

扬州亚星客车股份有限公司

2000年中期报告

中期报告正文

重要提示：本公司董事会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。

公司中期财务会计报告未经审计。

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、公司注册地址：扬州市经济开发区扬子江中路188号
公司办公地址：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.yaxing.com
公司电子信箱：yz.yxmc@public.yz.js.cn
- 3、公司法定代表人：翟祝平
- 4、董事会秘书：张榕森
董事会证券事务代表：平长春
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：yz.yxmc@public.yz.js.cn
- 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
公司中期报告备置地点：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

二、主要财务数据和指标

指标项目	2000年1-6月	单位：人民币元	
		1999年1-6月	
		调整前	调整后
净利润	12,152,607.81	24,908,738.92	24039,802.50
扣除非经常性损益后的净利润	11,500,968.69	24,908,738.92	24039,802.50
每股收益（摊薄）	0.064	0.192	0.185
净资产收益率（%）	2.04	10.87	10.50
指标项目	2000年6月30日	1999年12月31日	
总资产	1,066,459,905.51	1,072,356,650.34	

资产负债率(%)	44.08	45.52
股东权益(不含少数股东权益)	596,322,362.01	584,169,754.20
每股净资产	3.14	3.07
调整后的每股净资产	3.10	3.04

注：(1) 调整前系沿用去年指标数据，调整后则系考虑会计政策变更、会计估计变更追溯调整而得的数据。

(2) 2000年6月30日总股本按19,000万股计算，1999年6月30日总股本按13,000万股计算。

(3) 非经常性损益指新股申购无效冻结资金利息651,639.12元。

主要财务指标计算公式：

每股收益 = 净利润 / 报告期末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 报告期末股东权益 × 100%

每股净资产 = 报告期末股东权益 / 报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产 = (报告期末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 报告期末普通股股份总数

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

公司股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发 小计	
单位：股						
(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
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其它						
未上市流通股合计	130,000,000					130,000,000
(二) 已上市流通股份						
1、人民币流通股	60,000,000					60,000,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其它						
已上市流通股份合计	60,000,000					60,000,000
(三) 股份总数	190,000,000					190,000,000

2、主要股东持股情况

本公司前10名大股东持股情况：

名次	股东名称	年末持股数（股）	占总股本比例
	江苏亚星客车集团有限公司	128,572,500	67.67%
	南方证券	1,141,305	0.60%
	淮海投资	1,012,113	0.53%
	南京大明	690,406	0.36%
	扬州江扬船舶集团公司	428,200	0.23%
	华 钧	402,315	0.21%
	江苏扬农化工集团有限公司	356,900	0.19%
	扬州市经济开发区开发总公司	356,900	0.19%
	沪财金山	300,000	0.16%
	扬州冶金机械有限公司	285,500	0.15%

注：持有本公司5%以上股份的股东为江苏亚星客车集团有限公司，报告期内所持有的股份无增减变动情况，未发生质押、冻结等情况。本公司前10名股东之间不存在关联关系。

四、经营情况的回顾与展望

（一）公司报告期内主要经营情况

公司主营大、中、轻型客车的开发、制造、销售、服务及相关业务。2000年上半年，面对复杂多变的市场形势，公司立足企业发展的长远目标，从战略上规划企业的未来和发展，理顺企业的发展思路，调整产品结构，适应市场需求。由于上半年产品结构调整的力度较大，淘汰了部分老化产品，对新产品进行完善和提高，放慢了新产品投放市场的节拍，使销售受到了一定的影响。1-6月份公司实现销售收入35192万元，实现利润1883万元，低于去年同期水平。下半年，随着产品结构调整措施的逐步到位，销售形势将会明显好转。

1、产品销售情况。公司上半年销售客车2721辆，其中：销售大、中型客车1942辆，与去年同期基本持平，使公司在全国大、中型客车市场继续保持较高的市场占有率。轻型客车由于部分车型老化、更新换代产品未能及时顶替，造成销售量下滑，对公司上半年客车销售影响较大。

2、产品结构调整。今年上半年，公司针对市场变化的特点，从长远利益出发，下大决心进行产品结构调整，淘汰一批老化、进入衰退期的产品，加速推动有市场竞争力、适应市场要求的新产品进入成熟期，虽在一定程度上影响了部分老产品的销售，却大大提高了公司产品在未来市场中的竞争力，尤其是增强了抵御入世可能会给汽车工业带来冲击的能力。

