

扬州亚星客车股份有限公司

2002 年年度报告

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。

本公司法定代表人、董事长赵振东先生，财务负责人沙文萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司简介.....	3
二、 会计数据和业务数据摘要.....	4
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、 公司治理结构.....	10
六、 股东大会情况简介.....	12
七、 董事会报告.....	13
八、 监事会报告.....	18
九、 重要事项.....	19
十、 财务报告.....	21
十一、 备查文件目录.....	56

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：扬州亚星客车股份有限公司
公司英文名称：YANGZHOU YAXING MOTOR COACH CO., LTD.
公司英文名称缩写：YXMC
- 2、公司注册及办公地址：扬州市经济开发区扬子江中路 188 号
邮政编码：225009
公司国际互联网网址：<http://www.yaxingkeche.com>
公司电子信箱：yz.yxmc@public.yz.js.cn
- 3、公司法定代表人：赵振东
- 4、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
- 5、公司指定信息披露报纸：上海证券报
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 6、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
- 7、其他有关资料：
 - (1)公司首次注册日期：1998 年 9 月 28 日
公司变更注册日期：2000 年 5 月 25 日
公司注册地点：江苏省工商行政管理局
 - (2)企业法人营业执照注册号：3200001104214
 - (3)税务登记号码：321001703903783
 - (4)公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所
办公地址：江苏省南京市新街口正洪街 18 号东宇大厦八楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要会计数据（单位：人民币元）

利润总额	28,623,512.13
净利润	22,296,463.58
*扣除非经常性损益后的净利润	23,241,491.69
主营业务利润	93,943,769.93
其他业务利润	8,821,612.09
营业利润	25,657,029.46
投资收益	6,827,926.84
补贴收入	---
营业外收支净额	3,861,444.17
经营活动产生的现金流量净额	-111,409,463.81
现金及现金等价物净增加额	-196,557,861.77

*注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

- (1)股票投资收益：-1,351,765.23
 - (2)收取资金占用费：914,526.38
 - (3)营业外收入：212,928.39
 - (4)罚款：67,337.50
 - (5)捐赠：-452,908.37
 - (6)质量赔款：-1,019,771.40
 - (7)清理固定资产净损失：-1,229,969.85
 - (8)清理固定资产净收益：2,630.00
 - (9)债券投资收益：230,000.00
 - (10)融资回购收益：53,720.50
 - (11)托管费收入 1,400,000.00
- 非经常性收益合计 -1,173,272.08

2、公司近三年主要会计数据及财务指标

(1) 主要会计数据（单位：人民币元）

	2002 年度	2001 年度	2000 年度	
			调整前	调整后
主营业务收入	876,543,604.73	1,019,842,172.56	916,039,198.50	916,039,198.50
利润总额	28,623,512.13	57,091,354.38	67,359,219.98	64,501,852.85
净利润	22,296,463.58	53,264,866.83	54,528,385.64	51,671,018.51

扣除非经常性损益的净利润	23,241,491.69	55,059,235.81	38,259,424.36	38,259,424.36
	2002 年末	2001 年末	2000 年末	
			调整前	调整后
总资产	1,156,994,420.47	1,286,608,601.42	1,165,267,119.06	1,158,082,938.95
股东权益（不含少数股东权益）	643,087,460.49	630,778,299.88	610,198,139.84	603,013,959.73
经营活动产生的现金流量净额	-111,409,463.81	131,924,862.67	254,369,499.36	254,369,494.36

(2) 主要财务指标

		2002 年度	2001 年度	2000 年度	
				调整前	调整后
每股收益（元）	摊薄	0.12	0.28	0.29	0.27
	加权	0.12	0.28	0.29	0.29
净资产收益率（%）	摊薄	3.47	8.44	8.94	8.57
	加权	3.47	8.46	8.92	8.92
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	摊薄	3.61	8.73	6.27	6.27
	加权	3.62	8.74	6.27	6.27
每股经营活动产生的现金流量净额(元)		-0.58	0.69	1.29	1.29
		2002 年末	2001 年末	2000 年末	
				调整前	调整后
每股净资产（元）		3.38	3.32	3.17	3.21
调整后的每股净资产（元）		3.36	3.28	3.13	3.16

3、报告期内股东权益变动情况（单位：万元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	19,000	36,607	4,156	2,078	3,314	63,077
本期增加	0	141	436	218	653	1,230
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	19,000	36,748	4,592	2,296	3,967	64,307
变动原因		收购股权 溢价	报告期提 取	报告期提取	报告期利润 增加	报告期增加

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

	本次变动增减(+, -)					
	本次变动前	配 送 股 股	公 积 金 转 股	增 其 小 发 他 计		本次变动后
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	130,000,000					130,000,000
其中：						
国家持有股份	128,572,500					128,572,500
境内法人持有股份	1,427,500					1,427,500
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	130,000,000					130,000,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	60,000,000					60,000,000
2、境内上市的外资股						
境外上市的外资股						
其他						
已上市流通股份合计	60,000,000					60,000,000
三、股份总额	190,000,000					190,000,000

(2) 股票发行与上市情况

报告期公司股份总数及结构未发生变动,到报告期末为止的前三年公司未有新股发行,公司无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 截止本报告期末股东总数为 39,833 户。

(2) 本公司前 10 名大股东持股情况

序号	股东名称	年度内增减	年末持股数	占总股本比例	股份内别	股权性质
1	江苏亚星客车集团有限公司	0	128,572,500	67.67%	未流通	国家股

2	国泰金鹰增长证券投资基金	+837,066	837,066	0.44%	已流通	社会流通股
3	南京绿洲机器厂	+428,200	428,200	0.23%	未流通	国有法人股
4	扬农化工集团有限公司	0	356,900	0.19%	未流通	国有法人股
5	扬州经济技术开发区开发总公司	0	356,900	0.19%	未流通	国有法人股
6	扬州冶金机械有限公司	0	285,500	0.15%	未流通	国有法人股
7	胡海麟	+35,000	190,707	0.10%	已流通	社会流通股
8	洪玉华	0	170,000	0.09%	已流通	社会流通股
9	华夏证券有限公司	+148,300	148,300	0.08%	已流通	社会流通股
10	廖江平	+130,000	130,000	0.07%	已流通	社会流通股

*注：公司持股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；国有法人股没有质押、冻结情况；流通股不详。前10名股东中，第1名股东与其他9名股东不存在关联关系也不属于一致行动人，其他9名股东之间不详。

公司原发起人之一江苏江扬船舶集团有限公司持有本公司428,200股，报告期内通过江苏联合拍卖有限公司公开拍卖给南京绿洲机器厂，股权界定为国有法人股。

（3）公司控股股东的情况

本公司控股股东为江苏亚星客车集团有限公司，系国有独资公司，国家520家重点企业之一。该公司法定代表人李学勤，公司注册资本20,000万元，该公司持有本公司股票128,572,500股，占总股本的67.67%。经营范围为：参股经营；汽车（不含小轿车）研究开发、制造、销售；金属材料（不含贵稀金属）批发、零售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。该公司的控股股东为扬州市人民政府。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

(1) 基本情况

姓名	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	职位
赵振东	男	40	2002.02-2005.02	0	0	董事长
尹宏宝	男	47	2002.02-2005.02	0	0	副董事长兼总经理
陈 飞	男	40	2002.02-2005.02	0	0	副董事长兼副总经理
戴 斌	男	50	2002.02-2005.02	0	0	董事
钱 栋	男	39	2002.02-2005.02	0	0	董事兼副总经理
陈立建	男	44	2002.02-2005.02	0	0	董事兼副总经理
徐年元	男	37	2002.02-2005.02	0	0	董事兼副总经理
吴迪川	男	56	2002.02-2005.02	0	0	董事
*马玉民	男	65	2002.06-2005.06	0	0	独立董事
*王跃堂	男	40	2002.06-2005.06	0	0	独立董事
*朱德堂	男	35	2002.06-2005.06	0	0	独立董事
赵林福	男	57	2002.02-2005.02	0	0	监事会召集人
王争鸣	男	48	2002.02-2005.02	0	0	监事
钱春荣	男	47	2002.02-2005.02	0	0	监事
吴建平	男	33	2002.02-2005.02	0	0	监事
吴晓明	男	40	2002.02-2005.02	0	0	监事
孙江扬	男	39	2002.02-2005.02	0	0	监事
马 进	男	29	2002.02-2005.02	0	0	监事
胡远远	男	40	2002.02-2005.02	0	0	副总经理
王高峰	男	39	2002.02-2005.02	0	0	副总经理
张榕森	男	53	2002.02-2005.02	0	0	董事会秘书
沙文萍	女	58	2002.02-2005.02	0	0	财务负责人

*注：董事长赵振东系股东单位江苏亚星客车集团有限公司副董事长、党委副书记，任期为2001年12月起；副董事长、总经理尹宏宝先生系股东单位江苏亚星客车集团有限公司副董事长，任期为2000年3月至2003年3月；董事戴斌系股东单位江苏亚星客车集团有限公司党委副书记，任期不确定；监事会召集人赵林福先生系股东单位江苏亚星客车集团有限公司董事、工会主席，任期为2000年3月至2003年3月；监事王争鸣先生系股东单位扬州经济开发区开发总公司总经理，任期不明确。

(2) 年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

公司第二届董事会第二次会议决定对高管人员实行经营目标承包责任制,根据其年度业绩按目标承包责任书进行年薪报酬兑现;非高管人员董事、监事的报酬仍沿用本地区国有企业的工资标准。

公司董事、监事及高级管理人员年度报酬总额为 86 万元。其中,年度按 12.8 万元领取报酬的董事 1 人,在 7.8 万元-12.8 万元报酬数额区间内领取报酬的高级管理人员 7 人;在 3-4 万元年度报酬数额区间内领取报酬董事 4 人,监事 2 人;在 1.5-2 万元年度报酬数额内领取报酬监事 3 人。

年度报酬金额最高的前三名董事的报酬总额为:18.8 万元;金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 30 万元。

