



扬州亚星客车股份有限公司

2002 年第 3 季度报告全文

重要提示

本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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事会董事吴迪川因出差未能出席会议。

本公司第三季度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一)公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：亚星客车

股票代码：600213

(二)董事会秘书：张榕森

联系地址：扬州市经济开发区扬子江中路 188 号

联系电话：0514-7850400、7882999-8120

传 真：0514-7852329

电子信箱：yxmc_8120@sina.com



(三)主要财务数据和指标

财务指标	2002 年 1-9 月累计数
净利润(万元)	1,004.07
*扣除非经常性损益后的净利润(万元)	1,549.58
全面摊薄每股收益(元/股)	0.05
全面摊薄净资产收益率(%)	1.57

财务指标	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益(不含少数股东权益)(万元)	64,081.90	63,077.83
每股净资产(元)	3.37	3.32
调整后的每股净资产(元)	3.32	3.28

*扣除非经常性损益涉及的项目和金额 (单位:万元)

项 目	金 额
清理固定资产损失	-499.16
股票投资收益	-72.20
质量赔偿	-85.94
罚款	-4.76
捐赠	-44.95
营业外收入	17.54
合计	-689.47

二、股本变动和主要股东持股情况

(一)报告期末公司股份总数与股本结构对比年初未发生变动。

(二)报告期末公司股东总数为 39511 名。

(三)公司前 10 名股东持股情况

序号	股东名称	期末持股数	持股比例	股权性质
1	江苏亚星客车集团有限公司	128,572,500	67.67%	国家股
2	国泰金鹰	777,090	0.41%	流通股
3	兴和基金	725,857	0.38%	流通股

4	南京绿洲机器厂	428,200	0.23%	法人股
5	扬州经济开发区总公司	356,900	0.19%	法人股
6	江苏扬农化工集团有限公司	356,900	0.19%	法人股
7	扬州冶金机械有限公司	285,500	0.15%	法人股
8	鹏华成长	192,501	0.10%	流通股
9	华夏证券	191,358	0.10%	流通股
10	洪玉华	170,000	0.09%	流通股

*注：持股 5%以上股份的股东所持有的股份没有发生增减、质押、冻结等情况。前 10 名股东中,法人股股东之间不存在关联关系,流通股股东之间不详。

(四)报告期内公司控股股东未发生变化。

三、经营情况阐述与分析

(一)报告期内公司经营情况

公司主营为大、中、轻型客车和汽车零部件的开发、制造、销售及服务，公司从 2002 年 1 月 1 日起，取消原所得税先征后返优惠政策，所得税按税率 33% 征收，这对公司净利润影响较大。

前一报告期，公司进行了生产布局的调整，暂时性地影响了生产和销售并且这种影响持续至第三季度使第三季度同比略有下降。2002 年前三季度公司主营业务收入、客车产销量比去年同期有所下降。期内共生产客车 4,599 辆，销售客车 4,656 辆，同比分别下降 12.85%、13%，实现主营业务收入 66,324.43 万元，同比下降 14.44%。

(二)报告期内公司投资情况

报告期内,公司无主要投资项目的在建,公司募集资金已于 2001 年全部投完，暂无募集资金使用情况。

(三)经营成果以及期末财务状况简要分析

1.经营成果方面：

(1)主营业务收入、主营业务利润、净利润变化及原因

项 目	金额(万元)		增减变化(%)
	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	
主营业务收入	66,324.43	77,519.77	-14.44
主营业务利润	7,861.47	10,321.21	-23.83
净利润	1,004.07	3,430.21	-70.73

原因:①主营业务收入同比减少主要原因是客车市场竞争白热化,公司主打产品批量不集中,客车品种分散。前一报告期公司生产布局调整,暂时性地影响了生产和销售。

②主营业务利润同比减少主要原因是主营业务收入减少及毛利率下降。

③净利润同比减少,主要原因是利润总额减少及报告期内所得税按 33%征收,不再享受返还政策。

(2)主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例变化及原因

项 目	2002 年 1-9 月		2002 年 1-6 月		增减变化(%)
	金额(万元)	占利润总额比例(%)	金额(万元)	占利润总额比例(%)	
主营业务利润	7,861.47	619.23	5,216.04	524.52	18.06
其他业务利润	187.11	14.74	205.48	20.66	-28.65
期间费用	6,475.72	510.08	4,486.14	451.12	13.07
投资收益	482.35	37.79	289.97	29.16	29.59
补贴收入	---		---		---
营业外收支净额	-785.65	-61.88	-230.88	-23.22	166.49

