

扬州亚星客车股份有限公司

600213

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	1
§ 2 公司基本情况.....	1
§ 3 管理层讨论与分析	3
§ 4 附录.....	6

§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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 独立董事，于颖，因工作原因未能出席会议，委托独立董事朱德堂代为行使表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李学勤，主管会计工作负责人李福祥，会计机构负责人（会计主管人员）李福祥声明：保证本季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

股票简称	S*ST 亚星	变更前简称(如有)	*ST 亚星
股票代码	600213		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	张榕森		戴洛飞
联系地址	扬州市经济开发区扬子江中路 188 号		扬州市经济开发区扬子江中路 188 号
电话	0514-5118880		0514-5118806
传真	0514-7852329		0514-7852329
电子信箱	dailuofei@sina.com.cn		dailuofei@sina.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

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(元)	954,789,107.54	1,110,226,136.43	-14
股东权益（不含少数股东权益）(元)	251,913,059.93	301,168,983.91	-16.35
每股净资产(元)	1.33	1.59	-16.35
调整后的每股净资产(元)	1.26	1.43	-11.89
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,436,651.68	24,083,800.23	
每股收益(元)	-0.0778	-0.2592	
净资产收益率(%)	-5.87	-19.55	减少 15.18 个百分 点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	-5.40	-19.79	增加 53.33 个百分 点
非经常性损益项目		金额（单位：元）	
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益		1,953,666.53	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		-1,926,456.02	

以前年度已经计提各项减值准备的转回	560,847.42
合计	588,057.93

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)
一、主营业务收入	118,749,410.16	183,331,694.21	118,843,427.25	162,595,316.68
减：主营业务成本	104,834,433.24	148,086,238.61	104,303,663.56	130,899,629.06
主营业务税金及附加	297,387.26	858,339.46	296,705.85	669,535.22
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	13,617,589.66	34,387,116.14	14,243,057.84	31,026,152.40
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	572,908.53	-207,369.74	578,220.17	-312,462.22
减：营业费用	10,077,452.91	19,357,792.95	10,010,732.91	17,403,217.29
管理费用	14,193,228.14	13,810,507.63	13,891,877.84	11,079,402.53
财务费用	4,502,058.74	3,880,006.95	4,332,312.63	3,698,785.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,582,241.60	-2,868,561.13	-13,413,645.37	-1,467,714.71
加：投资收益（损失以“-”号填列）	976,238.31	131,306.41	-103,637.44	-982,614.04
补贴收入				
营业外收入	642,338.41	3,565,954.04	555,615.80	3,529,447.38
减：营业外支出	1,830,672.22	760,637.38	1,826,018.08	690,523.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,794,337.10	68,061.94	-14,787,685.09	388,595.38
减：所得税				
减：少数股东损益	-6,652.01	-320,533.44		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-14,787,685.09	388,595.38	-14,787,685.09	388,595.38

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)
一、主营业务收入	371,800,255.69	587,041,458.36	364,073,118.94	534,551,742.68
减：主营业务成本	334,782,860.15	498,303,736.42	323,977,660.51	457,931,335.66
主营业务税金及附加	1,524,098.93	1,449,375.45	1,454,861.00	1,117,139.76
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	35,493,296.61	87,288,346.49	38,640,597.43	75,503,267.26
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,895,094.14	214,154.49	1,864,440.11	1,180,305.65
减：营业费用	23,543,948.37	34,577,166.02	23,216,643.10	29,779,678.54
管理费用	51,995,298.60	41,259,072.59	49,405,211.84	32,714,257.54
财务费用	12,856,625.73	9,444,532.28	12,490,631.91	8,967,058.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,007,481.95	2,221,730.09	-44,607,449.31	5,222,578.01
加：投资收益（损失以“-”号填列）	722,729.58	1,213,049.98	-4,424,647.66	-983,783.06

补贴收入	0		0	
营业外收入	3,475,232.40	4,156,550.20	3,219,540.74	3,971,975.46
减：营业外支出	3,448,021.89	2,418,450.21	3,443,367.75	2,191,021.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,257,541.86	5,172,880.06	-49,255,923.98	6,019,749.34
减：所得税				
减：少数股东损益	-1,001,617.88	-846,869.28		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-49,255,923.98	6,019,749.34	-49,255,923.98	6,019,749.34

