

扬州亚星客车股份有限公司

2003 年第三季度报告

二〇〇三年十月

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司负责人董事长赵振东先生、主管会计工作负责人沙文萍女士及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。

1.3 本公司独立董事朱德堂先生未出席会议,委托独立董事马玉民先生行使表决权。

1.4 本公司第三季度财务报告未经审计。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股 票 简 称	亚星客车
股 票 代 码	600213
股票上市交易所	上海证券交易所
	董事会秘书
姓 名	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

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元

	2003 年 9 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	1,196,943,084.35	1,156,994,420.47	3.45
股东权益(不含少数 股东权益)	631,203,631.46	643,087,460.49	-1.85
每股净资产	3.32	3.38	-1.78
调整后的每股净资产	3.30	3.36	-1.79

	2003 年 7-9 月	2003 年 1-9 月	本报告期末比上年 同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额		-137,609,522.81	13.40
每股收益	0.027	-0.063	-226.00
净资产收益率 (%)	0.80	-1.88	-219.75
扣除非经常性损益后的 净资产收益率 (%)	0.78	-1.32	-155.00
非经常性损益项目	金 额		
违约金收入	70,505.00		
股票投资收益	-3,204,331.89		
捐赠	-338,248.84		
清理固定资产损失	-54,403.36		
质量赔款	-10,458.00		
其他	-7,090.12		
合计	-3,544,027.21		

2.2.2 利润表

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7-9月		2002年7-9月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	238,576,501.00	243,298,150.59	260,065,500.31	259,540,440.49
减：主营业务成本	4	214,629,452.30	221,785,478.63	232,947,798.42	232,422,738.60
主营业务税金及附加	5	836,868.00	836,868.00	663,357.68	663,357.68
二、主营业务利润	10	23,110,180.70	20,675,803.96	26,454,344.21	26,454,344.21
加：其他业务利润	11	-62,012.25	-65,406.68	-183,662.67	-183,662.67
减：营业费用	14	9,166,372.93	6,240,165.52	9,521,290.31	9,521,290.31
管理费用	15	7,631,266.01	7,723,941.56	9,128,544.89	9,132,333.10
财务费用	16	1,694,791.23	1,806,321.53	1,325,842.81	1,271,899.56
三、营业利润	18	4,555,738.28	4,839,968.67	6,295,003.53	6,345,158.57
加：投资收益	19	1,147,194.44	1,016,798.68	1,956,619.01	1,923,791.46
补贴收入	22				
营业外收入	23	159,286.16	161,097.36	9,160.00	9,160.00
减：营业外支出	25	816,920.73	949,188.73	5,556,838.26	5,556,838.26
四、利润总额	27	5,045,298.15	5,068,675.98	2,703,944.28	2,721,271.77
减：所得税	28	0.00	4,479.46	745,001.33	761,202.53

少数股权损益	29		18,898.37		65.79
五、净利润	30	5,045,298.15	5,045,298.15	1,958,942.95	1,960,003.45

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1-9月		2002年1-9月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	513,450,960.97	525,547,909.71	663,244,289.73	663,224,289.73
减：主营业务成本	4	473,770,558.09	482,854,157.83	582,139,789.38	581,984,350.90
主营业务税金及附加	5	1,290,960.83	1,290,960.83	2,645,200.82	2,645,200.82
二、主营业务利润	10	38,389,442.05	41,402,791.05	78,459,299.53	78,614,738.01
加：其他业务利润	11	644,451.81	632,223.54	1,871,106.83	1,871,106.83
减：营业费用	14	21,436,067.95	21,464,106.99	24,222,022.12	24,222,022.12
管理费用	15	31,722,973.59	34,613,414.24	37,416,077.39	37,435,106.66
财务费用	16	2,544,345.86	2,825,533.49	3,238,444.07	3,100,192.24
三、营业利润	18	-16,669,493.54	-16,868,040.13	15,453,862.78	15,728,523.82
加：投资收益	19	5,684,913.74	6,104,290.80	5,003,417.65	4,823,450.62
补贴收入	22				
营业外收入	23	219,456.16	226,284.86	259,408.28	259,408.28
减：营业外支出	25	1,336,072.21	1,531,185.18	8,111,466.11	8,115,920.84
四、利润总额	27	-12,101,195.85	-12,068,649.65	12,605,222.60	12,695,461.88
减：所得税	28	0.00	4,479.46	2,565,586.01	2,654,404.13
少数股权损益	29		-189,300.08		360.66
五、净利润	30	-12,101,195.85	-11,883,829.03	10,039,636.59	10,040,697.09