3、市场营销工作。公司新组建了市场部，聘请了国外知名的咨询公司对建立市场营销体系进行总体策划，从而强化了市场研究、分析、建设市场的职能。

（二）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司1999年7月22日向社会公众发行人民币普通股6000万股，扣除发行费，实际募集资金36,999.8万元，截止2000年6月30日已累计使用资金9725.41万元，具体使用情况如下：

序号	项目	投资总额	累计投入	单位：万元
				项目进度
	投资控股扬州柴油机厂	12000	0	0

客车车桥生产线	4990	0	0
客车技术开发中心	4950	4845.85	98%
客车车身焊装总装生产线	4174	4879.56	100%
客车车身涂装生产线	4999.8	0	0
构件冲压、涂装生产线	4980	0	0

说明：投资控股扬州柴油机厂项目：该项目目前正在筹备之中，公司已于2000年4月21日与扬州市机械冶金控股有限责任公司、中国华融资产管理公司、安徽江淮汽车集团有限公司、扬州柴油机厂工会、扬州柴油机厂签订了《扬州柴油机厂债转股协议》，在对扬州柴油机厂进行资产剥离和债务重组的基础上共同发起设立扬子江柴油机股份有限公司，本公司将按计划出资控股。

客车车桥生产线技改项目：该项目目前正在组织实施之中。

客车技术开发中心项目：该项目已基本竣工并部分投入使用。技术中心引进了国际先进的CAD/CAM/CAE技术，进口计算机软件、硬件及关键测试设备和模具加工设备，建有试制试验车间、检测调试工段和模拟试车道路，将实现从设计、试制、试验到检测全过程的产品开发，建成同行业领先的技术开发基地。

客车车身焊装总装生产线技改项目：该项目累计投入资金4879.56万元，工程建设已全部完成并投入使用，通过技改使公司客车生产的工艺装备水平有了根本性的改变，工艺流程更加流畅，产品质量得到了保证，增强了公司对市场的快速反应能力。

客车车身涂装生产线技改项目、构件冲压涂装生产线技改项目：这两个项目原计划用于新建客车车身涂装车间及配套设施和新建构件冲压、涂装生产线，鉴于公司利用现有存量资产，统一规划，优化资源配置，调整生产布局，进行了内部重组，准备通过少量的适应性的技改投入，来达到原项目实施后的目标，因此公司董事会正在拟定项目实施调整方案。

2、其他投资情况

报告期内公司没有非募集资金投资项目。

（三）公司财务状况

截止2000年6月30日，公司总资产106,645.99万元，比年初减少0.55%，主要是流动资产的减少；应收款项净额20,143.48万元，比年初增加48.64%，主要是应收帐款增加；存货11,750.53万元，比年初减少4.62%，主要是本期产成品资金减少；长期投资951.56万元，是长期股权投资没有变化；固定资产净值20,309.82万元，比年初减少1.40%，主要是固定资产提取折旧；长期负债286.06万元，比年初减少45.13%，主要是摊销部分冻结资金利息和支付职工住房补贴；股东权益59,632.24万元，比年初增加2.08%，主要是本期效益增加；主营业务利润4296.68万元，比上年同期减少25.55%，主要是公司销售量下降；净利润1,215.26万元，比上年同期减少51.22%，主要是主营业务收入下降。

截止2000年6月30日，公司短期投资2,000万元，比期初增加100%，主要是公司上半年新增信托资产管理的其他投资；短期借款11,000万元，比期初增加56.61%，主要是货款拖欠增加，生产需要正常材料采购资金的贷款；应交税金4,047.79万元，比期初减少37.44%，主要是公司收到财政返还的18%所得税；预提费用1,254.76万元，比期初增加56.95%，主要是尚未结算的加工费。

（四）国家税收政策对公司经营情况的影响

公司1998和1999年度依照扬州市人民政府扬政复[1998]33号文件规定，在缴纳33%的所得税后，由市财政返还18%，并直接进入公司的净利润，公司实际税负为15%。根据国务院颁发的国发[2000]2号文件《关于纠正地方税收先征后返政策的通知》规定，公司按照33%的税率缴纳企业所得税，不再享受税收先征后返优惠政策。