根据 2001 年年度股东大会决议,独立董事每年薪酬为 3 万元。

不在公司领取报酬的董事为戴斌,监事为赵林福、王争鸣,各自在所在股东单位领取报酬。

(3) 董事、监事、高级管理人员聘任及离任情况

董事、监事离任详见第六章《股东大会简介》第 3 大点的选举、更换公司董事、监事情况;

二届一次董事会会议聘任尹宏宝为公司总经理,聘任陈飞、钱栋、陈立建、胡远远、王高峰为副总经理,聘任张榕森为董事会秘书,聘任沙文萍为财务负责人;

二届六次董事会会议聘任徐年元为公司副总经理。

2、公司员工情况

截止 2002 年 12 月 31 日,公司在册员工 2105 人,公司需承担费用的离退休职工人数为 70 人。

(1) 学历结构

学历	人数	占职工比例(%)
大学本科及本科以上	186	8.8%
大专	141	6.7%
中专	93	4.4%
高中及以下	1685	80.1%

(2) 专业结构

专业	人数	占职工比例(%)
生产人员	1614	76.7%
销售人员	130	6.2%

技术人员	134	6.4%
财务人员	43	2.0%
行政人员	184	8.7%

五、公司治理结构

1、公司治理实际状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。对照中国证监会和国家经贸委 2002 年 1 月 7 日下发的《上市公司治理准则》文件的要求，目前公司治理结构主要状况如下：

（1）关于股东与股东大会：公司根据股东大会规范意见，规范股东大会的召集、召开和议事程序；公司能确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；公司与关联人之间的关联交易以签订书面协议形式，根据平等、自愿、等价、有偿原则，以对外销售的市场价格进行结算，其结算方式采取银行转帐支票为主体的货币结算方法。

（2）关于控股股东与上市公司：控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，控股股东对公司董事、监事候选人提名严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。

（3）关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司按照中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的通知要求，经股东大会审议通过增加了三名独立董事；公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，履行作为董事的权利、义务和职责。

（4）关于监事与监事会：公司建立了监事会议事规则，规范了监事会议事程序和内容；公司监事会人数和人员构成，符合法律、法规要求；监事会能够认真履行职责，能够本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并独立发表意见。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘免符合法律、法规和公司章程的规定进行；公司已经制定并实施了经营目标责任制，根据年度业绩对经营者和高管人员进行年薪报酬考核评价。

（6）关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益；公司关注所在社区的福利、环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任。

(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信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按法律、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，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规的要求，履行诚信和勤勉的义务，维护公司和全体股东的利益，尤其是中小股东的合法利益不受侵犯。认真参加历次董事会会议，积极了解公司的各项运作情况，就公司管理、规范运作等提出了许多宝贵意见并对相关事项发表了独立意见：

(1) 就二届八次董事会会议审议通过的《在江苏亚星客车集团内部进行产品合理分工、消除同业竞争》的议案发表独立意见。

(2) 就二届九次董事会会议审议通过的《收购江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂》的议案发表独立意见。

3、公司与控股股东之间“五分开”的情况

(1) 业务方面

公司与控股股东在业务方面已经分开。公司有自己独立的研发、采购、销售、物资管理系统，并在业务上与控股股东不存在竞争关系。

(2) 人员、机构方面

公司与控股股东在人员、机构方面已完全分开。报告期内，公司按照国家经贸委、中国证监会的规定，落实中国证监会南京特派员办事处的要求，在人员、机构方面做到彻底地与控股股东分开。

(3) 资产方面

公司与控股股东在资产方面已经分开。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，采购和销售系统亦为公司独立拥有，工业产权、非专利技术等无形资产由公司拥有，商标为控股股东所有，协议许可本公司无偿使用。

(4) 财务方面

公司与控股股东在财务方面已经分开。公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立依法纳税。

公司将进一步按照《上市公司治理准则》要求，进行认真学习，有效改进和完善公司治理结构，努力寻求利润最大化，切实维护中小股东利益。

4、公司对高级管理人员的考评及激励机制、奖励制度的建立、实施情况

根据公司第二届董事会第二次会议，实行目标责任制，高管人员年薪报酬由董事会根据年度业绩决定。2002 年度公司高管人员薪酬按公司制定的生产、经营目标承包责任书中规定的考核计酬办法计算。

六、股东大会情况简介

报告期内本公司共召开两次股东大会

1、2002 年第一次临时股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司就 2002 年度第一次临时股东大会的召开,于 2002 年 1 月 8 日将股东大会的召开时间、地点、审议事项及相关董事会决议、股东大会会议通知以公告的方式刊登在《上海证券报》上。

公司于 2002 年 2 月 8 日在公司会议室召开 2002 年第一次临时股东大会,出席会议的股东及授权代表共 7 人,代表股份 129,585,500 股,占公司总股本的 68.20%,符合《公司法》和《公司章程》的规定。

(2) 股东大会决议及公告情况

2002 年第一次临时股东大会审议并以投票表决方式通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

该决议刊登于 2002 年 2 月 9 日的《上海证券报》上。

2、2001 年年度股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司就 2001 年度股东大会的召开,于 2002 年 5 月 18 日将股东大会的召开时间、地点、审议事项及相关董事会决议、股东大会会议通知以公告的方式刊登在《上海证券报》上。

公司于 2002 年 6 月 18 日在公司会议室召开 2001 年度股东大会,出席会议的股东及授权代表共 4 人,代表股份 129,452,000 股,占公司总股本的 68.13%,符合《公司法》和《公司章程》的规定。

(2) 股东大会决议及公告情况

2001 年度股东大会审议并以投票表决方式通过了《公司 2001 年度董事会工作报告》、《公司 2001 年度监事会工作报告》、《公司 2001 年度财务报告》、《公司 2001 年度利润分配预案》、《修改 公司章程 》预案、《选举增补公司独立董事》、《公司董事、监事薪酬》预案、《公司 股东大会议事规则 草案》、《 独立董事制度 草案》。该决议刊登于 2002 年 6 月 19 日的《上海证券报》上。

3、选举、更换公司董事、监事情况

2002 年第一次临时股东大会选举了赵振东、尹宏宝、陈飞、戴斌、钱栋、陈立建、徐年元、吴迪川为公司第二届董事会成员;以全票通过选举了赵林福、王争鸣、吴建平、钱春荣为公司第二届监事会成员。原董事长翟祝平、副董事长

刁敏元、董事胡杰、唐学如离任，原监事陈增国、郭承松离任。

2001 年年度股东大会选举马玉民、王跃堂、朱德堂为公司第二届董事会独立董事。

七、董事会报告

（一）公司经营状况分析

2002 年是公司进行内外部关系理顺、生产布局调整、人员机构调整、加强规范运作、加快营销体系建设的一年。公司董事会加大了对经理层的激励与约束，实行目标承包责任制，建立经理层的年薪与实际工作业绩挂钩的激励和约束机制；公司董事会按照国家经贸委、中国证监会的有关规定和中国证监会南京特派办提出的要求，在人员、机构等方面做到了与集团公司的彻底分开；为优化资源配置，实现集约化经营，合理调整生产布局，实现公司内部产品的合理分工，将生产整车的三个分厂、四个生产点整合成两个生产基地，同时加大内部调整重组的力度，采取了变以“块”为主到“条”“块”结合的管理模式，实行公司对下属生产基地的财务、产品开发、产品销售、物资采购等方面的集中统一管理；集中底盘生产、减少关联交易，公司以现金收购集团公司下属底盘厂。

2002 年公司整体工作取得了一定的成果，但是因为公司管理体制变更和生产布局调整，在短期内未能适应新的要求，主导产品不突出，产品市场占有率呈下降趋势，主营业务下降，以及公司采购成本未能明显下降、产品价格下降导致了公司报告期内利润下滑。报告期内公司主营业务收入 876,543,604.73 元，实现利润总额 28,623,512.13 元，净利润 22,296,463.58 元。公司将在加大对成本、费用的控制，加快产品开发速度，提升公司产品的市场竞争力，提高产品的市场占有率等方面作出更大的举措。

（二）公司经营情况

1、公司主营业务范围及其经营情况

（1）公司主营业务范围为大、中、轻型客车的开发、制造、销售及服务。2002 年度共销售各类客车 6078 辆，其中大型客车销售 730 辆，中型客车销售 4026 辆。

（2）公司生产经营主要产品及其市场占有率情况

单位：(万元)

	销售收入	销售成本	毛利率	市场占有率
大型客车	16,787	14,725	12%	4.38%
中型客车	58,020	51,801	10.72%	6.22%
轻型客车	9,634	8,863	8%	---

*注：市场占有率数据根据中国汽车工业协会产销快报提供数据计算所得。

（3）主营业务盈利能力较前一报告期发生较大变化原因

主营业务盈利能力（毛利率）较前一报告期下降 23.10%，主要原因是报告期产品结构不合理，品种分散，未能形成批量优势，盈利能力较大的大型客车、中型客车销售收入下降所致。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

（1）扬州亚星车桥有限公司。于 2001 年 1 月 21 日成立，注册资本 5000 万元，本公司控股比例 99.8%。因根据当地工商局的有关规定，任一方投资比例不得超过 95%，该公司股东会通过由股东方扬州市平山钣金厂增资 300 万元，增资后注册资本 5300 万元，本公司拥有 94.15% 的权益，2002 年 11 月 29 日领取了变更后的企业法人营业执照，主营车桥装配和销售。截止 2002 年 12 月 31 日，车桥公司总资产 5385.46 万元，净资产 5353.84 万元，净利润 43.31 万元。

（2）扬州柴油机有限责任公司。根据中国证监会[1997]13 号文《关于做好 1997 年股票发行工作的通知》精神和招股说明书要求，本公司将投资 12000 万元兼并亏损企业扬州柴油机厂。为减少公司投资风险，经公司 2000 年临时股东大会审议通过，将兼并扬州柴油机厂方式调整为由本公司、扬州市机械冶金控股有限公司、中国华融资产管理公司、安徽江淮汽车集团有限公司四家发起人共同组建扬州柴油机有限责任公司。该公司已于 2001 年 9 月 18 日正式挂牌成立，注册资金 30168 万元，本公司拥有权益 39.78%，主营发动机研究、生产、销售。截止 2002 年 12 月 31 日，总资产 62690.51 万元，净资产 30479.06 万元，净利润 970.41 万元。