原因:①主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期增加的原因是:报告期产品结构变化,毛利率比前一报告期提高。

②其他业务利润占利润总额的比例较前一报告期减少的原因是:报告期只有少量材料销售,其他业务利润减少。

③期间费用占利润总额的比例较前一报告期增加的原因是:拓展产品市场营业费用增加,管理费用主要是固定费用增加,财务费用因报告期内资金紧缺增加贷款数额所致。

④投资收益占利润总额的比例较前一报告期增加的原因是:按股权应分回利润报告期增加。

⑤营业外收支净额占利润总额的比例较前一报告期增加的原因是:因扬天公路拓宽改造,办公楼拆除,固定资产净损失较大。

(3)报告期内无重大季节性收入及支出

(4)重大非经常性损益:因扬天公路拓宽改造工程的需要,公司所属特种车辆厂的办公楼及其附属建筑物需拆除。该办公楼及其附属建筑物的帐面原值为9,243,949.00元,累计折旧为2,040,690.09元,净值为7,203,258.91元。根据有关政策规定公司目前已获得2,211,671.00元补偿,致使公司在报告期内发生固定资产清理损失4,991,587.91元的重大非经常性损益。

2.财务状况

(1)应收帐款、存货等资产项目金额及在总资产中所占比例变化及原因

项 目	2002年9月30日		2002年1月1日		增减变化(%)
	金额(万元)	占资产总额比例(%)	金额(万元)	占资产总额比例(%)	
货币资金	26,802.20	22.79	42,822.34	33.28	-31.52
短期投资	1,906.99	1.62	935.11	0.72	125.00
应收帐款	20,970.66	17.83	18,454.87	14.34	24.34
预付帐款	4,559.28	3.88	1,073.87	0.83	367.47
存货	9,359.02	7.96	10,411.68	8.09	-0.16
固定资产净额	27,217.23	23.14	28,805.06	22.39	3.35
应付帐款	20,453.45	17.39	21,546.78	16.75	3.82

原因:①货币资金占资产总额比例较年初减少主要原因是:支付生产经营性采购物资,拖欠货款、应付票据大量到期,货币资金减少。

②短期投资占资产总额比例较年初增加主要原因是:增加债券投资1000万元。

③应收帐款占资产总额比例较年初增加主要原因是:为了提高市场占有率,在应收帐款上采取分期付款销售政策,特别是城市公交车赊销较大。

④预付帐款占资产总额比例较年初增加主要原因是:共同开发新品配件加大预付帐款。

⑤存货占资产总额比例较年初下降主要原因是：在产品、产成品资金下降和底盘生产线库存原材料有偿出售给集团公司底盘厂。

⑥固定资产净额占资产总额比例较年初增加主要原因是：底盘生产线固定资产有偿出售给集团公司资产总额下降比例增加。

⑦应付帐款占资产总额比例较年初增加主要原因是：生产采购量增大和资产总量下降比例增加。

(2)报告期公司无重大委托理财、无重大资金借贷行为、无重大逾期债务。

3.或有事项与期后事项

(1)报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

(2)截止 2002 年 9 月 30 日公司为扬州市农业发展总公司提供担保融资借款金额 1500 万元,借款到期日为 2000 年 10 月 8 日,截止报告日扬州市农业发展总公司尚未归还上述借款,债权人也尚未诉讼。根据担保合同本公司承担连带责任,但因该项担保为本公司设立前控股股东江苏亚星客车集团有限公司行为,若发生连带责任损失,江苏亚星客车集团有限公司承诺承担该项损失。

(3)报告期末公司重大资产负债表日后事项

①公司为了更好地满足底盘生产需要,公司准备于 10 月份用自有资金以现金方式收购江苏亚星客车集团扬州亚星客车底盘厂净资产。预计 2000 万元以内,使底盘厂成为公司底盘生产基地,纳入统一财务核算。

②本公司控股子公司扬州亚星车桥有限公司,注册资本 5000 万元,本公司控股比例 99.8%。根据工商局有关规定,任一方投资比例不得超过 95%,故将于 10 月份进行注册资本调整,由参股的扬州平山钣金厂增加 300 万元股本,调整后注册资本为 5300 万元。

4.其他重要事项

(1)2002 年 9 月 2 日,扬州市人民政府、公司控股股东江苏亚星客车集团有限公司、奔驰公司三方签订协议,将本公司与亚星-奔驰公司进行产品分工。对于该事项公司二届八次董事会决议公告刊登于 2002 年 9 月 12 日《上海证券报》上。