2.3 报告期末股东总数为 37886 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司所属行业及经营范围未发生变化。公司管理层针对公司现状于年初进行了战略调整，加大对成本、费用的控制，加快新产品的开发速度，培育主导产品，下半年开始初步显现成果，今年第三季度同上半年相比，产量、销量、主营业务收入已显现出增长势头。2003 年 7-9 月实现主营业务收入 24,329.82 万元、主营业务利润 2,067.58 万元，分别比上年同期分别降低 6.26%、21.84%，实现净利润 504.53 万元，比上年同期增加 157.41%。第四季度公司将加大营销力度，提高市场占有率和赢利能力。

3.1.1 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

☒ 适用 ☐ 不适用

	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率(%)
大型客车	10,922.85	9,348.34	14.06
中型客车	11,541.58	10,791.05	6.15
轻型客车	1,018.07	957.32	5.62

3.1.2 公司经营季节性或周期性特征

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营季节性或周期性特征是每年春节以后是客车销售淡季。

3.1.3 报告期内利润构成情况(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与前一报告期相比的重大变动及原因说明)

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

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	409.8	-120.95	438.82
其他业务利润	-1.30	-4.07	-68.06
期间费用	312.58	-251.69	224.19
投资收益	20.15	-29.69	-167.87
营业外收支净额	-15.62	3.02	617.22

- 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：报告期销售量增加。毛利率上升，同时销售结构变化，大型客车和公路客车比例增长，盈利能力回升。
- 2、本报告期其他业务利润占利润总额比例较前一报告期下降的原因：报告期自制件外销亏损，导致比例下降。
- 3、本报告期期间费用所占利润总额比例较前一报告期增长的原因：报告期为了进一步开拓市场增加营业费用和投资盛达公司，增加物资储备、生产物资采购支付财务费用增加，导致比例增加。
- 4、本报告期投资收益占利润总额比例较前一报告期下降的原因：因前一报告期短期投资跌价损失转出和本报告期部分股权投资收益亏损，导致投资收益比例下降。
- 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增长的原因：本报告期公司上交政府综合基金，导致比例增长。

3.1.4 报告期公司主营业务及其构成较前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.5 主营业务赢利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、本公司与下属子公司扬州亚星车桥有限公司共同出资 196 万元，于 2003 年 8 月 1 日收购“扬州盛达特种车有限公司”（以下简称盛达公司）的全部股权，盛达公司拥有生产公路清障车、清扫车等特种车辆的产品目录、商标、技术等无形资产，但不拥有厂房、设备等生产性资产，该公司现向江苏江扬船舶集团有限公司租赁使用生产特种车辆的全部资产，生产经营各类特种车。公司董事会同意“先收购盛达公司并对盛达公司增加注册资本至 5000 万元，以盛达公司为主体

向江苏江扬船舶集团有限公司收购其全部特种车辆生产性资产”的资产收购方案，目前正在进行收购事项的洽谈，资产收购协议尚未签订。

2、报告期内,聘任王春鼎先生为公司副总经理，详细内容见 2003 年 9 月 26 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。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因

☒ 适用 ☐ 不适用

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增加扬州盛达特种车有限公司，资产与负债有所影响。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 预测年初至下一报告期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

虽然公司的生产布局、管理体制、产品结构调整工作已初见成效，因上半年亏损较大，故 2003 年全年的业绩与上年同期相比会有所下降。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