天骄科技创业有限公司。于 2001 年 6 月 20 日成立，注册资本 40000 万元，本公司投资 10000 万元，拥有权益 25%。2002 年 7 月天骄科技创业公司股东会同意上海天发投资有限公司和南京新淮科技投资有限公司退出，同时减少注册资本。减资后，公司注册资本 30000 万元，本公司拥有权益 33.33%。主营实业投资、高科技产业投资、技术贸易、风险投资等。截止 2002 年 12 月 31 日，总资产 32959.25 万元，净资产 31862.95 万元，净利润 1223.92 万元。

扬州亚星客车底盘有限公司。设立于 2002 年 12 月 1 日，注册资本 1784.37 万元，本公司拥有权益 89.67%，主营业务客车底盘、零配件生产、销售，普货运输。截止 2002 年 12 月 31 日，总资产 6382.27 万元，净资产 1764.8 万元，净利润 2.56 万元。

3、主要供应商、客户情况

本公司向前五名供应商采购金额为 28,522 万元，占本公司年度采购金额的 33.25%；本公司向前五名客户销售收入为 8,051.09 万元，占本公司年度销售收入总额的 9.19%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

针对产品分散，主导产品少，不能形成批量优势的状况，公司将重点培植 3 个年产销千辆以上，2 个年产销 500 辆以上的主导产品。

报告期内，公司实行物资统一采购，认真清理采购渠道，实行比质比价采购方案，进一步规范采购合同和采购行为，降低采购成本。

公司质量管理和产品质量均有待进一步提高。报告期内，公司抓住影响产品质量的关键因素和关键环节，加大质量监督和考核力度，增加相关技术改造、投入，同时，坚持质量管理制度创新，制定更加完善、更具有可操作性的质量管理程序和内控标准，促进质量管理水平的提高。

5、公司未公开披露过本年度赢利预测。

（三）公司投资情况

1、公司募集资金已于 2001 年底前全部投完，报告期内无募集资金使用情况。

2、报告期内非募集资金投资情况

(1)报告期内，公司以自筹资金对下属扬子生产基地过渡涂装厂房实行技改，计划投资 288.67 万元，实际投入 293.86 万元，目前该技改项目已经竣工。

(2)报告期内，公司计划对下属平山生产基地高档客车涂装设备实行改造，实际投入 78.69 万元，该项目已经竣工。

(3)报告期内，公司计划对下属平山生产基地高档车实行改造，计划投资 497 万元，目前该项目在实施当中。

(4)报告期内，公司以自有资金收购集团公司下属江苏亚星集团扬州客车底盘厂，收购价为 1735.74 万元，目前已投资完毕。

(5)报告期内，公司已自有资金投资资阳亚星客车有限公司 500 万元，2003 年追加投资 400 万元，目前该项目在建设当中。

（四）公司财务状况

单位：万元

指标项目	2002 年	2001 年	增减（+ -）（%）
总资产	1,156,994,420.47	1,286,608,601.42	-10.07
股东权益	643,087,460.49	630,778,299.88	+1.95
主营业务利润	93,943,769.93	142,158,395.47	-33.92
净利润	22,296,463.58	53,264,866.83	-58.14
现金及现金等价物净增加额	-196,557,861.77	-47,739,048.31	+311.73

变动原因：(1)总资产的减少是因为流动资产中货币资金的减少，货币资金主

要用于生产经营所需采购的原材料的支付；(2)股东权益的增加是因为报告期利润实现利润提取盈余公积金的增加和未分配利润的增加；(3)主营业务利润的减少是因为主营业务收入的减少，产品结构不合理，毛利率较高的大型客车、中型客车销售收入下降；(4)净利润的减少是因为除利润总额减少外，报告期所得税按 33% 交纳不再享受 18% 返还政策；(5)现金及现金等价物净增加额负增长是因为销售产品、提供劳务收到的现金减少。

(五) 公司除报告期内所得税按 33% 交纳外，无已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的事项。

(六) 本公司年度财务会计报告经江苏天衡会计师事务所审计并出具了无保留意见的审计报告。

(七) 董事会新年度的经营计划

2003 年以客车市场发展为契机，力争销售客车 6600 辆，实现销售收入 10.1 亿元。

(八) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会召开了 10 次会议：

(1) 公司第一届董事会第二十四次会议于 2002 年 1 月 6 日在公司会议室召开，应到董事 11 名，实到 10 人，监事会成员及公司高级管理人员列席了会议。会议审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于召开 2002 年度第一次临时股东大会》，该决议公告刊登在 2002 年 1 月 8 日的《上海证券报》上。

(2) 公司第二届董事会第一次会议于 2002 年 2 月 8 日在公司会议室召开，公司当时全体 8 名董事出席会议。会议选举了董事长、副董事长，聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人，该决议公告刊登在 2002 年 2 月 9 日的《上海证券报》上。

(3) 公司第二届董事会第二次会议于 2002 年 3 月 23 日在公司会议室召开，公司当时全体 8 名董事出席会议，监事会成员及公司高管人员列席了会议。会议审议并一致通过《公司 2001 年度董事会工作报告》、《公司 2001 年度总经理工作报告》、《公司 2001 年度财务决算报告》、《公司 2001 年度利润分配预案》、《公司 2002 年度利润分配政策》、《公司 2001 年年度报告及报告摘要》，该决议公告刊登在 2002 年 3 月 26 日的《上海证券报》上。

(4) 公司第二届董事会第三次会议于 2002 年 4 月 18 日在公司会议室召开，公司当时全体 8 董事出席会议，监事会成员及公司高管人员列席了会议。会议审议并通过《公司 2002 年第 1 季度报告》、《上市公司依法运作自查工作报告》。

(5) 公司第二届董事会第四次会议于 2002 年 5 月 16 日在公司会议室召开，

公司当时全体 8 名董事出席会议，监事会成员和高管人员列席了会议。会议审议并一致通过《修改 公司章程 》预案、《提名公司独立董事候选人》预案、《公司董事、监事薪酬》预案、《公司 股东大会会议事规则 草案》、《 独立董事制度 草案》、《总经理工作制度》、《接受江苏亚星客车集团公司委托经营管理扬州亚星客车底盘厂》的议案、《扬子旅游车厂和技术中心的技改投资》、《召开 2001 年年度股东大会》的议案，该决议公告刊登在 2002 年 5 月 18 日的《上海证券报》上。

（6）公司第二届董事会第五次会议于 2002 年 6 月 17 日在本公司会议室召开，公司当时全体 8 董事出席会议，监事会成员及公司高管人员列席了会议。会议审议并一致通过《公司组织机构设置方案》。

（7）公司第二届董事会第六次会议于 2002 年 6 月 26 日在本公司会议室召开，应到董事 11 名，实到 9 名，监事会成员及公司高管人员列席了会议。会议审议并一致通过《上市公司建立现代企业制度自查报告》。

（8）公司第二届董事会第七次会议于 2002 年 8 月 2 日在本公司会议室召开，应到董事 11 名，实到 9 名，监事会成员及公司高管人员列席了会议。会议审议并一致通过《公司二〇〇二年半年度报告》、《聘任徐年元同志为公司副总经理的议案》，该决议公告刊登在 2002 年 8 月 6 日的《上海证券报》上。

（9）公司第二届董事会第八次会议于 2002 年 9 月 4 日在本公司会议室召开，应到董事 11 名，实到 10 名，部分监事会成员和公司高管人员列席了会议，会议审议并通过了《在江苏亚星客车集团内部进行产品合理分工、消除同业竞争》的议案，该决议公告刊登在 2002 年 9 月 12 日的《上海证券报》上。

（10）公司第二届董事会第九次会议于 2002 年 10 月 18 日在本公司会议室召开，应到董事 11 名，实到 10 名，部分监事会成员及公司高管人员列席了会议，会议审议并一致通过《公司二〇〇二年第三季度报告》、《收购江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂》的议案，该决议公告刊登在 2002 年 10 月 22 日的《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会实施了公司 2001 年度股东大会通过的利润分配方案，董事、监事津贴方案。

（九）本次利润分配预案

经江苏天衡会计师事务所审计，公司 2002 年度实现净利润 21,416,674.16 元，按公司章程规定提取 10%法定盈余公积金 2,141,667.42 元，提取公益金 2,141,667.42 元，年初未分配利润 33,203,420.78 元，截止 2002 年末实现可供投资者分配利润 50,336,760.10 元，本年度利润分配，以 2002 年末 19,000 万股

的总股本为基础，每 10 股派红利 0.6 元（含税），共分红派现 1,140 万元，剩余未分配利润 38,936,760.10 元，滚存到今后分配。公司资本公积金 12 月 31 日余额为 367,487,447.07 元。公司本年度不进行资本公积转增股本。

八、监事会报告

（一）报告期内，公司监事会召开了 5 次会议：

1、第一届监事会第十次会议于 2002 年 1 月 6 日在公司会议室召开，应到 7 人，实到 6 人，会议审议并通过了《公司监事会换届选举的议案》。

2、第二届监事会第一次会议于 2002 年 2 月 8 日在公司会议室召开，全体监事出席了会议，会议选举赵林福先生为公司监事会主席。

3、第二届监事会第二次会议于 2002 年 3 月 23 日在公司会议室召开，应到监事 7 人，实到 6 人，会议审议并通过了《公司 2001 年度监事会工作报告》、《公司 2001 年度报告正文和摘要》、《公司 2001 年度财务决算报告》、《公司 2001 年度利润分配预案》、《公司 2002 年度利润分配预案》。

4、第二届监事会第三次会议于 2002 年 8 月 2 日在公司会议室召开，应到监事 7 人，实到 5 人，会议审议并通过了《公司 2002 年度半年度报告》。

5、第二届监事会第四次会议于 2002 年 11 月 27 日在公司会议室召开，应到监事 7 人，实到 5 人，会议审议公司收购本公司控股股东江苏亚星客车集团有限公司下属分厂江苏亚星集团扬州客车底盘厂事项。