(2)公司无企业购并行为、无重大合同履行,公司及公司股东无承诺事项。

(3)重大关联交易



① 关联方往来款项余额(单位:万元)

项 目	金 额	
应收帐款	2002 年 1 月 1 日	2002 年 9 月 30 日
亚星-奔驰有限公司	1,603.99	1,722.44
江苏亚星客车集团有限公司	1,641.49	1,641.49
应付帐款	2002 年 1 月 1 日	2002 年 9 月 30 日
江苏亚星集团底盘厂	382.44	3,177.38

② 关联方交易

	交易事项	订价原则	2002 年 1-9 月	2002 年 7-9 月
亚星-奔驰有限公司	销售	市场价	1,187.79	327.03
江苏亚星集团底盘厂	销售	市场价	1,423.34	0
江苏亚星集团底盘厂	购货	市场价	16,379.27	10,150.22

根据公司生产布局调整的需要,将分散在公司下属各分厂的客车底盘生产线全部集中至江苏亚星集团底盘厂生产,从而加大了交易量。

关联交易订价按公平、公正的原则,以对外销售的市场价格进行结算,其结算的方式采取银行支票为主体的货币结算方法。

(四) 经公司预测,公司 2002 年全年业绩同比将下降在 50%以上。

四、财务报告

(一) 会计报表 (未经审计)

简要合并利润表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币万元

项目	2002 年 7-9 月	2002 年 1-9 月
主营业务收入	25,954.04	66,324.43
主营业务利润	2,645.43	7,861.47
其他业务利润	-18.37	187.11
期间费用	1,992.54	6,475.72
投资收益	192.38	482.34
营业外收支净额	-554.76	-785.65
所得税	76.12	265.44
净利润	196.00	1004.07

简要合并资产负债表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币万元

项目	2002 年 9 月 30 日	2002 年 1 月 1 日
流动资产	67,380.59	77,603.81
长期投资	22,382.98	21,909.32
固定资产净值	27,217.23	28,805.06
无形资产及其他资产	268.65	291.46
资产总计	117,601.45	128,660.86
流动负债	53,509.49	65,572.94
长期负债	---	---
少数股东权益	10.06	10.09
股东权益	64,081.90	63,077.83
负债与所有者权益合计	117,601.45	128,660.86

(二)会计报表附注

- 1.报告期公司未发生会计政策和会计估计变更,也没有会计差错更正,合并会计报表范围未发生变更;
- 2.本季度财务报告采用的会计政策与年度财务报告无重大差异;
- 3.本季度无应纳入报表合并范围而未予合并的子公司。

扬州亚星客车股份有限公司

董事长：赵振东

二零零二年十月十八日

资 产 负 债 表

2002 年 9 月 30 日

会股 01 表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：元

资 产	行 次	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	237,861,651.49	268,022,077.65	378,102,566.36	428,223,393.91
短期投资	2	19,069,946.48	19,069,946.48	9,351,128.99	9,351,128.99
应收票据	3	4,946,350.00	4,946,350.00	24,875,400.00	24,875,400.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	209,706,682.01	209,706,682.01	184,548,650.78	184,548,650.78
其他应收款	7	28,794,262.83	28,794,262.83	10,012,899.21	10,012,899.21
预付帐款	8	45,592,806.17	45,592,806.17	10,738,734.69	10,738,734.69
应收补贴款	9	3,975,511.75	3,975,511.75	3,975,511.75	3,975,511.75
存货	10	93,590,293.99	93,590,293.99	104,116,842.13	104,116,842.13
待摊费用	11	108,000.00	108,000.00	195,520.83	195,520.83
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	31	643,645,504.72	673,805,930.88	725,917,254.74	776,038,082.29
长期投资：					
长期股权投资	32	274,014,867.93	223,829,764.28	269,447,635.15	219,093,198.53
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	274,014,867.93	223,829,764.28	269,447,635.15	219,093,198.53
固定资产：					
固定资产原价	39	377,713,377.04	377,716,453.96	383,424,189.08	383,424,189.08
减：累计折旧	40	97,712,647.26	97,712,647.26	87,445,755.72	87,445,755.72
固定资产净值	41	280,000,729.78	280,003,806.70	295,978,433.36	295,978,433.36
减：固定资产减值准备	42	7,831,481.44	7,831,481.44	7,927,840.92	7,927,840.92
固定资产净额	43	272,169,248.34	272,172,325.26	288,050,592.44	288,050,592.44
工程物资	44			12,359.40	12,359.40
在建工程	45	3,520,021.14	3,520,021.14	499,808.00	499,808.00
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	275,689,269.48	275,692,346.40	288,562,759.84	288,562,759.84
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	2,686,464.79	2,686,464.79	2,914,560.76	2,914,560.76
长期待摊费用	52				
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	2,686,464.79	2,686,464.79	2,914,560.76	2,914,560.76
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,196,036,106.92	1,176,014,506.35	1,286,842,210.49	1,286,608,601.42

