



关于郑州宇通客车股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 220008 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于郑州宇通客车股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 220008 号

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了郑州宇通客车股份有限公司（以下简称宇通客车公司）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2011）GF 字第 220003 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，宇通客车公司编制了后附的上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是宇通客车公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宇通客车公司 2010 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对宇通客车公司实施 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解宇通客车公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供宇通客车公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

董超

中国注册会计师

胡丽娟

报告日期： 2011 年 2 月 22 日

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：郑州宇通客车股份有限公司

单位：万元

	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
一、非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
二、其他关联资金往来										
大股东及其附属企业	郑州科林车用空调有限公司	同一母公司	应收账款		5.12		5.12		销售材料	经营性往来
	猛狮客车有限公司	同一母公司	应收账款		41.56		41.56		销售材料	
	郑州宇通重工有限公司	同一母公司	应收账款		851.17		851.17		销售商品、材料	
	郑州宇通集团有限公司	同一母公司	应收账款	4,713.28	26,273.69		30,986.97		销售商品、材料	
	郑州绿都地产集团有限公司	同一母公司	应收账款		1.10		1.10		销售材料	
	郑州通达物业管理有限公司	同一母公司	应收账款		20.31		20.31		销售材料	
	郑州百年德化商业管理有限	同一母公司	应收账款		0.06		0.06		销售材料	
	郑州安驰担保有限公司	同一母公司	应收账款		1.68		1.68		销售材料、运输服	
香港宇通国际有限公司	同一母公司	应收账款	1,116.69	92,265.08		93,381.77		销售商品、材料		

	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额(不含利息)	2010年度占用资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	香港宇通国际有限公司	同一母公司	预付账款	291.45			291.45		购配件	
	郑州精益达汽车零部件有限	同一母公司	应收账款		233.27		233.27		销售商品、材料	
	郑州宇通集团有限公司	母公司	其他应收款		119.95		119.95		信息技术服务费、	
	郑州科林车用空调有限公司	同一母公司	其他应收款		4.75		4.75		信息技术服务费	
	郑州宇通重工有限公司	同一母公司	其他应收款		84.96		84.96		信息技术服务费	
	郑州安驰担保有限公司	同一母公司	其他应收款		0.20		0.20		车辆使用费	
小计				6,121.42	119,902.90		126,024.32		/	/
上市公司 的子公司 及其附属 企业	海口耀兴旅游客运有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00				500.00	暂借款	非经 营性 往来
	海口耀兴旅游客运有限公司	控股子公司	持有至到期投资	450.00			18.05	431.95	委托贷款	
	海南耀兴运输集团有限公司	控股子公司	其他应收款		8,180.00		6,180.00	2,000.00	暂借款	
	海南耀兴运输集团有限公司	控股子公司	持有至到期投资		3,180.00			3,180.00	委托贷款	
小计				950.00	11,360.00		6,198.05	6,111.95	/	/
关联自 然人及 其控制										非经 营性 往来
小计									/	/
其他关 联人及 其附属										非经 营性 往来
小计									/	/
总计	/			7,071.42	131,262.90		132,222.37	6,111.95	/	/

公司法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：朱中霞

会计机构负责人：黄晓谨