥先生，董事、总会计师朱中霞女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：郑州宇通客车股份有限公司
公司法定中文名称缩写：宇通客车
公司英文名称：ZHENGZHOU YUTONG BUS Co.,Ltd.
公司英文名称缩写：YTCO
- 2、公司法定代表人：汤玉祥
- 3、公司董事会秘书：徐辉
电话：0371-66718281
传真：0371-66899123
E-mail: sbd@yutong.com
联系地址：郑州市管城区宇通路宇通工业园
公司证券事务代表：于莉
电话：0371-66899008
传真：0371-66899123
E-mail: sbd@yutong.com
联系地址：郑州市管城区宇通路宇通工业园
- 4、公司注册地址：郑州市管城区宇通路
公司办公地址：郑州市管城区宇通路宇通工业园
邮政编码：450016
公司国际互联网网址：<http://www.yutong.com>
公司电子信箱：info@yutong.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：宇通客车
公司 A 股代码：600066
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993 年 2 月 28 日
公司首次注册登记地点：郑州市凤凰路 7 号
公司变更注册登记日期：2006 年 6 月 18 日

公司变更注册登记地址：郑州市管城区宇通路

公司法人营业执照注册号：4100001003002

公司税务登记号码：410104170001401

公司聘请的境内会计师事务所名称：天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区金融街 27 号投资广场 A12 层
1201-1204 室

三、主要财务数据和指标

(一)本报告期主要财务数据

单位:人民币元

项目	金额
利润总额	325,668,575.14
净利润	220,741,667.42
扣除非经常性损益后的净利润	215,070,756.24
主营业务利润	872,876,779.52
其他业务利润	41,955,380.83
营业利润	309,089,556.06
投资收益	13,185,255.03
补贴收入	762,776.75
营业外收支净额	2,630,987.30
经营活动产生的现金流量净额	942,252,876.03
现金及现金等价物净增加额	103,636,490.34

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:人民币元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-11,286,829.36
各种形式的政府补贴	2,652,776.75
短期投资收益（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	14,933,175.52
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,917,816.66
所得税影响数	-3,544,505.68
少数股东损益	-1,522.71
合计	5,670,911.18

处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益主要系公司转让原重庆宇通客车有限公司股权产生的损失 1,100 万元。

短期投资收益主要系公司利用闲置资金申购新股取得的 1,200 余万元收益。

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入(万元)	495,450.67	457,643.56	8.26	394,908.87
利润总额(万元)	32,566.86	27,045.53	20.41	19,633.65
净利润(万元)	22,074.17	18,567.80	18.88	14,368.36
扣除非经常性损益的净利润(万元)	21,507.08	18,355.63	17.17	14,839.33
每股收益(元)	0.55	0.70	-21.43	0.70
最新每股收益(元)				
净资产收益率(%)	17.70	14.52	增加 3.18 个百分点	12.02
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	17.24	14.35	增加 2.89 个百分点	12.41
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	17.75	15.15	增加 2.60 个百分点	13.01
经营活动产生的现金流量净额(万元)	94,225.29	50,616.75	86.15	43,674.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	2.36	1.90	24.21	2.13
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产(万元)	360,006.09	278,749.59	29.15	260,049.22
股东权益(不含少数股东权益)(万元)	124,719.21	127,895.06	-2.48	119,571.86
每股净资产(元)	3.1186	4.7971	-34.99	5.8303
调整后的每股净资产(元)	3.1121	4.7559	-34.56	5.8296

每股收益、每股净资产、调整后每股净资产等指标与净利润增长不同步的主要原因是公司在报告期内实施了 2005 年度资本公积金转增股本方案：以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。每股经营活动产生的现金流量比去年大幅提高的主要原因是公司加强了资金管理，公司资金运作效率进一步提高所致。

(四)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	266,611,140.00	530,786,888.11	137,690,460.25	43,066,861.31	343,862,142.16	1,278,950,630.52
本期增加	133,305,570.00	16,091,908.23	22,637,292.79		220,741,667.42	392,776,438.44
本期减少		135,286,539.62		43,066,861.31	289,248,432.79	424,534,972.41
期末数	399,916,710.00	411,592,256.72	160,327,753.04		275,355,376.79	1,247,192,096.55

股本变动主要原因：资本公积金转增股本

资本公积变动主要原因：资本公积金转增股本

盈余公积变动主要原因：从净利润中提取盈余公积

法定公益金变动主要原因：根据新的《企业会计准则》转出

未分配利润变动主要原因：本年盈利及利润分配

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,140,000	3.80			3,242,398	-3,655,203	-412,805	9,727,195	2.43
3、其他内资持股	73,711,014	27.65			41,855,507	10,000,000	51,855,507	125,566,521	31.40
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	83,851,014	31.45			45,097,905	6,344,797	51,442,702	135,293,716	33.83
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	182,760,126	68.55			88,207,665	-6,344,797	81,862,868	264,622,994	66.17
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	182,760,126	68.55			88,207,665	-6,344,797	81,862,868	264,622,994	66.17
三、股份总数	266,611,140	100.00			133,305,570		133,305,570	399,916,710	100.00

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市 交易股份数量	有限售条件股份数量 余额	无限售条件股份数量 余额
2007年7月14日	15,000,000	120,293,716	279,622,994
2008年3月6日	9,727,195	110,566,521	289,350,189
2009年3月6日	19,995,836	90,570,685	309,346,025
2010年3月6日	19,995,836	70,574,849	329,341,861
2011年3月6日	70,574,849	0	399,916,710

股份变动的批准情况

公司于2006年4月8日召开的2005年度股东大会审议通过了公司资本公积金转增股本的议案:以2005年底总股本266,611,140股为基数,每10股转增5股。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响
公司本年度的每股收益、每股净资产等指标因总股本增大而摊薄。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末的前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司因股票发行引起股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司无因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。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数							17,667
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	年度内增减	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	其他	31.40	125,566,521	51,855,507	125,566,521		
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	4.96	19,845,641	19,845,641		未知	
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	其他	4.88	19,500,000	19,500,000		未知	
申银万国－花旗－DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	外资股东	4.82	19,268,496	15,781,251		未知	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.88	11,500,000	11,500,000		未知	
中国公路车辆机械有限公司	国有股东	2.43	9,727,195	-412,805	9,727,195	未知	
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金	外资股东	2.23	8,899,288	8,899,288		未知	
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	其他	2.09	8,345,807	8,345,807		未知	
中国工商银行－安信证券投资基金	其他	2.00	8,000,000	-420,000		未知	
海通－汇丰－ABN AMRO BANK N.V.	外资股东	1.73	6,927,792	6,927,792		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数量	股份种类
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	19,845,641	人民币普通股
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	19,500,000	人民币普通股
申银万国－花旗－DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	19,268,496	人民币普通股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	11,500,000	人民币普通股
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金	8,899,288	人民币普通股
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	8,345,807	人民币普通股
中国工商银行－安信证券投资基金	8,000,000	人民币普通股
海通－汇丰－ABN AMRO BANK N.V.	6,927,792	人民币普通股
UBS AG	5,742,779	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	4,793,068	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前 10 名股东中，有限售条件的法人股东之间无相互关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；无限售条件股东中中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金和中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金同属南方基金管理公司管理。未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

（一）郑州宇通集团有限公司

原非流通股份上市承诺：若因“公司 2006 年度净利润较上年度增长率低于 15%”触发了追送现金条款，则所持有的非流通股股份自现金追送实施完毕后二十四个月内不上市交易或转让，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。

增持股份上市承诺：承诺在公司股份回购期限内（2006 年 7 月 14 日－2007 年 7 月 13 日），不出售所增持的股份。

（二）中国公路车辆机械有限公司

中国公路车辆机械有限公司承诺其持有的原非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让，在前述承诺期满后十二个月内不上市交易。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：郑州宇通集团有限公司

法人代表：汤玉祥

注册资本：180,000,000 元

成立日期：2003 年 4 月 23 日

主要经营业务或管理活动：经营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，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、汽车维修等。

(2) 自然人实际控制人情况

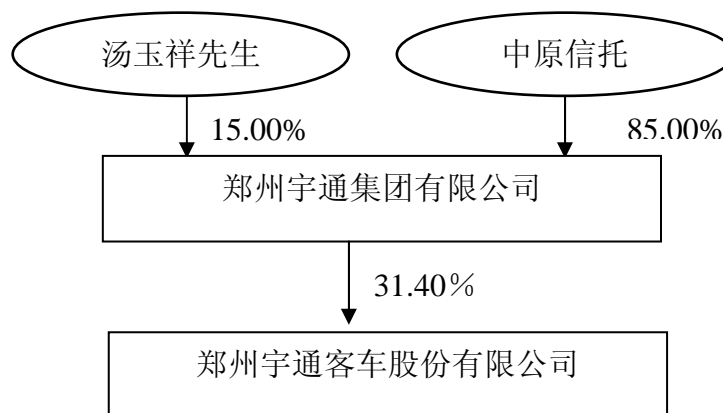
实际控制人：汤玉祥等自然人

宇通集团的股东为汤玉祥先生和中原信托投资有限公司，其中汤玉祥先生持有 15.00% 股权，中原信托持有 85.00% 股权，中原信托持股为自然人信托持股。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、高级管理人员情况

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	股份增减数	变动原因
汤玉祥	董事长	男	53	2005-4-1	2008-3-31	219,635	336,042	116,407	资本公积转增股本、股改非流通股送股
路法尧	副董事长	男	66	2005-4-1	2008-3-31	115,755	177,105	61,350	资本公积转增股本、股改非流通股送股
孟宪欣	副董事长	男	69	2005-4-1	2008-3-31	9,750	14,917	5,167	资本公积转增股本、股改非流通股送股
齐建钢	董事	男	54	2005-4-1	2008-3-31	19,500	32,385	12,885	股改对价现金增持、资本公积转增股本、股改非流通股送股
鲁照贤	董事、工会主席	男	50	2005-4-1	2008-3-31	65,614	100,389	34,775	资本公积转增股本、股改非流通股送股
朱中霞	董事、总会计师	女	48	2005-4-1	2008-3-31	9,750	14,917	5,167	资本公积转增股本、股改非流通股送股
徐兴恩	独立董事	男	45	2005-4-1	2008-3-31				
耿明斋	独立董事	男	55	2005-4-1	2008-3-31				
范健	独立董事	男	50	2005-4-1	2008-3-31				
范群生	监事会主席	男	60	2005-4-1	2008-3-31	19,500	29,835	10,335	资本公积转增股本、股改非流通股送股
牛波	监事	男	34	2005-4-1	2008-3-31				
祝捷	监事	女	29	2005-4-1	2008-3-31				
曹建伟	监事	男	30	2005-4-1	2008-3-31				
游明设	监事	男	44	2005-4-1	2008-3-31	15,733	24,072	8,339	资本公积转增股本、股改非流通股送股
王献成	副总经理	男	41	2005-4-1	2008-3-31				
徐辉	董秘、副总经理	男	37	2005-4-1	2008-3-31	9,750	14,918	5,168	资本公积转增股本、股改非流通股送股
王文兵	副总经理	男	36	2006-2-25	2008-3-31				
合计	/	/	/	/	/	484,987	744,580	259,593	/

董监事报酬情况

金额单位:人民币万元

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	670.71
金额最高的前三名董事的报酬总额	311.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	269.00
独立董事的津贴总额	15.00
独立董事的其它待遇	据实报销参与公司管理的费用

