

中通客车控股股份有限公司

二 00 五年半年度报告

二 00 五年八月六日

目 录

第一节	重要提示、释义及目录	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	管理层讨论与分析	9
第六节	重要事项	10
第七节	财务报告	12
第八节	备查文件	51

第一节 重要提示、释义及目录

重要提示

公司董事会及其董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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长王庆福先生，董事、总经理李海平先生，总会计师宓保伦先生，财务部主任侯晶女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实完整。

公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

1、公司法定中英文名称及缩写

中文名称：中通客车控股股份有限公司

中文缩写：中通客车

英文名称：Zhongtong Bus & Holding Co.,Ltd

英文缩写：ZTBH

2、公司法定代表人：王庆福 先生

3、公司董事会秘书：于春印 先生

联系地址：山东省聊城市建设东路 10 号

电话：0635—8322765

传真：0635—8328905

电子信箱：yuchunyin2000@yahoo.com

4、公司注册地址：山东省聊城市建设东路 10 号

公司办公地址：山东省聊城市建设东路 10 号

邮政编码：252000

公司国际互联网网址：<http://www.zhongtong.com>

电子信箱：sdlck@lc-public.sd.cninfo.net

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中通客车

股票代码：000957

7、其他有关资料

(1) 公司变更注册登记日期、地点：2002 年 6 月 5 日，山东省聊城市

(2) 企业法人营业执照注册号：3700001800757

(3) 税务登记号码：372500163080447

二、公司主要财务数据和财务指标

单位：元

	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	984,960,234.40	962,884,016.10	2.29%
流动负债	828,747,342.34	831,994,266.33	-0.39%
总资产	1,295,639,554.49	1,293,580,616.20	0.16%
股东权益(不含少数股东权益)	462,054,282.31	457,517,158.49	0.99%
每股净资产	1.94	1.92	1.04%
调整后的每股净资产	1.94	1.92	1.04%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	4,537,123.82	3,775,841.58	20.16%
扣除非经常性损益后的净利润	4,290,064.54	3,827,243.89	12.09%
每股收益	0.019	0.016	18.75%
净资产收益率	0.98%	0.79%	增加了0.19个百分点
经营活动产生的现金流量净额	43,538,632.09	6,000,227.97	625.62%

非经常性损益项目	金额(元)
投资收益	315,049.48
补贴收入	14,000.00
营业外收入	234,845.30
减：营业外支出	195,149.58
所得税	121,685.92
合计	247,059.28
扣除非经常损益后的净利润	4,290,064.54

按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报原则(第9号)》要求计算本报告期的比较净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	2005年半年度				2004年半年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.79	8.84	0.1705	0.1705	5.29	5.31	0.1058	0.1058
营业利润	1.39	1.40	0.0271	0.0271	1.19	1.19	0.0238	0.0238

净利润	0.98	0.99	0.0190	0.0190	0.79	0.80	0.0158	0.0158
扣除非经常性损益后的净利润	0.93	0.93	0.0180	0.0180	0.80	0.81	0.0160	0.0160

说明：几种财务指标的计算方法：

每股收益=净利润/报告期普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益*100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/报告期末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/报告期末普通股股份总数

加权平均净资产收益率=净利润/（期初净资产+当期净利润/2+当期发行新股或配股新增净资产*自新增资产下一月份起至报告期末的月份数/12-当期回购或现金分红等减少净资产*减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数/12）*100%

加权平均每股收益=净利润/（期初普通股股份总数+当期资本公积转增股本或股票股利分配等增加股份数+当期发生新股或债转股等增加股份数*增加股份下一个月份起至报告期期末的月份数/12-当期回购或缩股等减少股份数*减少股份下一个月起至报告期期末的月份数/12）*100%

第三节 股本变动及主要股东持股情况

1、本报告期内公司股本无变动情况，报告期末总股本为 23850.4950 万股，其中社会公众股 12637.7402 万股。

2、报告期末，公司股东总数为：41935 人。

3、报告期末公司前 10 名股东持股情况

名次	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	质押或冻结的股份数量	股权性质
1	山东聊城客车工业集团有限责任公司	53,659,000	22.5	无	国有法人股
2	中国公路车辆机械总公司	28,119,543	11.79	无	国有法人股
3	聊城市昌润投资发展有限责任公司	15,400,000	6.46	无	国家股
4	山东双环车轮股份有限公司	11,749,005	4.93	11,749,005	社会法人股
5	山东省交通工业集团总公司	3,200,000	1.34	无	国有法人股
	敖学英	781,200	0.33	不详	流通股
	翁金荣	747,000	0.31	不详	流通股
	陈秀珍	739,800	0.31	不详	流通股
	曲大名	720,000	0.31	不详	流通股
	王学玲	638,000	0.27	不详	流通股

说明：报告期内，持有公司 5%以上股份的股东持股数量无增减变化，山东双环车轮股份有限公司所持有的 11,749,005 股法人股被冻结质押，前 10 名股东中，法人股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。

其他股东之间关系不详。未知是否属于《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。

4、公司前 10 名流通股东情况

名次	股东名称	持股数量（股）	占总股本比例（%）
1	敖学英	781,200	0.33
2	翁金荣	747,000	0.31
3	陈秀珍	739,800	0.31
4	曲大明	720,000	0.30
5	王学玲	638,000	0.27
6	陈建辉	510,000	0.21
7	王莹	473,760	0.20
8	高三成	468,300	0.20
9	周正霞	374,380	0.16
10	卓雪荣	373,344	0.16

前 10 名流通股东之间关系不详。

5、报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票无变化情况。

2、公司董事、监事、高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数量（股）	
					期初数	期末数
王庆福	男	58	董事长	2004.12—2007.12	5760	5760
邹虎啸	男	53	副董事长	2004.12—2007.12	2700	2700
李海平	男	47	董事、总经理	2004.12—2007.12	5760	5760
裴志浩	男	56	董事	2004.12—2007.12	2700	2700
郑伟国	男	51	董事	2004.12—2007.12	5760	5760
康顺新	男	40	独立董事	2004.12—2007.12	0	0
王磊	女	35	独立董事	2004.12—2007.12	0	0
匡洪涛	男	47	监事会主席	2004.12—2007.12	4500	4500

丁 昀	男	42	监事	2004.12—2007.12	2700	2700
贾开潜	男	35	监事	2004.12—2007.12	0	0
孙庆民	男	48	副总经理	2004.12—2007.12	5760	5760
时洪功	男	48	副总经理	2004.12—2007.12	5760	5760
李树朋	男	43	副总经理	2004.12—2007.12	0	0
马湘红	女	44	副总经理	2004.12—2007.12	0	0
宓保伦	男	36	总会计师	2004.12—2007.12	0	0
胡景涵	男	51	总工程师	2004.12—2007.12	0	0
于春印	男	37	董事会秘书	2004.12—2007.12	0	0

截止 2004 年 12 月，我公司第四届董事会、监事会任期已满，经公司 2004 年 12 月 30 日召开的临时股东大会审议通过，选举王庆福先生、李海平先生、郑伟国先生、邹虎啸先生、裴志浩先生为公司第五届董事会董事，康顺新先生、王磊女士为公司第五届董事会独立董事；

选举匡洪涛先生、丁昀先生为公司第五届监事会股东监事。

公司职工代表大会选举贾开潜先生为公司第五届监事会职工代表监事。

2005 年 1 月 9 日，公司召开五届一次董事会会议和五届一次监事会，选举王庆福先生为公司第五届董事会董事长，聘任李海平先生为公司总经理，时洪功先生、孙庆民先生、李树朋先生和马湘红女士为公司副总经理，胡景涵先生为公司总工程师，宓保伦先生为公司总会计师，于春印先生为公司董事会秘书。选举匡洪涛先生为公司第五届监事会主席。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果以及财务状况简要分析

