

郑州宇通客车股份有限公司

600066

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	41

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事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。
- 2、除副董事长路法尧先生因公差在外未能出席五届十二次董事会会议外，其他董事均出席了会议；路法尧先生委托董事齐建钢先生代为出席并作出同意的表决。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司董事长、总经理汤玉祥先生，总会计师朱中霞女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)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
公司法定英文名称：ZHENGZHOU YUTONG BUS Co.,Ltd
公司法定英文名称缩写：YTCO
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 宇通
公司 A 股代码：600066
- 3、 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
- 4、 公司法定代表人：汤玉祥
- 5、 董事会秘书：汤玉祥 代
电话：0371-66718808
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
- 6、 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》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：本公司董事会办公室

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产(万元)	212,040.26	209,382.23	1.27
流动负债(万元)	154,672.22	139,588.69	10.81
总资产(万元)	276,817.23	278,749.59	-0.69
股东权益(不含少数股东权益)(万元)	109,017.34	127,895.06	-14.76
每股净资产(元)注	2.7260	4.7971	-43.17
调整后的每股净资产(元)注	2.7186	4.7559	-42.84
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(万元)	7,783.39	6,678.75	16.54
扣除非经常性损益的净利润(万元)	8,472.98	6,737.72	25.75
每股收益(元)注	0.1946	0.2505	-22.32
净资产收益率(%)	7.14	5.76	增加 1.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额(万元)	37,618.07	16,164.54	132.72

注：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 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2005 年末总股本 266,611,140 股为基数，每 10 股派发现金股利 10 元（含税），共计派发 266,611,140 元；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

2、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	-11,000,000.00
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）	434,721.35
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	557,189.29
其他非经常性损益项目	-456.17
所得税影响数	3,112,658.73
合计	-6,895,886.80

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系公司转让重庆宇通客车有限公司股权产生的损失 11,000,000.00 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 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		-3,655,203	3,242,398		-412,805	9,727,195	2.43
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	73,711,014	27.65			41,855,507	10,000,000	51,855,507	125,566,521	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	31.45		-3,655,203	45,097,905	10,000,000	51,442,702	135,293,716	33.83
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	182,760,126	68.55		3,655,203	88,207,665	-10,000,000	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									
无限售条件流通股份合计	182,760,126	68.55		3,655,203	88,207,665	-10,000,000	81,862,868	264,622,994	66.17
三、股份总数	266,611,140	100			133,305,570		133,305,570	399,916,710	100.00

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：报告期内公司按每 10 股转增 5 股的比例实施了资本公积金转增股本的方案，公司本年中报的每股收益、每股净资产等指标将因总股本增大而摊薄。

(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							26,175
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	其他	31.40	125,566,521	51,855,507	125,566,521	0	
申银万国－花旗－DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	其他	4.99	19,948,034	16,460,789		未知	
中国工商银行－安信证券投资基金	其他	3.00	12,000,000	3,580,000		未知	
中国公路车辆机械总公司	国有股东	2.43	9,727,195	-412,805	9,727,195	0	
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.93	7,704,317	7,704,317		未知	
申银万国－花旗－UBS LIMITED	其他	1.91	7,623,479	6,915,019		未知	
国际金融－汇丰－MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	其他	1.44	5,743,836	2,978,922		未知	
兴业证券股份有限公司	其他	1.30	5,200,000	2,680,135		未知	
长城证券有限责任公司	其他	1.25	5,000,000	5,000,000		未知	
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司	其他	1.16	4,647,597	3,018,870		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	
申银万国－花旗－DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT					19,948,034	人民币普通股	
中国工商银行－安信证券投资基金					12,000,000	人民币普通股	
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金					7,704,317	人民币普通股	
申银万国－花旗－UBS LIMITED					7,623,479	人民币普通股	
国际金融－汇丰－MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED					5,743,836	人民币普通股	
兴业证券股份有限公司					5,200,000	人民币普通股	
长城证券有限责任公司					5,000,000	人民币普通股	
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司					4,647,597	人民币普通股	
高盛国际资产管理公司－高盛国际中国基金					4,199,951	人民币普通股	
全国社保基金－零二组合					4,184,322	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，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑州宇通集团有限公司	15,000,000	2007-7-14		注 1
2	郑州宇通集团有限公司	110,566,521			注 2
3	中国公路车辆机械总公司	9,727,195	2008-3-6		注 3

注 1：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 3000 万股社会公众股份的议案，为此，宇通集团于 2006 年 4 月 21 日做出承诺，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。

注 2：宇通集团承诺：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。

注 3：车辆公司承诺：所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。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
汤玉祥	董事长、总经理	219,635	336,042	116,407	资本公积转增股本、股改非流通股送股
孟宪欣	副董事长	9,750	14,917	5,167	资本公积转增股本、股改非流通股送股
路法尧	副董事长	115,755	177,105	61,350	资本公积转增股本、股改非流通股送股
齐建钢	董事	19,500	32,385	12,885	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	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	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	0	0	0	
耿明斋	独立董事	0	0	0	
范健	独立董事	0	0	0	
范群生	监事会主席	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	0	0	0	
游明设	监事	15,733	24,072	8,339	资本公积转增股本、股改非流通股送股
曹建伟	监事	0	0	0	
祝捷	监事	0	0	0	
徐辉	副总经理	9,750	14,918	5,168	资本公积转增股本、股改非流通股送股
王献成	副总经理	0	0	0	
王文兵	副总经理	0	0	0	
韩军	总工程师	0	0	0	

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司五届八次董事会审议通过了人事变动的议案：

- 1、同意吴项林先生因工作变动原因辞去公司总经理职务；
- 2、聘任董事长汤玉祥先生兼任公司总经理；
- 3、聘任王文兵先生任公司副总经理；
- 4、同意徐建生先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书职务。

公司 2005 年度股东大会审议并通过了关于董事调整的议案：

同意吴项林先生因工作变动原因辞去公司董事职务；增补朱中霞女士为公司五届董事会董事。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

2006 年上半年，客车市场呈现繁荣景象，行业累计销量同比增长约 20%。随着客车市场机遇的涌现，市场竞争机制也不断成熟，客车企业之间的竞争正逐步走向持久化和多样化。在复杂激烈的市场竞争中，公司上半年销售业绩、综合运营能力都经历了考验。公司经营班子按照董事会制订的 2006 年核心经营思想：“实现两个转型，即从粗放型管理向细致化管理转型，从本土化向国际化转型；面对两个市场，国内市场保持领先，国际市场持续增长。”进一步理顺内部管理机制，实现全面管理创新，加大出口支持力度，加强人员队伍建设，加强企业文化建设，提高公司综合竞争能力，使公司上半年继续保持稳步发展，主要经济指标完成情况见下表：