不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其它关联单位领取报酬津贴
孟宪欣	是

报酬区间

报酬数额区间	人数
50 万以上	6
30 万—50 万	3
10 万—30 万	1
10 万以下	6
合计	16

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1)汤玉祥：历任总经理；现任本公司董事长、总经理，宇通集团董事长，猛狮客车董事长。
- (2)孟宪欣：历任中国公路车辆机械有限公司副总经理；现任该公司顾问、本公司副董事长。
- (3)路法尧：历任董事长、宇通集团董事长；现任本公司副董事长。
- (4)齐建钢：历任副总经理、董事会秘书；现任本公司董事、宇通集团董事副总裁、宇通不动产董事长、绿都置业董事长。
- (5)鲁照贤：历任副总经理；现任本公司董事、工会主席。
- (6)朱中霞：历任财务处处长、财务中心主任；现任本公司董事、总会计师。
- (7)徐兴恩：历任郑州航空工业管理学院党委副书记、河南财经学院党委书记。
- (8)耿明斋：历任河南大学经济学院副院长、院长；现任河南大学院长、教授、博士生导师。
- (9)范 健：历任南京大学法学院院长；现任南京大学教授、博士生导师。
- (10)范群生：历任纪委书记；现任本公司监事会主席、党委副书记。
- (11)牛 波：历任办公室主任助理、试制车间主任、六车间主任、销售公司常务副总经理；现任本公司监事、总经理助理。
- (12)祝 捷：历任信息中心系统实施员、koa 实施员；现任本公司监事、信息中心主任助理。
- (13)曹建伟：历任财务中心会计、主任助理、财务核算部副经理、财务管理部经理、财务中心主任；现任本公司监事。
- (14)游明设：历任总装车间调度、焊装车间主任；现任本公司监事、制件车间主任。
- (15)王献成：历任工艺处处长、技术处处长、生产处处长、总经理助理；现任本公司副总经理。
- (16)徐辉：历任技术处处长、产品开发处处长；现任本公司董秘、副总经理。
- (17)王文兵：历任公司办公室主任、劳动人事处处长、人力资源管理咨询项目经理、生产处处长助理、销售公司总经理、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	2005-11-26	2008-11-26	否
齐建钢	郑州宇通集团有限公司	董事、副总裁	2005-11-26	2008-11-26	是
朱中霞	郑州宇通集团有限公司	董事	2005-11-26	2008-11-26	否

在其他单位任职情况

参见董事、监事、高级管理人员主要工作经历。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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。

2、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 & 绩效考核等确定。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
吴项林	董事总经理	工作变动
徐建生	董秘	工作变动
韩军	总工程师	工作变动

增补朱中霞女士为五届董事会董事；聘任徐辉先生为公司董秘；聘任王文兵先生为公司副总经理。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工 3,225 人，离退休职工 949 人，本年度公司的平均员工人数为 3,079 人。公司离退休职工全部社会化，仅在公司领取补助，其退休金由社保机构承担。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,742
销售人员	676
技术人员	353
财务人员	122
管理人员	332
合计	3,225

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科及本科以上	888
大学专科	863
中专	60
技工学校	717
高中及以下	697
合计	3,225

六、公司治理结构

(一) 公司治理情况

2006 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关文件的要求，规范日常运作，加强公司信息披露工作，完善公司法人治理结构。主要内容简述如下：

(1) 关于股东与股东大会：股东大会是公司完善法人治理结构的重要机构。公司在日常经营中根据股东大会议事规则，加强规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保了所有股东，特别是中小股东享有平等地位。2006 年，公司完成了股权分置改革工作，股东利益更加一致化，进一步确保了中小股东的权益。

(2) 关于控股股东和上市公司的关系：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，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、监事会和经营机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求。全体董事本着股东利益最大化的原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。

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

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司进一步完善了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

(6) 关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、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。

独立董事按照法律法规和公司章程的规定，积极参与公司对关联交易和其他重大事项的审议并发表独立意见以维护公司整体利益，保障中小股东的合法权益不受损害。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
耿明斋	9	9		
范健	9	7	2	
徐兴恩	9	5		4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，三名独立董事未对公司有关事项提出异议。

报告期内，独立董事对所议事项进行了独立客观的判断，对董事会的所议事项发表了明确的意见和建议；积极参与了公司日常重大事务的决策，审核公司的财务报告，对公司董事会的有效决策起到了积极作用，切实维护了公司和股东的利益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：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。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资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。

3、资产方面：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。

4、机构方面：公司设有办公室、财务中心、人力资源部、技术中心、生产处、销售公司、质量保证部等 29 个职能部门和 10 个专业车间。公司的办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开。

5、财务方面：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)高级管理人员的考评及激励情况

根据五届八次董事会修订的《高级管理人员薪酬考核办法》，按照年度经营计划完成情况对公司高级管理人员进行考核，并根据业绩完成情况进行奖惩。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 4 月 8 日召开 2005 年度股东大会，审议通过了 2005 年度董事会工作报告等议案，决议公告刊登在 2006 年 4 月 11 日公司信息披露指定报纸。

(二)临时股东大会情况

1、股权分置改革相关股东会

公司于 2006 年 2 月 24 日召开股权分置改革相关股东会，审议通过了公司股权分置改革方案等事项，决议公告刊登在 2006 年 2 月 27 日公司信息披露指定报纸。

2、第一次临时股东大会

公司于 2006 年 5 月 8 日召开 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了关于回购部分社会公众股股份的议案等事项，决议公告刊登在 2006 年 5 月 9 日公司信息披露指定报纸。

3、第二次临时股东大会

公司于 2006 年 8 月 31 日召开 2006 年第二次临时股东大会，审议通过了关于修改公司章程等议案，决议公告刊登在 2006 年 9 月 1 日公司信息披露指定报纸。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

二〇〇六年是公司继续保持稳步发展的一年。一年来，面对市场激烈竞争的考验和挑战，公司按照董事会制定的方针和目标，积极响应号召，深入贯彻了以“价值导向”为核心的管理思想，紧紧依靠广大员工，开拓创新，逐步实现由“粗放型向精细化”管理的转型，由本土化向国际化转型，取得了较好的成绩，保持了良好的发展势头。

1、2006 年，尽管钢材价格有所回落，但其他原材料价格继续高位运行，行业竞争更加激烈。针对上述不利因素，公司加紧新产品开发，严格控制成本。截至本报告期末，公司累计生产客车 17,096 辆，销售客车 17,212 辆，实现销售收入 495,450.67 万元，实现了销售台数和金额的双增长，基本完成了年初制定的任务。

2、公司城市客车销售稳步增长。全年城市客车销量达到 2,237 辆，在上海、广州、深圳等沿海发达城市，市场占有率稳步提升。

3、海外市场拓展卓有成效。2006 年，公司在宇通集团的全力支持下，稳步推进海外战略，收到了良好的效果。报告期内，公司已通过各种形式成功销往古巴、俄罗斯、埃及等 30 多个国家和地区。

4、公司质量体系逐渐完善。结合公司品质国际化竞争策略，2006 年公司质量工作围绕新的业务模式和管理模式进行，框架搭建相关工作已经完成。目前，公司质量工作三年规划已经制定和逐步实施。

5、产能提升项目。2006 年，随着业务的迅速拓展，公司新征土地 462.29 亩，以满足产能提升的需要；公司型材加工中心和高档线联合厂房项目已建成并投入使用；新的成品车停车场、底盘停放场等已经建成；这些技改项目的竣工，将使公司的产能瓶颈得到缓解，为公司的跨越式发展奠定坚实的基础。

6、取得国家汽车行业出口的第一张免验证。2006 年 8 月 18 日，宇通客车被国家质量监督检验检疫总局评为“出口免验”商品，首次拿到了“进出口商品免验证证书”，改写了中国汽车工业发展 50 多年来汽车企业无缘“出口免验”的历史。

7、执行新会计准则对公司未来财务指标的影响。根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

1) 根据新的《企业会计准则第 2 号---长期股权投资》的规定，公司将现行准则下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将影响母公司的当期收益，但不影响公司合并报表。

2) 根据新的《企业会计准则第 9 号---职工薪酬》的规定，公司将现行制度下福利费按 14% 列支变更为按实际发生额列支，因此将影响公司的利润和股东权益。

3) 根据新的《企业会计准则第 14 号---收入》的规定，公司将现行准则下按应收或应收合同价款确认收入变更为按应收或应收合同的公允价值确认收入，因此将影响公司的利润和股东权益。

4) 根据新的《企业会计准则第 16 号---政府补贴》的规定，公司现行制度下计入专项应付款的政府补助，变更为区分与资产相关的政府补贴和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期收益，因此将影响公司的利润和股东权益。

5) 根据新的《企业会计准则第 18 号---所得税》的规定，公司将现行准则下的应付税款法变更为纳税影响会计法，将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

6) 根据新的《企业会计准则第 22 号---金融工具确认和计量》的规定，公司按现行准则下的实际成本核算变更为按公允价值核算，将会影响公司的利润和股东权益。

公司销售情况如下：

项目	2006 年	2005 年
产量	17,096	15,034
销量	17,212	14,875
其中：中高档车	13,725	11,532
普挡车	3,487	3,343
其中：大型客车	7,313	7,742
中型客车	9,899	7,133

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
客车制造	4,835,111,678.42	3,973,372,859.68	17.37	5.92	6.97	减少 0.81 个百分点
分产品						
客车产品	4,835,111,678.42	3,973,372,859.68	17.37	5.92	6.97	减少 0.81 个百分点

(三)公司投资情况

报告期内公司投资额为 591,212,726.78 元，比上年增加 446,622,565.35 元，增幅为 308.89%。

公司投资额较去年大幅增长的主要原因是：报告期内，公司与中国轻工业品进出口总公司合作，进行国内公司 A 股的战略投资。依据合作协议，公司投资额为 3.776 亿元，享有合作项目三分之二的权益。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1>售后服务中心项目

本项目位于郑州金岱工业园，计划投资 1,587.75 万元，于 2006 年 5 月开始施工，12 月底完成，实际投资 1,038.859 万元（未决算）。

项目完成并投入使用后，将完善公司的售后服务体系。

2>高档线联合厂房改造项目

本项目计划投资 2,042.63 万元，于 2006 年 2 月开始施工，7 月底完成，实际投资 1,494.029 万元（未决算）。

项目投入使用后，生产线由人工改为机械输送，提高了产能，产能从日产 8 台提高到日产 20 台。

3>承装 F 线改造项目

本项目旨在提高生产线输送效率，计划投资228.95万元，于2006年6月开始施工，8月底完成，实际投资193.465万元（未决算）。

4>技术中心大楼改造项目

本项目计划投资629.772万元，于2006年3月开始施工，7月完成，实际投资561.81万元（未决算）。

项目投入使用后，显著改善了技术人员的办公条件。

5>新建T18配电房及空压站项目

本项目计划投资163.40万元，于2006年3月开始施工，7月底完成，实际投资150.309万元（未决算）。

项目保证了技术中心大楼、涂装扩建、型材加工中心的用电。

6>试验中心建设项目

本项目计划投资2,105.00万元，由于大客车试验中心建设缺少可借鉴的经验，影响了设备采购和厂房设计进度。试验中心建设项目推迟到2006年12月15日开工建设，计划到2007年7月底完成厂房建设，12月底完成设备安装调试。目前实际投资140.035万元。

7>产能提升技术改造项目

1) 征地

为进行产能提升扩建改造，达到日产120台客车的生产能力，本报告期内实际征地472亩，实际投资10,355万元（未决算）。

2) 型材加工中心

型材加工中心总建筑面积25,380平方米，已于2006年6月开工，截至本报告期末，该项目实际投资4,290万元（未决算）。

截至报告期末，产能提升项目合计已完成投资 17,015 万元，剩余投资 21,040.37 万元将在后续项目中投入。预计该项目 2007 年 12 月 31 日前竣工并投入使用。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于2006年2月25日召开五届八次董事会会议，审议了2005年度报告等事项，会议决议公告参见2006年2月28日公司信息披露指定报纸。