1、公司生产经营范围是：客车、汽车底盘、挂车及专用配件的开发、制造、销售；工业生产资料（不含专营专控）的销售；技术咨询、服务；高新技术、信息产业投资；资格证书范围内自营进出口业务。

2、公司主要经营情况：

上半年，客车行业的总体形势比去年同期更加严峻，销量下滑。面对客车行业低迷形势和激烈的竞争局面，公司累计生产客车 1883 辆，销售客车 1850 辆，比去年同期下降了 2.1%；实现销售收入 3.28 亿元，比去年同期增长了 19.4%，出口销售实现

1537.9 万元。同时，公司有两个产品品种稳进全国单项销量前十位。

主营业务分行业、产品情况表

分产品	主营业务收入(单位:万元)	主营业务成本(单位:万元)	毛利率(%)	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(%)	毛利率比上年同期增减(%)
12米系列	4,402.41	3,507.62	20.33%	45.86%	28.24%	113.32%
11米系列	2,920.25	2,593.70	11.18%	-29.51%	-30.24%	8.97%
10米系列	3,435.86	3,070.26	10.64%	20.22%	23.48%	-18.15%
9米系列	1,696.83	1,564.59	7.79%	0.00%	0.00%	0.00%
8米系列	10,579.43	9,187.57	13.16%	-7.83%	-9.33%	12.29%
7米系列	5,511.30	4,771.35	13.43%	497.50%	467.75%	51.07%
6米系列	3,634.82	3,262.43	10.25%	-6.07%	-6.26%	1.49%
其中:关联交易						
关联交易的定价原则	本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和遵循公平、合理、平等的原则进行。					

3、报告期内公司分地区的主营业务情况

单位：万元

地区	销售收入	去年同期	增减比例
国内	30,643.00	26290.32	13.90%
国外	1,537.90	0	+∞

4、报告期内,公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，无对公司利润产生重大影响的其他业务活动。

三、投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内，公司无重大非募股资金投资项目。

第六节 重要事项

一、公司治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》等法律法规的规定规范运作，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》以及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，经公司 2004 年度股东大会审议通过，对《公司章程》进行了修改，进一步完善了公司法人治理结构。

二、报告期内实施的利润分配方案及执行情况

2005 年 5 月 16 日召开的 2004 年年度股东大会通过的《公司 2004 年度分红方案》，根据公司的实际经营状况和股东的长远利益，2004 年度暂不进行利润分配。公司独立董事对此发表了专门意见：同意公司本次利润分配预案，为保持公司的可持续发展能力，目前公司的盈利及经营状况尚不宜于进行利润分配。

三、2005 年上半年度无利润分配方案、公积金转赠股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项的情况

五、报告期内，公司重大资产收购、出售或处置的情况

本公司于 2004 年 12 月 29 日，公告的《中通客车控股股份有限公司资产置换暨关联交易公告》，于本报告期内的 2005 年 1 月 26 日完成了工商变更登记，聊城中通轻型客车有限公司自本报告期内纳入本公司合并报表范围。

六、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

七、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理

财。

八、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

九、公司本期报告未经审计。

十、报告期内，公司及公司董事会没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内，公司无其他应披露的重要事项。

第七节 财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资 产 负 债 表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	311,071,583.81	307,542,836.35	284,849,084.85	282,150,411.66
短期投资	2	3,783,333.34	3,783,333.34	4,891,500.00	4,891,500.00
应收票据	3	50,581,433.34	49,771,433.34	50,733,250.00	50,733,250.00
应收股利					
应收利息				29,535.49	29,535.49
应收账款	4	164,434,973.45	152,622,018.38	169,692,801.47	155,462,372.33
其他应收款	5	54,554,039.90	53,126,641.73	77,864,539.44	75,569,812.24
预付账款	6	67,696,628.36	66,902,032.68	53,263,948.35	52,094,005.06
应收补贴款					
存货	7	312,003,059.46	298,458,558.25	321,521,062.77	312,986,237.95
待摊费用	8	4,335,182.74	4,000,182.74	38,293.73	38,293.73
一年内到期的长期债权投资	9	16,500,000.00	16,500,000.00		
其他流动资产					
流动资产合计		984,960,234.40	952,707,036.81	962,884,016.10	933,955,418.46
长期投资：					
长期股权投资	10	19,289,107.99	54,343,085.73	37,558,043.75	53,834,809.28
长期债权投资	11			23,550,000.00	23,550,000.00
长期投资合计		19,289,107.99	54,343,085.73	61,108,043.75	77,384,809.28
其中：合并价差		-390,034.20			
固定资产：					
固定资产原值	12	317,091,550.15	286,048,295.69	297,952,867.08	282,993,909.60
减：累计折旧	12	74,603,053.53	66,260,431.89	67,690,919.62	60,421,614.69
固定资产净值	12	242,488,496.62	219,787,863.80	230,261,947.46	222,572,294.91
减：固定资产减值准备	12	9,894,474.45	9,894,474.45	9,894,474.45	9,894,474.45
固定资产净额	12	232,594,022.17	209,893,389.35	220,367,473.01	212,677,820.46
工程物资					
在建工程	13	11,123,314.83	426,923.38	324,500.00	324,500.00
固定资产清理					
固定资产合计		243,717,337.00	210,320,312.73	220,691,973.01	213,002,320.46
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	47,672,875.10	23,946,526.56	48,896,583.34	25,299,563.35
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		47,672,875.10	23,946,526.56	48,896,583.34	25,299,563.35
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,295,639,554.49	1,241,316,961.83	1,293,580,616.20	1,249,642,111.55

资 产 负 债 表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	91,000,000.00	86,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
应付票据	16	487,450,000.00	487,450,000.00	464,000,000.00	464,000,000.00
应付账款	17	166,867,947.13	137,659,323.36	160,652,534.96	137,174,565.73
预收账款	18	20,023,658.64	18,108,358.14	13,230,153.74	10,794,039.70
应付工资					
应付福利费	19	6,221,932.71	5,460,872.41	5,410,106.09	5,022,197.23
应付股利					
应交税金	20	7,229,594.72	6,143,317.25	10,473,097.33	9,652,769.73
其他应交款	21	130,869.70	113,248.40	91,535.45	75,462.31
其他应付款	22	21,390,098.95	10,800,346.02	23,136,838.76	10,405,918.36
预提费用	23	433,240.49	163,270.40		
预计负债					
一年内到期的长期负债	24	28,000,000.00	28,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		828,747,342.34	779,898,735.98	831,994,266.33	792,124,953.06
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		828,747,342.34	779,898,735.98	831,994,266.33	792,124,953.06
少数股东权益		4,837,929.84		4,069,191.38	
股东权益：					
股本	25	238,504,950.00	238,504,950.00	238,504,950.00	238,504,950.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额	25	238,504,950.00	238,504,950.00	238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积	26	141,158,257.90	141,158,257.90	141,158,257.90	141,158,257.90
盈余公积	27	30,419,673.12	30,378,158.29	30,419,673.12	30,378,158.29
其中：法定公益金	27	4,755,042.19	4,741,203.91	4,755,042.19	4,741,203.91
未分配利润	28	51,971,401.29	51,376,859.66	47,434,277.47	47,475,792.30
其中：待分配现金股利					
股东权益合计		462,054,282.31	461,418,225.85	457,517,158.49	457,517,158.49
负债和股东权益合计		1,295,639,554.49	1,241,316,961.83	1,293,580,616.20	1,249,642,111.55