（二）报告期内，监事会依照《公司法》、《证券法》及《公司章程》有关规定，认真履行职责，行使监督权力。监事会认为：

1、公司严格按照国家有关法律法规和公司章程的规定规范运作，股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决策程序合法有效。公司董事、经理在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务报告经江苏天衡会计师事务所审计，并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司无募集资金使用情况。

4、报告期内，公司收购本公司控股股东江苏亚星客车集团有限公司下属江苏亚星集团扬州客车底盘厂，收购价格为资产评估价值。价格公允、公正，没有内幕交易，没有损害中小股东的利益或未有造成公司资产流失的行为。

5、公司关联交易均按市场公平交易的原则进行，定价合理，没有损害公司利益的行为。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司整体收购控股股东江苏亚星客车集团有限公司下属江苏亚星集团扬州客车底盘厂，详细内容见下面第(三)大点、第2小点。

(三) 报告期内重大关联事项。

1. 购销商品、提供劳务发生的关联交易

(单位:万元)

	交易事项	定价原则	2002 年	2001 年
江苏亚星客车集团有限公司	销售	市场价		1,326.65
亚星-奔驰	销售	市场价	1,025.27	3,517.59
亚星-奔驰	购货	市场价	106.39	916.23
江苏亚星集团扬州客车底盘厂	销售	市场价	1,587.26	86.46
江苏亚星集团扬州客车底盘厂	购货	市场价	15,759.79	9,692.62

以上与江苏亚星集团扬州客车底盘厂发生的关联交易为 2002 年 11 月底收购该厂以前的行为。

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

2. 资产、股权转让的关联交易

关联方：江苏亚星客车集团有限公司；交易内容：本公司整体收购集团公司底盘厂；定价原则：根据审计、评估结果，经三方确认；资产的帐面价值 1584.35 万元，评估价值 1735.74 万元，转让价格 1735.74 万元；以现金方式支付收购款 1735.74 万元。具体内容见 2002 年 12 月 3 日《上海证券报》扬州亚星客车股份有限公司关于关联交易的公告。

3. 公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项

(1) 关联方往来帐款余额

(单位:元)

应收帐款	期末	期初
亚星-奔驰	11,949,689.63	16,039,979.52
江苏亚星客车集团有限公司		16,414,922.10
预付帐款		
亚星-奔驰	192,026.20	
其他应收款		
江苏亚星客车集团有限公司	1,338,331.96	
其他应付款		
江苏亚星客车集团有限公司	16,282,613.94	

(2)担保情况

报告期内，江苏亚星客车集团有限公司为本公司 800 万元短期借款提供担保。

(四)重大合同及其履行情况

1. 报告期内，根据底盘生产布局调整的需要，控股股东集团公司将下属底盘厂委托本公司管理，委托管理的资产截止 2002 年 4 月 30 日为：帐面总资产 7791.45 万元；净资产 1658.19 万元，委托管理期限 2002 年 5 月 1 日至让售完成日 12 月 1 日止。根据双方签订的委托经营管理协议规定，集团公司自委托管理日至让售完成止每月支付给本公司管理费 20 万元。

2. 本公司担保合同情况

截止 2001 年 12 月 31 日公司为其他单位提供担保融资借款金额 1,500 万元，均属为扬州市农业发展总公司借款提供担保，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，债权人也尚未提起诉讼。根据担保合同本公司承担连带责任，因该项担保为本公司设立前系控股股东江苏亚星客车集团有限公司的行为，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. 2002 年 4 月 27 日，我公司与东方控股有限公司签订委托理财协议，委托理财金额 1000 万元，期限至 2002 年 12 月 25 日，在签订协议的过程中，我公司请常年律师顾问对该委托理财协议进行了安全性、合规性审查，审查后认为该协议合法有效。一个月后，东方控股有限公司自动终止协议并承担违约损失，公司收回委托理财本金 1000 万元及违约赔偿金 20 万元。该项资金收回后公司未作下一次委托理财计划。

4. 报告期内，公司无其他重大合同。

(五)报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

(六) 2002 年度公司续聘江苏天衡会计师事务所为公司做审计工作，支付给会计师事务所财务半年报、年报审计报酬费共计 52 万元，需提请 2002 年年度股东大会审议。该审计机构已为公司提供了 5 年审计服务。

(七)报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监督部门处罚的情况。

(八)报告期内，公司重大事件事项

1. 报告期内，公司董事会换届选举。公司原第一届董事会有 5 名成员发生变动；增补 3 名独立董事，公司董事长发生变动。该详细资料见 2002 年 2 月 9 日《上海证券报》公司 2002 年第一次临时股东大会决议公告，2002 年 6 月 19 日《上海证券报》公司 2001 年年度股东大会决议公告。

2. 报告期内,《公司章程》发生变动。新《公司章程》已经 2001 年度股东大会审议通过,该股东大会决议公告见 2002 年 6 月 19 日《上海证券报》,新《公司章程》备置于公司证券投资部、上交所网站。

3. 2002 年 9 月 2 日,扬州市政府、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。对于该事项的公司二届八次董事会会议决议公告刊登在 2002 年 9 月 12 日《上海证券报》上。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

天衡审字(2003)141 号

扬州亚星客车股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表及 2002 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和 2002 年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：虞丽新

中国 南京

中国注册会计师：杨宏斌

2003 年 3 月 22 日

(二) 会计报表

资 产 负 债 表

2002 年 12 月 31 日

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	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	218,326,732.74	231,665,532.14	378,102,566.36	428,223,393.91
短期投资	2	7,721,908.90	7,766,908.90	9,351,128.99	9,351,128.99
应收票据		-	-	24,875,400.00	24,875,400.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	3	192,482,490.56	192,516,120.57	184,548,650.78	184,548,650.78
其他应收款	4	25,369,817.57	17,196,929.36	10,012,899.21	10,012,899.21
预付帐款	5	14,130,995.32	47,644,290.37	10,738,734.69	10,738,734.69
应收补贴款	6	3,975,511.75	3,975,511.75	3,975,511.75	3,975,511.75
存货	7	84,247,540.82	129,390,686.63	104,116,842.13	104,116,842.13
待摊费用		-	-	195,520.83	195,520.83
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		546,254,997.66	630,155,979.72	725,917,254.74	776,038,082.29
长期投资：					
长期股权投资	8	301,146,824.43	234,962,023.91	269,447,635.15	219,093,198.53
长期债权投资	8	-	-	-	-
长期投资合计	8	301,146,824.43	234,962,023.91	269,447,635.15	219,093,198.53
固定资产：					
固定资产原值	9	378,255,741.11	397,260,112.94	383,424,189.08	383,424,189.08
减：累计折旧	9	99,730,129.63	103,700,597.38	87,445,755.72	87,445,755.72
固定资产净值	9	278,525,611.48	293,559,515.56	295,978,433.36	295,978,433.36
减：固定资产减值准备	9	6,926,177.14	6,926,177.14	7,927,840.92	7,927,840.92
固定资产净额	9	271,599,434.34	286,633,338.42	288,050,592.44	288,050,592.44
工程物资		-	-	12,359.40	12,359.40
在建工程	10	2,561,845.63	2,561,845.63	499,808.00	499,808.00
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		274,161,279.97	289,195,184.05	288,562,759.84	288,562,759.84
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	2,681,232.79	2,681,232.79	2,914,560.76	2,914,560.76
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		2,681,232.79	2,681,232.79	2,914,560.76	2,914,560.76
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,124,244,334.85	1,156,994,420.47	1,286,842,210.49	1,286,608,601.42

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

资 产 负 债 表 (续)

2002 年 12 月 31 日

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	期末数		年初数	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动负债：					
短期借款	12	95,000,000.00	103,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00
应付票据	13	15,500,000.00	15,500,000.00	104,453,647.57	104,453,647.57
应付帐款	14	174,214,040.57	202,701,855.71	216,060,946.63	215,467,836.63
预收帐款	15	64,426,220.34	64,503,602.54	66,793,489.33	66,793,489.33
应付工资		25,049,676.36	25,165,043.86	28,820,297.62	28,820,297.62
应付福利费		11,522,187.87	11,709,481.71	10,529,906.91	10,532,052.95
应付股利	16	11,400,000.00	11,400,000.00	22,800,000.00	22,800,000.00
应付税金	17	39,210,158.83	36,800,159.68	37,869,710.78	38,095,363.52
其他应交款	18	3,333,310.03	3,333,310.03	4,432,823.04	4,433,959.00
其他应付款	19	38,279,496.90	30,389,656.91	24,739,174.90	24,739,174.90
预提费用	20	4,131,228.38	6,272,355.51	4,593,569.33	4,593,569.33
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		482,066,319.28	510,775,465.95	656,093,566.11	655,729,390.85
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		482,066,319.28	510,775,465.95	656,093,566.11	655,729,390.85
少数股东权益		-	3,131,494.03	-	100,910.69
股东权益					
股本	21	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	21	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	22	367,487,447.07	367,487,447.07	366,074,750.04	366,074,750.04
盈余公积	23	45,753,808.40	45,926,249.08	41,470,473.56	41,561,360.88
其中：法定公益金		22,876,904.20	22,963,124.54	20,735,236.78	20,780,680.44
未分配利润	24	38,936,760.10	39,673,764.34	33,203,420.78	33,142,188.96
股东权益合计		642,178,015.57	643,087,460.49	630,748,644.38	630,778,299.88
负债和股东权益合计		1,124,244,334.85	1,156,994,420.47	1,286,842,210.49	1,286,608,601.42