(2)公司于2006年4月8日召开五届九次董事会会议，审议了2006年第一季度报告等事项，会议决议公告参见2006年4月11日公司信息披露指定报纸。

(3)公司于2006年4月20日召开五届十次董事会会议，审议了《关于回购部分社会公众股份的预案》等事项，会议决议公告参见2006年4月20日公司信息披露指定报纸。

(4)公司于2006年6月21日召开五届十一次董事会会议，审议了公司将部分闲置资金用于新股认购的议案，会议决议公告参见2006年6月21日公司信息披露指定报纸。

(5)公司于2006年8月12日召开五届十二次董事会会议，审议了2006年半年度报告等事项，会议决议公告参见2006年8月15日公司信息披露指定报纸。

(6)公司于2006年10月21日召开五届十三次董事会会议，审议并通过了2006年第三季度报告和关于核销部分应收账款的议案。

(7)公司于2006年12月11日召开五届十四次董事会会议，同意公司以原出资额1020万元的价格转让持有的海口耀兴汽车出租有限公司和海口耀兴公共汽车有限公司51%的股权。

(8) 公司于 2006 年 12 月 21 日召开五届十五次董事会会议, 审议确认公司会计报表审计机构的名称更改为天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司等事项, 会议决议公告参见 2006 年 12 月 23 日公司信息披露指定报纸。

(9) 公司于 2006 年 12 月 30 日召开五届十六次董事会会议, 审议了增加新股认购额度和使用方式等议案, 会议决议公告参见 2007 年 1 月 4 日公司信息披露指定报纸。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

公司五届十七次会议审议通过了利润分配预案: 以二 00 六年末总股份 399, 916, 710 股为基数, 每 10 股派发现金股利 5 元(含税), 共计派发 199, 958, 355 元。剩余未分配利润 81, 028, 282. 27 元, 滚存下年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司于 2006 年 2 月 25 日召开五届八次监事会, 审议了 2005 年度报告等事项, 会议决议公告参见 2006 年 2 月 28 日公司信息披露指定报纸。

2、公司于 2006 年 4 月 8 日召开五届九次监事会, 审议了 2006 年第一季度报告等事项, 会议决议公告参见 2006 年 4 月 11 日公司信息披露指定报纸。

3、公司于 2006 年 4 月 19 日召开五届十次监事会, 审议了《关于回购部分社会公众股份的预案》等事项, 会议决议公告参见 2006 年 4 月 20 日公司信息披露指定报纸。

4、公司于 2006 年 6 月 21 日召开五届十一次监事会, 全体监事审阅了五届十一次董事会议案。

5、公司于 2006 年 8 月 12 日召开五届十二次监事会, 审议了 2006 年半年度报告等事项, 会议决议公告参见 2006 年 8 月 15 日公司信息披露指定报纸。

6、公司于 2006 年 10 月 21 日召开五届十三次监事会, 审议并通过了 2006 年第三季度报告和关于核销部分应收帐款的议案。

7、公司于 2006 年 12 月 11 日召开五届十四次监事会, 全体监事审阅了五届十四次董事会议案。

8、公司于 2006 年 12 月 21 日召开五届十五次监事会, 全体监事审阅了五届十五次董事会议案。

9、公司于 2006 年 12 月 30 日召开五届十六次监事会, 全体监事审阅了五届十六次董事会议案。

(二) 监事会对公司财务状况、运作情况和关联交易事项的说明

监事会认为公司依法运作, 无募集资金在本报告期使用的情况, 无重大资产收购、出售等交易, 公司财务状况良好、关联交易事项符合相关程序。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内, 公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(三)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

1) 销售

金额单位：人民币元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额		占同类交易的比例		结算方式
			2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	
郑州宇通集团有限公司	材料	市场定价	36,077,288.15	14,334,534.50	14.67%	7.54%	现金
兰州宇通客车有限公司	材料	市场定价	14,715,767.28	10,763,077.24	5.98%	5.66%	现金
郑州宇通重工有限公司	材料	市场定价	47,435,806.35	10,753,768.73	19.29%	5.65%	现金
郑州宇通集团有限公司	产品	市场定价	233,443,165.89		4.83%		现金
海口耀兴公共汽车有限公司	产品	市场定价		5,435,897.44		0.12%	现金

2) 采购

关联方	交易内容	定价原则	交易金额		占同类交易的比例		结算方式
			2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	
郑州宇通集团有限公司	材料	市场定价	658,849,803.98	488,615,296.52	16.29%	13.24%	现金
兰州宇通客车有限公司	半成品及加工件	市场定价	116,192,691.26	189,444,564.12	2.87%	5.13%	现金
郑州科林车用空调有限公司	材料	市场定价	241,357,562.85	227,700,034.16	5.97%	6.17%	现金
郑州宇通重工有限公司	材料	市场定价		83,380.56		0.00%	现金

3) 加工服务收入

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例
兰州宇通客车有限公司	加工费	协议价	3,462,020.18	100.00%

4) 租赁收入

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例
郑州宇通集团有限公司	房屋场地租赁	协议价	2,200,000.00	40.47%

5) 其他支出

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例
郑州安驰担保有限公司	售车按揭咨询服务	协议价	10,284,753.90	100.00%
郑州宇通集团有限公司	海外销售及售后服务	协议价	46,398,263.96	100.00%
宇通不动产(河南)有限公司	劳务	协议价	10,000,000.00	100.00%

2、关联债权债务往来

单位:元: 人民币元

关联往来

企业名称	款项内容	期初数		期末数	
		金额	比例	金额	比例
应收账款					
海口耀兴公共汽车有限公司	业务往来	2,234,474.50	0.65%		
应付账款					
郑州宇通集团有限公司	业务往来	338,141.56	0.05%		
兰州宇通客车有限公司	业务往来	6,868,970.44	0.98%	7,600,895.11	0.85%
其他应收款					
海口耀兴公共汽车有限公司	代垫款	25,367.90	0.05%	48,725.29	0.08%
其他应付款					
郑州宇通集团有限公司	代收款	90,400.22	0.07%		
郑州通达物业管理有限公司	物业费			352,000.00	0.22%

(四)托管情况

本年度公司无托管事项。

(五)承包情况

本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

(七)担保情况

本年度公司无重大担保事项。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

2006 年 12 月, 公司与中国轻工业品进出口总公司合作, 进行国内 A 股战略投资。依据合作协议, 公司享有合作项目三分之二的权益。

(十)承诺事项履行情况

一、追送现金承诺: 控股股东宇通集团承诺, 在股权分置改革实施后, 若公司 2006 年的经营业绩无法达到设定目标, 将向流通股股东追送现金一次(追送完毕后, 此承诺自动失效)。

1、追送现金的触发条件: 根据公司经审计的年度财务报告, 如果公司 2006 年度净利润

较上年度增长率低于 15%；或者 2006 年度财务报告被出具非标准无保留审计意见。

2、追送现金金额：以当时流通股股份每 10 股送 3.88 元计算，追加执行对价安排的现金金额为 7,091 万元。在公司实施资本公积金转增股本、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，或者公司因执行股权分置改革对价安排、实施增发、配股、可转换债券、权证等股本变动而导致原非流通股股东与流通股股东股本不同比例变动时，前述追加执行对价安排的现金金额保持不变，但每 10 股送 3.88 元的追加支付对价比例将作相应调整，并及时履行信息披露义务。

3、追送现金时间：公司控股股东宇通集团在触发追送现金条件的 2006 年年度报告经股东大会审议通过后的 10 个工作日内，按照交易所及登记公司规定的相关程序申请实施追加执行对价安排。

4、追送现金对象：追加执行对价股权登记日在册的无限售条件流通股股东，该日期将由公司董事会确定并公告。

5、追送现金承诺的履约安排：根据宇通集团目前的财务、资金状况，加上公司 2005、2006 年年度现金分红的因素，宇通集团有能力履行追送现金的承诺。在追加对价安排承诺期内，如果出现需要追送现金而且宇通集团现金不足的情况，宇通集团将在公司年度报告公告后五个工作日内，将所持有的公司股权质押给银行等金融机构取得足额的追送现金金额。

根据天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计的本公司 2006 年度财务报告，2006 年公司实现净利润 220,741,667.42 元，比上年增长 18.88%，故承诺人未触发追送条件。

二、股份上市承诺：宇通集团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。

截止本报告期末，未发现承诺人违反其承诺。

三、股份增持及增持股份上市承诺：为积极稳妥推进股权分置改革，维护投资者利益，避免公司股价非理性波动，宇通集团将在相关股东会议通过公司股权分置改革方案后的两个月内增持不超过 1,000 万股公司股份。在上述两个月内，若公司股票任意连续三个交易日收盘价低于 6.68 元（若此间公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，则对该价格进行除权处理），则宇通集团在上述两个月期间通过证券交易所交易系统增持公司股份的数量至少为 650 万股。在增持股份计划完成后的十二个月内，宇通集团承诺将不出售增持的股份并将履行相关信息披露义务。在相关股东会议通过股权分置改革方案后至公司股票复牌之前，宇通集团将按有关规定在保荐机构海通证券下属营业部开立增持计划资金专户，并将可能用于增持股份的最低资金存入上述资金专户，该专户接受保荐机构海通证券的监督，以确保履行增持计划。

上述增持计划已于 2006 年 3 月 16 日履行完毕，详细请参见 2006 年 3 月 18 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 2006-013 临时公告。

四、公司于 2006 年 5 月 8 日召开的 2006 年第一次临时股东大会审议通过了回购 3,000 万股社会公众股股份的议案。为此，就上条承诺宇通集团于 2006 年 4 月 21 日又做出承诺，承诺在本次股份回购期限内（2006 年 7 月 14 日—2007 年 7 月 13 日），不出售所持股份。

截止本报告期末，未发现承诺人违反其承诺。

五、在实施股权分置改革之后，宇通集团承诺将在年度股东大会上提议并赞同公司以下利润分配方案：

①以 2005 年未经审计的未分配利润进行现金分红，每 10 股现金分配额不低于 10 元（含 10 元），以 2005 年末公司总股本为基数，按每 10 股转增 5 股的比例进行资本公积金转增；

②2006~2007 年度的利润分配比例将分别不低于当年实现的可分配利润（非累计可分

配利润)的 70%、80%。

根据公司 2005 年度股东大会决议和决议公告,宇通集团上述第①项承诺已履行完毕,详细请参见 2006 年 4 月 11 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 2006-016 临时公告。

2005 年分红转增相关承诺宇通集团已实施完毕,2006 年度分红预案已经董事会审议通过,并将提交 2006 年度股东大会审议。

六、非流通股股东车辆公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易或者转让,在前述承诺期满后十二个月内不上市交易。

截止本报告期末,车辆公司持有的本公司股份未上市交易或者转让。

七、宇通集团及车辆公司一致承诺:

“本承诺人保证不履行或者不完全履行承诺的,将赔偿其他 A 股股东因此而遭受的损失”。

“本承诺人将忠实履行承诺,承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任,承诺人将不转让所持有的股份”。

截止本报告期末,未发现上述承诺人违反其承诺。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,本公司聘请的会计报表审计机构北京中洲光华会计师事务所有限公司已于 2006 年 10 月 30 日与华证会计师事务所有限公司和厦门天健华天有限责任会计师事务所合并,并更名为“天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司”。

根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定,董事会审议确认公司会计报表审计机构的名称更改为:天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。拟支付其 2006 年度相关工作的酬金共约 106.00 万元。