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

利 润 表				
编制单位：中通客车控股股份有限公司			单位：人民币元	
项 目	注释号	2005年1—6月		2004年1—6月
		合并	母公司	母公司
一、主营业务收入	29	321,809,016.75	292,937,820.11	262,903,241.03
减：主营业务成本	30	279,575,008.23	256,904,726.53	237,363,530.77
主营业务税金及附加	31	1,574,812.76	1,457,967.66	314,557.18
二、主营业务利润		40,659,195.76	34,575,125.92	25,225,153.08
加：其他业务利润	32	2,167,865.38	1,103,382.19	2,265,603.70
减：营业费用		14,961,771.10	12,446,644.07	9,038,905.85
管理费用		14,582,850.21	11,071,658.60	8,714,260.33
财务费用	33	6,827,354.48	6,757,122.18	4,066,611.87
三、营业利润		6,455,085.35	5,403,083.26	5,670,978.73
加：投资收益	34	315,049.48	315,049.48	
补贴收入	35	14,000.00	14,000.00	
营业外收入	36	234,845.30	139,210.22	74,792.13
减：营业外支出	37	195,149.58	103,029.66	142,397.59
四、利润总额		6,823,830.55	5,768,313.30	5,603,373.27
减：所得税		2,260,774.85	1,867,245.94	1,827,531.69
减：少数股东损益		25,931.88		
加：未确认的投资损失				
五、净利润		4,537,123.82	3,901,067.36	3,775,841.58
补充资料：				
项 目	注释号			2004年1—6月
		合并	母公司	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

利 润 分 配 表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2005年1—6月		2004年1—6月
		合并	母公司	母公司
		一、净利润		4,537,123.82
加：年初未分配利润		47,434,277.47	47,475,792.30	64,127,829.40
其他转入				
二、可供分配的利润		51,971,401.29	51,376,859.66	67,903,670.98
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、可供股东分配的利润		51,971,401.29	51,376,859.66	67,903,670.98
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润		51,971,401.29	51,376,859.66	67,903,670.98

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

现金流量表(1)			
编制单位：中通客车控股股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	注释号	2005年1—6月	
		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		400,766,257.21	368,162,194.89
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	38	4,901,636.70	14,000.00
现金流入小计		405,667,893.91	368,176,194.89
购买商品、接受劳务支付的现金		292,584,704.21	268,080,591.76
支付给职工以及为职工支付的现金		21,736,606.78	17,162,917.17
支付的各项税费		20,960,075.95	18,861,970.04
支付的其他与经营活动有关的现金	39	26,847,874.88	20,541,600.97
现金流出小计		362,129,261.82	324,647,079.94
经营活动产生的现金流量净额		43,538,632.09	43,529,114.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		8,158,166.66	8,158,166.66
取得投资收益所收到的现金		306,773.03	306,773.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		135,363.08	34,563.08
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		8,600,302.77	8,499,502.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,736,596.50	3,703,072.80
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		9,609.60	2,000,000.00
现金流出小计		4,746,206.10	5,703,072.80
投资活动产生的现金流量净额		3,854,096.67	2,796,429.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		36,000,000.00	36,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		27,728,209.28	27,717,162.51
现金流入小计		63,728,209.28	63,717,162.51
偿还债务所支付的现金		77,000,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,895,538.58	7,650,282.74
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,900.50	
现金流出小计		84,898,439.08	84,650,282.74
筹资活动产生的现金流量净额		-21,170,229.80	-20,933,120.23
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		26,222,498.96	25,392,424.69

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

现金流量表(2)			
单位：人民币元			
补充资料	注释号	2005年1—6月	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		4,537,123.82	3,901,067.36
加：少数股东损益			
计提的资产减值准备			
固定资产折旧		6,835,010.83	6,139,266.20
无形资产摊销		1,415,144.25	1,412,636.79
长期待摊费用摊销		18,000.00	18,000.00
待摊费用的减少（减：增加）		-4,156,830.86	-3,887,830.86
预提费用的增加（减：减少）		284,459.45	86,604.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		45,229.55	34,563.08
固定资产报废损失			
财务费用		6,827,354.48	6,757,122.18
投资损失（减：收益）		-306,773.03	-306,773.03
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		13,101,635.63	14,527,679.70
经营性应收项目的减少（减：增加）		39,018,773.31	36,037,313.50
经营性应付项目的增加（减：减少）		-19,440,669.94	-18,546,045.94
其他		-4,639,825.40	-2,644,488.73
经营活动产生的现金流量净额		43,538,632.09	43,529,114.95
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			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		311,071,583.81	307,542,836.35
减：现金的期初余额		284,849,084.85	282,150,411.66
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		26,222,498.96	25,392,424.69

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

资产减值准备明细表(合并)							
编制单位：中通客车控股股份有限公司						单位：人民币元	
项目	行次	年初	本年	本年减少数			年末
		余额	增加数	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	余额
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
一、坏帐准备合计	1	7,353,263.09			1,487,506.39	1,487,506.39	5,865,756.70
其中：应收帐款	2	5,486,409.69			859,209.54	859,209.54	4,627,200.15
其他应收款	3	1,866,853.40			628,296.85	628,296.85	1,238,556.55
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	9,894,474.45					9,894,474.45
其中：房屋、建筑物	14	3,237,460.45					3,237,460.45
机器设备	15	6,657,014.00					6,657,014.00
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
九、总计	21	17,247,737.54			1,487,506.39	1,487,506.39	15,760,231.15

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

资产减值准备明细表(母公司)

编制单位：中通客车控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	年初	本年	本年减少数			年末
		余额	增加数	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	余额
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
一、坏帐准备合计	1	7,310,521.68			1,564,353.58	1,564,353.58	5,746,168.10
其中：应收帐款	2	5,449,833.02			848,344.32	848,344.32	4,601,488.70
其他应收款	3	1,860,688.66			716,009.26	716,009.26	1,144,679.40
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	9,894,474.45					9,894,474.45
其中：房屋、建筑物	14	3,237,460.45					3,237,460.45
机器设备	15	6,657,014.00					6,657,014.00
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
九、总计	21	17,204,996.13			1,564,353.58	1,564,353.58	15,640,642.55

公司负责人：王庆福

主管会计工作负责人：宓保伦

机构负责人：侯晶

（二）会计报表附注

一、公司基本情况

本公司系 1993 年 3 月 16 日经山东省聊城地区经济体制改革委员会以聊体改[1993]15 号文批准，由山东省聊城客车厂、中国重型汽车集团公司和中国公路车辆机械总公司三家共同发起，以定向募集方式设立，并取得注册号为 3700001800757 的企业法人营业执照。1998 年 4 月 28 日，经山东省经济体制改革委员会以鲁体改企字[1998]第 70 号批准将公司原名“山东客车股份有限公司”更名为“中通客车股份有限公司”。2000 年 10 月 16 日，经国家工商行政管理局以（国）名称变核内字[2000]第 353 号批准，更名为“中通客车控股股份有限公司”。

1999 年 9 月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]118 号文批准，公司向社会发行人民币普通股 4500 万股，发行后公司总股本变更为 132,502,750 股。2000 年 5 月 26 日，经鲁体改企字[2000]第 23 号批准，以 1999 年末的总股本为基数，向全体股东每 10 股送 2 股转增 6 股，股本变更为 238,504,950 股，股本结构为：中国公路车辆机械总公司 51,319,542.6 股，占 21.52%；山东聊城客车工业集团有限责任公司 49,059,000 股，占 20.57%；山东三环车轮股份有限公司 11,749,005 股，占 4.93%；内部职工股 45,377,402.4 股，占 19.03%；社会公众股 81,000,000 股，占 33.95%。

