

扬州亚星客车股份有限公司

二 00 三年度第一季度报告

一、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、准备性和完整性承担个别及连带责任。

本公司第一季度财务报告未经审计。

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，会计机构负责人马进先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

1、公司基本信息

(1) 股票名称：亚星客车

股票代码：600213

(2) 董事会秘书：张榕森

联系地址：扬州市扬子江中路 188 号

联系电话：0514-7882999-8120，0514-7850400

传真：0514-7852329

电子邮箱：yxmc_8120@sina.com

2、财务资料

(1) 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年 度期末增减 (%)
总资产 (万元)	115,190.08	115,699.44	-0.44
股东权益 (不含少数股东权益) (万元)	64,464.90	64,308.75	0.24
每股净资产 (元)	3.39	3.38	0.30
调整后的每股净资产 (元)	3.37	3.36	0.30
	报告期	年初至报告期期末	报告期比上年同 期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-5,895.37	-5,895.37	-----
每股收益 (摊薄) (元)	0.008	0.008	-20.00
净资产收益率 (摊薄) (%)	0.24	0.24	-45.45
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	0.30	0.30	-11.76

非经常性损益项目	金额(单位:万元)
清理固定资产净损失	-4.60
捐赠	-23.53
营业外收入	+2.23
营业外支出	-12.09
合计	-37.99

(2) 利润表

2003 年 3 月

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	2003 年 1-3 月		2002 年 1-3 月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	117,661,926.98	117,661,926.98	191,904,407.09	191,904,407.09
减：主营业务成本	4	100,142,980.40	98,130,679.27	166,506,757.32	166,428,150.48
主营业务税金及附加	5	454,092.83	454,092.83	1,372,333.62	1,372,333.62
二、主营业务利润	10	17,064,853.75	19,077,154.88	24,025,316.15	24,103,922.99
加：其他业务利润	11	529,212.86	531,902.27	946,567.76	946,567.76
减：营业费用	14	5,702,837.97	6,619,791.15	5,897,547.12	5,897,547.12
管理费用	15	10,839,007.74	11,832,113.26	14,103,544.63	14,108,723.34
财务费用	16	483,049.65	565,936.71	1,096,595.15	1,014,561.07
三、营业利润	18	569,171.25	591,216.03	3,874,197.01	4,029,659.22
加：投资收益	19	1,434,708.42	1,419,832.00	746,898.67	642,947.31
补贴收入	22				
营业外收入	23	22,250.00	22,250.00	195,618.91	195,618.91
减：营业外支出	25	402,168.38	402,168.38	1,026,090.48	1,026,090.48
四、利润总额	27	1,623,961.29	1,631,129.65	3,790,624.11	3,842,134.96
减：所得税	28	62,453.45	69,122.00	1,004,429.40	1,055,731.93
少数股权损益	29		499.81		208.32
五、净利润	30	1,561,507.84	1,561,507.84	2,786,194.71	2,786,194.71

(3) 报告期末股东总人数

截止报告期末股东总人数为 39749

三、管理层讨论与分析

1、公司报告期内经营活动总体状况的分析

公司报告期进行的管理体制、产品结构调整虽初见成效，但距达到预期效果还需要一段时间过程。

针对公司产品结构不合理、品种多、批量小，形不成批量优势的状况，集中精力重点培植 5-6 个主导产品，舍弃了若干个形不成批量的产品，影响到报告期内产销量有所下降。报告期内，实现主营业务收入 1.176 亿元、净利润 156.1 万元，比去年同期分别下降 38.69%、43.95%。随着主导产品培育成功，主营业务将会有所回升。

(1) 占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主营行业或产品情况

	销售收入	销售成本	毛利率(%)
大型客车	5,079.74	4,292.38	15.11
中型客车	6,200.53	5,285.56	14.37

(2) 公司经营季节性或周期性特征是春节以后是客车销售淡季。

(3) 报告期内利润构成情况

项目	报告期/本期利润总额 (%)	前一报告期/当期利润总额 (%)	增减 (%)
主营业务利润	1,174.70	328.21	257.91
其他业务利润	32.75	30.82	6.26
期间费用	1,171.04	269.39	334.77
投资收益	87.43	23.85	266.58
补贴收入	0	0	0
营业外收支净额	-23.38	13.49	-73.31

原因：

①本报告期主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期增长的原因是：
大、中型客车毛利率增长，主营业务利润所占比例增长。