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表（未完成股权分置改革）

单位：股

报告期末股东总数（户）	26,365	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
樊能廷	415,000	人民币普通股
史青	260,092	人民币普通股
韩雪莹	218,000	人民币普通股
张舵	198,000	人民币普通股
张冬梅	191,600	人民币普通股
胡海麟	190,707	人民币普通股
杨斌	177,166	人民币普通股
任文夏	174,300	人民币普通股
胡传荣	163,000	人民币普通股
萧山亚太物业管理有限公司	157,000	人民币普通股

§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

自 2005 年 7 月以来，本公司一直处于控股股东缺位状态。2006 年 7 月 13 日，江苏亚星客车集团有限公司与扬州格林柯尔创业投资有限公司签订了《股权转让协议》，江苏亚星客车集团有限公司受让扬州格林柯尔创业投资有限公司持有本公司的 60.67% 的股权。自该协议签订以来，公司调整了经营班子，确立了新的经营思路，实施了公司内的经营性重组。进行优化资源配置，调整管理组织结构，精减人员，降低人员工资成本以及各项费用开支，使公司的亏损状况有所控制。

销售方面，由于公司调整产品结构，增加公路客车的比重，提高毛利率，同时对应收帐款实行严格控制，暂时影响了销售收入，使报告期内的销售收入与去年同期相比有所下降。

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 审计类型:未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分产品			
大型客车	21,657	18,997	12.28
中型客车	14,844	13,801	7.03
轻型客车	531	537	-1.13
其他	148	143	3.38
合计	37,180	33,478	9.96

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐适用 ☒不适用

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

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

1、江苏亚星客车集团有限公司于 2006 年 7 月 13 日与扬州格林柯尔创业投资有限公司完成了“扬州格林柯尔创业投资有限公司与江苏亚星客车集团有限公司之关于扬州亚星客车股份有限公司的股份转让合同书”的签订。该事项已于 2006 年 7 月 15 日刊登在《上海证券报》上。

2、2006 年 7 月 17 日，公司第三届董事会临时会议通过决议，调整了公司经营层。该事项已于 2006 年 7 月 19 日刊登在《上海证券报》上。

3、原经上海浦东发展银行深圳分行申请诉前财产保全，广东省深圳市中级人民法院冻结的扬州格林柯尔创业投资有限公司持有本公司的 115272500 股股权，已于 2006 年 7 月 17 日解冻。该事项已于 2006 年 7 月 27 日刊登在《上海证券报》上。

4、经建设银行扬州市分行申请诉前财产保全，扬州市中级人民法院继续轮候冻结扬州格林柯尔创业投资有限公司持有本公司的 115272500 股股权，冻结期限半年，自 2006 年 7 月 31 日起至 2007 年 1 月 30 日止。

经交通银行扬州市分行申请诉前财产保全，扬州市中级人民法院继续轮候冻结扬州格林柯尔创业投资有限公司持有本公司的 115272500 股股权，冻结期限半年，自 2006 年 8 月 1 日起至 2007 年 1 月 31 日止。

上述事项已于 2006 年 8 月 4 日刊登在《上海证券报》上。

5、2006 年 9 月 22 日，公司 2006 年度第一次临时股东大会通过决议，调整了公司董事会、监事会。该事项已于 2006 年 9 月 26 日刊登在《上海证券报》上。

2006 年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位:万元

大股东及其附属企业非经营性 占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
6,300	6,300			

清欠进展情况

扬州市中级人民法院于 2006 年 1 月 24 日下达民事判决书（2006）扬民二初字第 0002 号，判决如下：“被告扬州格林柯尔创业投资有限公司于本判决生效后十日内返还原告亚星公司人民币计 6300 万元及利息”。