2002 年 9 月 20 日财政部以财企[2002]379 号批准同意中国公路车辆机械总公司将其所持有的部分国有法人股予以股权转让，其中：15,400,000 股转让给聊城市昌润投资发展有限责任公司；4,600,000 股转让给山东聊城客车工业集团有限责任公司。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）65 号文《关于核准深圳市天健股份有限公司等 9 家公司内部职工股上市流通的通知》，截至 2002 年 9 月 20 日，公司内部职工股 45,377,402.4 股距 A 股发行之日已满三年，于 2002 年 9 月 20 日上市流通。本次申请上市流通的内部职工股为 45,377,402.4 股，其中董事、监事、高管人员持内部职工股 63,360 股按规定暂时锁定。

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司的总股本为 238,504,950 股，其中中国公路车辆机械总公司持有国有法人股 28,119,542.60 股，占总股本的 11.79%；聊城市昌润投资发展有限责任公司持有国有法人股 15,400,000 股，占总股本的 6.46%；山东聊城客车工业集团有限责任公司持有国有法人股 53,659,000 股，占总股本的 22.50%；山东三环车轮股份有限公司

11,749,005 股，占 4.93%，股份性质为社会法人股；山东省交通工业集团总公司持有国有法人股 3,200,000 股，占总股本的 1.34%；社会公众股 126,377,402.40 股，占 52.98%。

本公司业务范围：客车、汽车底盘、挂车及专用配件的开发、制造、销售；工业生产资料（不含专营专控）的销售；技术咨询、服务；高新技术、信息产业投资；资格证书范围内自营进出口业务。

二、公司采用的主要会计政策和会计估计

（一）会计制度

本公司执行《企业会计制度》、企业会计准则及有关补充规定。

（二）会计年度

本公司会计年度采用公历制，即每年一月一日至十二月三十一日。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按业务发生日国家公布的外汇汇率（中间价）折合为人民币记账，月末按月末汇率对各外币账户的余额进行调整，调整后余额与原账面余额的差额扣除应予资本化的金额后作为当期汇兑损益计入财务费用。

（六）现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险小的投资。

（七）坏账损失核算方法

1、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回的应收款项。

2、坏账损失采用备抵法核算，应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据历史经验及债务人的偿付能力等按账龄分析法提取坏账准备，具体的提取比例为：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	0
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	30
4—5 年	50
5 年以上	100

（八）短期投资核算方法

1、短期投资按取得时的实际成本计价，如实际支付的价款中包括已宣告尚未领取的现金股利或已到付息期尚未领取的债券利息，则单独进行核算。

2、期末，对各项短期投资进行全面检查，按照成本与市价孰低计量，对各单项投资市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备。

（九）存货核算方法

1、存货分类：原材料、产成品、在产品和低值易耗品等。

2、原材料按计划成本法核算，计划成本与实际成本之差设“材料成本差异”科目核算，按月计算并结转应负担的材料成本差异。

3、低值易耗品采用一次摊销法核算。

4、产成品按发生时的实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

5、本公司采用永续盘存制确定存货的数量。

6、期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司在期末对存货进行全面清查，当出现以下情形之一时，计提存货跌价准备：

（1）市价持续下跌；

（2）公司使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

（3）公司因更新换代，原有库存原材料已不能适应新产品的需要，而该原材料的市场

价格又低于其账面成本；

(4) 因公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来并进行存货估价的存货，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可变现净值指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(十) 长期投资核算方法

1、长期股权投资的核算方法：

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司对拥有 20%以下或拥有 20%以上股权但对被投资单位的经营管理不具有重大影响力的长期股权投资，采用成本法核算；对拥有 20%以上或虽拥有 20%以下股权但对被投资单位的经营管理具有重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对拥有 50%以上股权并对被投资单位的经营管理拥有控制权的长期股权投资，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销方法：合同规定投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，直接计入资本公积—股权投资准备。

2、长期债权投资的核算方法：

长期债权投资按实际支付的价款记账，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息作应收利息处理，实际支付的价款中包含的尚未到付息期的债券利息计入成本；长期债券投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或加上折价摊销金额后确认为当期投资收益；长期债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

3、长期投资减值准备计提方法：

期末，本公司对长期投资逐项进行检查，当发生下列情形之一时，将各单项长期投资按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备：

(1) 有市价的长期投资：

- ①市价持续 2 年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续 2 年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

(2) 无市价的长期投资：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变需求而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重变化；

③被投资单位所在行业的生产技术等，发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(十一) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产确认标准：

为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

2、固定资产计价：

按取得时的实际成本计价。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

3、固定资产分类为：

房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输工具。

4、固定资产折旧方法：

采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%）确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	3	3.2-2.4
专用设备	10-14	3	9.7-6.9
机器设备	10-14	3	9.7-6.9
运输设备	5-10	3	19.4-9.7

5、固定资产减值准备：

年末，本公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，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的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当发生下列情形之一时，应当全额计提减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- （4）已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- （5）其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

（十二）在建工程核算方法

1、在建工程按实际成本计价。

2、所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作资产成本和已提取折旧的调整。

3、资本化利息根据专项借款的实际占用期间和资本化利率计算计入工程成本。

4、期末，本公司对在建工程逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，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的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备，在建工程减值准备按单项资产计提。

（十三）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、委托贷款期末按照委托贷款本金与可回收金额孰低计量：

(1) 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。

(2) 委托贷款减值准备计提方法：每年中期结束或年度终了时，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。

(十四) 无形资产计价及摊销政策

1、无形资产取得时按实际成本计价。

2、无形资产从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，其摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

(4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

3、无形资产减值准备的核算：

期末，本公司对无形资产逐项进行检查，如果出现下列一项或若干项情形时，应当对各项无形资产按其账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销期限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值情形。

当存在以下一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该无形资产已无使用价值和转让价值；

(2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

(3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(十五) 借款费用及利息资本化处理办法

1、公司为购建某项固定资产而专门借入的借款、发行的债券发生的利息、汇兑损益、折价溢价摊销、手续费符合以下条件，计入购建的固定资产成本：

(1) 资产支出（专为购建某项固定资产发生的现金支付、非现金资产的转移或承担带息债务）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使某项资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始，尚未结束的期间之内。

2、资本化利率根据专项借款的实际利率确定，资本化利息基数按照实际占用期间、数额折算年平均占用数额。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账，在费用项目的受益期限内分期摊销。

(十七) 收入确认的方法

1、销售商品

公司在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，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（十八）所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

（十九）合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的交易和资金往来等均已在合并时抵销。

三、税项

（一）增值税

按销项税（销售收入的17%计算）抵扣购进货物进项税后的差额交纳；

（二）营业税

按照相关经营收入的5%、10%计缴；

（三）城建税

按照应缴纳增值税、营业税总额的7%计缴；

（四）教育费附加

按照应缴纳增值税、营业税总额的3%计缴；

（六）所得税

本公司及控股子公司适用所得税率为33%。

四、利润分配

公司章程规定的利润分配顺序如下：

（一）弥补亏损；

（二）提取法定盈余公积，提取比例为净利润的10%；

(三) 提取法定公益金, 提取比例为净利润的 5%;

(四) 提取任意公积金;

(五) 分配股利。

五、控股子公司及合营企业

(一) 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司的控股子公司概况如下:

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
聊城中通客车检修有限公司	聊城市	50 万元	汽车维修、技术服务, 汽车配件销售	35 万元	70%
新疆中通客车有限公司	乌鲁木齐市	2000 万元	客车生产、大修, 汽车配件、机电产品销售	1600 万元	80%
聊城中通轻型客车有限公司	聊城市	1640 万元	轻型客车生产, 汽车配件、机电产品销售	1580 万元	96.34%

(二) 2005 年度合并范围变化情况:

新疆中通客车有限公司是由本公司与聊城中通实业有限公司、新疆客车厂工会委员会于 2004 年 5 月 28 日组建成立的, 本公司持有 30% 的股权, 聊城中通实业有限公司持有 50% 的股权, 新疆客车厂工会委员会持有 20% 的股权。2004 年 9 月, 聊城中通实业有限公司将其持有的股权全部转让给本公司。新疆中通客车有限公司自 2004 年 10 月纳入合并报表范围。