②本报告期其他业务利润占利润总额比例较前一报告期增长的原因是：客车
配件销售比例加大，业务利润随之比例加大。

③本报告期间费用所占利润总额比例较前一报告期增长的原因是：合并报
表范围增加了底盘子公司，另本报告期利润总额小于前一报告期利润总额的平均
比例。

④本报告期投资收益占利润总额比例较前一报告期增长的原因是：权益法核
算的分来利润超过前一报告期平均比例。

⑤本报告期营业外收支净额占利润总额比例较前一报告期下降的原因是：营
业外收支减少而引致较前一报告期比例下降。

(4) 报告期公司主营业务及其构成较前一报告期末发生重大变化。

(5) 报告期公司主营业务赢利能力较前一报告期发生重大变化的原因是公
司采购成本管理初显成效、采购成本有所下降，赢利能力强的大型客车销售收入

对主营业务收入贡献比例增加。

2、重大事项

(1)报告期内,公司经理班子发生变动,详细内容见 2003 年 1 月 8 日《上海证券报》扬州亚星客车股份有限公司第二届董事会临时会议决议公告。

(2)报告期内,公司与控股股东江苏亚星客车集团有限公司共同出资在四川资阳市建立资阳亚星客车有限公司,详细内容见 2003 年 1 月 8 日《上海证券报》扬州亚星客车股份有限公司关于对外投资关联交易的公告。

3、报告期与前一报告期相比,会计政策、会计估计未发生变化;报告期内无因重大会计差错而进行调整情况 报告期内,公司财务报表合并范围发生变化。将资阳亚星客车有限公司纳入合并报表范围,2003 年 1 月,增资后,本公司持有资阳亚星客车有限公司 60%股权,为本公司的控股子公司。

4、预测下一报告期与上年同期变动比例

公司预测下一报告期的业绩与上年同期相比不会有大幅度变化。

扬州亚星客车股份有限公司董事会

董事长：赵振东

二 00 三年四月二十六日

四、附 录

资 产 负 债 表

2003 年 3 月 31 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	113,511,239.62	128,173,446.80	218,326,732.74	231,665,532.14
短期投资	2	37,721,908.90	47,766,908.90	7,721,908.90	7,766,908.90
应收票据	3	0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	219,153,208.81	219,186,838.82	192,482,490.56	192,516,120.57
其他应收款	7	27,132,477.24	15,903,062.52	25,369,817.57	17,196,929.36
预付帐款	8	30,853,607.46	66,756,696.52	14,130,995.32	47,644,290.37
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	80,979,123.20	142,923,693.63	84,247,540.82	129,390,686.63
待摊费用	11	4,700,000.00	4,700,000.00	0.00	0.00
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	518,027,076.98	629,386,158.94	546,254,997.66	630,155,979.72
长期投资：					
长期股权投资	32	305,591,193.47	230,391,516.53	301,146,824.43	234,962,023.91
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	305,591,193.47	230,391,516.53	301,146,824.43	234,962,023.91
固定资产：					
固定资产原价	39	378,175,178.73	397,796,293.56	378,255,741.11	397,260,112.94
减：累计折旧	40	103,683,604.95	107,982,868.86	99,730,129.63	103,700,597.38
固定资产净值	41	274,491,573.78	289,813,424.70	278,525,611.48	293,559,515.56
减：固定资产减值准备	42	6,926,177.14	6,926,177.14	6,926,177.14	6,926,177.14
固定资产净额	43	267,565,396.64	282,887,247.56	271,599,434.34	286,633,338.42
工程物资	44	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	45	4,237,933.54	6,634,284.48	2,561,845.63	2,561,845.63
固定资产清理	46	0.00	0.00		
固定资产合计	50	271,803,330.18	289,521,532.04	274,161,279.97	289,195,184.05
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	2,601,600.79	2,601,600.79	2,681,232.79	2,681,232.79
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	2,601,600.79	2,601,600.79	2,681,232.79	2,681,232.79
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,098,023,201.42	1,151,900,808.30	1,124,244,334.85	1,156,994,420.47

资 产 负 债 表 (续)

2003 年 3 月 31 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	85,000,000.00	93,000,000.00	95,000,000.00	103,000,000.00
应付票据	69	34,538,702.93	37,727,102.93	15,500,000.00	15,500,000.00
应付帐款	70	155,149,082.20	193,891,765.86	174,214,040.57	202,701,855.71
预收帐款	71	64,989,270.87	65,066,653.07	64,426,220.34	64,503,602.54
应付工资	72	16,450,905.13	16,691,454.83	25,049,676.36	25,165,043.86
应付福利费	73	10,915,966.10	11,183,144.04	11,522,187.87	11,709,481.71
应付股利	74	11,400,000.00	11,400,000.00	11,400,000.00	11,400,000.00
应交税金	75	35,349,588.17	32,913,386.06	39,210,158.83	36,800,159.68
其他应交款	80	3,143,418.52	3,143,418.52	3,333,310.03	3,333,310.03
其他应付款	81	36,613,650.14	28,866,596.34	38,279,496.90	30,389,656.91
预提费用	82	733,093.95	4,236,324.48	4,131,228.38	6,272,355.51
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	454,283,678.01	498,119,846.13	482,066,319.28	510,775,465.95
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	454,283,678.01	498,119,846.13	482,066,319.28	510,775,465.95
少数股东权益			9,131,993.84		3,131,494.03
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	367,487,447.07	367,487,447.07	367,487,447.07	367,487,447.07
盈余公积	119	45,753,808.40	45,926,249.08	45,753,808.40	45,926,249.08
其中：法定公益金	120	22,876,904.20	22,963,124.54	22,876,904.20	22,963,124.54
未分配利润	121	40,498,267.94	41,235,272.18	38,936,760.10	39,673,764.34
股东权益合计	122	643,739,523.41	644,648,968.33	642,178,015.57	643,087,460.49
负债和股东权益总计	135	1,098,023,201.42	1,151,900,808.30	1,124,244,334.85	1,156,994,420.47