目前扬州格林柯尔创业投资有限公司能够用于清偿债务的 1.65 亿元股权转让款已存入法院指定帐户，现待法院执行。

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

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

□适用 √不适用

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

√适用 □不适用

2006 年 7 月 13 日江苏亚星客车集团有限公司与扬州格林柯尔创业投资有限公司正式签订了股权转让协议，将扬州格林柯尔创业投资有限公司持有本公司 60.67% 的股权转让给江苏亚星客车集团有限公司，但至今该项股权尚未过户。江苏亚星客车集团有限公司现一方面在积极办理股权过户手续，一方面以未来控股股东的身份承担起本公司股权分置改革的责任。鉴于本公司现处于股票暂停上市的实际状况，目前江苏亚星客车集团有限公司在扬州市政府的支持下已经拟定了结合恢复股票上市进行部分资产重组和经营性重组的股权分置改革方案，计划在今年 11 月份进入股改程序。

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

√适用 □不适用

未能进入股改程序的详细原因	存在的主要障碍或困难
由于本公司的控股股东扬州格林柯尔创业投资有限公司的主要出资人顾维军于 2005 年 7 月 29 日因涉嫌经济犯罪被公安机关拘捕，扬州格林柯尔创业投资有限公司已名存实亡。本公司的控股股东缺位，无法进行公司的股权分置改革。	目前主要存在的主要障碍是股权尚未过户。

扬州亚星客车股份有限公司

法定代表人：李学勤

2006 年 10 月 23 日

§ 4 附录

资产负债表
2006 年 9 月 30 日

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	43,256,867.09	29,304,371.02	42,040,867.70	28,412,066.26
短期投资	1,439,370.64	915,200.58	1,439,370.64	915,200.58
应收票据	7,464,200.00	17,508,000.00	7,464,200.00	17,508,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	270,065,236.14	332,185,695.73	259,581,701.94	327,357,495.42
其他应收款	75,459,888.68	74,919,833.62	72,721,010.30	72,991,324.58
预付账款	23,338,551.95	46,420,902.72	22,902,723.08	27,619,502.64
应收补贴款	0		0	
存货	105,094,843.26	149,025,601.28	56,498,960.96	66,761,919.12
待摊费用	2,900.00			
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	0			
流动资产合计	526,121,857.76	650,279,604.95	462,648,834.62	541,565,508.60
长期投资：				
长期股权投资	62,524,477.68	62,553,556.52	112,644,456.48	117,820,912.56
长期债权投资				
长期投资合计	62,524,477.68	62,553,556.52	112,644,456.48	117,820,912.56
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	406,150,306.69	427,047,297.30	384,103,559.21	405,000,549.82
减：累计折旧	146,759,323.12	142,470,646.71	139,032,664.52	135,573,404.96
固定资产净值	259,390,983.57	284,576,650.59	245,070,894.69	269,427,144.86
减：固定资产减值准备	15,305,568.53	15,305,568.53	15,305,568.53	15,305,568.53
固定资产净额	244,085,415.04	269,271,082.06	229,765,326.16	254,121,576.33
工程物资	0			
在建工程	344,292.26	253,492.26	253,492.26	253,492.26
固定资产清理	127,686.90		127,686.90	
固定资产合计	244,557,394.20	269,524,574.32	230,146,505.32	254,375,068.59
无形资产及其他资产：				
无形资产	121,002,487.72	126,705,272.62	121,002,487.72	126,705,272.62
长期待摊费用	582,890.18	1,163,128.02	296,643.32	809,724.50
其他长期资产				