序号	名称	单位	2006 年 1—6 月数据	05 年同期数据	比上年同期增减
1	客车产量	辆	6,508	5,047	28.95%
2	客车销量	辆	6,980	5,396	29.36%
	其中：大型客车	辆	3,090	2,904	6.40%
	中型客车	辆	3,890	2,492	56.10%
	其中：中高档车	辆	5,942	3,952	50.35%
	普档车	辆	1,038	1,444	-28.12%
3	主营业务收入	亿元	20.39	16.99	20.01%
4	利润总额	亿元	1.15	0.99	16.16%
5	毛利率	%	17.44	17.01	增 0.43 百分点

具体情况如下：

1、加强企业文化和软环境建设，细化、强化基础管理工作，管理由粗放型向细致化转型。报告期内，公司大力倡导企业文化建设，全面弘扬中华民族的优秀传统文化，大力宣传贯彻如忠诚敬业、吃苦耐劳、敢打敢拼、以厂为家、努力向上等优秀传统文化。使每位员工都明确认识到公司倡导什么，鼓励什么，努力营造“一流的员工造一流的车”的氛围。

2、报告期内，公司积极推进股权分置改革工作，努力做好两类股东的沟通，并顺利完成了该项工作，为公司的长远发展打下了坚实的基础。

3、继续加大产品研发力度，着重发挥国家级技术中心、博士后工作站及客车试验中心的作用，上半年，公司共成功推出车型十余款，极大地促进了销售工作。

4、为进一步提高资金运用效率，同时为提升公司价值，作为分红的替代形式回馈股东，公司于上半年提出了回购 3000 万社会公众股股份的议案，该议案已经中国证监会无异议；截止 2006 年 7 月 31 日，因公司股价不满足回购条件，回购尚未执行。同时，公司董事会通过了将部分闲置资金用于新股认购的议案，并确定了相关原则。

(二)公司主营业务及其经营状况
 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同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
分行业						
客车制造业	2,031,674,795.10	1,672,371,089.33	17.17	19.69	18.62	增加 0.74 个百分点
分产品						
客车产品	2,031,674,795.10	1,672,371,089.33	17.17	19.69	18.62	增加 0.74 个百分点

(三)公司投资情况

1、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)、锅炉房及车间取暖项目

该项目计划投资 891.40 万元，截止本报告期末，已完成投资 383.51 万元。

2)、新建 T18 配电房项目

该项目计划投资 163.40 万元，截止本报告期末，已完成投资 35.30 万元。

3)、高档线联合厂房（二）改造项目

该项目计划投资 2,100.55 万元，截止本报告期末，已完成投资 503.22 万元。

4)、郑州宇通客车售后服务中心项目

该项目计划投资 1,587.75 万元，截止本报告期末，已完成投资 430.38 万元。

5)、技术中心大楼改造项目

该项目计划投资 629.77 万元，截止本报告期末，已完成投资 197.60 万元。

6)、承装 F 线改造项目

该项目计划投资 228.95 万元，截止本报告期末，已完成投资 67.87 万元。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

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》和中国证监会有关法律法规的要求，规范日常运作，加强公司信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，主要内容如下：

(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。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。为保证股东大会依法行使职权，报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东大会规则》以及公司章程的规定，修改了公司股东大会议事规则，进一步确保了股东的权益。

(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。公司各位董事根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、相关法律

法规的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、公司财务以及公司董事、公司经理和其它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它债权人、职工、客户等其它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) 关于信息披露与透明度：公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询，并配备了专门的信息披露人员；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，没有发生泄密现象，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它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) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司根据 2006 年 4 月 8 日召开的 2005 年度股东大会决议，实施了 2005 年度利润分配方案和 2005 年度资本公积金转增股本方案：股权登记日为 2006 年 4 月 19 日；除权（除息）日为 2006 年 4 月 20 日；新增可流通股上市流通日为 2006 年 4 月 21 日；现金股利发放日为 2006 年 4 月 26 日。利润分配方案和资本公积金转增股本方案已于 2006 年 4 月 27 日实施完毕，期末总股本增加至 399,916,710 股。详情请参阅 2006 年 4 月 11 日《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。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 公司关联交易事项

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
兰州宇通客车有限公司	材料	市场定价	4,066.17	1.99	10,562.01	8.97
郑州宇通集团有限公司	材料及劳务	市场定价	30,644.57	15.03	14,681.83	12.46
郑州科林车用空调有限公司	材料	市场定价	10,364.60	5.08	8,330.54	7.07
洛阳宇通汽车有限公司	材料	市场定价	3,907.42	1.92		

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州宇通重工有限公司	材料	市场定价	2,523.44	19.63	737.14	6.15
郑州宇通集团有限公司	材料	市场定价	929.59	7.23	487.17	4.06
兰州宇通客车有限公司	材料	市场定价	770.59	5.99	324.43	2.71
洛阳宇通汽车有限公司	材料	市场定价	267.64	2.08		
兰州宇通客车有限公司	加工费	协议价	176.73	100.00		

(3) 关联债权债务往来

单位:人民币万元

其他应付款	款项内容	本期发生额	期末数	
			金额	比例
洛阳宇通汽车有限公司	业务往来	81.29	60.05	0.81%

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

本着有利于公司规避海外市场帐款回收的风险, 共享信息资源, 降低交易成本, 拓宽交易渠道, 最大限度的整合海外市场, 公司与宇通重工、兰州宇通等公司共同与宇通集团签订了《海外业务总代理框架协议》, 并经公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过。详见 2006 年 5 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的公司 2006-025 临时公告。

(十二)承诺事项及履行情况

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。

截止本报告期末，本条承诺的时间尚不满足。

二、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。

截止本报告期末，本条承诺的时间尚不满足。

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 3000 万股社会公众股份的议案。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 年末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。

宇通集团上述第②项承诺的时间尚不满足。

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。

(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十四)其它重大事项

2005 年 9 月 23 日，公司披露了临 2005-018 号关联交易公告，系公司控股子公司绿都置业以 2335.02 万元受让宇通集团土地的关联交易。该宗土地系用于解决职工住房问题，以激励人才和留住人才。为保证该土地的顺利过户，同时降低开发成本，绿都置业放弃了原受让该土地的关联交易方式，交易模式变更为宇通集团将上述宗地作价 1600 万元向绿都置业进行增资。增资后的绿都置业注册资本 21600 万元，我公司占其注册资本的 50.93%，前述土地过户和工商变更工作尚在进行中。详见 2006 年 4 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的公司 2006—019 临时公告。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