资产负债表 (续)

2002 年 9 月 30 日

会股 01 表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	行次	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	68	123,000,000.00	123,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00
应付票据	69	36,600,000.00	36,600,000.00	104,453,647.57	104,453,647.57
应付帐款	70	204,534,480.90	204,534,480.90	216,060,946.63	215,467,836.63
预收帐款	71	72,707,379.15	72,707,379.15	66,793,489.33	66,793,489.33
应付工资	72	19,722,696.53	19,722,696.53	28,820,297.62	28,820,297.62
应付福利费	73	11,026,140.42	11,029,895.98	10,529,906.91	10,532,052.95
应付股利	74			22,800,000.00	22,800,000.00
应交税金	75	34,598,572.86	34,604,949.38	37,869,710.78	38,095,363.52
其他应交款	80	4,402,910.86	4,402,910.86	4,432,823.04	4,433,959.00
其他应付款	81	46,508,586.65	26,345,566.65	24,739,174.90	24,739,174.90
预提费用	82	2,147,058.58	2,147,058.58	4,593,569.33	4,593,569.33
预计负债	83				
一年内到期的长期负债	86				
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	555,247,825.95	535,094,938.03	656,093,566.11	655,729,390.85
长期负债：					
长期借款	101				
应付债券	102				
长期应付款	103				
专项应付款	106				
其他长期负债	108				
长期负债合计	110				
递延税项：					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	555,247,825.95	535,094,938.03	656,093,566.11	655,729,390.85
少数股东权益			100,571.35		100,910.69
股东权益：					
股本	115	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额		190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	118	366,074,750.04	366,074,750.04	366,074,750.04	366,074,750.04
盈余公积	119	41,470,473.56	41,561,360.88	41,470,473.56	41,561,360.88
其中：法定公益金	120	20,735,236.78	20,780,680.44	20,735,236.78	20,780,680.44
未分配利润	121	43,243,057.37	43,182,886.05	33,203,420.78	33,142,188.96
股东权益合计	122	640,788,280.97	640,818,996.97	630,748,644.38	630,778,299.88
负债和股东权益总计	135	1,196,036,106.92	1,176,014,506.35	1,286,842,210.49	1,286,608,601.42



利 润 表

会股 02 表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2002 年 7-9 月		2002 年 1-9 月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	260,065,500.31	259,540,440.49	663,244,289.73	663,244,289.73
减：主营业务成本	4	232,947,798.42	232,422,738.60	582,139,789.38	581,984,350.90
主营业务税金及附加	5	663,357.68	663,357.68	2,645,200.82	2,645,200.82
二、主营业务利润	10	26,454,344.21	26,454,344.21	78,459,299.53	78,614,738.01
加：其他业务利润	11	-183,662.67	-183,662.67	1,871,106.83	1,871,106.83
减：营业费用	14	9,521,290.31	9,521,290.31	24,222,022.12	24,222,022.12
管理费用	15	9,128,544.89	9,132,333.10	37,416,077.39	37,435,106.66
财务费用	16	1,325,842.81	1,271,899.56	3,238,444.07	3,100,192.24
三、营业利润	18	6,295,003.53	6,345,158.57	15,453,862.78	15,728,523.82
加：投资收益	19	1,956,619.01	1,923,791.46	5,003,417.65	4,823,450.62
补贴收入	22				
营业外收入	23	9,160.00	9,160.00	259,408.28	259,408.28
减：营业外支出	25	5,556,838.26	5,556,838.26	8,111,466.11	8,115,920.84
四、利润总额	27	2,703,944.28	2,721,271.77	12,605,222.60	12,695,461.88
减：所得税	28	745,001.33	761,202.53	2,565,586.01	2,654,404.13
少数股权损益	29		65.79		360.66
五、净利润	30	1,958,942.95	1,960,003.45	10,039,636.59	10,040,697.09