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

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

(十三)其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司内部控制制度已基本建立健全,并将内控制度的监督检查融入到日常工作中。公司内控制度能够适应公司生产、经营和发展的需要,能够对公司财务会计报告的真实性、完整性、合法性和准确性提供有效保证,能够确保公司生产经营活动高效、平稳运行,能够贯彻国家法律法规以及公司内部规章制度。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司的进一步发展,公司内部控制制度也需要不断的完善,公司将不断修改和完善内部控制制度,使之与公司发展相协调,同时有效实施相关内控制度,保证公司在快速发展的情况下,符合国家法律法规的要求,有效的规避风险,保护好广大股东的利益。

郑州宇通客车股份有限公司

2006 年度财务报告

目录:

● 审计报告	22
● 资产负债表	23
● 利润表	25
● 现金流量表	26
● 利润分配表	28
● 全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益	28
● 资产减值准备明细表(合并)	29
● 资产减值准备明细表(母公司)	30
● 股东权益增减变动表	31
● 应交增值税明细表	32
● 会计报表附注	37

审计报告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 060002 号

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“宇通客车”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表及 2006 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，宇通客车财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了宇通客车 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：谢军民

中国·北京

中国注册会计师：胡丽娟

2007 年 02 月 10 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

资产	注释	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	902,205,633.41	837,124,803.28	798,569,143.07	755,657,408.18
短期投资	2	471,600,000.00	635,600,000.00	74,000,000.00	198,000,000.00
应收票据	3	151,678,319.50	151,678,319.50	72,425,802.00	72,425,802.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	4/a	324,801,455.51	324,132,150.56	310,066,613.55	310,003,145.25
其他应收款	5/b	46,189,686.91	43,090,520.11	41,200,761.22	40,909,523.77
预付账款	6	60,729,522.88	46,556,442.34	73,242,113.31	53,011,229.33
应收补贴款					
存货	7	837,471,188.09	376,989,707.60	724,260,947.13	401,716,323.43
待摊费用	8	84,319.30	37,500.00	56,889.17	34,999.97
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,794,760,125.60	2,415,209,443.39	2,093,822,269.45	1,831,758,431.93
长期投资					
长期股权投资	9/c	57,454,828.52	221,073,321.57	65,088,181.20	222,859,461.17
长期债权投资					
长期投资合计		57,454,828.52	221,073,321.57	65,088,181.20	222,859,461.17
固定资产					
固定资产原价	10	988,753,200.84	962,852,922.89	901,721,409.48	877,320,526.67
减：累计折旧	10	461,231,342.16	454,715,091.13	378,883,186.96	374,723,110.27
固定资产净值		527,521,858.68	508,137,831.76	522,838,222.52	502,597,416.40
减：固定资产减值准备		15,136,880.39	15,136,880.39	15,499,392.65	15,499,392.65
固定资产净额		512,384,978.29	493,000,951.37	507,338,829.87	487,098,023.75
工程物资					
在建工程	11	126,356,320.57	126,356,320.57	7,785,116.80	7,785,116.80
固定资产清理					
固定资产合计		638,741,298.86	619,357,271.94	515,123,946.67	494,883,140.55
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	109,104,603.50	91,123,700.34	113,434,852.50	93,529,980.64
长期待摊费用	13			26,666.67	26,666.67
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		109,104,603.50	91,123,700.34	113,461,519.17	93,556,647.31
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,600,060,856.48	3,346,763,737.24	2,787,495,916.49	2,643,057,680.96

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

资产负债表（续）

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2006年12月31日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款					
应付票据	14	717,905,328.24	717,905,328.24	256,699,854.44	256,263,254.44
应付账款	15	898,381,556.54	890,948,276.36	703,407,186.93	692,027,086.02
预收账款	16	204,508,649.04	93,130,912.35	114,324,896.73	69,482,458.33
应付工资	17	49,865,485.81	49,042,364.65	30,310,512.25	29,778,001.08
应付福利费		71,946,670.62	71,734,238.31	62,527,651.56	62,458,497.21
应付股利					
应交税金	18	69,312,426.80	71,173,286.66	89,274,395.13	97,829,443.94
其他应交款	19	6,983,962.75	6,991,091.13	6,900,750.70	6,940,710.70
其他应付款	20	174,375,194.21	148,554,882.51	132,400,769.62	125,218,698.72
预提费用	21	12,245.00		40,920.00	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,193,291,519.01	2,049,480,380.21	1,395,886,937.36	1,339,998,150.44
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	22	44,460,000.00	44,460,000.00	24,108,900.00	24,108,900.00
其他长期负债					
长期负债合计		44,460,000.00	44,460,000.00	24,108,900.00	24,108,900.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,237,751,519.01	2,093,940,380.21	1,419,995,837.36	1,364,107,050.44
少数股东权益		115,117,240.92		88,549,448.61	
股东权益					
股本	23	399,916,710.00	399,916,710.00	266,611,140.00	266,611,140.00
减：已归还投资					
股本净额		399,916,710.00	399,916,710.00	266,611,140.00	266,611,140.00
资本公积	24	411,592,256.72	411,592,256.72	530,786,888.11	530,786,888.11
盈余公积	25	160,327,753.04	160,327,753.04	137,690,460.25	137,690,460.25
其中：法定公益金					
未分配利润	26	275,355,376.79	280,986,637.27	343,862,142.16	343,862,142.16
其中：拟分配现金股利		199,958,355.00	199,958,355.00	266,611,140.00	266,611,140.00
股东权益合计		1,247,192,096.55	1,252,823,357.03	1,278,950,630.52	1,278,950,630.52
负债和股东权益总计		3,600,060,856.48	3,346,763,737.24	2,787,495,916.49	2,643,057,680.96

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

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	注释	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	27/d	4,954,506,733.51	4,835,111,678.42	4,576,435,573.48	4,564,923,573.91
减：主营业务成本	27/d	4,044,004,119.13	3,973,372,859.68	3,730,373,976.76	3,714,309,426.35
主营业务税金及附加	28	37,625,834.86	22,117,753.53	20,823,501.93	20,823,501.93
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		872,876,779.52	839,621,065.21	825,238,094.79	829,790,645.63
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	29	41,955,380.83	37,511,662.26	26,839,608.13	25,397,176.89
减：营业费用		334,663,982.07	324,928,204.31	305,756,609.54	302,208,317.62
管理费用		281,010,186.29	262,693,114.03	291,412,597.26	275,375,925.11
财务费用	30/e	-9,931,564.07	-10,139,145.79	-4,529,097.20	-6,118,657.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		309,089,556.06	299,650,554.92	259,437,593.32	283,722,237.32
加：投资收益（损失以“-”号填列）	31/f	13,185,255.03	20,287,822.62	9,171,774.90	-11,394,028.99
补贴收入	32	762,776.75	762,776.75	776,111.00	776,111.00
营业外收入	33	4,868,740.33	4,847,231.18	3,928,731.09	3,928,025.71
减：营业外支出	34	2,237,753.03	2,223,848.40	2,858,959.68	2,858,959.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		325,668,575.14	323,324,537.07	270,455,250.63	274,173,385.36
减：所得税		100,710,678.51	96,951,609.17	88,495,415.03	88,495,415.03
少数股东损益		4,216,229.21		-3,718,134.73	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		220,741,667.42	226,372,927.90	185,677,970.33	185,677,970.33

补充资料：

项目	注释	本年发生数	上年发生数
出售、处置部门或被投资单位所得收益		-11,000,000.00	
自然灾害发生的损失			
会计政策变更增加（或减少）利润总额			
会计估计变更增加（或减少）利润总额			
债务重组损失			
其他			

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

现金流量表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006年度

金额单位:人民币元

项目	注释	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,073,487,673.27	5,883,714,911.52
收到的税费返还		786,279.32	
收到的其他与经营活动有关的现金	35	47,951,582.88	47,421,812.95
现金流入小计		6,122,225,535.47	5,931,136,724.47
购买商品、接受劳务支付的现金		4,167,401,215.06	4,004,469,588.07
支付给职工以及为职工支付的现金		291,308,584.66	283,385,361.26
支付的各项税费		324,136,039.57	316,254,004.96
支付的其他与经营活动有关的现金	36	397,126,820.15	377,248,397.89
现金流出小计		5,179,972,659.44	4,981,357,352.18
经营活动产生的现金流量净额		942,252,876.03	949,779,372.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		31,000,000.00	31,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		20,674,083.71	28,456,756.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		3,035,557.17	3,018,057.17
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		54,709,640.88	62,474,813.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		195,504,277.73	194,038,454.99
投资所支付的现金		467,900,000.00	467,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		663,404,277.73	661,638,454.99
投资活动产生的现金流量净额		-608,694,636.85	-599,163,641.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		60,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		60,000,000.00	
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		267,476,554.87	266,611,140.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,980,969.62	1,980,969.62
现金流出小计		289,457,524.49	268,592,109.62
筹资活动产生的现金流量净额		-229,457,524.49	-268,592,109.62
四、汇率变动对现金的影响			
		-464,224.35	-556,225.80
五、现金及现金等价物净增加额			
		103,636,490.34	81,467,395.10

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

现金流量表（续）

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006年度

金额单位：人民币元

补充资料	注释	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		220,741,667.42	226,372,927.90
加：少数股东损益		4,216,229.21	
计提的资产减值准备		-17,130,701.94	-7,878,849.69
固定资产折旧		87,866,672.47	85,499,236.00
无形资产摊销		5,815,529.00	3,891,560.30
长期待摊费用摊销		26,666.67	26,666.67
待摊费用减少（减：增加）		-27,430.13	-2,500.03
预提费用增加（减：减少）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		286,829.36	287,726.49
固定资产报废损失			
财务费用		1,300,964.22	556,225.80
投资损失（减：收益）		-13,185,255.03	-20,287,822.62
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-72,070,067.82	27,389,756.15
经营性应收项目的减少（减：增加）		-79,933,158.13	-88,391,890.45
经营性应付项目的增加（减：减少）		804,344,930.73	722,316,335.77
其他			
经营活动产生的现金流量净额		942,252,876.03	949,779,372.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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			
其他			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		902,205,633.41	837,124,803.28
加：现金等价物期末余额			
减：现金的期初余额		798,569,143.07	755,657,408.18
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		103,636,490.34	81,467,395.10

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

利润分配表

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	注释	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		220,741,667.42	226,372,927.90	185,677,970.33	185,677,970.33
加：年初未分配利润		343,862,142.16	343,862,142.16	288,578,613.38	288,578,613.38
其他转入					
二、可供分配的利润		564,603,809.58	570,235,070.06	474,256,583.71	474,256,583.71
减：提取法定盈余公积		22,637,292.79	22,637,292.79	27,851,695.55	27,851,695.55
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		541,966,516.79	547,597,777.27	446,404,888.16	446,404,888.16
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		266,611,140.00	266,611,140.00	102,542,746.00	102,542,746.00
转作资本（股本）的普通股股利					
四、未分配利润		275,355,376.79	280,986,637.27	343,862,142.16	343,862,142.16

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	69.99%	72.04%	2.18	2.46
营业利润	24.78%	25.51%	0.77	0.87
净利润	17.70%	18.22%	0.55	0.62
扣除非经常性损益后的净利润	17.24%	17.75%	0.54	0.61

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

资产减值准备明细表(合并)

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006年12月31日

金额单位:人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	43,002,325.18	868,731.40	1,433,092.54	10,897,100.00	12,330,192.54	31,540,864.04
其中：应收账款	31,730,710.44		1,433,092.54	10,897,100.00	12,330,192.54	19,400,517.90
其他应收款	11,271,614.74	868,731.40				12,140,346.14
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	54,480,666.45	8,890,682.33		25,457,023.13	25,457,023.13	37,914,325.65
其中：库存商品	37,733,767.09			25,179,220.30	25,179,220.30	12,554,546.79
原材料	16,469,096.53	8,890,682.33				25,359,778.86
在产品	277,802.83			277,802.83	277,802.83	
四、长期投资跌价准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	15,499,392.65			362,512.26	362,512.26	15,136,880.39
其中：房屋建筑物	3,162,049.34					3,162,049.34
机器设备	396,623.48			16,457.50	16,457.50	380,165.98
运输工具	11,940,719.83			346,054.76	346,054.76	11,594,665.07
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