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

利润及利润分配表

2002 年度

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期累计数		上年累计数	
		母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	25	876,476,595.14	876,543,604.73	1,019,842,172.56	1,019,842,172.56
减：主营业务成本	25	780,272,785.04	779,823,666.24	873,840,261.97	873,602,679.10
主营业务税金及附加	26	2,725,412.35	2,776,168.56	4,041,202.49	4,081,097.99
二、主营业务利润		93,478,397.75	93,943,769.93	141,960,708.10	142,158,395.47
加：其他业务利润	27	8,830,739.17	8,821,612.09	3,466,978.54	3,466,978.54
减：营业费用		31,924,155.41	32,021,900.72	27,548,164.86	27,548,164.86
管理费用		42,344,579.39	42,066,016.42	56,014,270.27	56,108,233.99
财务费用	28	4,083,129.38	3,020,435.42	3,976,442.09	3,357,741.59
三、营业利润		23,957,272.74	25,657,029.46	57,888,809.42	58,611,233.57
加：投资收益	29	7,201,627.02	6,827,926.84	5,173,697.30	4,719,260.68
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	30	303,301.67	303,301.67	257,015.78	257,015.78
减：营业外支出	31	4,160,291.11	4,164,745.84	6,496,155.65	6,496,155.65
四、利润总额		27,301,910.32	28,623,512.13	56,823,366.85	57,091,354.38
减：所得税	32	5,885,236.16	6,295,765.21	3,588,155.52	3,825,576.86
少数股东损益		-	31,283.34	-	910.69
五、净利润		21,416,674.16	22,296,463.58	53,235,211.33	53,264,866.83
加：年初未分配利润		33,203,420.78	33,142,188.96	20,022,613.09	20,022,613.09
其他转入		-	-	-6,607,361.38	-6,607,361.38
六、可供分配的利润		54,620,094.94	55,438,652.54	66,650,463.04	66,680,118.54
减：提取法定盈余公积		2,141,667.42	2,182,444.10	5,323,521.13	5,368,964.79
提取法定公益金		2,141,667.42	2,182,444.10	5,323,521.13	5,368,964.79
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		-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润		50,336,760.10	51,073,764.34	56,003,420.78	55,942,188.96
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		11,400,000.00	11,400,000.00	22,800,000.00	22,800,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		38,936,760.10	39,673,764.34	33,203,420.78	33,142,188.96

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

现 金 流 量 表

2002 年度

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	金 额	
		母公司	合 并
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		1,125,291,740.07	1,128,243,671.01
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		18,757,355.80	11,143,863.07
现金流入小计		1,144,049,095.87	1,139,387,534.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,053,602,961.25	1,106,379,810.75
支付给职工及为职工支付的现金		51,920,510.59	52,070,121.81
支付的各项税费		40,711,734.34	42,224,395.65
支付的其他与经营活动有关的现金	33	61,560,020.96	50,122,669.68
现金流出小计		1,207,795,227.14	1,250,796,997.89
经营活动产生的现金流量净额		-63,746,131.27	-111,409,463.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		21,795,254.00	21,795,254.00
取得投资收益所收到的现金		1,470,430.86	1,174,851.36
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		7,279,681.35	7,279,681.35
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		30,545,366.21	30,249,786.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,027,265.84	27,523,797.67
投资所支付的现金		44,721,330.00	29,014,086.78
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		56,748,595.84	56,537,884.45
投资活动产生的现金流量净额		-26,203,229.63	-26,288,097.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	3,000,000.00
借款所收到的现金		176,000,000.00	184,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		176,000,000.00	187,000,000.00
偿还债务所支付的现金		216,000,000.00	216,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,826,472.72	29,860,300.22
其中：子公司支付少数股东的股利			700.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		245,826,472.72	245,860,300.22
筹资活动产生的现金流量净额		-69,826,472.72	-58,650,300.22
四、汇率变动的现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-159,775,833.62	-196,557,861.77

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

现金流量表附表

2002 年度

单位：人民币元

补 充 资 料	注 释	金 额	
		母 公 司	合 并
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		21,416,674.16	22,296,463.58
加：少数股东损益			31,283.34
加：计提的资产减值准备		-480,972.24	-472,608.89
固定资产折旧		17,260,640.22	17,370,433.82
无形资产摊销		305,327.97	305,327.97
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		195,520.83	195,520.83
预提费用增加（减：减少）		-462,340.95	1,678,786.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,227,339.85	1,227,339.85
固定资产报废损失			
财务费用		7,026,472.72	7,059,600.22
投资损失（减：收益）		-9,399,523.11	-9,025,822.93
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		25,054,822.27	-22,127,694.10
经营性应收项目的减少（减：增加）		-3,199,615.98	7,048,031.63
经营性应付项目的增加（减：减少）		-122,690,477.01	-136,996,125.31
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-63,746,131.27	-111,409,463.81
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情况：			
现金的期末余额		218,326,732.74	231,665,532.14
减：现金的期初余额		378,102,566.36	428,223,393.91
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		-159,775,833.62	-196,557,861.77

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

资产减值准备明细表

2002 年度

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	16,477,951.16	1,991,138.42		18,469,089.58
其中：应收帐款	15,321,608.02	1,179,021.18		16,500,629.20
其他应收款	1,156,343.14	812,117.24		1,968,460.38
二、短期投资跌价准备合计	3,869,596.44	2,197,896.09		6,067,492.53
其中：股票投资	3,869,596.44	2,197,201.09		6,066,797.53
基金投资		695.00		695.00
三、存货跌价准备合计	11,468,779.78	1,876,139.78	5,456,503.96	7,888,415.00
其中：库存商品	7,298,849.90	270,983.00	4,147,213.90	3,422,619.00
原材料	3,394,829.88	1,605,156.78	901,990.06	4,097,996.60
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备	7,927,840.92		1,001,663.78	6,926,177.14
其中：房屋、建筑物	646,302.84			646,302.84
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				

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

利 润 表 附 表

2002 年度

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益（人民币元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.61%	14.63%	0.49	0.49
营业利润	3.99%	4.00%	0.14	0.14
净利润	3.47%	3.47%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.61%	3.62%	0.12	0.12

公司法定代表人：赵振东

主管会计工作负责人：沙文萍

会计机构负责人：马进

（三）会计报表附注

扬州亚星客车股份有限公司 会计报表附注

一、公司一般情况

扬州亚星客车股份有限公司（以下简称公司）是经江苏省人民政府苏政复（1998）122号文批准，由江苏亚星客车集团有限公司作为主发起人，联合扬州江扬船舶集团公司、扬州经济技术开发区开发总公司、江苏扬农化工集团有限公司、扬州冶金机械有限公司共同发起设立的股份有限公司。1999年7月16日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]85号文核准，向社会公开发行人民币普通股6,000万股，并于1999年8月31日在上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围为客车、特种车、农用车、汽车零部件的开发、制造、销售及维修服务。

公司注册资本为 19000 万元人民币，企业法人营业执照号 3200001104214。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表的编制方法

1、公司执行的会计准则和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：系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。

7、短期投资核算方法：

(1) 短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2) 短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

(1) 坏账确认的标准为：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的账龄分

析计提。公司根据债务单位的实际财务状况，现金流量情况等确定的坏账准备计提比例为：

帐 龄	坏帐准备比率(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	15
三至四年	20
四至五年	25
五年以上	100

9、存货核算方法：

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品；

(2) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

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，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%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 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按十年平均摊销。

(2) 长期债权投资：

债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，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；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果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，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：

（1）固定资产是指使用年限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产；

（2）固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计 5% 的净残值率确定其分类折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	年折旧率
房屋、建筑物	8-45	11.88%-2.11%
通用设备	4-25	23.75%-3.8%
专用设备	5-10	19%-9.5%
运输设备	10	9.5%

（3）固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末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可收回金额低于账面价值的，按单项资产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。

12、在建工程核算方法：

（1）在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

（2）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所

建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，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无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、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购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，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预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：以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，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务

收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法：

公司合并会计报表系按财政部<<合并会计报表暂行规定>>及其他补充规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税：执行 17% 的税率；

(2) 消费税：6602 汽油车按销售收入的 5% 计缴。

2、企业所得税：按应纳税所得额的 33% 计缴。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 缴纳；

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 缴纳

四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	投资额 (万元)	所占权 益比例	是否 合并
扬州亚星车桥有限公司	5,300	客车车桥的生产、装配、销售；汽车配件的生产、销售。	4,990	94.15%	是
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂[注]	1,600	客车底盘、零配件生产、销售，普货运输。	1,735.74	100%	是

注：公司 2002 年 11 月 30 日收购，新增纳入合并报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金：截止 2002 年 12 月 31 日，货币资金余额 231,665,532.14 元，其明细项目列示如下：

项 目	币 别	期 末 数	期 初 数
现 金	人民币	369,163.69	417,055.19
银行存款	人民币	231,214,064.17	427,654,974.51
其他货币资金	人民币	82,304.28	151,364.21
其中:信用卡存款		10,052.91	-
存出投资款		72,251.37	-
合 计		<u>231,665,532.14</u>	<u>428,223,393.91</u>

货币资金期末余额中，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

货币资金较年初数下降了 45.90%，主要原因有： 期末大量应付票据到期结算； 因业务需要增加了预付帐款； 银行借款减少； 支付了现金红利 2,280 万元。

2、短期投资：截止 2002 年 12 月 31 日，短期投资帐面余额 13,834,401.43 元，短期投资跌价准备 6,067,492.53 元，短期投资账面价值 7,766,908.90 元，其明细项目列示如下：

(1) 短期投资明细：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
股票投资	13,714,401.43	6,066,797.53	7,647,603.90	13,220,725.43	3,869,596.44	9,351,128.99
基金投资	120,000.00	695.00	119,305.00	-	-	-
合 计	<u>13,834,401.43</u>	<u>6,067,492.53</u>	<u>7,766,908.90</u>	<u>13,220,725.43</u>	<u>3,869,596.44</u>	<u>9,351,128.99</u>

注：股票投资中作为战略投资者持有海王生物 948,430 股，帐面余额计 13,208,475.43 元。

(2) 短期投资跌价准备本期增减变动：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	3,869,596.44	2,197,201.09	-	6,066,797.53
基金投资	-	695.00	-	695.00
合 计	<u>3,869,596.44</u>	<u>2,197,896.09</u>	<u>-</u>	<u>6,067,492.53</u>

注：计提短期投资跌价准备所选用的期末市价以上海证券交易所和深圳证券交易所 2002 年 12 月 31 日的股市收盘价为依据。

(3) 短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收帐款：截止 2002 年 12 月 31 日应收帐款帐面余额 209,016,749.77 元，坏帐准备 16,500,629.20 元，帐面价值 192,516,120.57 元，其主要情况列示如下：

