

扬州亚星客车股份有限公司

2004 年 1 季度报告

§ 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。本公司季度财务会计报告未经审计。本报告通过了公司二届董事会十九次会议审议。

1.2 本公司董事长顾维军先生，财务负责人张路先生、会计主管人员马进 先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

	A 股	B 股	其它一	其它二	其它三
股票简称	亚星客车				
变更前简称（如有）					
股票代码	600213				
	董事会秘书			证券事务代表	
姓名	张榕森				
联系地址	扬州市经济开发区扬子江中路 188 号				
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 主要会计数据及财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,243,885,234.34	1,245,957,842.77	-0.17
股东权益（不含少数股东权益）	484,147,735.48	480,302,247.18	0.80
每股净资产	2.55	2.53	0.79
调整后的每股净资产	2.51	2.49	0.80
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-56,748,366.06	-56,748,366.06	3.74
每股收益	0.0201	0.0201	145.12
净资产收益率%	0.7897	0.7897	229.04

扣除非经常性损益后的净资产收益率%	0.7428	0.7428	147.60
非经常性损益项目	金额		
股票投资收益	4,691.09		
营业外收入	222,545.89		
合计	227,236.98		

2.2.2 利润表

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	163,023,364.34	144,018,265.06	117,661,926.98	117,661,926.98
减:主营业务成本	148,188,575.66	130,965,380.18	98,130,679.27	100,142,980.40
主营业务税金及附加	881,293.34	851,559.10	454,092.83	454,092.83
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	13,953,495.34	12,201,325.78	19,077,154.88	17,064,853.75
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,033,665.29	1,916,838.24	531,902.27	529,212.86
减:营业费用	4,388,050.48	3,364,473.27	6,619,791.15	5,702,837.97
管理费用	8,913,287.40	6,121,957.89	11,832,113.26	10,839,007.74
财务费用	1,529,612.19	1,349,800.34	565,936.71	483,049.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,156,210.56	3,281,932.52	591,216.03	569,171.25
加:投资收益(损失以“-”号填列)	3,097,291.97	1,283,719.06	1,419,832.00	1,434,708.42
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	222,545.89	212,681.89	22,250.00	22,250.00
减:营业外支出	955,010.17	955,010.17	402,168.38	402,168.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,521,038.25	3,823,323.30	1,631,129.65	1,623,961.29
减:所得税	597.53	0.00	69,122.00	62,453.45
减:少数股东损益	-302,882.58	-	499.81	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)	3,823,323.30	3,823,323.30	1,561,507.84	1,561,507.84

2.3 报告期末股东总人数为 36440 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

√ 适用 □ 不适用

2004 年第一季度是公司转换经营机制的重要时期，在这段时期内公司进行了管理体制的优化和劳动用工、人事、薪酬三项制度的改革，公司初显出民营企业机制的优势，报告期内生产客车 763 辆，销售 767 辆，与去年同期基本持平，主营业务收入 16,302 万元，比去年同期增长 38.55%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币 未经审计

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
大型客车	83,895,666.66	75,502,576.14	10.00
中型客车	55,560,682.87	50,758,672.42	8.64
轻型客车	3,009,829.07	3,089,410.74	-2.64
其中:关联交易			

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√ 适用 □ 不适用

每年春节以后是客车行业的淡季，对公司的经营有所影响。

3.1.3 报告期利润构成情况（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的说明）

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	本报告期		前一报告期		增减比例 (%)
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	
主营业务利润	13,953,495.34	396.29	28,788,177.95	19.30	1,953.32
其它业务利润	2,033,665.29	57.76	588,181.14	0.39	14,710.27
期间费用	14,830,950.07	421.21	160,559,397.45	107.67	291.20
投资收益	3,097,291.97	87.96	-6,080,923.98	4.08	2,055.88
补贴收入					
营业外收支净额	-732,464.28	20.81	-11,859,650.75	7.95	161.76
利润总额	3,521,038.25		-149,123,613.09		

注：本报告期一季度较前一报告期 2003 年度占利润总额比例变动的原因是：

①本报告期主营业务利润占利润总额比例较前一报告期增长的原因：大、中型客车毛利率增长和报告期利润总额较小所致。

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：报告期由于

经销商交纳售后服务费用和客车配件销售比例加大所致。

③本报告期期间费用占利润总额比例较前一报告期增长的原因：报告期虽然期间费用与去年同期相比下降，但一季度实现利润总额较小，故期间费用占利润总额比例绝对额较大导致比例有所增长。