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		2006 年 6 月 30 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	887,766,164.01	853,203,179.69	798,569,143.07	755,657,408.18
短期投资	2	76,969,040.00	197,969,040.00	74,000,000.00	198,000,000.00
应收票据	3	74,724,504.96	73,102,504.96	72,425,802.00	72,425,802.00
应收利息					
应收帐款	4/a	368,165,659.17	368,141,639.82	310,066,613.55	310,003,145.25
其它应收款	5/b	37,776,269.01	37,146,579.24	41,200,761.22	40,909,523.77
预付帐款	6	71,437,360.43	52,980,306.43	73,242,113.31	53,011,229.33
应收补贴款					
存货	7	603,563,628.31	253,631,612.28	724,260,947.13	401,716,323.43
待摊费用	8			56,889.17	34,999.97
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债券投资					
其它流动资产					
流动资产合计		2,120,402,625.89	1,836,174,862.42	2,093,822,269.45	1,831,758,431.93
长期投资：					
长期股权投资	9/c	51,940,081.74	201,062,406.98	65,088,181.20	222,859,461.17
长期债权投资					
长期投资合计：		51,940,081.74	201,062,406.98	65,088,181.20	222,859,461.17
固定资产：					
固定资产原价	10	903,131,101.14	877,466,437.33	901,721,409.48	877,320,526.67
减：累计折旧	10	422,655,399.22	417,380,793.01	378,883,186.96	374,723,110.27
固定资产净值		480,475,701.92	460,085,644.32	522,838,222.52	502,597,416.40
减：固定资产减值准备		15,240,930.91	15,240,930.91	15,499,392.65	15,499,392.65
固定资产净额		465,234,771.01	444,844,713.41	507,338,829.87	487,098,023.75
在建工程	11	20,149,098.01	20,149,098.01	7,785,116.80	7,785,116.80
固定资产清理					
固定资产合计		485,383,869.02	464,993,811.42	515,123,946.67	494,883,140.55
无形资产	12	110,445,760.87	91,502,873.36	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		110,445,760.87	91,502,873.36	113,461,519.17	93,556,647.31
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,768,172,337.52	2,593,733,954.18	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

负债与股东权益		2006年6月30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	453,163,444.71	453,163,444.71	256,699,854.44	256,263,254.44
应付帐款	15	722,479,602.31	670,793,692.22	703,407,186.93	692,027,086.02
预收帐款	16	120,354,905.88	79,336,197.79	114,324,896.73	69,482,458.33
应付工资	17	15,631,667.92	15,535,763.52	30,310,512.25	29,778,001.08
应付福利费		71,980,705.50	71,797,660.58	62,527,651.56	62,458,497.21
应付股利					
应交税金	18	19,192,552.55	27,287,017.56	89,274,395.13	97,829,443.94
其他应交款	19	6,731,391.07	6,779,822.09	6,900,750.70	6,940,710.70
其它应付款	20	135,492,358.32	130,762,546.02	132,400,769.62	125,218,698.72
预提费用	21	1,695,532.42	1,695,532.42	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		1,546,722,160.68	1,457,151,676.91	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	46,408,900.00	46,408,900.00	24,108,900.00	24,108,900.00
其它长期负债					
长期负债合计		46,408,900.00	46,408,900.00	24,108,900.00	24,108,900.00
递延税项					
递延税项贷项					
负 债 合 计		1,593,131,060.68	1,503,560,576.91	1,419,995,837.36	1,364,107,050.44
少数股东权益		84,867,899.57		88,549,448.61	
实收资本(股本)	23	399,916,710.00	399,916,710.00	266,611,140.00	266,611,140.00
资本公积	24	397,481,318.11	397,481,318.11	530,786,888.11	530,786,888.11
盈余公积	25	137,690,460.25	137,690,460.25	137,690,460.25	137,690,460.25
其中：公益金				43,066,861.31	43,066,861.31
未分配利润	26	155,084,888.91	155,084,888.91	343,862,142.16	343,862,142.16
股东权益合计		1,090,173,377.27	1,090,173,377.27	1,278,950,630.52	1,278,950,630.52
负债及所有者权益合计		2,768,172,337.52	2,593,733,954.18	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	行 次	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	27/d	2,039,212,675.89	2,031,674,795.10	1,699,337,866.32	1,697,487,989.20
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		2,039,212,675.89	2,031,674,795.10	1,699,337,866.32	1,697,487,989.20
减：主营业务成本	27/d	1,683,552,954.59	1,672,371,089.33	1,410,254,715.55	1,409,910,124.41
主营业务税金及附加	28	10,436,146.32	10,436,146.32	8,667,088.58	8,665,656.05
二、主营业务利润		345,223,574.98	348,867,559.45	280,416,062.19	278,912,208.74
加：其它业务利润	29	35,032,881.45	21,339,664.54	10,228,646.91	9,992,283.99
营业费用		151,285,312.56	147,511,751.56	94,180,585.44	93,319,980.17
管理费用		109,110,684.33	95,799,068.83	105,140,169.63	101,478,753.39
财务费用	30/e	-2,363,077.26	-2,196,868.42	-2,827,362.37	-3,512,034.13
三、营业利润		122,223,536.80	129,093,272.02	94,151,316.40	97,617,793.30
加：投资收益	31/f	-6,550,107.71	-11,882,981.84	4,984,582.96	2,290,538.81
补贴收入					
营业外收入	32	1,187,991.50	1,184,745.46	1,934,415.07	1,934,059.68
减：营业外支出	33	1,770,386.41	1,770,033.54	2,155,439.93	2,155,439.93
四、利润总额(亏损“-”号填列)		115,091,034.18	116,625,002.10	98,914,874.50	99,686,951.86
减：所得税		40,938,696.47	38,791,115.35	32,899,466.94	32,899,466.94
少数股东损益		-3,681,549.04		-772,077.36	
五、净利润(亏损“-”号填列)		77,833,886.75	77,833,886.75	66,787,484.92	66,787,484.92

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 1-6 月		2005 年度 1-6 月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、净利润		77,833,886.75	77,833,886.75	66,787,484.92	66,787,484.92
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		421,696,028.91	421,696,028.91	355,366,098.30	355,366,098.30
减：提取法定盈余公积					
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		421,696,028.91	421,696,028.91	355,366,098.30	355,366,098.30
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		155,084,888.91	155,084,888.91	252,823,352.30	252,823,352.30

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

金额单位：人民币元

项 目	行次	合并金额	母公司金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品, 提供劳务收到的现金		2, 253, 719, 918. 49	2, 184, 549, 428. 14
收到税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		27, 232, 107. 18	27, 080, 417. 61
现金流入小计		2, 280, 952, 025. 67	2, 211, 629, 845. 75
购买商品, 接受劳务支付的现金		1, 407, 138, 620. 52	1, 368, 492, 948. 87
支付给职工以及为职工支付的现金		141, 042, 923. 87	137, 572, 136. 33
支付的各项税费		190, 342, 680. 41	184, 675, 017. 77
支付的其他与经营活动有关的现金	34	166, 247, 134. 39	144, 247, 929. 46
现金流出小计		1, 904, 771, 359. 19	1, 834, 988, 032. 43
经营活动产生的现金流量净额		376, 180, 666. 48	376, 641, 813. 32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		4, 000, 000. 00	7, 000, 000. 00
取得投资收益所收到的现金		5, 755, 991. 75	8, 914, 072. 35
处置固定资产, 无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		2, 288, 851. 73	2, 288, 851. 73
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		12, 044, 843. 48	18, 202, 924. 08
购建固定资产, 无形资产和其他长期资产所支付的现金		25, 846, 944. 72	24, 520, 959. 99
投资所支付的现金		5, 969, 040. 00	5, 969, 040. 00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		31, 815, 984. 72	30, 489, 999. 99
投资活动产生的现金流量净额		-19, 771, 141. 24	-12, 287, 075. 91
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		266, 797, 319. 40	266, 611, 140. 00
支付的其他与筹资活动有关的现金		518, 323. 46	518, 323. 46
现金流出小计		267, 315, 642. 86	267, 129, 463. 46
筹资活动产生的现金流量净额		-267, 315, 642. 86	-267, 129, 463. 46
四、汇率变动对现金的影响额		103, 138. 56	320, 497. 56
五、现金及现金等价物净增加额		89, 197, 020. 94	97, 545, 771. 51