现金流量表

会企 03 表

2003 年 1-3 月

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：元

项 目	行次	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	113,665,206.07	114,196,270.48
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	738,390.40	1,560,785.37
现金流入小计	9	114,403,596.47	115,757,055.85
购买商品、接受劳务支付的现金	10	118,451,400.00	118,870,566.08
支付给职工以及为职工支付的现金	12	18,228,571.35	18,696,529.36
支付的各项税费	13	10,556,293.50	10,623,392.69
支付的其他与经营活动有关的现金	18	25,818,733.57	26,520,292.95
现金流出小计	20	173,054,998.42	174,710,781.08
经营活动产生的现金流量净额	21	-58,651,401.95	-58,953,725.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23	990,339.38	990,339.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	25		
净额		239,610.00	239,610.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	1,229,949.38	1,229,949.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	2,204,720.55	4,496,803.19
投资所支付的现金	31	34,000,000.00	29,978,011.30
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	36,204,720.55	34,474,814.49
投资活动产生的现金流量净额	37	-34,974,771.17	-33,244,865.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
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	40		
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	0.00	0.00
偿还债务所支付的现金	45	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	1,189,320.00	1,293,495.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	11,189,320.00	11,293,495.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	-11,189,320.00	-11,293,495.00
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-104,815,493.12	-103,492,085.34

现金流量表(续)

2003 年 1-3 月

会企 03 表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：元

补 充 资 料	行次	母公司	合并
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	1,561,507.84	1,561,507.84
加：计提的资产减值准备	58		83,195.10
固定资产折旧	59	4,291,640.04	4,620,436.20
无形资产摊销	60	79,632.00	79,632.00
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用的减少（减：增加）	64	-4,700,000.00	-4,700,000.00
预提费用的增加（减：减少）	65	-3,398,134.43	-2,036,031.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	46,041.26	46,041.26
固定资产报废损失	67		0.00
财务费用	68	1,189,320.00	1,288,140.41
投资损失（减：收益）	69	-1,434,708.42	-1,419,832.00
递延税款贷项（减：借项）	70		0.00
存货的减少（减：增加）	71	3,268,417.62	-13,533,007.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-45,155,990.06	-46,830,034.07
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-14,399,127.80	1,885,726.25
加：少数股东损益	74		499.81
经营活动产生的现金流量净额	75	-58,651,401.95	-58,953,725.23
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	113,511,239.62	128,173,446.80
减：现金的期初余额	80	218,326,732.74	231,665,532.14
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-104,815,493.12	-103,492,085.34

利 润 表

2003 年 3 月

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	2003 年 1-3 月		2002 年 1-3 月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	117,661,926.98	117,661,926.98	191,904,407.09	191,904,407.09
减：主营业务成本	4	100,142,980.40	98,130,679.27	166,506,757.32	166,428,150.48
主营业务税金及附加	5	454,092.83	454,092.83	1,372,333.62	1,372,333.62
二、主营业务利润	10	17,064,853.75	19,077,154.88	24,025,316.15	24,103,922.99
加：其他业务利润	11	529,212.86	531,902.27	946,567.76	946,567.76
减：营业费用	14	5,702,837.97	6,619,791.15	5,897,547.12	5,897,547.12
管理费用	15	10,839,007.74	11,832,113.26	14,103,544.63	14,108,723.34
财务费用	16	483,049.65	565,936.71	1,096,595.15	1,014,561.07
三、营业利润	18	569,171.25	591,216.03	3,874,197.01	4,029,659.22
加：投资收益	19	1,434,708.42	1,419,832.00	746,898.67	642,947.31
补贴收入	22				
营业外收入	23	22,250.00	22,250.00	195,618.91	195,618.91
减：营业外支出	25	402,168.38	402,168.38	1,026,090.48	1,026,090.48
四、利润总额	27	1,623,961.29	1,631,129.65	3,790,624.11	3,842,134.96
减：所得税	28	62,453.45	69,122.00	1,004,429.40	1,055,731.93
少数股权损益	29		499.81		208.32
五、净利润	30	1,561,507.84	1,561,507.84	2,786,194.71	2,786,194.71