聊城中通轻型客车有限公司成立于 2003 年 4 月份, 在 2004 年 12 月, 中通客车控股股份有限公司以持有北京中科网威信息技术有限公司 28.53% 的股份与山东聊城客车工业集团有限责任公司持有聊城中通轻型客车有限公司 96.34% 的股份进行等价置换, 自 2005 年 1 月份开始纳入合并报表范围。

(三) 2005 年度持股比例达到 50% 以上控股子公司而未纳入合并范围的说明:

聊城中通客车检修有限公司 2005 年 6 月底资产总额为 712,827.96 元, 对企业的整体财务状况及经营成果影响较小, 故未纳入合并范围。

六、合并会计报表主要项目注释 (金额单位: 元)

(一) 资产负债表项目注释

注释 1、货币资金

期末数为 311,071,583.81 元

(1) 明细情况:

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	81,382.40	144,445.71
银行存款	310,990,201.41	284,704,639.14
合 计	<u>311,071,583.81</u>	<u>284,849,084.85</u>

(2) 银行存款期末余额中有 223,350,000.00 元汇票保证金。

注释 2、短期投资

期末数为 3,783,333.34 元

(1) 明细情况:

项 目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
其他投资	3,783,333.34		4,891,500.00	
合 计	<u>3,783,333.34</u>		<u>4,891,500.00</u>	

(2) 其他投资均为一年内到期的委托贷款，其明细如下所示:

受托金融机构名称	贷款本金	贷款利率	贷款期限
威海市商业银行济南支行	240,000.00	2.52%	2004.9.24-2005.9.24
威海市商业银行济南支行	330,000.00	5.31%	2004.12.24-2005.12.24
中国光大银行广州五羊支行	3,213,333.34	5.31%	2004.12.8-2005.12.8
合 计	<u>3,783,333.34</u>		

(3) 经分析，期末短期投资不存在可收回净值低于投资成本的现象，故未计提短期投资减值准备。

(4) 短期投资不存在变现的重大限制。

注释 3、应收票据

期末数为 50,581,433.34 元

(1) 明细情况:

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	30,105,633.34	8,257,450.00
商业承兑汇票	20,475,800.00	42,475,800.00
合 计	<u>50,581,433.34</u>	<u>50,733,250.00</u>

(2) 本公司无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

注释 4、应收账款

期末数为 164,434,973.45 元

(1) 账龄分析:

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	145,202,658.95	85.89		148,471,543.17	84.75	
1—2年	16,328,392.87	9.66	1,632,839.29	17,443,784.74	9.96	1,744,378.48
2—3年	1,907,445.69	1.13	381,489.14	2,503,338.07	1.43	500,667.61
3—4年	2,022,550.17	1.20	606,765.05	2,327,260.00	1.33	698,178.00
4—5年	3,190,038.49	1.89	1,595,019.24	3,780,199.16	2.16	1,890,099.58
5年以上	411,087.43	0.23	411,087.43	653,086.02	0.37	653,086.02
合 计	<u>169,062,173.60</u>	<u>100.00</u>	<u>4,627,200.15</u>	<u>175,179,211.16</u>	<u>100.00</u>	<u>5,486,409.69</u>

(2)截至 2005 年 6 月 30 日,应收账款中欠款前 5 名的欠款金额总计为 30,522,822.00 元,占应收账款账面余额的 18.56%。

(3) 本公司认为账龄为一年以内的应收账款发生坏账的可能性很小,故不计提坏账准备。

(4) 期末应收账款较期初减少 3.09%,主要原因是公司进一步加强了应收账款的管理,完善了客户信用体系,回款率有较大幅度地提高。

注释 5、其他应收款

期末数为 54,544,039.90 元

(1) 账龄分析:

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	50,165,363.45	89.91		69,216,055.19	86.81	
1—2年	2,656,178.61	4.76	265,617.86	7,184,139.04	9.01	718,413.90
2—3年	1,256,984.55	2.25	251,396.91	1,142,200.00	1.43	228,440.00
3—4年	840,710.44	1.51	252,213.13	954,779.42	1.20	286,433.83
4—5年	808,061.50	1.45	404,030.75	1,201,307.05	1.51	600,653.53
5年以上	65,297.90	0.12	65,297.90	32,912.14	0.04	32,912.14
合 计	<u>55,782,596.45</u>	<u>100.00</u>	<u>1,238,556.55</u>	<u>79,731,392.84</u>	<u>100.00</u>	<u>1,866,853.40</u>

(2)截至 2005 年 6 月 30 日,其他应收款中欠款前 5 名的欠款金额总计为 21,127,815.88 元,占其他应收款账面余额的 38.74%。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日,持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款合

计 231,100.00 元，明细情况详见附注八·(三)。

(4) 账龄为一年以内的其它应收款因发生坏账的可能性很小，故不计提坏账准备。

注释 6、预付账款 **期末数为 67,696,628.36 元**

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	55,003,510.54	81.25	42,263,543.08	79.35
1—2 年	8,143,904.39	12.03	6,129,277.06	11.51
2—3 年	3,134,353.89	4.63	3,083,796.76	5.79
3 年以上	1,414,859.53	2.09	1,787,331.45	3.35
合 计	<u>67,696,628.36</u>	<u>100.00</u>	<u>53,263,948.35</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄一年以上的预付账款主要因预付货款未及时结算所致。

注释 7、存货 **期末数为 312,003,059.46 元**

(1) 明细情况：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	57,357,727.82		63,649,208.48	
低值易耗品			40,381.40	
自制半成品	416,070.38		897,806.26	
库存商品	113,199,539.33		117,215,820.08	
在产品	141,029,721.93		139,717,846.55	
合 计	<u>312,003,059.46</u>		<u>321,521,062.77</u>	

(2) 存货跌价准备：存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货不存在毁损及成本低于可变现净值现象，故未计提存货跌价准备。

(3) 上述存货均未用于担保。

注释 8、待摊费用 **期末数为 4,335,182.74 元**

项 目	期 末 数	期 初 数
展会费用及其他	4,335,182.74	38,293.73
合 计	<u>4,335,182.74</u>	<u>38,293.73</u>

注释 9、一年内到期的长期债权投资

期末数为 16,500,000.00 元

项 目	期 末 数	期 初 数
其他债权投资	16,500,000.00	
合 计	<u>16,500,000.00</u>	

(2) 其他债权投资均为一年内到期的长期债权投资，其明细如下所示：

受托金融机构名称	贷款本金	贷款利率	贷款期限
威海市商业银行济南支行	5,300,000.00	5.49%	2004.12.2-2006.6.2
中国光大银行广州五羊支行		11,200,000.00	2.655%
			2004.6.24-2006.6.24
合 计	<u>16,500,000.00</u>		

注释 10、长期股权投资

期末数为 19,289,107.99 元

(1) 明细情况：

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股权投资				
其中：对子公司投资	1,063,000.74			1,063,000.74
对联营企业投资	17,195,043.01	1,031,417.04	352.80	18,226,107.25
对合营企业投资				
其他股权投资	19,300,000.00		19,300,000.00	
合 计	<u>37,558,043.75</u>	<u>1,031,417.04</u>	<u>19,300,352.80</u>	<u>19,289,107.99</u>

(2) 按长期股权投资的核算方法分类

①采用成本法核算的股权投资

投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中科网威信息技术有限公司	19,300,000.00		19,300,000.00	
合 计	<u>19,300,300.00</u>		<u>19,300,000.00</u>	