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

金额单位：人民币元

补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量	行次	合并金额	母公司金额
净利润		77,833,886.75	77,833,886.75
加：少数股东损益		-3,681,549.04	-
计提的资产减值准备		485,750.09	468,982.86
固定资产折旧		45,865,629.33	44,751,099.80
无形资产摊销		2,989,091.63	2,027,107.28
长期待摊费用摊销		26,666.67	26,666.67
待摊费用减少		56,889.17	34,999.97
预提费用增加		1,695,532.42	1,695,532.42
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-6,742.04	-6,742.04
固定资产报废损失		699,614.17	699,614.17
财务费用		289,317.96	320,497.56
投资损失		6,550,107.71	11,882,981.84
递延税款贷项			
存货的减少		120,697,318.82	148,084,711.15
经营性应收项目的减少（减：增加）		-49,884,094.60	-44,139,360.92
经营性应付项目的增加（减：减少）		172,563,247.44	132,961,835.81
其他			
经营活动产生的现金流量净额		376,180,666.48	376,641,813.32
2、不涉及现金收支的投资筹资活动			
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			
现金期末余额		887,766,164.01	853,203,179.69
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		89,197,020.94	97,545,771.51

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1-6月

金额单位：人民币元

项目	2005年12月31日	本年增加数	固定资产价值 回升转回数	其它原因转出数	合计	2006年6月30日
一、坏帐准备合计	43,002,325.18	485,750.09		370,295.50	370,295.50	43,117,779.97
其中：应收帐款	31,730,710.44	1,206,494.08		370,295.50	370,295.50	32,566,909.02
其他应收款	11,271,614.74	-720,743.99				10,550,870.75
二、短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	54,480,666.45					54,480,666.45
其中：库存商品	37,733,767.09					37,733,767.09
原材料	16,469,096.53					16,469,096.53
在产品	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						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计	15,499,392.65			258,461.74	258,461.74	15,240,930.91
其中：房屋建筑物	3,162,049.34					3,162,049.34
机器设备	11,940,719.83			258,461.74	258,461.74	11,682,258.09
运输工具	396,623.48					396,623.48
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1-6月

金额单位：人民币元

项目	2005年12月31日	本年增加数	固定资产价值 回升转回数	其它原因转出数	合计	2006年6月30日
一、坏帐准备合计	42,982,919.48	468,982.86		370,295.50	370,295.50	43,081,606.84
其中：应收帐款	31,726,655.74	1,208,540.13		370,295.50	370,295.50	32,564,900.37
其他应收款	11,256,263.74	-739,557.27				10,516,706.47
二、短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	43,319,024.08					43,319,024.08
其中：库存商品	31,865,872.23					31,865,872.23
原材料	11,453,151.85					11,453,151.85
四、长期投资跌价准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计	15,499,392.65			258,461.74	258,461.74	15,240,930.91
其中：房屋建筑物	3,162,049.34					3,162,049.34
机器设备	11,940,719.83			258,461.74	258,461.74	11,682,258.09
运输工具	396,623.48					396,623.48
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

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：人民币元

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	31.67	28.09	0.86	0.86
营业利润	11.21	9.94	0.31	0.31
净利润	7.14	6.33	0.1946	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	7.77	6.89	0.21	0.21

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

(二)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 元，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，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、修理修配、宾馆服务,本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》，在编制合并会计报表时，子公司会计报表均按《企业会计制度》进行调整。

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。

(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：房物建筑物、机器设备、运输设备；

(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%
机器设备	5-10	3%
运输设备	5	3%

(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价：

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(不含一年)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价；

(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价时，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

(1) 控股公司、合营公司情况

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	拥有权益		是否合并
			投资金额 (万元)	(%)	
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	20,000.00	房地产开发	11,000.00	55.00	是
猛狮客车有限公司	15,000.00	客车底盘的制造与销售	7,914.94	50.00	是
海口耀兴公共汽车有限公司	1,700.00	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	5,000.00	汽车及其汽车配件销售、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 6 月 30 日资产总额为 40,538,324.05 元，收入总额合计为 1,683,211.46 元，净利润合计为 195,471.39 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 6 月 30 日止，金额单位：人民币元）

1、合并会计报表主要项目注释

注释 1、货币资金

	2005 年 12 月 31 日			2006 年 6 月 30 日		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金			1,870,317.65			2,102,140.04
其中：美元	24,027.97	8.0702	193,910.52	110,157.10	7.9956	880,772.11
欧元	38,648.92	9.5797	370,245.06	36,612.39	10.1313	370,931.06
银行存款			791,544,693.14			883,776,573.58
其中：美元	1,307,910.52	8.0702	10,555,099.48	2,250,200.60	7.9956	17,991,703.92
欧元	1,215,984.23	9.5797	11,648,764.13	1,025,293.16	10.1313	10,387,552.59
其他货币资金			5,154,132.28	1,887,450.40		1,887,450.40
美元	565,349.64	8.0702	4,562,484.66			
欧元				186,298.94	10.1313	1,887,450.40
合计			798,569,143.07			887,766,164.01

注释 2、短期投资

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加数	2006 年 6 月 30 日	备注
其他投资	24,000,000.00	-3,000,000.00	21,000,000.00	
国泰基金	40,000,000.00		40,000,000.00	
华安现金富利	10,000,000.00		10,000,000.00	
中国银行		5,969,040.00	5,969,040.00	
合计	74,000,000.00	2,969,040.00	76,969,040.00	

注释 3、应收票据

类别	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日	备注
银行承兑汇票	72,425,802.00	74,724,504.96	
商业承兑汇票			
合计	72,425,802.00	74,724,504.96	

注释 4、应收帐款

项目	2005 年 12 月 31 日			2006 年 6 月 30 日		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	305,076,669.58	89.26%	15,848,583.47	378,206,078.72	94.38%	18,910,303.94
1-2 年	31,860,412.41	9.32%	13,431,149.77	4,775,332.44	1.19%	477,533.24
2-3 年	3,770,242.00	1.10%	2,014,977.20	14,785,215.03	3.69%	11,992,695.04
3 年以上	1,090,000.00	0.32%	436,000.00	2,965,942.00	0.74%	1,186,376.80
合计	341,797,323.99	100.00%	31,730,710.44	400,732,568.19	100.00%	32,566,909.02