资产减值准备明细表(母公司)

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006年12月31日

金额单位:人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	42,982,919.48	719,993.51	1,435,835.22	10,897,100.00	12,332,935.22	31,369,977.77
其中：应收账款	31,726,655.74		1,435,835.22	10,897,100.00	12,332,935.22	19,393,720.52
其他应收款	11,256,263.74	719,993.51				11,976,257.25
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	43,319,024.08	8,890,682.33		16,053,690.31	16,053,690.31	36,156,016.10
其中：库存商品	31,865,872.23			16,053,690.31	16,053,690.31	15,812,181.92
原材料	11,453,151.85	8,890,682.33				20,343,834.18
在产品						
四、长期投资跌价准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	15,499,392.65			362,512.26	362,512.26	15,136,880.39
其中：房屋建筑物	3,162,049.34					3,162,049.34
机器设备	396,623.48			16,457.50	16,457.50	380,165.98
运输工具	11,940,719.83			346,054.76	346,054.76	11,594,665.07
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

股东权益增减变动表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年数
一、股本：		
年初余额	266,611,140.00	205,085,492.00
本年增加数	133,305,570.00	61,525,648.00
其中：资本公积转入	133,305,570.00	61,525,648.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	399,916,710.00	266,611,140.00
二、资本公积：		
年初余额	530,786,888.11	592,215,680.11
本年增加数	16,091,908.23	96,856.00
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		95,006.00
接受现金捐赠		
股权投资准备	7,382,793.83	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	8,709,114.40	1,850.00
本年减少数	135,286,539.62	61,525,648.00
其中：转增股本	133,305,570.00	61,525,648.00
年末余额	411,592,256.72	530,786,888.11
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	137,690,460.25	109,838,764.70
本年增加数	22,637,292.79	27,851,695.55
其中：从净利润中提取数	22,637,292.79	27,851,695.55
其中：法定盈余公积	22,637,292.79	27,851,695.55
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	160,327,753.04	137,690,460.25

其中：法定盈余公积	160,327,753.04	137,690,460.25
储备基金		
企业发展基金		
四、未分配利润：		
年初未分配利润	343,862,142.16	288,578,613.38
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	220,741,667.42	185,677,970.33
本年利润分配	289,248,432.79	130,394,441.55
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”填列）	275,355,376.79	343,862,142.16

应交增值税明细表

编制单位：郑州宇通客车股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	金额
一、应交增值税	
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	
2、销项税额	840,080,879.42
出口退税	15,618,007.44
进项税额转出	1,067,840.61
转出多交增值税	
3、进项税额	687,701,896.28
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	1,488,408.46
转出未交增值税	167,576,422.73
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	61,657,789.91
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	167,576,422.73
3、本期已交数	194,604,488.08
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	34,629,724.56

关于郑州宇通客车股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

天健华证中洲审(2007)阅字第 060002 号

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的郑州宇通客车股份有限公司（以下简称宇通客车）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是宇通客车管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈启勇

中国·北京

中国注册会计师：胡丽娟

2007 年 02 月 10 日

郑州宇通客车股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1, 247, 192, 096. 55
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	1, 486, 249. 67
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	85, 909, 636. 44
13		其他	115, 117, 240. 92
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1, 449, 705, 223. 58

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分

法定代表人：汤玉祥

总会计师：朱中霞

会计机构负责人：朱中霞

郑州宇通客车股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“宇通客车”）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 2 月 10 日出具了“天健华证中洲审（2007）GF 字第 060002 号”标准无保留的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

2007 年 1 月 1 日，本公司分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产原账面价值合计 70,000,000.00 元，首次执行日公允价值合计 71,486,249.67 元，按公允价值大于原账面价值的差额调增期初留存收益 1,486,249.67 元，全部归属于母公司的股东权益；

2007 年 1 月 1 日，本公司分类为可供出售金融资产原账面价值合计 397,600,000.00 元，首次执行日该类资产公允价值合计 397,600,000.00 元；

以上各项金融资产公允价值与账面价值的差额对期初留存收益的累计影响为 1,486,249.67 元，全部归属于母公司的股东权益。

3、所得税

公司现行会计政策对所得税采用应付税款法进行核算，而新会计准则体系下公司将根据因计提资产减值准备、计提的折旧、应付工资等原因形成的可抵扣暂时性差异计算确认递延所得税资产，2007年1月1日执行新会计准则，增加递延所得税资产 86,400,098.83 元，相应调增留存收益 86,400,098.83 元，其中：归属少数股东权益 23,527.64 元。由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值高于其账面价值增加递延所得税负债 490,462.39 元，相应调减留存收益 490,462.39 元，其全部归属于母公司的股东权益。

4、其他

其他指少数股东权益

本公司按现行会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表中，子公司少数股东应享有的权益在合并资产负债表中股东权益类项目之前单独列示，而新会计准则体系下将其计入股东权益。该调整增加本公司 2007 年 1 月 1 日股东权益 115,117,240.92 元。

会计报表附注

一、公司基本情况

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称公司）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。

公司属制造业，主要产品为客车。

公司注册资本 399,916,710.00 元，公司住所：郑州市管城区宇通路，公司法定代表人：汤玉祥。

公司主要经营范围：客车及其配件、附件制造，机械加工，汽车及其配件、附件销售，机电产品，五金交电，化工产品，百货，客货运输，客车产品设计与技术服务、房地产开发、物业管理、修理修配、宾馆服务,公司自产产品及相关技术的出口业务等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》。

2. 会计年度

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础；以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用业务发生当日的市场汇价。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记账本位币金额，按期末市场汇价折合的记账本位币金额与原账面记账本位币余额之间的差额作为汇兑损益，按以下原则处理：

属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，直接计入当期损益；

与购建固定资产有关的专用外币借款产生的汇兑损益，在该项固定资产达到预定可使用状态前予以资本化并计入相关固定资产成本；

属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

6. 现金等价物确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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，包括现金、可随时用于支付的银行活期存款、存期不超过 90 天的定期存款及 90 天内到期的短期债券投资等货币性资产。

7. 短期投资及其收益核算方法

(1) 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。在处理时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

(2) 短期投资期末按成本与市价孰低法计价：

a 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本；

b 短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按投资项目个别市价低于其账面成本的差额提取短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

①因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

②因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项；

(2) 坏账核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额采用账龄分析法并结合个别认定计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提比例如下：

1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	40%
4—5 年	60%
5 年以上	100%

9. 存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、自制半成品、委托加工物资、开发产品、开发成本等；

(2) 存货计价方法：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；开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品；开发产品按实际成本入账，发出时按该开发产品的建筑面积平均法核算。

(3) 存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

(4) 存货期末按成本与可变现净值孰低计价：

a 存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

b 存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

10. 长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息；

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销；

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款或投资各方确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；处置长期股权投资时，应将长期股权投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益；

(4) 股权投资差额的摊销期限：合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销；贷方差额直接计入资本公积科目；

(5) 长期投资期末按账面价值与可回收金额孰低计价：

a 长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

b 长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取。

11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产；

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具；

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为当期费用；

(4) 固定资产折旧采用双倍余额递减法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限制定其折旧率；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；

确定分类折旧率如下：

类别	年限	净残值率
房屋建筑物	20	3-5%

机器设备	5-10	3-5%
运输工具	5	3-5%

(5) 固定资产期末按账面价值与可回收金额孰低计价:

a 固定资产减值准备的确认标准: 由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值;

b 固定资产减值准备的计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益, 则将该固定资产全额计提减值准备, 全额计提减值准备后不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法: 按实际成本核算, 在建造完成后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先估价入账, 待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整;

(2) 在建工程期末按预计损失计提减值准备:

a 在建工程减值准备确认标准: 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程或所建项目无论在性能上、还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性;

b 在建工程减值准备计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

13. 委托贷款核算方法

(1) 委托贷款核算方法: 按实际委托贷款金额计价, 期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息;

(2) 委托贷款期末按委托贷款本金与可回收金额孰低计量:

a 委托贷款减值准备确认标准: 由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于委托贷款本金, 并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复;

b 委托贷款减值准备计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项委托贷款的可收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

14. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产确认标准为: 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 没有实物形态的非货币性长期资产;

(2) 无形资产计价及摊销: 外购或依照法律程序取得的, 按购入时或依照法律程序取得时的实际支付的价款入账; 在受益期内按直线法分期摊销;

(3) 无形资产期末按账面价值与可回收金额孰低计价:

a 无形资产减值准备确认标准: 由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值: ①已被其他新技术所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; ②

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

b 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产预期不能再给公司带来经济利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15. 长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用确认标准为：本公司已经支付，摊销期限在一年以上（不含1年）的各项费用；

(2) 长期待摊费用计价及摊销：按实际发生额入账，在受益期内按直线法分期摊销；属于筹建期间发生的各项开办费用于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

16. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用的确认：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，在符合借款费用资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项固定资产的成本。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

(2) 借款费用资本化条件：

a 开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的构建活动已经开始；

b 暂停资本化：购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间连续超过3个月（含3个月），中断期间发生的借款费用暂停资本化，将其确认为当期财务费用，直至资产的购建活动重新开始；但如果中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必要的程序，则中断期间所发生的借款费用资本化继续进行；

c 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用应于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化金额的确定：

a 当期利息资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积确定；

b 当期汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

17. 收入确认方法

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

(2) 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年

度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

18. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

19. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额 50%以上，或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围；合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

公司对持 50%股权的合营公司猛狮客车有限公司采用比例合并法进行合并。

三、主要税项

- (1) 增值税：按应税收入的 17% 税率计算缴纳。
- (2) 营业税：按应税收入的 5% 税率计算缴纳。
- (3) 所得税：按应纳税所得额的 33% 计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

控股公司、合营公司情况

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	投资金额 (万元)	拥有权益 (%)	是否 合并
保定宇通客车销售服务有限公司	830.00	汽车及配件销售	538.53	64.88	是
郑州绿都置业有限公司	21600.00	房地产开发	11000.00	50.93	是
猛狮客车有限公司	15000.00	客车底盘的制造与销售	7914.94	50.00	是
海口耀兴公共汽车有限公司	1700.00	汽车客运、修理及配件销售	848.36	51.00	否
海口耀兴汽车租赁有限公司	5000.00	汽车及配件销售、家用电器	171.64	51.00	否

公司控股子公司海口耀兴公共汽车有限公司和海口耀兴汽车租赁有限公司规模较小，2006 年年末资产总额合计为 39,769,446.51 元、收入总额合计为 4,661,874.42 元、净利润合计为 413,076.99 元，依据财政部财会二字（1996）2 号文件，本期按权益法核算，未将上述控股子公司纳入合并会计报表范围。

五、会计报表主要项目注释（截至 2006 年 12 月 31 日止，金额单位：人民币元）
（一）、合并会计报表主要项目注释
注释1、 货币资金

项目	期初数			期末数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金			1,870,317.65	4,436,848.05		4,436,848.05
其中:美元	24,027.97	8.0702	193,910.52	123,395.38	7.8087	963,557.50
欧元	38,648.92	9.5797	370,245.06	72,437.08	10.2665	743,675.28
银行存款			791,544,693.14			894,592,182.63
其中:美元	1,307,910.52	8.0702	10,555,099.48	19,315.17	7.8087	150,826.36
欧元	1,215,984.23	9.5797	11,648,764.13	112,357.35	10.2665	1,153,516.73
日元				2.00	0.06563	0.13
其他货币资金			5,154,132.28			3,176,602.73
其中:美元	565,349.64	8.0702	4,562,484.66	22,500.00	7.8087	175,695.75
欧元				50,000.00	10.2665	513,325.00
合计			798,569,143.07			902,205,633.41