扬州亚星客车股份有限公司

董事长：赵振东

二零零三年十月二十七日

资 产 负 债 表

2003年9月30日

会股01表
单位：元

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

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	77,194,449.01	93,604,880.64	218,326,732.74	231,665,532.14
短期投资	2	33,794,530.00	43,794,530.00	7,721,908.90	7,766,908.90
应收票据	3	6,000,000.00	6,135,000.00	0.00	0.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	263,027,601.81	295,728,559.71	192,482,490.56	192,516,120.57
其他应收款	7	31,949,547.96	41,381,042.37	25,369,817.57	17,196,929.36
预付帐款	8	20,000,000.00	27,901,977.27	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	95,178,826.77	160,722,783.82	84,247,540.82	129,390,686.63
待摊费用	11	74,358.97	98,406.08	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	531,194,826.27	673,342,691.64	546,254,997.66	630,155,979.72
长期投资：					
长期股权投资	32	349,692,819.50	229,916,188.55	301,146,824.43	234,962,023.91
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	349,692,819.50	229,916,188.55	301,146,824.43	234,962,023.91
固定资产：					
固定资产原价	39	379,483,036.31	399,529,296.69	378,255,741.11	397,260,112.94
减：累计折旧	40	101,984,978.86	106,637,379.35	99,730,129.63	103,700,597.38
固定资产净值	41	277,498,057.45	292,891,917.34	278,525,611.48	293,559,515.56
减：固定资产减 值准备	42	6,628,132.54	6,628,132.54	6,926,177.14	6,926,177.14
固定资产净额	43	270,869,924.91	286,263,784.80	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	658,555.81	4,371,533.57	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	271,528,480.72	290,635,318.37	274,161,279.97	289,195,184.05
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	3,048,885.79	3,048,885.79	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	3,048,885.79	3,048,885.79	2,681,232.79	2,681,232.79
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,155,465,012.28	1,196,943,084.35	1,124,244,334.85	1,156,994,420.47

资产负债表 (续)

2003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	160,000,000.00	170,000,000.00	95,000,000.00	103,000,000.00
应付票据	69	17,196,305.95	25,830,305.95	15,500,000.00	15,500,000.00
应付帐款	70	174,524,707.34	223,796,992.99	174,214,040.57	202,701,855.71
预收帐款	71	60,000,000.00	63,102,876.22	64,426,220.34	64,503,602.54
应付工资	72	15,425,089.74	16,196,767.33	25,049,676.36	25,165,043.86
应付福利费	73	4,628,567.67	5,078,232.61	11,522,187.87	11,709,481.71
应付股利	74	85,650.00	85,650.00	11,400,000.00	11,400,000.00
应交税金	75	32,370,719.87	30,606,987.92	39,210,158.83	36,800,159.68
其他应付款	80	846,683.92	850,124.01	3,333,310.03	3,333,310.03
其他应付款	81	53,605,160.84	13,801,592.96	38,279,496.90	30,389,656.91
预提费用	82	6,705,307.23	7,447,728.94	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	525,388,192.56	556,797,258.93	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	525,388,192.56	556,797,258.93	482,066,319.28	510,775,465.95
少数股东权益			8,942,193.96		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	26,835,564.25	27,789,935.31	38,936,760.10	39,673,764.34
股东权益合计	122	630,076,819.72	631,203,631.46	642,178,015.57	643,087,460.49
负债和股东权益总计	135	1,155,465,012.28	1,196,943,084.35	1,124,244,334.85	1,156,994,420.47

利 润 表

2003年9月30日

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7-9月累计数		2002年7-9月累计数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	238,576,501.00	243,298,150.59	260,065,500.31	259,540,440.49
减：主营业务成本	4	214,629,452.30	221,785,478.63	232,947,798.42	232,422,738.60
主营业务税金及附加	5	836,868.00	836,868.00	663,357.68	663,357.68
二、主营业务利润	10	23,110,180.70	20,675,803.96	26,454,344.21	26,454,344.21
加：其他业务利润	11	-62,012.25	-65,406.68	-183,662.67	-183,662.67
减：营业费用	14	9,166,372.93	6,240,165.52	9,521,290.31	9,521,290.31
管理费用	15	7,631,266.01	7,723,941.56	9,128,544.89	9,132,333.10
财务费用	16	1,694,791.23	1,806,321.53	1,325,842.81	1,271,899.56
三、营业利润	18	4,555,738.28	4,839,968.67	6,295,003.53	6,345,158.57
加：投资收益	19	1,147,194.44	1,016,798.68	1,956,619.01	1,923,791.46
补贴收入	22				
营业外收入	23	159,286.16	161,097.36	9,160.00	9,160.00
减：营业外支出	25	816,920.73	949,188.73	5,556,838.26	5,556,838.26
四、利润总额	27	5,045,298.15	5,068,675.98	2,703,944.28	2,721,271.77
减：所得税	28	0.00	4,479.46	745,001.33	761,202.53
少数股权损益	29		18,898.37		65.79
五、净利润	30	5,045,298.15	5,045,298.15	1,958,942.95	1,960,003.45