应收帐款中无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款

应收帐款前五名金额合计	金额	比例
	143,864,359.23 元	35.90%

注释 5、其他应收款

项目	2005 年 12 月 31 日			2006 年 6 月 30 日		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	13,328,884.86	25.40%	666,444.26	11,124,367.33	23.02%	556,218.37
1-2 年	36,995,963.83	70.51%	9,699,596.38	6,140,878.49	12.71%	614,087.85
2-3 年	879,050.00	1.68%	175,810.00	30,490,742.80	63.09%	9,098,148.56
3 年以上	1,268,477.27	2.41%	729,764.10	571,151.04	1.18%	282,415.97
合计	52,472,375.96	100.00%	11,271,614.74	48,327,139.76	100.00%	10,550,870.75

其他应收帐款中无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款

其他应收款前五名金额合计	金额	比例
	36,950,256.89 元	76.46%

主要项目列示

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	30,000,000.00	2-3 年	预付款	投资遗留问题	62.08%
河南省新乡汽车运输总公司	4,842,000.00	1-2 年	借款	正常往来	10.02%
北京集佳知识产权代理有限公司	1,191,717.52	1 年以内	往来款	正常往来	2.47%
郑州市住房公积金管理中心	516,539.37	1 年以内	往来款	正常往来	1.07%
中卫县交通运输集团有限公司	400,000.00	2-3 年	借款	正常往来	0.83%

注释 6、预付账款

帐龄	2005 年 12 月 31 日		2006 年 6 月 30 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	73,238,588.54	100.00%	71,391,782.19	99.94%
1-2 年	3,181.26	0.00%	45,234.73	0.06%
2-3 年	343.51	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上			343.51	
合计	73,242,113.31	100.00%	71,437,360.43	100.00%

无持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款

注释 7、存货

	2005 年 12 月 31 日		2006 年 6 月 30 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	113,589,291.36	16,469,096.53	131,892,933.67	14,349,746.86
在产品	141,982,208.78	277,802.83	104,244,221.61	476,881.55
库存商品	238,807,651.94	37,733,767.09	100,387,408.16	35,525,485.04
开发成本	284,362,461.50		317,391,178.32	
合计	778,741,613.58	54,480,666.45	653,915,741.76	50,352,113.45

存货减少主要系公司内部管理提升所致。

注释 8、待摊费用

类别	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日	结存原因
租赁费	34,999.97		
其它	21,889.20		
合计	56,889.17		

注释 9、长期股权投资

项目	2005 年 12 月 31 日			2006 年 6 月 30 日		
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
对子公司投资	10,607,432.18		99,690.41		10,707,122.59	
对联营企业投资	26,880,749.02		1,209,893.14	2,457,683.01	25,632,959.15	
其他企业投资	27,600,000.00			12,000,000.00	15,600,000.00	
合计	65,088,181.20		1,309,583.55	14,457,683.01	51,940,081.74	

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	减值准备	计提原因
兰州宇通客车有限公司	长期	20%	12,000,000.00	12,986,523.91		
重庆宇通客车有限公司	长期	10%	12,000,000.00			
海口耀兴公共汽车有限公司	长期	51%	8,483,564.53	8,790,885.21		
海口耀兴汽车出租有限公司	长期	51%	1,716,435.47	1,916,237.38		
郑州安驰担保有限公司	长期	20%	10,000,000.00	12,646,435.24		
湖南郴州汽车运输集团有限责任公司	长期	14%	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
合计			59,800,000.00	51,940,081.74

其中采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	2005 年 12 月 31 日	期末调整所有者权益的份额	分得现金红利	2006 年 6 月 30 日
兰州宇通客车有限公司	15,444,206.92	-57,683.01	2,400,000.00	12,986,523.91
海口耀兴公共汽车有限公司	8,706,824.79	84,060.42		8,790,885.21
海口耀兴汽车租赁有限公司	1,900,607.39	15,629.99		1,916,237.38
郑州安驰担保有限公司	11,436,542.10	1,209,893.14		12,646,435.24
合计	15,444,206.92	1,251,900.54	2,400,000.00	36,340,081.74

注释 10、固定资产

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 6 月 30 日	备注
原值					
房屋建筑物	569,000,619.92		1,047,911.17	567,952,708.75	
机器设备	284,483,620.91	4,289,139.70	2,283,741.36	286,489,019.25	
运输设备	48,237,168.65	2,678,537.00	2,226,332.51	48,689,373.14	
合计	901,721,409.48	6,967,676.70	5,557,985.04	903,131,101.14	
累计折旧					
房屋建筑物	179,151,936.81	21,729,369.41	481,250.49	200,400,055.73	
机器设备	167,176,229.50	22,061,897.09	1,430,482.49	187,807,644.10	
运输设备	32,555,020.65	3,503,810.95	1,611,132.21	34,447,699.39	
合计	378,883,186.96	47,295,077.45	3,522,865.19	422,655,399.22	

固定资产减值准备

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 6 月 30 日
房屋建筑物	3,162,049.34			3,162,049.34
机器设备	11,940,719.83		258,461.74	11,682,258.09
运输设备	396,623.48			396,623.48
合计	15,499,392.65		258,461.74	15,240,930.91

注释 11、在建工程

工程名称	2005 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少额	2006 年 6 月 30 日	资金来源
振动与噪声测量系统	1,063,594.80				1,063,594.80	自有
郑州服务站	3,274,922.50	1,087,000.00			4,361,922.50	自筹
锅炉房项目	2,948,396.00	511,935.09			3,460,331.09	自筹
质检处复检大棚	180,943.00	77,818.00			258,761.00	自筹
厂区监控系统	92,260.50	215,274.50			307,535.00	自筹
电视监控系统	225,000.00	525,000.00			750,000.00	自筹
售前服务楼工程		63,137.00			63,137.00	自筹
技术办公楼改造		2,860,309.24			2,860,309.24	自筹
六车间产能提升改造		2,775,136.70			2,775,136.70	自筹
高档线联合厂房		2,284,144.00			2,284,144.00	自筹
六车间空压站改造		39,000.00			39,000.00	自筹

郑州宇通客车股份有限公司 2006 年中期报告

工程名称	2005 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少额	2006 年 6 月 30 日	资金来源
五车间西侧新建厕所		59,562.00			59,562.00	自筹
涂装车间吹灰室		309,600.00			309,600.00	自筹
新建 T18 配电房项目		353,000.00			353,000.00	自筹
中层干部值班室		48,642.00			48,642.00	自筹
VOIP 电话网系统建设		124,000.00			124,000.00	自筹
综合楼		798,853.08			798,853.08	自筹
物资配件大厅		231,569.60			231,569.60	自筹
合计	7,785,116.80	12,363,981.21			20,149,098.01	自筹