注释2、 短期投资

项目	期初数	期末数	
	金额	金额	减值准备
联合投资		377,600,000.00	
招商银行理财产品		20,000,000.00	
国泰货币市场基金	40,000,000.00		
华安现金富利	10,000,000.00	10,000,000.00	
中国银行 QDI 基金		10,000,000.00	
中信稳定双利债券型基金		50,000,000.00	
其他投资	24,000,000.00	4,000,000.00	
合计	74,000,000.00	471,600,000.00	

联合投资系公司与中国轻工业品进出口总公司合作投资首次发行A股项目战略投资者配售，依据双方合作协议，公司享有合作项目三分之二的权利。

其他投资系一年内到期的委托贷款，具体情况如下：

受托金融机构	贷款本金	贷款年利率	贷款期限
上海浦东发展银行郑州建西支行	4,000,000.00	5.58%	2006 年 3 月至 2007 年 2 月

注释3、 应收票据

类别	期初数	期末数	备注
银行承兑汇票	72,425,802.00	148,978,319.50	
商业承兑汇票		2,700,000.00	
合计	72,425,802.00	151,678,319.50	

注释4、 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	305,076,669.58	89.26%	15,848,583.47	323,119,906.47	93.88%	16,128,977.60
1—2 年	31,860,412.41	9.32%	13,431,149.77	14,480,614.91	4.20%	1,448,061.49
2—3 年	3,770,242.00	1.10%	2,014,977.20	4,085,510.03	1.19%	817,102.01
3 年以上	1,090,000.00	0.32%	436,000.00	2,515,942.00	0.73%	1,006,376.80
合计	341,797,323.99	100.00%	31,730,710.44	344,201,973.41	100.00%	19,400,517.90

应收账款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

本期对应收四川华夏汽车贸易有限公司的款项进行了部分核销，核销坏账金额为 10,897,100.00 元。

应收账款前五名金额合计	金额	比例
	101,196,824.00	29.40%

注释5、 其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	13,328,884.86	25.40%	666,444.26	29,749,544.10	51.00%	1,487,477.23
1—2 年	36,995,963.83	70.51%	9,699,596.38	881,292.05	1.51%	88,129.21
2—3 年	879,050.00	1.68%	175,810.00	26,710,509.00	45.79%	9,742,101.80
3 年以上	1,268,477.27	2.41%	729,764.10	988,687.90	1.70%	822,637.90
合计	52,472,375.96	100.00%	11,271,614.74	58,330,033.05	100.00%	12,140,346.14

其他应收款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

其他应收款前五名金额合计	金额	比例
	31,430,240.71	53.88%

金额较大的其他应收款项：

单位名称	所欠金额	欠款时间	性质内容	欠款原因	比例
湖南常德欣运集团股份有限公司	22,000,000.00	2-3 年	预付款	投资遗留问题	37.72%
河南新乡汽车运输总公司	4,692,000.00	2-3 年	暂借款	正常往来	8.04%
北京华风气象影视技术中心	2,000,000.00	1 年以内	往来款	正常往来	3.43%
北京首汽(集团)股份有限公司	1,980,000.00	1 年以内	往来款	正常往来	3.39%
陆丰市高盛汽车运输有限公司	758,240.71	1 年以内	往来款	正常往来	1.30%

注释6、 预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,238,588.54	100.00%	59,484,210.57	97.95%
1—2 年	3,181.26		1,243,906.61	2.05%
2—3 年	343.51		1,405.70	
合计	73,242,113.31	100.00%	60,729,522.88	100%

预付账款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

注释7、 存货

项目	期初数	期末数
原材料	113,589,291.36	190,747,705.66
在产品	141,982,208.78	146,982,550.84
库存商品	238,807,651.94	127,488,187.64
开发成本	284,362,461.50	410,167,069.60
合计	778,741,613.58	875,385,513.74

存货跌价准备：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	16,469,096.53	8,890,682.33		25,359,778.86
库存商品	37,733,767.09		25,179,220.30	12,554,546.79
在产品	277,802.83		277,802.83	
合计	54,480,666.45	8,890,682.33	25,457,023.13	37,914,325.65

本年度存货可变现净值根据销售净价确定。

注释8、 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
租赁费	34,999.97	112,500.00	109,999.97	37,500.00	受益期内
其他	21,889.20	124,314.27	99,384.17	46,819.30	受益期内
合计	56,889.17	236,814.27	209,384.14	84,319.30	

注释9、 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	10,607,432.18		210,669.26		10,818,101.44	
对联营企业投资	26,880,749.02		6,255,978.06	2,400,000.00	30,736,727.08	
对其他企业投资	27,600,000.00		300,000.00	12,000,000.00	15,900,000.00	
小计	65,088,181.20		6,766,647.32	14,400,000.00	57,454,828.52	

长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	投资余额	期末金额		计提原因
					减值准备		
兰州宇通客车有限公司	长期	20.00%	12,000,000.00	17,059,888.33			
海口耀兴公共汽车有限公司	长期	51.00%	8,483,564.53	8,785,502.38			
海口耀兴汽车租赁有限公司	长期	51.00%	1,716,435.47	2,032,599.06			
郑州安驰担保有限公司	长期	10.00%	10,000,000.00	13,676,838.75			
湖南郴州汽车运输集团有限责任公司	长期	9.00%	15,000,000.00	15,000,000.00			
宇通商业服务(河南)有限公司	长期	19.35%	600,000.00	600,000.00			
通达物业管理有限公司	长期	10.00%	300,000.00	300,000.00			
小计			48,100,000.00	57,454,828.52			

其中采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	期初余额	期末调整的所有者权益份额	分得现金红利	本期转出	期末余额
兰州宇通客车有限公司	15,444,206.92	4,015,681.41	2,400,000.00		17,059,888.33
海口耀兴公共汽车有限公司	8,706,824.79	78,677.59			8,785,502.38
海口耀兴汽车租赁有限公司	1,900,607.39	131,991.67			2,032,599.06
郑州安驰担保有限公司	11,436,542.10	2,240,296.65		13,676,838.75	
小计	37,488,181.20	6,466,647.32	2,400,000.00	13,676,838.75	27,877,989.77

采用权益法核算的股权投资本期转出数系郑州安驰担保有限公司本期增资扩股，公司持股比例由20%下降为10%，改按成本法核算所致。

注释10、 固定资产

项目	年初价值	本期增加	本期减少	期末价值	备注
原值					
房屋建筑物	569,000,619.92	39,466,387.89	1,047,911.17	607,419,096.64	
机器设备	284,483,620.91	41,536,328.18	3,703,557.36	322,316,391.73	
运输设备	48,237,168.65	15,232,491.35	4,451,947.53	59,017,712.47	
合计	901,721,409.48	96,235,207.42	9,203,416.06	988,753,200.84	
累计折旧					
房屋建筑物	179,151,936.81	41,282,671.00	492,512.62	219,942,095.19	
机器设备	167,176,229.50	39,636,711.74	2,216,156.53	204,596,784.71	
运输设备	32,555,020.65	6,947,289.73	2,809,848.12	36,692,462.26	
合计	378,883,186.96	87,866,672.47	5,518,517.27	461,231,342.16	
净值	522,838,222.52			527,521,858.68	

固定资产原值增加数中，由在建工程完工转入数为41,242,067.57元。

固定资产减值准备：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末价值	计提原因
房屋建筑物	3,162,049.34			3,162,049.34	
机器设备	396,623.48		16,457.50	380,165.98	
运输设备	11,940,719.83		346,054.76	11,594,665.07	
合计	15,499,392.65		362,512.26	15,136,880.39	

注释11、 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少额	期末余额	资金来源
电视监控系统	225,000.00	525,000.00	750,000.00			自有
厂区监控系统	92,260.50	215,274.50	307,535.00			自有
燃油经济性试验仪器	210.00		210.00			自有
振动与噪声测量系统	1,063,384.80		1,063,384.80			自有
客车底盘生产线项目		109,582,108.22			109,582,108.22	自有
公司花房		539,000.00			539,000.00	自有
制件车间2台圆盘锯		710,000.00			710,000.00	自有
底盘停车场及附属房		1,800,000.00			1,800,000.00	自有
成品车库停车场及附属房		2,650,000.00			2,650,000.00	自有
新建销售楼		5,669,932.56	5,478,728.80		191,203.76	自有
新建型材加工中心		21,042,761.80	20,765,045.80		277,716.00	自有
锅炉房	2,948,396.00	1,988,225.78	3,151,527.69		1,785,094.09	自有
质检处复检大棚	180,943.00	77,818.00	258,761.00			自有
郑州服务站	3,274,922.50	4,999,470.00			8,274,392.50	自有

新建 500 米深井		429,316.00	429,316.00			自有
高档线联合厂房 (2)		4,969,285.00	4,969,285.00			自有
物贸配件大厅		231,569.60	231,569.60			自有
技术办公楼改造		4,383,509.88	3,836,703.88		546,806.00	自有
合计	7,785,116.80	159,813,271.34	41,242,067.57		126,356,320.57	

注释12、 无形资产

类别	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限	取得方式
土地使用权 (新区 1)	18,997,290.00	15,420,227.66		379,185.93	3,956,248.27	15,041,041.73	39.58	投入
土地使用权 (老区)	1,463,880.00	803,342.11		29,124.19	689,662.08	774,217.92	26.43	投入
土地使用权 (新区 2)	43,626,207.77	41,008,635.30		872,524.16	3,490,096.63	40,136,111.14	46.00	购入
土地使用权 (新区 3)	11,195,886.14	10,897,329.18		223,917.72	522,474.68	10,673,411.46	47.67	购入
土地使用权 (成都)	3,350,600.00	3,272,419.33		67,012.00	145,192.67	3,205,407.33	47.83	购入
注册商标	500,000.00	101,350.00		48,648.00	447,298.00	52,702.00	1	购入
软件开发	870,607.50	387,117.20		84,461.93	567,952.23	302,655.27	3.42	购入
人才测评应用技术	55,000.00	15,045.96		10,620.68	50,574.72	4,425.28	0.33	购入
SAP 软件	2,835,767.95	315,085.33		315,085.33	2,835,767.95			购入
SAP 软件 2	2,585,001.00	1,507,917.25		861,667.00	1,938,750.75	646,250.25	0.75	购入
KOA 系统	553,241.91	410,325.79		55,324.83	198,240.95	355,000.96	6.42	购入
CATIA 软件	1,084,820.00	662,945.55		361,606.66	783,481.11	301,338.89	0.83	购入
土地使用权(新区 4)	440,673.00	428,921.72		8,592.76	20,344.04	420,328.96	47.75	购入
土地使用权(新区 5)	314,416.00	313,891.97		6,288.32	6,812.35	307,603.65	48.92	购入
拜特资金管理软件 V9.0	500,280.00		500,280.00	125,070.00	125,070.00	375,210.00	1.50	购入
EMCCX700 企业存储系统	985,000.00		985,000.00	27,361.11	27,361.11	957,638.89	2.92	购入
土地使用权(济南)	2,168,584.95	2,050,846.89		44,745.84	162,483.90	2,006,101.05	44.83	购入
土地使用权(长春)	1,528,950.00	1,453,155.89		31,363.08	107,157.19	1,421,792.81	45.33	购入
土地使用权(兰州)	1,260,000.00	1,163,076.98		32,307.60	129,230.62	1,130,769.38	35.00	购入
土地使用权(广州)	1,874,180.00	1,775,706.02		38,118.96	136,592.94	1,737,587.06	45.58	购入
土地使用权(长沙)	1,476,600.00	1,398,752.18		30,134.64	107,982.46	1,368,617.54	45.42	购入
土地使用权 1(福州)	8,683,943.00	8,540,010.24		191,910.34	335,843.10	8,348,099.90	43.50	购入
土地使用权 2(福州)	1,638,745.00	1,603,878.09		46,489.22	81,356.13	1,557,388.87	33.50	购入
土地使用权 (猛狮)	5,764,082.69	5,399,024.10		115,281.66	480,340.25	5,283,742.44	45.83	购入
汽车专利技术 1	11,952,286.10	7,768,985.93		1,195,228.62	5,378,528.79	6,573,757.31	5.50	投入
汽车专利技术 2	5,122,408.33	3,671,059.34		512,240.82	1,963,589.81	3,158,818.52	6.17	投入
AUTOCAD 软件	86,500.00	68,479.12		8,650.02	26,670.90	59,829.10	6.92	购入
QAD 软件	155,009.26	126,590.87		15,500.94	43,919.33	111,089.93	7.17	购入
土地使用权(保定)	3,031,288.00	2,870,732.50		77,066.64	237,622.14	2,793,665.86	36.25	投入
合计	134,101,248.60	113,434,852.50	1,485,280.00	5,815,529.00	24,996,645.10	109,104,603.50		