(1) 帐龄分析：

	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	171,625,459.28	82.11%	8,581,272.96	160,994,152.91	80.55%	8,049,707.65
一至二年	19,479,898.53	9.32%	1,947,989.85	27,595,686.27	13.81%	2,759,568.63
二至三年	10,429,671.87	4.99%	1,564,450.78	4,875,210.87	2.44%	731,281.63
三年以上	7,481,720.09	3.58%	4,406,915.61	6,405,208.75	3.20%	3,781,050.11
合 计	<u>209,016,749.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,500,629.20</u>	<u>199,870,258.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,321,608.02</u>

(2) 本帐户余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款中欠款金额前五名合计 61,620,034.88 元，占应收账款期末余额的 29.48%。

4、其他应收款：截止 2002 年 12 月 31 日其他应收款帐面余额 19,165,389.74 元，坏帐准备 1,968,460.38 元，帐面价值 17,196,929.36 元，其主要情况列示如下：

(1) 帐龄分析：

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	13,085,213.34	68.28%	654,260.67	3,879,135.20	34.73%	193,956.75
一至二年	1,482,106.04	7.73%	148,210.60	4,312,362.66	38.61%	431,236.27
二至三年	2,798,425.44	14.60%	419,763.82	2,778,034.92	24.87%	416,705.24
三年以上	1,799,644.92	9.39%	746,225.29	199,709.57	1.79%	114,444.88
合计	<u>19,165,389.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,968,460.38</u>	<u>11,169,242.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,156,343.14</u>

(2)本帐户余额中应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项列示如下:

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
江苏亚星客车集团有限公司	1,338,331.96	一年以内	尚未结算

(3)其他应收款中欠款金额较大的项目列示如下:

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	款 项 性 质
扬州市邗江扬子实业有限公司	11,539,493.85	一年以内及一至二年	资金往来
江苏亚星客车集团有限公司	1,338,331.96	一年以内	资金往来
备用金	3,429,341.68	一年以内	备 用 金
中国平安保险股份有限公司	1,100,000.00	二至三年	还本保险

(4)其他应收款中欠款金额前五名合计 17,657,167.49 元,占其他应收款期末余额的 92.13%。

5、预付帐款:截止 2002 年 12 月 31 日预付帐款余额 47,644,290.37 元,其明细情况列示如下:

(1)帐龄分析:

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	46,995,815.42	98.64%	9,374,543.83	87.30%
一至二年	161,426.44	0.34%	812,847.99	7.57%
二至三年	176,572.72	0.37%	273,309.86	2.55%
三年以上	310,475.79	0.65%	278,033.01	2.58%
合 计	47,644,290.37	100.00%	10,738,734.69	100.00%

(2)本账户余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3)账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因是尚未与供货单位结算。

6、应收补贴款:截止 2002 年 12 月 31 日应收补贴款余额 3,975,511.75

元，为尚未收到的 1998 年度和 1999 年度的所得税返还款。

7、存货：截止 2002 年 12 月 31 日存货帐面余额 137,279,102.23 元，存货跌价准备 7,888,415.60 元，存货帐面价值 129,390,686.63 元，其明细情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	64,688,308.15	4,097,996.60	37,400,028.48	3,394,829.88
在产品	21,661,605.42	367,800.00	43,088,308.37	775,100.00
产成品	50,925,557.91	3,422,619.00	33,881,050.37	7,298,849.90
低值易耗品	3,630.75	-	1,216,234.69	-
合 计	<u>137,279,102.23</u>	<u>7,888,415.60</u>	<u>115,585,621.91</u>	<u>11,468,779.78</u>

(2) 2002 年度存货跌价准备增减变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	3,394,829.88	1,605,156.78	901,990.06	4,097,996.60
在产品	775,100.00	-	407,300.00	367,800.00
产成品	<u>7,298,849.90</u>	<u>270,983.00</u>	<u>4,147,213.90</u>	<u>3,422,619.00</u>
合 计	<u>11,468,779.78</u>	<u>1,876,139.78</u>	<u>5,456,503.96</u>	<u>7,888,415.60</u>

存货跌价准备计提的依据为：按 2002 年 12 月 31 日账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

8、长期股权投资：截止 2002 年 12 月 31 日长期股权投资余额 234,962,023.91 元，其明细情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	219,093,198.53	15,873,284.15	4,458.77	234,962,023.91
其中：股权投资差额	-	1,605,156.78	4,458.77	1,600,698.01

(2) 其他股权投资明细情况列示如下：

被投资公司名称	投资 期限	持股 比例	初始投资金额	追加 投资额	损益增减		投资准备	
					本期金额	累计金额	本期金额	累计金额
扬州柴油机有限责任公司	49 年	39.78%	120,000,000.00	-	3,860,294.27	1,237,924.23	-	-
天骄科技创业投资有限公司	3 年	33.33%	100,000,000.00	-	3,995,136.07	12,392,078.57	1,412,697.03	1,412,697.03
资阳亚星客车有限公司[注]	10 年	33.33%	5,000,000.00	-	-	-	-	-
邗江县华进交通有限公司	10 年	10.00%	1,000,000.00	-	-	-	-	-
合 计			226,000,000.00	-	7,855,430.34	13,630,002.80	1,412,697.03	1,412,697.03

被投资公司名称	分得的现金红利		期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额		
扬州柴油机有限责任公司	-	-	121,237,924.23	-
天骄科技创业投资有限公司	-	7,681,373.93	106,123,401.67	-
资阳亚星客车有限公司	-	-	5,000,000.00	-
邗江县华进交通有限公司	45,000.00	90,000.00	1,000,000.00	-
合 计	45,000.00	7,771,373.93	233,361,325.90	-

注：资阳亚星客车有限公司报告期内处于筹建期。

(3) 股权投资差额明细情况列示如下：

被投资单位	初始金额[注]	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	1,605,156.78	-	1,605,156.78	4,458.77	1,600,698.01	30 年

注：支付的股权购买价与购买日在被投资公司净资产中享有权益的差额

(4) 期末不存在应计提长期股权投资减值准备的情况。

9、固定资产及累计折旧：截止 2002 年 12 月 31 日固定资产原值 397,260,112.94 元，累计折旧 103,700,597.38 元，固定资产净值 293,559,515.56 元，固定资产减值准备 6,926,177.14 元，固定资产净额 286,633,338.42 元。其有关情况列示如下：

(1) 固定资产及累计折旧本期增减变动：

项 目	期 初 数	本期增加[注]	本期减少	期 末 数
原 值				
房屋及建筑物	225,539,043.45	16,333,153.89	10,453,961.00	231,418,236.34
通用设备	119,052,695.90	2,497,353.46	3,550,191.44	117,999,857.92
专用设备	25,463,880.61	6,751,873.95	50,020.00	32,165,734.56
运输设备	13,368,569.12	3,367,475.16	1,059,760.16	15,676,284.12
合 计	383,424,189.08	28,949,856.46	15,113,932.60	397,260,112.94
累 计 折 旧				
房屋及建筑物	36,806,643.62	9,095,176.11	2,452,325.42	43,449,494.31
通用设备	35,856,469.19	9,110,612.16	1,980,025.38	42,987,055.97
专用设备	9,606,590.23	1,821,667.95	48,617.32	11,379,640.86
运输设备	5,176,052.68	1,234,039.75	525,686.19	5,884,406.24
合 计	87,445,755.72	21,261,495.97	5,006,654.31	103,700,597.38
净 值	295,978,433.36			293,559,515.56

注：期末固定资产中含扬州市邗江区八里镇人民政府偿还公司债务的办公大楼（面积 1571.23 平方米）及其附属物，价值 159.5 万元，截止报告日公司尚未取得该房产产权证。

(2) 2002年度固定资产减值准备增减变动：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	646,302.84	-	-	646,302.84
通用设备	6,446,729.50	-	801,417.78	5,645,311.72
专用设备	830,396.55	-	200,246.00	630,150.55
运输设备	4,412.03	-	-	4,412.03
合 计	7,927,840.92	-	1,001,663.78	6,926,177.14

计提固定资产减值准备的原因是部分设备可收回金额低于其账面价值。

本期减少的原因是：清理部分固定资产其以前年度计提的减值准备一并转出，共计545,663.78元。因固定资产价值恢复转回其以前年度计提的减值准备456,000.00元。

(3) 本期增加的固定资产中由在建工程转入4,519,447.62元，明细项目列示如下：

项 目	固定资产原值
房屋及建筑物	4,434,989.62
通用设备	84,458.00
专用设备	-
运输设备	-
合 计	4,519,447.62

(4) 经营性租赁固定资产明细：

项 目	固定资产原值
房屋及建筑物	10,590,433.00
通用设备	490,186.07
专用设备	-
运输设备	-
合 计	11,080,619.07

以上固定资产出租 2002 年度共收取租金 290 万元。

10、在建工程：截止 2002 年 12 月 31 日，在建工程余额 2,561,845.63 元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期转固 定资产	其他减少	期末数	资金 来源	工程 进度
零星工程	499,808.00	6,730,485.25	4,519,447.62	149,000.00	2,561,845.63	自筹	-
合 计	499,808.00	6,730,485.25	4,519,447.62	149,000.00	2,561,845.63		

(1) 在建工程余额中无借款费用资本化金额。

(2) 期末不存在应计提在建工程减值准备的情况。

11、无形资产：截止 2002 年 12 月 31 日，无形资产余额 2,681,232.79 元，其明细情况列示如下：

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊 销年限
SAP 软件系统	3,041,280.79	2,914,560.76	-	304,127.97	430,848.00	2,610,432.79	8.58年
Inventor 软件	72,000.00	-	72,000.00	1,200.00	1,200.00	70,800.00	4.92年
合 计	3,113,280.79	2,914,560.76	72,000.00	305,327.97	432,048.00	2,681,232.79	

(1) 无形资产取得方式为从外部购入。

(2) 期末不存在应计提无形资产减值准备的情况。

12、短期借款：截止 2002 年 12 月 31 日，短期借款余额 103,000,000.00 元，其明细项目列示如下：

借款类别	期 末 数	期 初 数
担保借款	38,000,000.00	85,000,000.00
信用借款	65,000,000.00	50,000,000.00
合 计	103,000,000.00	135,000,000.00