注释 12、无形资产

类别	原值	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2006 年 6 月 30 日	剩余年限	取得方式
土地使用权 (新区 1)	18,997,290.00	15,420,227.66			189,592.97	3,766,655.31	15,230,634.69	40.08	投入
土地使用权 (老区)	1,463,880.00	803,342.11			14,562.10	675,099.99	788,780.01	26.93	投入
土地使用权 (新区 2)	43,626,207.77	41,008,635.30			436,262.08	3,053,834.55	40,572,373.22	46.5	购入
土地使用权 (新区 3)	11,195,886.14	10,897,329.18			111,958.86	410,515.82	10,785,370.32	48.17	购入
土地使用权 (成都站)	3,350,600.00	3,272,419.33			33,506.00	111,686.67	3,238,913.33	48.33	购入
注册商标	500,000.00	101,350.00			24,324.00	422,974.00	77,026.00	1.5	购入
软件开发系统	870,607.50	387,117.20			42,230.97	525,721.27	344,886.23	3.92	购入
人才测评应用系统	55,000.00	15,045.96			5,310.34	45,264.38	9,735.62	0.83	购入
AutoCAD 软件	1,040,000.00					1,040,000.00			购入
微软软件	299,873.00					299,873.00			购入
SAP 软件	2,835,767.95	315,085.33			315,085.33	2,835,767.95			购入
SAP2	2,585,001.00	1,507,917.25			430,833.50	1,507,917.25	1,077,083.75	1.25	购入
KOA 系统	553,241.91	410,325.79			27,662.41	170,578.53	382,663.38	6.92	购入
CATIA 软件	1,084,820.00	662,945.55			180,803.34	602,677.79	482,142.21	1.33	购入
土地使用权 (新区 4)	440,673.00	428,921.72			4,296.38	16,047.66	424,625.34	48.25	购入
土地使用权 (新区 5)	314,416.00	313,891.97			3,144.16	3,668.19	310,747.81	49.42	购入
土地使用权 (济南)	2,168,584.95	2,050,846.89			22,372.92	140,110.98	2,028,473.97	45.33	购入
土地使用权 (长春)	1,528,950.00	1,453,155.89			15,681.54	91,475.65	1,437,474.35	45.83	购入
土地使用权 (兰州)	1,260,000.00	1,163,076.98			16,153.80	113,076.82	1,146,923.18	35.5	购入
土地使用权 (广州)	1,874,180.00	1,775,706.02			19,059.48	117,533.46	1,756,646.54	46.08	购入
土地使用权 (长沙)	1,476,600.00	1,398,752.18			15,067.32	92,915.14	1,383,684.86	45.92	购入
土地使用权 (福州 1)	8,683,943.00	8,540,010.24			95,955.18	239,887.94	8,444,055.06	44.00	购入
土地使用权 (福州 2)	1,638,745.00	1,603,878.09			23,244.60	58,111.51	1,580,633.49	34	购入
土地使用权 (保定)	3,031,288.00	2,870,732.50			38,533.32	199,088.82	2,832,199.18	36.75	投入
土地使用权 (猛狮)	5,764,082.69	5,399,024.10			57,640.83	422,699.42	5,341,383.27	46.33	购入
汽车专用技术 1	11,952,286.10	7,768,985.93			597,614.31	4,780,914.48	7,171,371.62	6	投入
汽车专用技术 2	5,122,408.33	3,671,059.34			256,120.41	1,707,469.40	3,414,938.93	6.66	投入
软件 AUTOCAD	86,500.00	68,479.12			4,325.01	22,345.89	64,154.11	7.42	购入
软件 QAD	155,009.26	126,590.87			7,750.47	36,168.86	118,840.40	7.67	购入
合计	133,955,841.60	113,434,852.50			2,989,091.63	23,510,080.73	110,445,760.87		

注释 13、长期待摊费用

类别	原始发生额	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2006 年 6 月 30 日	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	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日
银行承兑汇票	256,699,854.44	453,163,444.71
商业承兑汇票		
合计	256,699,854.44	453,163,444.71

注释 15、应付帐款

2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日
703,407,186.93	722,479,602.31

应付帐款中无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项

注释 16、预收帐款

2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日
114,324,896.73	120,354,905.88

无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项

注释 17、应付工资

2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日
30,310,512.25	15,631,667.92

注释 18、应交税金

项目	法定税率	2006 年 6 月 30 日	欠缴原因
营业税	5%	-1,592,636.48	
城建税	7%	-4,316,602.61	
增值税	17%	14,130,305.94	未到缴款期
企业所得税	33%	11,046,709.67	未到缴款期
房产税	1.20%	5,387.42	未到缴款期
个人所得税		14,931.73	未到缴款期
土地使用税		130,468.34	未到缴款期
土地增值税		-226,011.46	
合计		19,192,552.55	

注释 19、其他应交款

项目	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日	欠缴原因
教育费附加	1,060,141.53	888,959.38	未到缴款期
房屋维修基金	5,837,097.18	5,837,097.18	未到缴款期
水利建设基金	258.24	483.42	未到缴款期
堤围防护费	3,253.75	181.08	未到缴款期
价格调节基金		4,670.01	未到缴款期
合计	6,900,750.70	6,731,391.07	

注释 20、其他应付款

	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日
	132,400,769.62	135,492,358.32

其他应付款中无欠持本公司 5% 以上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
物贸公司经销商保证金	2,935,000.00	一年以下	资质保证金
新郑市龙湖东风新车接送队	1,500,000.00	一年以下	保证金
郑州市二七区安达汽车运输服务部	1,500,000.00	一年以下	保证金
河南远大道路运输公司(张文勇)	1,500,000.00	一年以下	保证金
郑州市管城区顺达客车接送服务部	1,500,000.00	一年以下	保证金

注释 21、预提费用

费用项目	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日	结存原因
预提利息	40,920.00		
预提电费		1,695,532.42	尚未支付
合计	40,920.00	1,695,532.42	

注释 22、专项应付款

项目	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日
科技三项费	24,108,900.00	46,408,900.00

注释 23、股本

	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		-3,655,203	3,242,398		-412,805	9,727,195	2.43
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	73,711,014	27.65			41,855,507	10,000,000	51,855,507	125,566,521	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	31.45		-3,655,203	45,097,905	10,000,000	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		3,655,203	88,207,665	-10,000,000	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		3,655,203	88,207,665	-10,000,000	81,862,868	264,622,994	66.17
三、股份总数	266,611,140	100			133,305,570		133,305,570	399,916,710	100.00

2005 年度股东大会审议并通过了公司 2005 年度资本公积金转增股本预案，以 2005 年末总股份 266,611,140 股为基数，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共转增股本 133,305,570.00 股，减少了资本公积 133,305,570.00 元。