无形资产及其他资产合计	121,585,377.90	127,868,400.64	121,299,131.04	127,514,997.12
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	954,789,107.54	1,110,226,136.43	926,738,927.46	1,041,276,486.87
流动负债：				
短期借款	249,650,000.00	263,538,399.12	242,650,000.00	256,538,399.12
应付票据	30,545,600.00	24,300,000.00	30,545,600.00	24,300,000.00
应付账款	298,996,057.13	354,101,678.17	252,321,408.31	268,402,111.49
预收账款	24,015,751.57	56,619,866.94	23,785,969.37	55,712,484.74
应付工资	8,989,464.91	10,648,252.55	8,448,989.78	9,766,303.64
应付福利费	10,510,270.82	15,378,366.03	9,457,642.90	14,339,443.02
应付股利				
应交税金	26,292,672.79	27,305,840.54	24,113,392.09	25,783,785.75
其他应交款	1,193,326.01	1,085,612.02	1,191,232.52	1,077,680.76
其他应付款	38,185,302.04	31,055,445.88	81,564,763.93	74,441,588.57
预提费用	10,601,954.07	20,126,425.12	10,085,758.10	19,084,595.34
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	698,980,399.34	804,159,886.37	684,164,757.00	749,446,392.43
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	698,980,399.34	804,159,886.37	684,164,757.00	749,446,392.43
少数股东权益	3,895,648.27	4,897,266.15		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	370,087,332.78	370,087,332.78	370,087,332.78	370,087,332.78
盈余公积	42,738,667.46	42,738,667.46	42,566,226.78	42,566,226.78
其中：法定公益金	21,369,333.73	21,369,333.73	21,283,113.39	21,283,113.39
未分配利润	-350,912,940.31	-301,657,016.33	-360,079,389.10	-310,823,465.12
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	251,913,059.93	301,168,983.91	242,574,170.46	291,830,094.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	954,789,107.54	1,110,226,136.43	926,738,927.46	1,041,276,486.87

公司法定代表人：李学勤 主管会计工作负责人：李福祥 会计机构负责人：李福祥

现金流量表
2006 年 1-9 月

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并数	母公司数
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	380,352,364.70	377,929,164.70
收到的税费返还	0	
收到的其他与经营活动有关的现金	20,873,869.06	20,712,670.38
现金流入小计	401,226,233.76	398,641,835.08
购买商品、接受劳务支付的现金	262,739,365.87	263,259,961.13
支付给职工以及为职工支付的现金	35,700,365.36	34,437,638.02
支付的各项税费	14,310,713.33	13,648,237.32
支付的其他与经营活动有关的现金	64,391,988.97	63,833,639.66
现金流出小计	377,142,433.53	375,179,476.13
经营活动产生的现金流量净额	24,083,800.23	23,462,358.95
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	228,687.70	228,687.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	4,779,680.00	4,779,680.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0	
现金流入小计	5,008,367.70	5,008,367.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	494,279.00	441,959.00
投资所支付的现金	0	0
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	494,279.00	441,959.00
投资活动产生的现金流量净额	4,514,088.70	4,566,408.70
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
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	39,650,000.00	32,650,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	
现金流入小计	39,650,000.00	32,650,000.00
偿还债务所支付的现金	40,698,557.72	33,698,557.72
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,575,476.19	13,330,049.54
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	0	0
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	54,274,033.91	47,028,607.26
筹资活动产生的现金流量净额	-14,624,033.91	-14,378,607.26
四、汇率变动对现金的影响	-21,358.95	-21,358.95
五、现金及现金等价物净增加额	13,952,496.07	13,628,801.44
补充材料		

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-49,255,923.98	-49,255,923.98
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-1,001,617.88	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	6,689,520.51	6,664,023.20
固定资产折旧	12,226,692.95	11,397,276.10
无形资产摊销	2,203,580.94	2,203,580.94
长期待摊费用摊销	253,375.18	213,081.18
待摊费用减少(减：增加)	-2,900.00	0
预提费用增加(减：减少)	-11,228,633.36	-8,998,837.24
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-1,954,666.53	-1,954,666.53
固定资产报废损失	0	0
财务费用	13,374,357.23	13,009,090.45
投资损失(减：收益)	-722,729.58	5,224,647.66
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	43,930,758.02	10,262,958.16
经营性应收项目的减少(减：增加)	91,338,603.59	77,091,528.08
经营性应付项目的增加(减：减少)	-81,766,616.86	-42,394,399.07
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	24,083,800.23	23,462,358.95
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加情况：		
现金的期末余额	43,256,867.09	42,040,867.70
减：现金的期初余额	29,304,371.02	28,412,066.26
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	13,952,496.07	13,628,801.44

公司法定代表人：李学勤 主管会计工作负责人：李福祥 会计机构负责人：李福祥