利 润 表

2003年9月30日

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1-9月		2002年1-9月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	513,450,960.97	525,547,909.71	663,244,289.73	663,244,289.73
减：主营业务成本	4	473,770,558.09	482,854,157.83	582,139,789.38	581,984,350.90
主营业务税金及附加	5	1,290,960.83	1,290,960.83	2,645,200.82	2,645,200.82
二、主营业务利润	10	38,389,442.05	41,402,791.05	78,459,299.53	78,614,738.01
加：其他业务利润	11	644,451.81	632,223.54	1,871,106.83	1,871,106.83
减：营业费用	14	21,436,067.95	21,464,106.99	24,222,022.12	24,222,022.12
管理费用	15	31,722,973.59	34,613,414.24	37,416,077.39	37,435,106.66
财务费用	16	2,544,345.86	2,825,533.49	3,238,444.07	3,100,192.24
三、营业利润	18	-16,669,493.54	-16,868,040.13	15,453,862.78	15,728,523.82
加：投资收益	19	5,684,913.74	6,104,290.80	5,003,417.65	4,823,450.62
补贴收入	22				
营业外收入	23	219,456.16	226,284.86	259,408.28	259,408.28
减：营业外支出	25	1,336,072.21	1,531,185.18	8,111,466.11	8,115,920.84
四、利润总额	27	-12,101,195.85	-12,068,649.65	12,605,222.60	12,695,461.88
减：所得税	28	0.00	4,479.46	2,565,586.01	2,654,404.13
少数股权损益	29		-189,300.08		360.66
五、净利润	30	-12,101,195.85	-11,883,829.03	10,039,636.59	10,040,697.09

合并现金流量表

2003年1-9月

会企03表

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司（合并）

单位：元

项 目	行次	金 额
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	532,241,281.98
收到的税费返还	3	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	20,313,431.71
现金流入小计	9	552,554,713.69
购买商品、接受劳务支付的现金	10	515,855,268.36
支付给职工以及为职工支付的现金	12	48,464,147.98
支付的各项税费	13	18,000,315.79
支付的其他与经营活动有关的现金	18	107,844,504.37
现金流出小计	20	690,164,236.50
经营活动产生的现金流量净额	21	-137,609,522.81
二、投资活动产生的现金流量：		0.00
收回投资所收到的现金	22	7,794,478.19
取得投资收益所收到的现金	23	4,352,346.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25	1,838,358.70
收到的其他与投资活动有关的现金	28	0.00
现金流入小计	29	13,985,183.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	10,647,668.88
投资所支付的现金	31	44,024,320.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	0.00
现金流出小计	36	54,671,988.88
投资活动产生的现金流量净额	37	-40,686,805.11
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00
吸收投资所收到的现金	38	1,843,700.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		0.00
借款所收到的现金	40	237,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	0.00
现金流入小计	44	238,843,700.00
偿还债务所支付的现金	45	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	15,648,023.58
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	10,960,000.00
现金流出小计	53	198,608,023.58
筹资活动产生的现金流量净额	54	40,235,676.42
四、汇率变动对现金的影响	55	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	56	-138,060,651.50

合并现金流量表(续)

2003年1-9月

会企03表

单位：元

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司（合并）

补 充 资 料	行次	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	57	-12,865,967.60
加：少数股东损益		-1,604,307.65
加：计提的资产减值准备	58	13,883,949.28
固定资产折旧	59	282,220.00
无形资产摊销	60	0.00
长期待摊费用摊销	61	-98,406.08
待摊费用的减少（减：增加）	64	1,174,328.84
预提费用的增加（减：减少）	65	-54,403.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	0.00
固定资产报废损失	67	2,541,208.63
财务费用	68	-494,575.05
投资损失（减：收益）	69	-158,496.57
递延税款贷项（减：借项）	70	-31,668,097.19
存货的减少（减：增加）	71	-123,575,786.69
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	15,028,810.63
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	0.00
经营活动产生的现金流量净额	75	-137,609,522.81
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		0.00
债务转为资本	76	0.00
一年内到期的可转换公司债券	77	0.00
融资租入固定资产	78	0.00
3. 现金及现金等价物净增加情况：		0.00
现金的期末余额	79	93,604,880.64
减：现金的期初余额	80	231,665,532.14
加：现金等价物的期末余额	81	0.00
减：现金等价物的期初余额	82	0.00
现金及现金等价物净增加额	83	-138,060,651.50