根据中国证监会有关规定,在股权分置改革中控股股东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。通过上述增持，另通过资本公积转增，宇通集团合计于报告期止持有公司股份总数为 125,566,521.00 股，占公司总股本的 31.40%。

注释 24、资本公积

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2006 年 6 月 30 日
股本溢价	507,735,557.78		133,305,570.00	374,429,987.78
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			3,612,440.68
其他资本公积	18,295,947.65			18,295,947.65
合计	530,786,888.11		133,305,570.00	397,481,318.11

2005 年度股东大会审议并通过了公司 2005 年度资本公积金转增股本预案，以 2005 年末总股份 266,611,140 股为基数，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共转增股本 133,305,570 股。

注释 25、盈余公积

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2006 年 6 月 31 日
法定盈余公积	94,623,598.94			94,623,589.94
公益金	43,066,861.31		43,066,861.31	
公益金转入盈余公积		43,066,861.31		43,066,861.31
合计	137,690,460.25			137,690,460.25

根据财企[2006]67 号文有关规定，从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配，不再提取公益金；企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作盈余公积金管理使用；

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		77,833,886.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		266,611,140.00
期末未分配利润		155,084,888.91

2005 年度股东大会审议并通过了公司 2005 年度利润分配预案，以 2005 年末总股份 266,611,140 股为基数，每 10 股派发现金股利 10 元（含税），共计派发 266,611,140 元。

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		毛利	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
客车销售	2,031,674,795.10	1,697,487,989.20	1,672,371,089.33	1,409,910,124.41	359,303,705.77	287,577,864.79
底盘销售	14,309,718.40	24,009,294.17	17,953,702.87	22,504,008.19	-3,643,984.47	1,505,285.98
减：相互抵销	6,771,837.61	22,159,417.05	6,771,837.61	22,159,417.05		
合计	2,039,212,675.89	1,699,337,866.32	1,683,552,954.59	1,410,254,715.55	355,659,721.30	289,083,150.77

注释 28、主营业务税金及附加

项目	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	金额	计提标准	金额	计提标准
城建税	7,305,302.38	7%	6,066,870.84	7%
教育费附加	3,130,843.94	3%	2,600,217.74	3%
合计	10,436,146.32		8,667,088.58	

注释 29、其他业务利润

项目	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
销售材料及配件	111,158,612.23	98,350,459.00	119,872,884.21	111,642,907.31
修理收入	17,328,655.75	12,339,934.05	8,106,225.49	6,126,185.54
提供劳务服务	2,798,867.35	1,016,533.58	828,589.72	2,634,776.80
其他	4,947,223.34	2,960,394.81	2,317,896.27	493,079.13
房地产收入	63,783,156.00	50,316,311.78		
相互抵销	1,640,773.18	1,640,773.18	18,152,011.97	18,152,011.97
合计	198,375,741.49	163,342,860.04	112,973,583.72	102,744,936.81

注释 30、财务费用

类别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	186,179.40	538,465.95
减：利息收入	4,531,779.58	4,441,713.26
汇兑损失	103,138.56	613,084.86
其他	1,879,384.36	462,800.08
合计	-2,363,077.26	-2,827,362.37

注释 31、投资收益

项目	本期数
期末按权益法调整的被投资公司损益	1,251,900.54
收到按成本法核算的被投资公司的收益	-8,236,729.60
委托贷款收益	434,721.35
合计	-6,550,107.71

注释 32、营业外收入

类别	本期数
罚没收入	680,702.22
固定资产清理收入	55,012.04
代办费	
其他	452,277.24
合计	1,187,991.50

注释 33、营业外支出

类别	本期数
罚没支出	352.87

固定资产清理	747,884.17
捐赠支出	1,000,000.00
其他	22,149.37
合计	1,770,386.41

注释 34、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 166,247,134.39 元，主要为支付的管理费用、营业费用。

2、 母公司会计报表主要项目注

注释 a、应收账款

项目	2005 年 12 月 31 日			2006 年 6 月 30 日		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	305,022,717.58	89.26%	15,845,885.87	378,194,195.72	94.38%	18,909,709.79
1-2 年	31,846,841.41	9.32%	13,429,792.67	4,761,187.44	1.19%	476,118.74
2-3 年	3,770,242.00	1.10%	2,014,977.20	14,785,215.03	3.69%	11,992,695.04
3 年以上	1,090,000.00	0.32%	436,000.00	2,965,942.00	0.74%	1,186,376.80
合计	341,729,800.99	100.00%	31,726,655.74	400,706,540.19	100.00%	32,564,900.37

应收帐款中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款

应收帐款前五名金额合计	金额	比例
	143,864,359.23 元	35.90%

注释 b、其他应收款

项目	2005 年 12 月 31 日			2006 年 6 月 30 日		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	13,022,727.91	24.96%	651,136.41	10,479,944.78	21.99%	523,997.24
1-2 年	36,995,532.33	70.92%	9,699,553.23	6,121,446.99	12.84%	612,144.70
2-3 年	879,050.00	1.69%	175,810.00	30,490,742.80	63.97%	9,098,148.56
3 年以上	1,268,477.27	2.43%	729,764.10	571,151.14	1.20%	282,415.97
合计	52,165,787.51	100.00%	11,256,263.74	47,663,285.71	100.00%	10,516,706.47

其他应收帐款中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款

其他应收款前五名金额合计	金额	比例
	36,950,256.89 元	77.52%

主要项目列示

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	30,000,000.00	2-3 年	预付款	投资遗留问题	62.08%
河南省新乡汽车运输总公司	4,842,000.00	1-2 年	借款	正常往来	10.02%
北京集佳知识产权代理有限公司	1,191,717.52	1 年以内	往来款	正常往来	2.47%
郑州市住房公积金管理中心	516,539.37	1 年以内	往来款	正常往来	1.07%
中卫县交通运输集团有限公司	400,000.00	2-3 年	借款	正常往来	0.83%

注释 c、长期股权投资

项目	2005 年 12 月 31 日				2006 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
对子公司投资	120,311,090.62		99,690.41	4,570,533.44	115,840,247.59	
对合营企业投资	48,667,621.53			4,078,421.30	44,589,200.23	
对联营企业投资	26,880,749.02		1,209,893.14	2,457,683.01	25,632,959.15	
其他企业投资	27,000,000.00			12,000,000.00	15,000,000.00	
合计	222,859,461.17		1,309,583.55	23,106,637.74	201,062,406.98	

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	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	4,152,514.63		
兰州宇通客车有限公司	长期	20%	12,000,000.00	12,986,523.91		
郑州绿都置业有限公司	长期	55%	110,000,000.00	100,980,610.38		
猛狮客车有限公司	长期	50%	79,149,388.85	44,589,200.23		
海口耀兴公共汽车有限公司	长期	51%	8,483,564.53	8,790,885.21		
海口耀兴汽车出租有限公司	长期	51%	1,716,435.47	1,916,237.38		
郑州安驰担保有限公司	长期	20%	10,000,000.00	12,646,435.24		
湖南郴州汽车运输集团有限责任公司	长期	14%	15,000,000.00	15,000,000.00		
重庆宇通客车有限公司	长期	10%	12,000,000.00	0.00		
合计			253,734,688.85	201,062,406.98		