注释13、 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余年限
租赁费	200,000.00	26,666.67		26,666.67	200,000.00		
合计	200,000.00	26,666.67		26,666.67	200,000.00		

注释14、 应付票据

种类	期初数	期末数	其中：本年内到期
银行承兑汇票	256,699,854.44	717,905,328.24	
合计	256,699,854.44	717,905,328.24	

注释15、 应付账款

期初数	期末数
703,407,186.93	898,381,556.54

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

注释16、 预收账款

期初数	期末数
114,324,896.73	204,508,649.04

预收账款比上年上升78.88%，主要系子公司郑州绿都置业有限公司预收客户购房款及定金增加所致。

预收账款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

注释17、 应付工资

期初数	期末数
30,310,512.25	49,865,485.81

注释18、 应交税金

项目	法定税率	期末数	欠缴原因
营业税	5%	82,255.58	未到缴款期
城建税	7%	1,686,506.64	未到缴款期
增值税	17%	34,629,724.56	未到缴款期
企业所得税	33%	35,352,920.90	未到缴款期
房产税	1.2%、12%	-3,054,789.36	预缴税金
消费税	5%	377,160.00	未到缴款期
土地使用税		230,169.18	未到缴款期
其它		8,479.30	未到缴款期
合计		69,312,426.80	

注释19、 其他应交款

项目	计缴标准	期末数	欠缴原因
教育费附加	3%	1,137,532.37	未到缴款期
房屋维修基金		5,837,097.18	未到缴款期
其他		9,333.20	未到缴款期
合计		6,983,962.75	

注释20、 其他应付款

期初数	期末数
132,400,769.62	174,375,194.21

其他应付款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

金额较大的应付款项:

单位名称	所欠金额	欠款时间	性质或内容
管城回族区市政重点工程指挥部	15,046,631.00	1 年以内	应付土地款
新郑市龙湖东风新车接送队	1,500,000.00	1 年以内	保证金
郑州市二七区安达汽车运输服务部	1,500,000.00	1-2 年	保证金
郑州市管城区顺达客车接送服务部	1,500,000.00	1-2 年	保证金
郑州市远大汽车服务有限公司	1,500,000.00	1 年以内	保证金

注释21、 预提费用

费用项目	期初数	期末数	结存原因
预提利息	40,920.00	12,245.00	尚未支付
合计	40,920.00	12,245.00	

注释22、 专项应付款

项目	期初数	期末数
科技开发费	24,108,900.00	44,460,000.00
合计	24,108,900.00	44,460,000.00

公司本期专项应付款增加了 29,060,000.00 元：其中根据 2006 年 5 月与郑州市科学技术局签订的建设技术中心重点实验室项目目标责任合同，郑州市科学技术局、郑州市财政局拨入科技三项费 400,000.00 元；根据 2006 年 6 月与郑州林大环保科技有限公司签订的合同与实施情况，郑州市环保局拨付锅炉脱硫除尘改造资金 360,000.00 元；根据河南省财政厅豫财办建[2006]329 号文件，郑州市财政局拨付 2006 年第二批国家高技术产业发展项目产业技术与开发资金 2,000,000.00 元；根据 2006 年 9 月与郑州市管城回族区科学技术局签订的争创国家级工程技术研究中心建设项目目标责任合同，管城区财政局拨付科技三项费 4,000,000.00 元；市财政局转入技改补贴 11,150,000.00 元；管城区财政局技改补贴 11,150,000.00 元。本期专项应付款减少了 8,708,900.00 元，为科技三项费形成资产转销所致。

注释23、 股本

	期初数		本次变动增减(+, -)					期末数	
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	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	10,140,000.00	3.80		-3,655,203.00	3,242,398.00		-412,805.00	9,727,195.00	2.43
3、其他内资持股	73,711,014.00	27.65			41,855,507.00	10,000,000.00	51,855,507.00	125,566,521.00	31.40
其中：境内法人持股	73,711,014.00	27.65			41,855,507.00	10,000,000.00	51,855,507.00	125,566,521.00	31.40
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	83,851,014.00	31.45		-3,655,203.00	45,097,905.00	10,000,000.00	51,442,702.00	135,293,716.00	33.83
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	182,760,126.00	68.55		3,655,203.00	88,207,665.00	-10,000,000.00	81,862,868.00	264,622,994.00	66.17
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	182,760,126.00	68.55		3,655,203.00	88,207,665.00	-10,000,000.00	81,862,868.00	264,622,994.00	66.17
三、股份总数	266,611,140.00	100.00			133,305,570.00		133,305,570.00	399,916,710.00	100.00

根据中国证监会有关规定，在股权分置改革中控股股东郑州宇通集团有限公司(下称“宇通集团”)增持公司股份的实施情况公告如下：截止 2006 年 3 月 16 日，宇通集团根据《公司股权分置改革说明书》关于增持股份的承诺，通过上海证券交易所交易系统增持了 1000 万股公司股份，履行了增持股份承诺。在上述股份增持完成后的十二个月(2006 年 3 月 17 日起至 2007 年 3 月 16 日止)内，宇通集团将不出售上述所增持的股份。

根据《公司股权分置改革方案》公司法人股股东中国公路车辆机械总公司向流通股股东送股 3,655,303 股。

2005 年股东大会审议并通过了公司 2005 年度资本公积转增股本预案，以 2005 年末总股份 266,611,140 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，共转增股本 133,305,570 股，北京中洲光华会计师事务所已对本次增资出具“中洲光华(2006)验字第 006 号”验资报告。

通过上述增持及资本公积转增，宇通集团期末持有公司股份总数为 125,566,521 股，占公司总股本的 31.40%。

注释24、 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	507,735,557.78		135,286,539.62	372,449,018.16
接受捐赠非现金资产准备	242,942.00			242,942.00
拨款转入	900,000.00			900,000.00
股权投资准备	3,612,440.68	7,382,793.83		10,995,234.51
其他资本公积	18,295,947.65	8,709,114.40		27,005,062.05
合计	530,786,888.11	16,091,908.23	135,286,539.62	411,592,256.72

2005年股东大会审议并通过了公司2005年度资本公积转增股本预案，以2005年末总股份266,611,140股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，减少了资本公积133,305,570.00元。公司股权分置改革费用1,980,969.62元。

注释25、 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	137,690,460.25	22,637,292.79		160,327,753.04
合计	137,690,460.25	22,637,292.79		160,327,753.04

注释26、 未分配利润

项目	分配比例	金额
年初未分配利润		343,862,142.16
加：本期净利润		220,741,667.42
减：提取法定盈余公积	10%	22,637,292.79
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		266,611,140.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		275,355,376.79

注释27、 主营业务收入及主营业务成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
客车销售	4,835,111,678.42	4,564,923,573.91	3,973,372,859.68	3,714,309,426.35	861,738,818.74	850,614,147.56
底盘销售	39,136,014.78	59,959,791.45	44,771,573.19	64,552,617.42	-5,635,558.41	-4,592,825.97
房地产销售	105,851,442.00		52,109,312.35		53,742,129.65	
相互抵销	25,592,401.69	48,447,791.88	26,249,626.09	48,488,067.01	-657,224.40	-40,275.13
合计	4,954,506,733.51	4,576,435,573.48	4,044,004,119.13	3,730,373,976.76	910,502,614.38	846,061,596.72

前五名客户销售总额 806,847,959.60 元，占销售收入总额的比例为 16.29%。

注释28、 主营业务税金及附加

项目	本年发生数		上年发生数	
	金额	计提标准	金额	计提标准
城建税	15,135,581.53	7%	14,576,451.33	7%
教育费附加	6,486,677.85	3%	6,247,050.60	3%
营业税	5,292,572.10	5%		
消费税	1,024,751.39	5%		
土地增值税	9,686,251.99			
合计	37,625,834.86		20,823,501.93	

注释29、 其他业务利润

项目	本年发生数		上年发生数	
	收入	成本	收入	成本
销售材料及配件	245,940,198.02	211,240,448.40	213,564,321.58	194,130,188.26
修理修配劳务	17,342,297.03	12,455,026.82	26,784,524.30	13,974,863.49
提供劳务服务	6,770,720.97	5,137,706.21	2,136,410.06	3,840,428.80
其他	22,657,889.17	21,904,515.69	15,656,131.31	19,316,023.44
相互抵销	2,907,127.19	2,889,099.95	23,357,179.06	23,316,903.93
合计	289,803,978.00	247,848,597.17	234,784,208.19	207,944,600.06

注释30、 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	836,739.87	1,156,633.38
减：利息收入	13,787,002.74	9,326,152.48
其中：财政贴息	1,890,000.00	
汇兑损失	328,150.82	2,179,987.01
其他	2,690,547.98	1,460,434.89
合计	-9,931,564.07	-4,529,097.20

注释31、 投资收益

项目	金额
期末按权益法调整的被投资公司损益	6,488,809.11
从其他被投资单位收到的现金股利	2,763,270.40
委托贷款收益	1,037,858.87
股权投资转让收益	-11,000,000.00
股票、基金等收益	13,895,316.65
合计	13,185,255.03

注释32、 补贴收入

类别	相关文件	金额
财务信息化扶持资金		400,000.00
出口业务政府扶持资金	商规发[2005]61 号文	182,776.75
博士后站补助	郑人专技[2006]6 号	100,000.00
广州公交市府工程补助		80,000.00
合计		762,776.75

注释33、 营业外收入

类别	金额
罚没收入	2,712,196.78
固定资产清理收入	526,936.95
违约金收入	430,731.00
各种奖励款项	1,006,541.00
其他	192,334.60
合计	4,868,740.33

注释34、 营业外支出

类别	金额
罚没支出	85,469.13
固定资产清理支出	813,766.31
捐赠支出	1,315,958.41
其他	22,559.18
合计	2,237,753.03

注释35、 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金47,951,582.88元，主要是收到的科技开发费及利息收入。

注释36、 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 397,126,820.15 元，主要为支付的管理费用、营业费用。

(二)、母公司会计报表主要项目注释
注释a、 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	305,022,717.58	89.26%	15,845,885.87	322,444,003.98	93.86%	16,122,200.20
1—2 年	31,846,841.41	9.32%	13,429,792.67	14,480,415.07	4.21%	1,448,041.51
2—3 年	3,770,242.00	1.10%	2,014,977.20	4,085,510.03	1.19%	817,102.01
3 年以上	1,090,000.00	0.32%	436,000.00	2,515,942.00	0.74%	1,006,376.80
合计	341,729,800.99	100.00%	31,726,655.74	343,525,871.08	100.00%	19,393,720.52