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：报告期一季度股权投资收益较好，占利润总额比例较大，故较前一报告期增长较大比例。

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增长的原因：报告期按规定统一交纳综合基金占较小利润总额比例较大所致。

3.1.4 主营业务及其结构与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 主营业务盈利能力（毛利率）与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

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

资产负债表

2004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	69,075,823.83	77,309,002.99	133,927,208.69	144,247,426.25
短期投资	2	1,405,488.00	10,249,933.89	1,425,488.00	10,269,933.89
应收票据	3	5,100,320.00	5,300,320.00	11,399,000.00	11,399,000.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	273,290,100.28	308,710,585.48	254,887,056.03	278,449,664.31
其他应收款	7	45,874,738.02	27,459,700.50	40,936,086.65	25,165,569.20
预付帐款	8	37,679,350.05	51,934,272.22	37,268,999.10	47,984,075.05
应收补贴款	9				
存货	10	98,134,815.86	205,426,718.70	108,931,329.03	189,517,463.58
待摊费用	11	380,259.13	398,492.48	0.00	21,732.73
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	530,940,895.17	686,789,026.26	588,775,167.50	707,054,865.01
长期投资：					
长期股权投资	32	332,248,108.31	239,412,036.22	310,969,080.34	216,319,435.34
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	332,248,108.31	239,412,036.22	310,969,080.34	216,319,435.34
固定资产：					
固定资产原价	39	377,417,377.91	431,802,579.31	377,244,827.91	431,593,019.31
减：累计折旧	40	109,129,531.53	115,321,107.38	105,150,363.97	110,411,373.62
固定资产净值	41	268,287,846.38	316,481,471.93	272,094,463.94	321,181,645.69
减：固定资产减值准备	42	15,437,930.53	15,437,930.53	15,437,930.53	15,437,930.53
固定资产净额	43	252,849,915.85	301,043,541.40	256,656,533.41	305,743,715.16
工程物资	44		55,869.75		55,869.75
在建工程	45	203,828.20	827,962.46	144,492.26	758,669.26
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	253,053,744.05	301,927,373.61	256,801,025.67	306,558,254.17
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	2,824,635.79	15,587,966.25	2,936,760.79	15,764,552.52
长期待摊费用	52		168,832.00		260,735.73
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	2,824,635.79	15,756,798.25	2,936,760.79	16,025,288.25
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,119,067,383.32	1,243,885,234.34	1,159,482,034.30	1,245,957,842.77

资产负债表（续）

2004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	170,000,000.00	186,000,000.00	160,000,000.00	174,000,000.00
应付票据	69	61,241,240.00	70,119,740.00	4,600,000.00	8,348,600.00
应付帐款	70	205,491,380.70	313,248,865.49	261,287,740.17	334,062,116.43
预收帐款	71	7,075,445.42	10,600,015.09	27,269,711.99	29,949,659.79
应付工资	72	20,359,085.13	21,537,511.96	28,387,906.47	30,365,771.24
应付福利费	73	10,354,193.24	11,331,534.05	10,301,576.02	11,115,450.15
应付股利	74				
应交税金	75	25,811,796.50	26,921,562.25	21,958,595.05	22,111,160.94
其他应交款	80	898,437.13	903,316.17	952,822.23	981,371.86
其他应付款	81	132,182,737.64	98,022,179.65	152,409,957.35	122,474,614.09
预提费用	82	9,437,515.95	13,790,088.01	19,921,496.71	24,681,282.32
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	642,851,831.71	752,474,812.67	687,089,805.99	758,090,026.82
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	642,851,831.71	752,474,812.67	687,089,805.99	758,090,026.82
少数股东权益			7,262,686.19		7,565,568.77
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	368,197,722.60	368,219,887.60	368,197,722.60	368,197,722.60
盈余公积	119	42,566,226.78	42,738,667.46	42,566,226.78	42,738,667.46
其中：法定公益金	120	21,283,113.39	21,369,333.73	21,283,113.39	21,369,333.73
未分配利润	121	-124,548,397.77	-116,810,819.58	-128,371,721.07	-120,634,142.88
股东权益合计	122	476,215,551.61	484,147,735.48	472,392,228.31	480,302,247.18
负债和股东权益总计	135	1,119,067,383.32	1,243,885,234.34	1,159,482,034.30	1,245,957,842.77