其中采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	2005 年 12 月 31 日	期末调整的所有者权益金额	2006 年 6 月 30 日
保定宇通客车销售服务有限公司	4,361,861.04	-209,346.41	4,152,514.63
兰州宇通客车有限公司	15,444,206.92	-2,457,683.01	12,986,523.91
郑州绿都置业有限公司	105,341,797.40	-4,361,187.02	100,980,610.38
猛狮客车有限公司	48,667,621.53	-4,078,421.30	44,589,200.23
海口耀兴公共汽车有限公司	8,706,824.79	84,060.42	8,790,885.21
海口耀兴汽车出租有限公司	1,900,607.39	15,629.99	1,916,237.38
郑州安驰担保有限责任公司	11,436,542.10	1,209,893.14	12,646,435.24
合计	195,859,461.17	-9,797,054.19	186,062,406.98

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		毛利	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006.1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
客车销售	2,031,674,795.10	1,697,487,989.20	1,672,371,089.33	1,409,910,124.41	359,303,705.77	287,577,864.79
合计	2,031,674,795.10	1,697,487,989.20	1,672,371,089.33	1,409,910,124.41	359,303,705.77	287,577,864.79

注释 e、财务费用

类别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出		144,940.00
其中：票据贴现利息		
减：利息收入	4,388,775.52	4,373,501.23
其中：财政贴息		

汇兑损失	320,497.56	261,528.36
减：汇兑收益		
其它	1,871,409.54	454,998.74
合计	-2,196,868.42	-3,512,034.13

注释 f、投资收益

项目	本期数
期末按权益法调整的被投资公司损益	-7,397,054.19
收到按成本法核算的被投资公司的收益	-8,236,729.60
委托贷款收益	3,750,801.95
合计	-11,882,981.84

六、关联方关系及其交易

1、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	实业投资	母公司	有限公司	汤玉祥
海口耀兴汽车租赁有限公司	海口	客运	子公司	有限公司	汤玉祥
海口耀兴公共汽车有限公司	海口	客运	子公司	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
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

企业名称	年初数	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			120,538,000.00
海口耀兴旅游客运有限公司	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
郑州绿都置业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
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

企业名称	年初数		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	12.97%			125,566,521.00	31.40%
海口耀兴公共汽车有限公司	8,670,000.00	51.00%					8,670,000.00	51.00%
海口耀兴汽车租赁有限公司	25,500,000.00	51.00%					25,500,000.00	51.00%
郑州绿都置业有限公司	110,000,000.00	55.00%					110,000,000.00	55.00%
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	与本企业关系
郑州科林车用空调有限公司	同一实际控制人
郑州宇通集团有限公司	同一实际控制人
兰州宇通客车有限公司	同一实际控制人
猛狮客车有限公司	合营公司
郑州宇通重工有限公司	同一实际控制人
河南宇通不动产有限公司	同一实际控制人
兰州兰宇汽车销售有限公司	同一实际控制人

2、关联交易

(1) 销售

关联方	交易内容	定价原则	2006 上半年交易金额	占同类交易的比例	结算方式
郑州宇通重工有限公司	材料	市场定价	25,234,363.00	19.63%	现金
郑州宇通集团有限公司	材料	市场定价	9,295,853.51	7.23%	现金
兰州宇通客车有限公司	材料	市场定价	7,705,931.81	5.99%	现金
洛阳宇通汽车有限公司	材料	市场定价	2,676,385.54	2.08%	现金
猛狮客车有限公司	材料	市场定价	1,922,523.80	6.20%	现金

(2) 采购

关联方	交易内容	定价原则	2006 上半年交易金额	占同类交易的比例	结算方式
兰州宇通客车有限公司	材料	市场定价	40,661,730.44	1.99%	现金
郑州宇通集团有限公司	材料及劳务	市场定价	306,445,721.14	15.03%	现金
郑州科林车用空调有限公司	材料	市场定价	103,646,036.62	5.08%	现金
洛阳宇通汽车有限公司	材料	市场定价	39,074,246.38	1.92%	现金
猛狮客车有限公司	材料	市场定价	18,236,804.97	0.89%	现金

(3) 加工费收入

关联方	交易内容	定价原则	2006 上半年交易金额	占同类交易的比例
兰州宇通客车有限公司	加工费	协议价	1,767,349.36	100.00%

(4) 其他支出

关联方	交易内容	定价原则	2006 上半年交易金额	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	2,830,478.20	100.00%

3、关联往来

企业名称	款项内容	年初数		期末数	
		金额	比例	金额	比例
应收票据					
郑州宇通重工有限公司	业务往来			7,630,000.00	10.21%

郑州宇通集团有限公司	业务往来			1,100,000.00	1.47%
应收帐款					
洛阳宇通汽车有限公司	业务往来			549,060.28	0.14%
兰州宇通客车有限公司	业务往来	2,886,263.58	0.84%		
海口耀兴公共汽车有限公司	业务往来	2,234,474.50	0.65%		
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%		
应付帐款					
兰州宇通客车有限公司	业务往来	6,868,970.44	0.98%	423,510.00	0.10%
洛阳宇通汽车有限公司	业务往来	1,220,076.8	0.17%	3,611,852.50	0.89%
郑州宇通集团有限公司	业务往来	338,141.56	0.05%		
应付票据					
郑州宇通集团有限公司	业务往来			1,575,000.00	0.35%
其他应付款					
洛阳宇通汽车有限公司	业务往来			600,513.15	0.81%
郑州宇通集团有限公司	代收款	90,400.22	0.07%		

报告期内无或有事项。

报告期内无承诺事项。

报告期内无资产负债表日后事项。

报告期内无其他重要事项。

八、备查文件目录

- 1、董事长、会计主管人员亲笔签字并盖章的会计报表
- 2、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
- 3、载有公司董事长亲笔签署的中期报告正本

董事长：汤玉祥
 郑州宇通客车股份有限公司
 2006年8月12日

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

根据《证券法》第 68 条的规定、《公开发行证券的公司披露内容与格式准则第三号(中期报告的内容与格式)》(2003 年修订)和《上海证券交易所股票上市规则》(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 年中期报告后,认为:公司严格按照股份公司财务制度规范运作,公司 2006 年中期报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;我们保证公司 2006 年中期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:

董事长汤玉祥_____

副董事长孟宪欣_____

副董事长路法尧_____

董事朱中霞_____

董事齐建钢_____

董事鲁照贤_____

董事徐兴恩_____

董事耿明斋_____

董事范健_____

副总经理王献成_____

副总经理徐辉_____

副总经理王文兵_____

总工程师韩军_____

2006 年 8 月 12 日