13、应付票据：截止 2002 年 12 月 31 日，应付票据余额 15,500,000.00 元，本帐户余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的票据。

14、应付帐款：截止 2002 年 12 月 31 日，应付帐款余额 202,701,855.71 元，本帐户余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

15、预收帐款：截止 2002 年 12 月 31 日，预收帐款余额 64,503,602.54 元，本帐户余额中无预收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

16、应付股利：截止 2002 年 12 月 31 日，应付股利余额 11,400,000.00 元，其明细情况列示如下：

股 东 名 称	金 额	欠付原因
江苏亚星客车集团有限公司	7,714,350.00	尚未支付的本期红利
其他法人股股东	85,650.00	尚未支付的本期红利
社会公众股股东	3,600,000.00	尚未支付的本期红利
合 计	11,400,000.00	

注：参见附注十一之 1。

17、应交税金：截止 2002 年 12 月 31 日，应交税金余额 36,800,159.68 元，其明细项目列示如下：

税 种	期 末 数	期 初 数
增值税	28,420,205.44	30,096,982.26
所得税	3,365,011.60	3,746,982.65
营业税	275,000.00	198,398.93
城建税	3,747,803.94	3,066,754.37
消费税	976,763.67	986,245.31
个人所得税	15,375.03	-
合 计	36,800,159.68	38,095,363.52

报告期执行的法定税率参见附注三。

18、其他应交款：截止 2002 年 12 月 31 日其他应交款余额 3,333,310.03 元，其明细情况列示如下：

项 目	期 末 数	期 初 数	计缴标准
98 年前老职工住房补贴	2,185,975.00	2,536,509.22	国家相关政策
教育费附加	1,147,335.03	1,897,449.78	实际缴纳流转税额的 4%
合 计	3,333,310.03	4,433,959.00	

19、其他应付款：截止 2002 年 12 月 31 日，其他应付款余额

30,389,656.91 元,其中应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项列示如下:

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
江苏亚星客车集团有限公司	16,282,613.94	一年以内	尚未结算

20、预提费用:截止 2002 年 12 月 31 日,预提费用余额 6,272,355.51 元,其明细项目列示如下:

项 目	期 末 数	期 初 数	原 因
应计利息	-	48,000.00	尚未付息
应计加工费用	4,131,228.38	4,092,098.99	尚未结算
应计三包服务费	2,141,127.13	-	尚未结算
其 他	-	453,470.34	
合 计	6,272,355.51	4,593,569.33	

21、股本:截止 2002 年 12 月 31 日股本总额为 190,000,000.00 元,本年未发生变动,其股本结构列示如下:

股本结构	期末数	期初数
一、尚未流通股份		
1.发起人股	130,000,000.00	130,000,000.00
其中:境内法人持有股份	130,000,000.00	130,000,000.00
2.募集法人持有股份		
尚未流通股份合计	130,000,000.00	130,000,000.00
二、已流通股份		
1.境内上市的人民币普通股	60,000,000.00	60,000,000.00
已流通股份合计	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	190,000,000.00	190,000,000.00

22、资本公积:截止 2002 年 12 月 31 日资本公积余额 367,487,447.07 元,其明细情况如下:

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
股本溢价	366,046,327.14	-	-	366,046,327.14
股权投资准备	-	1,412,697.03	-	1,412,697.03
其他资本公积	28,422.90	-	-	28,422.90
合 计	366,074,750.04	1,412,697.03	-	367,487,447.07

注：本期权益法核算增加股权投资准备 1,412,697.03 元。

23、盈余公积：截止 2002 年 12 月 31 日盈余公积余额 45,926,249.08 元，其明细情况如下：

项 目	期初数	本期增加数[注]	本期减少数	期末数
法定盈余公积	20,780,680.44	2,182,444.10	-	22,963,124.54
公益金	20,780,680.44	2,182,444.10	-	22,963,124.54
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	41,561,360.88	4,364,888.20	-	45,926,249.08

注：参见附注五之 24。

24、未分配利润：截止 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额 39,673,764.34 元，其形成过程如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	33,142,188.96
加：其他转入	-
加：本期净利润	22,296,463.58
减：提取法定公积金[注 1]	2,182,444.10
提取法定公益金[注 1]	2,182,444.10
应付普通股股利[注 2]	11,400,000.00
年末未分配利润	39,673,764.34

注 1：根据公司第二届董事会第十次会议关于公司 2002 年度利润分配预案，按 2002 年度实现净利润 21,416,674.16 元的 10%提取法定盈余公积金 2,141,667.42 元，10%提取公益金 2,141,667.42 元；合并报表时补提子公司扬州亚星车桥有限公司、江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂提取的法

定盈余公积和法定公益金母公司所占的份额 40,776.68 元和 40,776.68 元。

注 2：根据公司第二届董事会第十次会议关于公司 2002 年度利润分配预案，以 2002 年末 19,000 万股的总股本为基准，每 10 股派红利 0.60 元（含税），共分红派现 1,140 万元。

25、主营业务收入、主营业务成本：2002 年度主营业务收入 876,543,604.73 元、主营业务成本 779,823,666.24 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
客车	856,561,560.73	763,569,442.63	1,002,593,759.03	859,263,860.37
其他	19,982,044.00	16,254,223.61	17,248,413.53	14,338,818.73
合 计	876,543,604.73	779,823,666.24	1,019,842,172.56	873,602,679.10

本年度公司前五名客户销售收入总额为 80,510,866.12 元，占公司全部销售收入的 9.19%。

26、主营业务税金及附加：2002 年度主营业务税金及附加 2,776,168.56 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数	上年数	计缴标准
城市维护建设税	1,766,652.72	2,597,062.36	按流转税额的 7%计缴
教育费附加	1,009,515.84	1,484,035.63	按流转税额的 4%计缴
合 计	2,776,168.56	4,081,097.99	

27、其他业务利润：2002 年度其他业务利润 8,821,612.09 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数			上年数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
销售材料	21,122,734.76	20,484,910.99	637,823.77	12,890,304.09	12,061,672.33	828,631.76

出租资产	3,400,000.00	479,085.18	2,920,914.82	2,900,000.00	451,335.18	2,448,664.82
技术服务	3,600,000.00	199,800.00	3,400,200.00	-	-	-
资产托管	1,400,000.00	77,700.00	1,322,300.00	-	-	-
其 他	655,679.28	115,305.78	540,373.50	749,591.96	559,910.00	189,681.96
合 计	30,178,414.04	21,356,801.95	8,821,612.09	16,539,896.05	13,072,917.51	3,466,978.54

28、财务费用：2002 年度财务费用 3,020,435.42 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数	上年数
利息支出	7,059,600.22	7,215,381.38
减：利息收入	4,127,845.36	4,010,656.15
手续费支出	88,680.56	153,016.36
合 计	3,020,435.42	3,357,741.59

29、投资收益：2002 年度投资收益 6,827,926.84 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数	上年数
联营或合营公司分配来的利润	45,000.00	7,681,373.93
调整被投资公司损益净增减额	7,855,430.34	-1,906,801.47
股权投资差额摊销	-4,458.77	-
股票投资收益	846,130.86	1,314,284.66
短期投资跌价准备	-2,197,896.09	-3,869,596.44
债券投资收益	230,000.00	-
融券回购收益	53,720.50	-
资金托管收益	-	1,500,000.00
合 计	6,827,926.84	4,719,260.68

30、营业外收入：2002 年度营业外收入 303,301.67 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数	上年数
罚款收入	87,743.28	120,723.93
处理固定资产净收益	2,630.00	111,588.00
质量扣款	64,313.00	-
其 他	148,615.39	24,703.85
合 计	303,301.67	257,015.78

31、营业外支出：2002 年度营业外支出 4,164,745.84 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数	上年数
综合基金	1,506,545.77	2,226,218.05
处理固定资产净损失	1,229,969.85	2,598.60
固定资产减值准备	-456,000.00	805,611.66
副食品基金	124,454.73	1,769,000.00
赔偿金	1,019,771.40	-
罚款支出	20,405.78	202,222.40
捐赠支出	452,980.37	1,489,160.00
其 他	266,617.94	1,344.94
合 计	4,164,745.84	6,496,155.65

32、所得税：2002 年度所得税 6,295,765.21 元，其有关情况列示如下：

项 目	金 额
母公司利润总额	27,301,910.32
加：捐赠支出	452,980.37
罚款支出	20,405.78
短期投资跌价准备	2,197,896.09

坏账准备	2,371,433.40
减：投资收益	8,323,392.25
存货跌价准备	5,185,520.96
固定资产减值准备	1,001,663.78
母公司应纳税所得额	17,834,048.97
所得税税率	33.00%
母公司应纳所得税额	5,885,236.16
加：子公司应纳所得税额	410,529.05
合并应纳所得税额	6,295,765.21

33、支付的其他与经营活动有关的现金 50,122,669.68 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
营销费	9,968,361.13
业务招待费	6,321,330.91
三包费	3,494,147.16
差旅费	4,716,762.06
研究开发费	3,025,985.21
备用金	2,617,773.03
展销费	2,199,615.47
保险费	1,932,828.23
办公费	1,824,701.92
税金	1,785,324.48
运输费	1,628,607.63
综合基金	1,506,545.77
广告宣传费	1,143,966.38
水电费	1,069,588.31
修理费	855,808.89

六、母公司会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收帐款：截止 2002 年 12 月 31 日应收帐款帐面余额 208,981,349.76 元，坏帐准备 16,498,859.20 元，帐面价值 192,482,490.56 元，其主要情况列示如下：

(1) 帐龄分析：

	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一 年 以 内	171,590,059.27	82.11%	8,579,502.96	160,994,152.91	80.55%	8,049,707.65
一至二年	19,479,898.53	9.32%	1,947,989.85	27,595,686.27	13.81%	2,759,568.63
二至三年	10,429,671.87	4.99%	1,564,450.78	4,875,210.87	2.44%	731,281.63
三年以上	7,481,720.09	3.58%	4,406,915.61	6,405,208.75	3.20%	3,781,050.11
合 计	<u>208,981,349.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,498,859.20</u>	<u>199,870,258.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,321,608.02</u>