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	2004年1-3月		2003年1-3月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	144,018,265.06	163,023,364.34	117,661,926.98	117,661,926.98
减：主营业务成本	4	130,965,380.18	148,188,575.66	100,142,980.40	98,130,679.27
主营业务税金及附加	5	851,559.10	881,293.34	454,092.83	454,092.83
二、主营业务利润	10	12,201,325.78	13,953,495.34	17,064,853.75	19,077,154.88
加：其他业务利润	11	1,916,838.24	2,033,665.29	529,212.86	531,902.27
减：营业费用	14	3,364,473.27	4,388,050.48	5,702,837.97	6,619,791.15
管理费用	15	6,121,957.89	8,913,287.40	10,839,007.74	11,832,113.26
财务费用	16	1,349,800.34	1,529,612.19	483,049.65	565,936.71
三、营业利润	18	3,281,932.52	1,156,210.56	569,171.25	591,216.03
加：投资收益	19	1,283,719.06	3,097,291.97	1,434,708.42	1,419,832.00
补贴收入	22				
营业外收入	23	212,681.89	222,545.89	22,250.00	22,250.00
减：营业外支出	25	955,010.17	955,010.17	402,168.38	402,168.38
四、利润总额	27	3,823,323.30	3,521,038.25	1,623,961.29	1,631,129.65
减：所得税	28	0.00	597.53	62,453.45	69,122.00
少数股权损益	29		-302,882.58		499.81
五、净利润	30	3,823,323.30	3,823,323.30	1,561,507.84	1,561,507.84

现金流量表

2004 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

项 目	行次	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	141,211,661.44	168,569,942.84
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	380,878.97	1,635,379.84
现金流入小计	9	141,592,540.41	170,205,322.68
购买商品、接受劳务支付的现金	10	146,943,790.02	171,531,328.96
支付给职工以及为职工支付的现金	12	22,526,677.28	25,818,292.16
支付的各项税费	13	1,497,484.53	2,491,443.52
支付的其他与经营活动有关的现金	18	23,575,225.96	27,112,624.10
现金流出小计	20	194,543,177.79	226,953,688.74
经营活动产生的现金流量净额	21	-52,950,637.38	-56,748,366.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	20,000.00	20,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	4,691.09	4,691.09
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	24,691.09	24,691.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	231,885.94	264,435.94
投资所支付的现金	31	20,000,000.00	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	20,231,885.94	20,264,435.94
投资活动产生的现金流量净额	37	-20,207,194.85	-20,239,744.85
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	160,000,000.00	168,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	160,000,000.00	168,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	150,000,000.00	156,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	1,693,552.63	1,950,312.35
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	151,693,552.63	157,950,312.35
筹资活动产生的现金流量净额	54	8,306,447.37	10,049,687.65
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	-64,851,384.86	-66,938,423.26

公司负责人:顾雏军

主管会计工作负责人:张路

会计主管:马进

现金流量表(续)

2004 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	金 额	
		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	3,823,323.30	3,823,323.30
加：少数股东损益			-302,882.58
加：计提的资产减值准备	58		
固定资产折旧	59	3,979,167.56	4,909,733.76
无形资产摊销	60	112,125.00	176,576.27
长期待摊费用摊销	61		91,913.73
待摊费用的减少（减：增加）	64	-380,259.13	-376,759.75
预提费用的增加（减：减少）	65	-10,483,980.76	-10,056,746.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	1,276,074.85	1,836,678.07
投资损失（减：收益）	69	-1,283,719.06	-3,323,141.30
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	10,796,513.17	-16,517,255.12
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-17,453,366.57	-30,832,502.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-43,336,515.74	-6,177,303.62
经营活动产生的现金流量净额	75	-52,950,637.38	-56,748,366.06
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	69,075,823.83	77,309,002.99
减：现金的期初余额	80	133,927,208.69	144,247,426.25
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	-64,851,384.86	-66,938,423.26

公司负责人：顾维军

主管会计工作负责人：张路

会计主管：马进