②采用权益法核算的股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期追加投资额	本期被投资单位权益增减额	累计被投资单位权益增减额	期末数
北京五洲传媒有限公司	15,960,000.00	14,868,020.26		4,679.69	-1,087,300.05	14,872,699.95
济南泉润交通旅游有限公司	1,320,000.00	767,695.00		3,125.70	-549,179.30	770,820.70
聊城中通客车检修有限公司	350,000.00	343,490.64		-352.80	-6862.16	343,137.84
上海中通客车销售有限公司	1,500,000.00	1,559,327.75		823.86	60,151.61	1,560,151.61
小 计	<u>19,130,000.00</u>	<u>17,538,533.65</u>		<u>8276.45</u>	<u>-1,583,189.90</u>	<u>17,546,810.10</u>

注释 11、长期债权投资

期末数为 0.00 元

(1) 明细情况:

投资种类	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期债券投资				
其他债权投资	23,550,000.00		23,550,000.00	
合 计	<u>23,550,000.00</u>		<u>23,550,000.00</u>	

注释 12、固定资产

期末净额 232,594,022.17 元

(1) 明细情况:

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数

固定资产原值:				
房屋及建筑物	187,641,143.31	17,453,247.18	1,015,020.00	204,079,370.49
机器设备	61,783,389.85	1,535,680.00	541,434.61	62,777,635.24
运输工具	15,727,542.30	1,563,200.00	780,180.00	16,510,562.30
专用设备	32,800,791.62	1,358,790.5	435,600.00	33,723,982.12
小 计	<u>297,952,867.08</u>	<u>21,910,917.68</u>	<u>2,772,234.61</u>	<u>317,091,550.15</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	26,416,844.68	3,285,029.98	205,326.70	29,496,547.06
机器设备	31,057,881.01	1,675,979.42	35,680.20	32,698,180.23
运输工具	4,296,239.07	943,204.14	189,027.00	5,050,416.21
专用设备	5,919,954.86	1,527,205.57	89,251.30	7,357,909.13
小 计	<u>67,690,919.62</u>	<u>7,431,419.11</u>	<u>519,285.20</u>	<u>74,603,053.53</u>
固定资产净值				
房屋及建筑物	161,224,298.63			174,582,822.43
机器设备	30,725,508.84			30,079,455.01
运输工具	11,431,303.23			11,460,146.09
专用设备	26,880,836.76			26,366,072.99
小 计	<u>230,261,947.46</u>			<u>242,488,496.52</u>
固定资产减值准备	9,894,474.45			9,894,474.45
固定资产净额:	<u>220,367,473.01</u>			<u>232,594,022.17</u>

(2) 报告期内, 本公司固定资产中由在建工程转入的金额为 98,000.00 元。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司无用于抵押、担保的固定资产。

(4) 本期减少固定资产主要系清理所致。

(5) 本期固定资产减值准备增减变动情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	其他减少	
房屋及建筑物	3,237,460.45				3,237,460.45
机器设备	3,771,444.40				3,771,444.40
运输设备	911,307.18				911,307.18
专用设备	1,974,262.42				1,974,262.42

合 计	<u>9,894,474.45</u>				<u>9,894,474.45</u>
-----	---------------------	--	--	--	---------------------

注释 13、在建工程

期末数为 11,123,314.83 元

(1) 明细情况:

项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少 数	期末数	资金 来源
座椅公司搬建工程	232,100.00			98,000.00	134,100.00	自筹
检测线改造工程	92,400.00	200,423.38			292,823.38	自筹
轻客涂装车间		10,696,391.45			10,696,391.45	自筹
合 计	<u>324,500.00</u>	<u>10,896,814.83</u>		<u>98,000.00</u>	<u>11,123,314.83</u>	

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 无资本化利息。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 在建工程大幅增加的原因是合并范围增加所致。

注释 14、无形资产

期末数为 47,672,875.10 元

(1) 明细情况:

项目 名称	取得 方式	原始金额	期初数	本期增 加	其他减 少	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊 销月数
土地使 用权	购入	36,458,734.98	34,050,783.95			375,609.07	2,783,560.10	33,675,174.88	471-5 91
BOVA 技 术转让 费	购入	19,006,154.00	13,002,156.87			706,229.95	6,710,227.08	12,295,926.92	76
东岳商 标注册 费	申请	218,750.00	173,177.25			21,874.92	67,447.67	151,302.33	89
中通商 标转让 费	购入	600,000.00	520,000.00			60,000.00	140,000.00	460,000.00	98
其他	购入	3,649,910.00	1,150,465.27	59,600.00		59,994.30	2,559,439.03	1,090,470.97	39-108
合计		<u>59,933,548.98</u>	<u>48,896,583.34</u>	<u>59,600.00</u>		<u>1,223,708.24</u>	<u>12,260,673.88</u>	<u>47,672,875.10</u>	

(2) 经分析, 截至 2005 年 6 月 30 日, 未发现上述无形资产有明显减值迹象, 因而未计提无形资产减值准备。

注释 15、短期借款

期末数为 91,000,000.00 元

明细情况：

借款条件	期 末 数	期 初 数
保证担保借款	91,000,000.00	75,000,000.00
合 计	<u>91,000,000.00</u>	<u>75,000,000.00</u>

注释 16、应付票据

期末数为 487,450,000.00 元

(1) 明细情况：

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	437,450,000.00	414,000,000.00
商业承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	<u>487,450,000.00</u>	<u>464,000,000.00</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的票
据。

(3) 期末应付票据较期初增长 5.05%, 主要原因为本年度采用票据结算方式所致。

注释 17、应付账款

期末数为 166,867,947.13 元

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日, 无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款
项。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 账龄超过 3 年未偿还的应付账款的金额为 5,958,437.81
元, 主要为尚未结算的货款尾款。

(3) 期末应付账款较期初增长 3.87%, 主要原因为随着业务量和采购量的增长, 应付账
款也随之增长以及合并范围的增加所致。

注释 18、预收账款

期末数为 20,023,658.64 元

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日, 无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款
项。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 账龄超过 1 年未结算的预收账款金额为 818,665.31 元。

(3) 期末预收账款较期初增长 51.35%, 主要原因为随着销售规模的扩大, 客户交付的
预付购货款在很大程度的增长以及合并范围的增加所致。

注释 19、应付福利费

期末数为 6,221,932.71 元

明细情况:

项 目	期 末 数	期 初 数
应付福利费	6,221,932.71	5,410,106.09
合 计	<u>6,221,932.71</u>	<u>5,410,106.09</u>

注释 20、应交税金

期末数为 7,229,594.72 元

税 种	期 末 数	期 初 数	法定税率
增值税	2,473,776.09	3,028,861.59	17%
企业所得税	3,675,590.55	4,053,349.33	33%
土地使用税	29,305.69	23,612.70	3.4 元/平方米
城市维护建设税	208,603.31	198,580.01	7%
房产税	116,539.71	262,616.20	1.20%
营业税	18,463.38	254,935.78	5%
应交个人所得税	71,068.59	2,588,980.62	
其他	636,247.40	62,161.10	
合 计	<u>7,229,594.72</u>	<u>10,473,097.33</u>	

注释 21、其他应交款

期末数为 130,869.70 元

项 目	期 末 数	期 初 数	性质及计缴标准
教育费附加	102,557.60	85,105.71	3%
地方教育附加	28,312.10		1%
人民教育附加		6,429.74	
合 计	<u>130,869.70</u>	<u>91,535.45</u>	

注释 22、其他应付款

期末数为 21,390,098.95 元

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日, 无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 账龄超过 3 年的其他应付款为 2,149,351.42 元。

注释 23、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数
预提养老金	433,240.49	
合 计	<u>433,240.49</u>	

注释 24、一年内到期的长期负债 **期末数为 28,000,000.00 元**

一年内到期的长期借款

借款条件	期 末 数	期 初 数
保证担保借款	28,000,000.00	80,000,000.00
合 计	<u>28,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>