(2) 本帐户余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款中欠款金额前五名合计 63,524,454.85 元，占应收账款期末余额的 30.98%。

2、长期股权投资：截止 2002 年 12 月 31 日长期股权投资余额 301,146,824.43 元，其明细情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	-			
其他股权投资	269,447,635.15	32,052,948.05	353,758.77	301,146,824.43
其中：股权投资差额	-	1,605,156.78	4,458.77	1,600,698.01

(2) 其他股权投资明细情况列示如下：

被投资公司名称	投资 期限	持股 比例	初始投资金额	追加 投资额	损益增减		投资准备	
					本期金额	累计金额	本期金额	累计金额
扬州柴油机有限责任公司	49 年	39.78%	120,000,000.00	-	3,860,294.27	1,237,924.23	-	-
天骄科技创业投资有限公司	3 年	33.33%	100,000,000.00	-	3,995,136.07	12,392,078.57	1,412,697.03	1,412,697.03
扬州亚星车桥有限公司	30 年	94.15%	49,900,000.00	-	401,815.64	856,252.26	-	-
江苏亚星客车集团扬州客车 底盘厂	30 年	100.00%	17,357,400.00	-	25,605.04	25,605.04	-	-
其中：股权投资差额			1,605,156.78					
资阳亚星客车有限公司	10 年	33.33%	5,000,000.00	-	-	-	-	-
邗江县华进交通有限公司	10 年	10.00%	1,000,000.00	-	-	-	-	-
合 计			293,257,400.00	-	8,282,851.02	14,511,860.10	1,412,697.03	1,412,697.03

被投资公司名称	分得的现金红利		本期其他减少	期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额			
扬州柴油机有限责任公司	-	-	-	121,237,924.23	-
天骄科技创业投资有限公司	-	7,681,373.93	-	106,123,401.67	-
扬州亚星车桥有限公司	349,300.00	349,300.00	-	50,406,952.26	-
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	-	-	4,458.77	17,378,546.27	
其中：股权投资差额			4,458.77	1,600,698.01	
资阳亚星客车有限公司	-	-	-	5,000,000.00	
邗江县华进交通有限公司	45,000.00	90,000.00	-	1,000,000.00	-
合 计	394,300.00	8,120,673.93	4,458.77	301,146,824.43	-

(3) 股权投资差额明细情况列示如下：

被投资单位	初始金额[注]	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	1,605,156.78	-	1,605,156.78	4,458.77	1,600,698.01	30 年

注：支付的股权购买价与购买日在被投资公司净资产中享有权益的差额

(4) 期末不存在应计提长期股权投资减值准备的情况。

3、主营业务收入、主营业务成本：2002 年度主营业务收入 876,476,595.14 元、主营业务成本 780,272,785.04 元，其明细与上年对比列

示如下：

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
客车	856,561,560.73	763,569,442.63	1,002,593,759.03	859,263,860.37
其他	19,915,034.41	16,703,342.41	17,248,413.53	14,576,401.60
合 计	876,476,595.14	780,272,785.04	1,019,842,172.56	873,840,261.97

本年度公司前五名客户销售收入总额为 80,510,866.12 元，占公司全部销售收入的 9.18%。

4、投资收益：2002 年度投资收益 7,201,627.02 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本年数	上年数
联营或合营公司分配来的利润	45,000.00	7,681,373.93
调整被投资公司损益净增减额	8,282,851.02	-1,452,364.85
股权投资差额摊销	-4,458.77	-
股票投资收益	846,130.86	1,314,284.66
短期投资跌价准备	-2,197,896.09	-3,869,596.44
债券投资收益	230,000.00	-
资金托管收益	-	1,500,000.00
合 计	7,201,627.02	5,173,697.30

七、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

1. 企业名称：江苏亚星客车集团有限公司

注册资本：20,000 万元

注册地址：扬州市扬子江中路 188 号

经营范围：参股经营；汽车（不含小轿车）研究开发、制造、销售；金属材料（不含贵稀金属）批发、零售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

与本公司关系：母公司

经济性质或类型：有限责任公司（国有独资）

法定代表人：李学勤

持有公司股份比例 67.67%

本期注册资本及所持公司股份比例未发生增减变动。

2. 企业名称：扬州亚星车桥有限公司

注册资本：5,300 万元

注册地址：扬州市扬子江中路 188 号

经营范围：客车车桥的生产、装配、销售；汽车配件的生产、销售。

与本公司关系：控股子公司，本公司年初持 99.8%的股份，本期减少 5.65%
年末持 94.15%的股份。

经济性质或类型：有限责任公司

法定代表人：赵振东

本期注册资本变动：年初注册资本 5,000 万元，本期注册资本增加 300 万元，
年末注册资本 5,300 万元。

3. 企业名称：江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂

注册资本：1,600 万元

注册地址：扬州市扬子江中路 188 号

经营范围：客车底盘、零配件生产、销售，普货运输。

与本公司关系：全资子公司，本公司当年增持 100%的股份。

经济性质或类型：有限责任公司

法定代表人：张裕

本期注册资本未发生变动。

(二)不存在控制关系的关联方

企 业 名 称	与本公司关系
亚星-奔驰有限公司	同一母公司
资阳亚星客车有限公司	同一母公司、联营公司
扬州柴油机有限责任公司	联营公司
天骄科技创业投资有限公司	联营公司

(三)关联方往来帐项余额：

(单位:人民币元)

项 目	金 额	
	期 末	期 初
应收帐款		
亚星--奔驰有限公司	11,949,689.63	16,039,979.52
江苏亚星客车集团有限公司	-	16,414,922.10
小 计	11,949,689.63	32,454,901.62
预付帐款		
亚星--奔驰有限公司	192,026.20	-
其他应收款		
江苏亚星客车集团有限公司	1,338,331.96	-
其他应付款		
江苏亚星客车集团有限公司	16,282,613.94	-

(四)关联方交易:

1. 关联销售与购货

(单位:人民币万元)

关 联 方	交易事项	定价原则	2002 年度	2001 年度
江苏亚星客车集团有限公司	销 售	市场价	-	1,326.65
亚星--奔驰有限公司	销 售	市场价	1,025.27	3,517.59
亚星--奔驰有限公司	购 货	市场价	106.39	916.23
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	销 售	市场价	1,587.26	86.46
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	购 货	市场价	15,759.79	9,692.62

2. 受托经营管理

根据公司与江苏亚星客车集团有限公司签订的《委托经营管理协议书》,公司2002年5-11月接受江苏亚星客车集团有限公司委托经营管理江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂,共收取托管费用140万元。

3. 技术服务

公司 2002 年替江苏亚星客车集团有限公司开发设计 JS6880H、JS6890H、JS6970H 三种型号的客车底盘，根据合同共收取江苏亚星集团有限公司设计费 360 万元。

4. 土地租赁

根据公司与江苏亚星集团有限公司签订的《关于免交土地租赁费的协议》，作为对公司与亚星—奔驰有限公司产品划分的补偿，江苏亚星集团有限公司免收公司 2002 年土地租赁费 168.77 万元。

5. 房地产租赁

根据公司与江苏亚星集团有限公司签订的《房地产租赁契约》，公司将其坐落在扬州市扬子江中路 188 号的办公楼北楼一至五层的房屋（建筑面积 2084 平方米，使用面积 1460 平方米）出租给江苏亚星客车集团有限公司使用。2002 年度公司依契约收取租金 50 万元。

6. 收购资产：

江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂原由江苏亚星客车集团有限公司和扬州市平山钣金厂共同出资组建。基于为优化资源配置、理顺关系、避免关联交易等因素的考虑，公司与江苏亚星客车集团有限公司和扬州市平山钣金厂达成资产收购协议，以江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂 2002 年 9 月 30 日评估后的净资产 1,735.74 万元为收购价整体收购江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂，收购完成日为 2002 年 11 月 30 日。

7. 接受关联方担保

截止 2002 年 12 月 31 日江苏亚星客车集团有限公司为公司 800 万元短期借款提供担保。

八、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日公司为其他单位提供担保融资借款金额 1,500 万元，均属为扬州市农业发展总公司借款提供担保，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。

九、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日公司无需要说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司于 2002 年 11 月收购江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂 100% 股权。2003 年 2 月扬州亚星车桥有限公司以货币资金向江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂投资 200 万元，投资比例为 10.33%。此次增资已经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审验，并出具苏亚诚(一)验字(2003)第 001 号验资报告。增资后经江苏省扬州工商行政管理局核准，江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂更名为扬州亚星客车底盘有限公司，并换领企业法人营业执照。

十一、其他重要事项

1. 根据公司第二届董事会第二次会议关于公司 2002 年度利润分配预案，公司 2002 年度实现净利润 21,416,674.16 元，提取 10% 法定盈余公积金 2,141,667.42 元，提取 10% 公益金 2,141,667.42 元，以 2002 年末 19,000 万元股的总股本为基准，每 10 股派红利 0.60 元(含税)，共分红派现 1,140 万元。剩余未分配利润滚存今后分配。上述分配预案尚需股东大会批准。

2. 公司于 2002 年 12 月 20 日与江苏亚星客车集团有限公司签订《资阳亚星客车有限公司投资比例变更协议》，调整双方对资阳亚星客车有限公司的投资额及比例，江苏亚星客车集团有限公司对资阳亚星客车有限公司的投资额由 1000 万元人民币变更为 600 万元人民币，投资比例由 66.67% 变更为 40%；公司对资阳亚星客车有限公司的投资额由 500 万元人民币变更为 900 万元人民币，投资比例由 33.33% 变更为 60%。此次投资变更的相关手续正在办理中。

3. 根据扬州市人民政府、江苏亚星客车集团有限公司、亚星—奔驰有限公司三方于 2002 年 9 月 2 日签订的《协议》，本公司自该协议签订后只能开发、生产和销售 8.2 米以下（含 8.2 米）的非城市客车（包括底盘）和所有城市客车（包括底盘）；亚星—奔驰公司只能开发、生产和销售 8.2 米以上的非城市客车（包括底盘）。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会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。
- 4、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

扬州亚星客车股份有限公司

董事长：赵振东

二零零三年三月二十三日