应收账款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

本期对应收四川华夏汽车贸易有限公司的款项进行了部分核销，核销坏账金额为 10,897,100.00 元。

应收账款项目前五名金额合计	金额	比例
	101,196,824.00	29.46%

注释b、 其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	13,022,727.91	24.96%	651,136.41	26,504,810.41	48.13%	1,325,240.54
1—2 年	36,995,532.33	70.92%	9,699,553.23	862,770.05	1.56%	86,277.01
2—3 年	879,050.00	1.69%	175,810.00	26,710,509.00	48.51%	9,742,101.80
3 年以上	1,268,477.27	2.43%	729,764.10	988,687.90	1.80%	822,637.90
合计	52,165,787.51	100.00%	11,256,263.74	55,066,777.36	100.00%	11,976,257.25

其他应收款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

其他应收款项目前五名金额合计	金额	比例
	31,430,240.71	57.08%

金额较大的其他应收款项：

单位名称	所欠金额	欠款时间	性质内容	欠款原因	比例
湖南常德欣运集团股份有限公司	22,000,000.00	2-3 年	预付款	投资遗留问题	39.95%
河南新乡汽车运输总公司	4,692,000.00	2-3 年	借款	正常往来	8.52%
北京华风气象影视技术中心	2,000,000.00	1 年以内	往来款	正常往来	3.63%
北京首汽(集团)股份有限公司	1,980,000.00	1 年以内	往来款	正常往来	3.60%
陆丰市高盛汽车运输有限公司	758,240.71	1 年以内	往来款	正常往来	1.38%

注释c、 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	120,311,090.62		12,134,735.11	418,790.95	132,027,034.78	
对合营企业投资	48,667,621.53		105,180.93	5,463,242.75	43,309,559.71	
对联营企业投资	26,880,749.02		3,855,978.06		30,736,727.08	
其他企业投资	27,000,000.00			12,000,000.00	15,000,000.00	
合计	222,859,461.17		16,095,894.10	17,882,033.70	221,073,321.57	

长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	期末金额		
				投资余额	减值准备	计提原因
保定宇通客车销售服务有限公司	长期	64.88%	5,385,300.00	3,943,070.09		
兰州宇通客车有限公司	长期	20.00%	12,000,000.00	17,059,888.33		
郑州绿都置业有限公司	长期	50.93%	110,000,000.00	117,265,863.25		
猛狮客车有限公司	长期	50.00%	79,149,388.85	43,309,559.71		
海口耀兴公共汽车有限公司	长期	51.00%	8,483,564.53	8,785,502.38		
海口耀兴汽车租赁有限公司	长期	51.00%	1,716,435.47	2,032,599.06		
郑州安驰担保有限公司	长期	10.00%	10,000,000.00	13,676,838.75		
湖南郴州汽车运输集团有限责任公司	长期	9.00%	15,000,000.00	15,000,000.00		
合计			241,734,688.85	221,073,321.57		

其中采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	期初余额	期末调整的所有者权益份额	分得现金红利	本期转出	期末余额
保定宇通客车销售服务有限公司	4,361,861.04	-418,790.95			3,943,070.09
兰州宇通客车有限公司	15,444,206.92	4,015,681.41	2,400,000.00		17,059,888.33
海口耀兴公共汽车有限公司	8,706,824.79	78,677.59			8,785,502.38
海口耀兴汽车租赁有限公司	1,900,607.39	131,991.67			2,032,599.06
猛狮客车有限公司	48,667,621.53	-5,358,061.82			43,309,559.71
郑州绿都置业有限公司	105,341,797.40	11,924,065.85			117,265,863.25
郑州安驰担保有限公司	11,436,542.10	2,240,296.65		13,676,838.75	
小计	195,859,461.17	12,613,860.40	2,400,000.00	13,676,838.75	192,396,482.82

采用权益法核算的股权投资本期转出数系郑州安驰担保有限公司本期增资扩股，公司持股比例由 20% 下降为 10%，改按成本法核算所致。

注释d、 主营业务收入及主营业务成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
客车销售	4,835,111,678.42	4,564,923,573.91	3,973,372,859.68	3,714,309,426.35	861,738,818.74	850,614,147.56
合计	4,835,111,678.42	4,564,923,573.91	3,973,372,859.68	3,714,309,426.35	861,738,818.74	850,614,147.56

前五名客户的销售总额 806,847,959.60 元，占销售收入总额的比例为 16.69%。

分地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
中国	4,587,454,739.21	4,385,627,571.53	3,780,457,349.52	3,575,734,314.09	806,997,389.69	809,893,257.44
其他国家	247,656,939.21	179,296,002.38	192,915,510.16	138,575,112.26	54,741,429.05	40,720,890.12
合计	4,835,111,678.42	4,564,923,573.91	3,973,372,859.68	3,714,309,426.35	861,738,818.74	850,614,147.56

注释e： 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出		139,311.00
减：利息收入	13,277,844.84	9,176,282.46
其中：财政贴息	1,890,000.00	
汇兑损失	556,225.80	1,503,734.28
减：汇兑收益		
其他	2,582,473.25	1,414,579.65
合计	-10,139,145.79	-6,118,657.53

注释f：投资收益

项目	金额
期末按权益法调整的被投资公司损益	5,231,066.57
从其他被投资单位收到的现金股利	2,763,270.40
委托贷款收益	9,398,169.00
股权转让	-11,000,000.00
股票、基金等收益	13,895,316.65
合计	20,287,822.62

股权转让损失系公司转让所持重庆宇通客车有限公司股权所致。

六、关联方关系及其交易
(一)、关联方关系
1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
郑州宇通集团有限公司	郑州	汽车零部件生产与销售等	母公司	有限公司	汤玉祥
郑州绿都置业有限公司	郑州	房地产开发	子公司	有限公司	齐建钢
海口耀兴汽车出租有限公司	海口	客运	子公司	有限公司	王文兵
海口耀兴公共汽车有限公司	海口	客运	子公司	有限公司	王文兵
保定宇通客车销售服务有限公司	保定	汽车及配件销售	子公司	有限公司	李 勇

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
郑州宇通集团有限公司	120,538,000.00	59,462,000.00		180,000,000.00
郑州绿都置业有限公司	200,000,000.00	16,000,000.00		216,000,000.00
海口耀兴汽车出租有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
海口耀兴公共汽车有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00
保定宇通客车销售服务有限公司	8,300,000.00			8,300,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化

单位：人民币元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
郑州宇通集团有限公司	73,711,014.00	27.65%	51,855,507.00	3.75%			125,566,521.00	31.40%
郑州绿都置业有限公司	110,000,000.00	55.00%					110,000,000.00	50.93%
海口耀兴汽车出租有限公司	25,500,000.00	51.00%					25,500,000.00	51.00%
海口耀兴公共汽车有限公司	8,670,000.00	51.00%					8,670,000.00	51.00%
保定宇通客车销售服务有限公司	5,385,300.00	64.88%					5,385,300.00	64.88%

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
兰州宇通客车有限公司	同一实质控制人
郑州宇通重工有限公司	同一实质控制人
郑州科林车用空调有限公司	同一实质控制人
郑州安驰担保有限公司	同一实质控制人
郑州通达物业管理有限公司	同一实质控制人
宇通不动产（河南）有限公司	同一实质控制人

(二)、关联交易

1、 销售

金额单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额		占同类交易的比例		结算方式
			2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	
郑州宇通集团有限公司	材料	市场定价	36,077,288.15	14,334,534.50	14.67%	7.54%	现金
兰州宇通客车有限公司	材料	市场定价	14,715,767.28	10,763,077.24	5.98%	5.66%	现金
郑州宇通重工有限公司	材料	市场定价	47,435,806.35	10,753,768.73	19.29%	5.65%	现金
郑州宇通集团有限公司	产品	市场定价	233,443,165.89		4.83%		现金
海口耀兴公共汽车有限公司	产品	市场定价		5,435,897.44		0.12%	现金

2、 采购

关联方	交易内容	定价原则	交易金额		占同类交易的比例		结算方式
			2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	
郑州宇通集团有限公司	材料	市场定价	658,849,803.98	488,615,296.52	16.29%	13.24%	现金
兰州宇通客车有限公司	半成品及加工件	市场定价	116,192,691.26	189,444,564.12	2.87%	5.13%	现金
郑州科林车用空调有限公司	材料	市场定价	241,357,562.85	227,700,034.16	5.97%	6.17%	现金
郑州宇通重工有限公司	材料	市场定价		83,380.56		0.00%	现金

3、 加工服务收入

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例
兰州宇通客车有限公司	加工费	协议价	3,462,020.18	100.00%

4、 租赁收入

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例
郑州宇通集团有限公司	房屋场地租赁	协议价	2,200,000.00	40.47%

5、其他支出

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例
郑州安驰担保有限公司	售车按揭咨询服务	协议价	10,284,753.90	100.00%
郑州宇通集团有限公司	海外销售及售后服务	协议价	39,656,636.03	100.00%
宇通不动产(河南)有限公司	劳务	协议价	10,000,000.00	100.00%

(三)、关联往来

企业名称	款项内容	期初数		期末数	
		金额	比例	金额	比例
应收账款					
海口耀兴公共汽车有限公司	业务往来	2,234,474.50	0.65%		
应付账款					
郑州宇通集团有限公司	业务往来	338,141.56	0.05%		
兰州宇通客车有限公司	业务往来	6,868,970.44	0.98%	7,600,895.11	0.85%
其他应收款					
海口耀兴公共汽车有限公司	代垫款	25,367.90	0.05%	48,725.29	0.08%
其他应付款					
郑州宇通集团有限公司	代收款	90,400.22	0.07%		
郑州通达物业管理有限公司	物业费			352,000.00	0.22%

七、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大对外承诺事项。

八、或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无其他重大或有事项。

九、资产负债表日后非调整事项

根据董事会决议，公司拟以 2006 年 12 月 31 日股本为基数，每 10 股送现金红利 5 元(含税)，以上决议待股东大会通过后实施。

十、非货币性交易事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

十一、 其他重要事项

1、重大资产重组事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的重大资产重组事项。

2、非经常性损益对合并净利润的影响

根据证监会发布的《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（2004 年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

净利润	220,741,667.42
加:股权投资转让损失	11,000,000.00
其他营业外支出	1,423,986.72
处置长期资产产生的损失	286,829.36
减:其他营业外收入	4,341,803.38
补贴收入	762,776.75
财政贴息	1,890,000.00
短期投资收益	14,933,175.52
加:所得税影响数	3,544,505.68
少数股东损益	1,522.71
扣除非经常性损益后净利润	215,070,756.24

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

十二、备查文件目录

- 1、董事长、总会计师亲笔签字并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会制定报纸上公开披露过的所有的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
 2007 年 2 月 10 日

**郑州宇通客车股份有限公司董事和高管人员
对公司 2006 年年度报告的书面确认意见**

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2006 年年度报告后，认为：公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司 2006 年年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司注册会计师审计的《郑州宇通客车股份有限公司 2006 年度审计报告》是实事求是、客观公正的；我们保证公司 2006 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

签名：

董事长总经理汤玉祥 汤玉祥 副董事长孟宪欣 孟宪欣

副董事长路法尧 路法尧 董事齐建钢 齐建钢

董事、总会计师朱中霞 朱中霞 董事鲁照贤 鲁照贤

独立董事耿明斋 耿明斋 独立董事范健 范 健

董秘副总经理徐辉 徐 辉 副总经理王献成 王文兵

副总经理王献成 王献成

2007 年 2 月 10 日