注释 25、股本 **期末数为 238,504,950.00 元**

(1) 公司股份变动情况表：

数量单位：

股

项 目	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
(一) 发起人股份							
1、国家拥有股份	100,378,542.60						100,378,542.60
2、境内法人持有股份	11,749,005.00						11,749,005.00
3、外资法人持有股份							
4、其他							
(二) 募集法人股							
(三) 内部职工股							
(四) 优先股或其他							
尚未流通股份合计	<u>112,127,547.60</u>						<u>112,127,547.60</u>
二、已流通股份							
(一) 境内上市的人民币普通股	126,377,402.40						126,377,402.40
(二) 境内上市的外资股							
(三) 境外上市的外资股							

(四) 其他						
已流通股份合计	<u>126,377,402.40</u>					<u>126,377,402.40</u>
三、股份总数	<u>238,504,950.00</u>					<u>238,504,950.00</u>

注释 26、资本公积

期末数 141,158,257.90 元

明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	139,699,118.62			139,699,118.62
接受捐赠资产准备	176,218.00			176,218.00
关联交易差价	277,016.89			277,016.89
其他资本公积	1,005,904.39			1,005,904.39
合 计	<u>141,158,257.90</u>			<u>141,158,257.90</u>

注释 27、盈余公积

期末数为 30,419,673.12 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	25,664,630.93			25,664,630.93
法定公益金	4,755,042.19			4,755,042.19
合 计	<u>30,419,673.12</u>			<u>30,419,673.12</u>

注释 28、未分配利润

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
期初未分配利润	47,434,277.47	64,127,829.40
加:其他转入		
加:本期净利润	4,537,123.82	8,468,774.00
减:提取盈余公积		1,311,830.93
减:已分配股利		23,850,495.00
减:转作股本		
期末未分配利润	<u>51,971,401.29</u>	<u>47,434,277.47</u>

(二) 利润表项目注释

注释 29、主营业务收入

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
客 车	321,809,016.75	262,903,241.03
合 计	<u>321,809,016.75</u>	<u>262,903,241.03</u>

说明：

(1) 2005 年上半年主营业务收入较上年同期增长 22.41%，主要系本年度高档车销量增加、出口业务增多以及子公司聊城中通轻型客车有限公司纳入合并范围所致。

(2) 本公司前五名客户销售收入总额为 19,960,619.66 元，占主营业务收入的 6.20%。

注释 30、主营业务成本

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
客 车	279,575,008.23	237,363,530.77
合 计	<u>279,575,008.23</u>	<u>237,363,530.77</u>

说明：本年度主营业务成本较上年度增长 17.78%，主要系本期销售收入增加成本相应增加所致。

注释 31、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	实缴增值税、免抵增值税及营业税的 7%	1,005,850.41	220,190.03
教育费附加	实缴增值税、免抵增值税及营业税的 3%	431,078.75	94,367.15
地方教育附加	实缴增值税、免抵增值税及营业税的 1%	137,883.60	
合 计		<u>1,574,812.76</u>	<u>314,557.18</u>

根据鲁财综[2005]15 号文《山东省财政厅、山东省地方税务局、山东省教育厅、中国人民银行济南分行关于印发《山东省地方教育附加征收使用管理暂行办法》的通知》，从 2005 年 1 月 1 日起，在山东省全省范围内征收地方教育附加，缴纳增值税、营业税、消费税（简称“三税”）的单位和个人，按实际缴纳“三税”税额的 1%缴纳地方教育附加。

注释 32、其他业务利润

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
销售材料	2,167,865.38	2,265,603.70
合 计	<u>2,167,865.38</u>	<u>2,265,603.70</u>

注释 33、财务费用

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
利息支出	7,608,524.82	4,265,306.83
减:利息收入	1,417,162.51	682,685.55
其他	635,992.17	483,990.59
合 计	<u>6,827,354.48</u>	<u>4,066,611.87</u>

说明：本年度财务费用较上年度增长 67.89%，主要由于银行承兑汇票贴现成本影响及贷款利息增加所致。

注释 34、投资收益

(1) 明细情况：

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
债权投资收益	315,049.48	
合 计	<u>315,049.48</u>	

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司投资收益汇回未受到重大限制。

注释 35、补贴收入

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
出口客车摊位费补助	14,000.00	
合 计	<u>14,000.00</u>	

注释 36、营业外收入

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
罚款收入	104,167.14	62,319.00
固定资产清理	34,563.08	6,609.61
其他	96,115.08	5,863.52
合 计	<u>234,845.30</u>	<u>74,792.13</u>

注释 37、营业外支出

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
罚 款	4,000.00	

固定资产清理	99,029.66	62,175.05
其他	92,119.92	80,222.54
合计	<u>195,149.58</u>	<u>142,397.59</u>

注释 38、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为 4,901,636.70 元，主要系收到的其他往来款等。

注释 39、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为 26,847,874.88 元，主要系支付的营业费用、管理费用等。

七、母公司会计报表重要项目注释（金额单位：元）：

注释 1、应收账款 **期末数为 152,622,018.38 元**

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	134,819,246.35	85.75		134,570,304.06	83.63	
1—2 年	14,116,885.14	8.98	1,411,688.51	17,078,018.04	10.61	1,707,801.81
2—3 年	1,770,415.41	1.13	354,083.08	2,503,338.07	1.56	500,667.61
3—4 年	2,991,391.56	1.90	897,417.47	2,327,260.00	1.45	698,178.00
4—5 年	3,174,537.98	2.02	1,587,268.99	3,780,199.16	2.35	1,890,099.58
5 年以上	351,030.64	0.22	351,030.64	653,086.02	0.40	653,086.02
合 计	<u>157,223,507.08</u>	<u>100.00</u>	<u>4,601,488.70</u>	<u>160,912,205.35</u>	<u>100.00</u>	<u>5,449,833.02</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，应收账款中欠款前 5 名的欠款金额总计为 30,522,822.00 元，占应收账款账面余额的 19.99%。

(3) 本公司认为账龄为一年以内的应收账款发生坏账的可能性很小，故不计提坏账准备。
(4) 期末应收账款较期初减少 1.83%，主要原因是公司进一步加大了应收帐款的管理，完善了客户信用体系，并且回款率有所提高。

注释 2、其他应收款 **期末数为 53,126,641.73 元**

(1) 账龄分析:

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	48,335,030.25	89.06		66,976,810.60	86.50	
1—2 年	3,324,238.41	6.13	332,423.84	7,122,491.69	9.20	712,249.17
2—3 年	1,135,002.62	2.09	227,000.52	1,142,200.00	1.48	228,440.00
3—4 年	826,495.68	1.52	247,948.70	954,779.42	1.23	286,433.83
4—5 年	626,495.68	1.15	313,247.85	1,201,307.05	1.55	600,653.52
5 年以上	24,058.49	0.05	24,058.49	32,912.14	0.04	32,912.14
合 计	<u>54,271,321.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,144,679.40</u>	<u>77,430,500.90</u>	<u>100.00</u>	<u>1,860,688.66</u>

(2)截至2005年6月30日,其他应收款中欠款前5名的欠款金额总计为21,127,815.88元,占其他应收款账面余额的39.76%。

(3)截至2004年6月30日,持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款合计231,100.00元,明细情况详见附注八·(三)

(4)账龄为一年以内的其它应收款因发生坏账的可能性很小,故不计提坏账准备。

注释 3、长期股权投资

期末数为 54,343,085.73 元

(1) 明细情况:

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股权投资				
其中:对子公司投资	17,339,766.27	19,800,000.00		37,139,766.27
对联营企业投资	17,195,043.01	8,629.25	352.80	17,203,319.46
对合营企业投资				
其他股权投资	19,300,000.00		19,300,000.00	
合 计	<u>53,834,809.28</u>	<u>19,808,629.25</u>	<u>19,300,352.80</u>	<u>54,343,085.73</u>

(2) 按长期股权投资的核算方法分类

①采用成本法核算的股权投资

投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期 末数
北京中科网威信息技术有限公司	19,300,000.00		19,300,000.00	

合 计

19,300,300.0019,300,000.00

②采用权益法核算的股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期追加投资额	本期被投资单位权益增减额	累计被投资单位权益增减额	期末数
北京五洲传媒有限公司	15,960,000.00	14,868,020.26		4,679.69	-1,087,300.05	14,872,699.95
济南泉润交通旅游有限公司	1,320,000.00	767,695.00		3,125.70	-549,179.30	770,820.70
聊城中通客车检修有限公司	350,000.00	343,490.64		-352.80	-6862.16	343,137.84
上海中通客车销售有限公司	1,500,000.00	1,559,327.75		823.86	60,151.61	1,560,151.61
新疆中通客车有限公司	15,262,040.92	16,276,765.53		8,339.39	1,023,064.00	16,285,104.92
聊城中通轻型客车有限公司	19,300,000.00		19,300,000.00	627,718.07	627,718.07	19,927,718.07
小 计	<u>53,692,040.92</u>	<u>33,815,299.18</u>	<u>19,300,000.00</u>	<u>644,333.91</u>	<u>67,592.17</u>	<u>53,759,633.09</u>

注释 4、主营业务收入

项 目	2005年1—6月	2004年1—6月
客 车	292,937,820.11	262,903,241.03
合 计	<u>292,937,820.11</u>	<u>262,903,241.03</u>

说明:

(1) 本年度主营业务收入较上年度增长 11.42%，主要系本年度高档车销量增加及出口业务增长所致。

(2) 本公司前五名客户销售收入总额为 19,960,619.66 元, 占全年主营业务收入的 6.81%。

注释 5、主营业务成本

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
客 车	256,904,726.53	237,363,530.77
合 计	<u>256,904,726.53</u>	<u>237,363,530.77</u>

说明：本年度主营业务成本较上年度增长 8.23%，主要系本年度销售收入增加成本相应增加所致。

注释 6、投资收益

(1) 明细情况:

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
债权投资收益	315,049.48	
合 计	<u>315,049.48</u>	

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司投资收益汇回未受到重大限制。

八、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
聊城中通客车检修有限公司	聊城市	汽车修理、技术服务、汽车配件销售	子公司	有限责任公司	冯舒平
新疆中通客车有限公司	乌鲁木齐市	客车生产、大修	子公司	有限责任公司	李海平
聊城中通轻型客车有限公司	聊城市	轻型客车开发、制造、销售	子公司	有限责任公司	李树鹏

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
聊城中通客车检修有限公司	50 万元			50 万元
新疆中通客车有限公司	2000 万元			2000 万元
聊城中通轻型客车有限公司	1640 万元			1640 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
聊城中通客车检修有限公司	35 万元	70					35 万元	70
新疆中通客车有限公司	1600 万元	80					1600 万元	80
聊城中通轻型客车有限公司	1580 万元	96.34					1580 万元	96.34

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
中国公路车辆机械总公司	股东之一
山东聊城客车工业集团有限责任公司	股东之一
山东双环车轮股份有限公司	股东之一
聊城市昌润投资发展有限责任公司	股东之一
北京五洲传媒有限公司	公司的参股企业
济南泉润交通旅游有限公司	公司的参股企业
上海中通客车销售有限公司	公司的参股企业
山东中通挂车制造有限公司	第一大股东的子公司
聊城中通光岳特种车制造有限公司	第一大股东的子公司
聊城中通房地产开发有限公司	第一大股东的子公司
山东中通钢构建筑有限公司	第一大股东的子公司
山东龙兴汽车附件有限公司	第一大股东的子公司
山东中通华盛强汽车空调有限公司	第一大股东的子公司
聊城博通新技术开发有限公司	第一大股东的子公司
聊城中通实业有限公司	关键管理人员控制的公司

(二) 关联交易

1、关联方交易的定价政策：本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和遵循公开公平、合理、平等的原则进行。

2、采购货物：

企业名称	2005年1—6月		2004年1—6月	
	金 额	占年度购货	金 额	占年度购货
山东中通华盛强汽车空调有限公司	11,923,969.20	6.98%		
聊城中通光岳特种车制造有限公司			158,051.67	0.06%
聊城中通实业有限公司	152,005.00	0.09%		
聊城博通新技术开发有限公司	197,486.80	0.12%		
山东聊城客车工业集团有限责任公司	7,290,196.14	4.26%	1,102,649.51	0.39%
合 计	<u>19,563,657.14</u>		<u>1,380,554.68</u>	

3、销售货物：

企业名称	2005年1—6月		2004年1—6月	
	金 额	占年度销货	金 额	占年度销货
上海中通客车销售有限公司	23,540,940.17	8.04%	27,545,127.21	10.48%
聊城中通光岳特种车制造有限公司	1,217,193.90	18.20%		
山东龙兴汽车附件有限公司	12,777.78	0.19%	1,939,802.75	32.57%
中国公路车辆机械总公司	196,581.20	2.94%		
山东聊城客车工业集团有限责任公司			391,293.00	6.57%
合 计	<u>24,967,493.05</u>		<u>29,876,222.96</u>	<u>12.01%</u>

4、关联方担保情况：

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日，山东聊城客车工业集团有限责任公司为本公司 24,585 万元应付票据余额提供担保。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，山东聊城客车工业集团有限责任公司为本公司 8,600 万元短期借款余额提供担保。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日，山东聊城客车工业集团有限责任公司为本公司 2,800 万元长期借款余额提供担保。

(三) 关联方往来余额

单位名称	科目名称	期末余额	占总额的比例	期初余额	占总额的比例	备注
中国公路车辆机械	其他应收款	231,100.00	0.28%	234,700.00	0.29%	暂借款

总公司						
聊客集团汽车电器分公司	应收账款			123,402.59	0.07%	货款
青岛发动机厂	应收账款	42,649.00	0.03%	42,649.00	0.02%	货款
青岛发动机厂	预付账款	3,173,802.29	4.69%	3,173,305.29	5.96%	货款
山东龙兴汽车附件有限公司	应收账款	14,950.00	0.01%	8,870.00	0.01%	货款
山东龙兴汽车附件有限公司	应付账款	2,136,586.16	1.30%	1,465,659.81	0.91%	货款
上海中通客车销售有限公司	应收账款	136,037.00	0.01%	235,557.00	0.13%	货款
上海中通客车销售有限公司	应收票据	183,800.00	0.81%	22,230,150.00	43.82%	货款
上海中通客车销售有限公司	预收账款	974,200.00	5.38%	1,213,927.00	14.06%	货款
上海中通客车销售有限公司	其他应付款	0.00		725,927.11	3.14%	暂借款
济南泉润交通旅游有限公司	应收账款	826,000.00	0.54%	856,000.00	0.49%	货款
山东中通华盛强汽车空调有限公司	应付账款	4,433,329.10	2.70%	2,611,359.00	1.63%	货款
山东中通钢构建筑有限公司	应收账款	101,190.63	0.07%	98,362.63	0.06%	货款
中通实业有限公司	应付账款	152,015.50	0.09%	28,256.20	0.02%	货款
聊城博通新技术开发有限公司	应付账款	115,914.83	0.07%	273,766.53	0.17%	货款

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的所有事项。

十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

第八节 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
- 4、公司章程文本；
- 5、其它有关资料。

董事长：王庆福

中通客车控股股份有限公司

2005年8月6日