公司经江苏省科学技术委员会苏科高（1999）588号文认定为高新技术企业，为了支持高新技术企业上市公司的发展，扬州市人民政府从2000年1月1日起，由市财政按照公司应纳税所得额的18%对公司进行财政补贴。

(五) 下半年计划

1、以市场为导向，调整产品开发思路。一是针对市场变化，进一步理顺产品，对有市场前景的新产品抓紧完善。7月份公司组织了大规模的产品鉴定，已有20个新产品投放市场销售，其中：JS6680型、JS6605型和JS6832H型客车均为公司适应高速公路客运和旅游需求专门设计的中高档客车，填补了在这一档次产品的空白，有望成为下半年新的经济增长点。二是出台新的奖惩办法，指导产品开发。鼓励技术人员向产品开发一线流动，鼓励开发优质和有市场前景的产品，鼓励科技创新。三是调整思路，以市场为中心，制定新的产品开发计划，努力打造出我公司产品的技术平台，为下一步发展奠定良好的基础。

2、完善销售及售后服务系统。一方面加快营销网络的建设与完善，在全国范围内，建立销售中心和经销点。另一方面建立售后服务系统，今年下半年公司将加大对售后服务网的技术改造，形成统一的服务标识、服务设施、服务标准，提高服务的有效性。

3、制订切实的措施，加快销售资金的回笼。公司下半年将加强产品赊销控制，同时加大清欠力度，压缩应收账款总额。

4、以管理促效益，建立现代企业制度。一是以推行物资比质比价采购为重点，降本增效提高产品市场价格竞争力。二是巩固质量贯标达标成果，努力提高产品质量。三是充分发挥财务管理的监控职能，在公司内总部及各分厂之间进一步完善财务机构统一、财务人员统一、资金管理统一，经济核算分离的"三统一分"财务管理体制。

5、加速东西部合作进程，紧抓我国开发西部的契机，利用国家及地方优惠政策，努力开拓西北、西南的广阔市场。

6、面对我国即将加入WTO,全球经济一体化的趋势，以及国内客车市场竞争日益激烈的形势，公司将着手编制"十五"规划，制订公司中长期发展规律战略，积极拓展公司的发展空间和领域。

五、重要事项

1、公司本年度中期利润不分配，也不进行公积金转增股本。

2、公司1999年度利润分配方案经2000年5月18日召开的1999年度股东大会审议通过。具体方案为：以公司1999年年末总股本190,000,000股为基数，按每10股派送现金红利2.00元（含税），共派送红利38,000,000元；不进行资本公积金转增股本。公司已委托上海证券中央登记结算公司实施了1999年度派息工作，股权登记日7月14日，除息日7月17日，见2000年7月12日的《上海证券报》。

3、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

4、报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

5、重大关联交易事项：报告期内公司委托控股股东江苏亚星客车集团有限公司代销客车672辆，累计金额9100万元。其中：JS6820C10-6 型259辆，含税平均销售价15.40万元/辆，计3325万元；JS6820C03 型153辆，含税平均销售价18.10万元/辆，计2376万元；JS6761型72辆，含税平均销售价11.80万元/辆，计708万元。关联交易定价按照公平、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转帐支票为主体的货币结算方法。由于客车产品的销售需要取得产品目录权，本公司成立后，集团公司的原有产品目录权于1999年下半年转移到本公司，由于这种过渡需要一段时间，因此目前公司的部分型号产品通过集团公司代销。

6、公司与控股股东之间"三分开"情况：公司高级管理人员没有在控股股东兼任行政职务和领取薪水的情况，财务人员没有在控股股东兼职情况，公司部分员工的劳动、人事管理工作尚需进一步完善；公司资产完整，具有独立的生产经营环境和产、供、销系统；公司财务独立，有独立的财务机构、单独的银行帐户并独立纳税，建立了独立的财务核算体系和内部财务管理制度。

7、公司无托管、承包、租赁其他公司资产及其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

8、报告期内公司续聘江苏天衡会计师事务所为公司做审计工作。

9、报告期内公司无担保事项。

10、公司报告期内无更改名称及股票简称的情况。

11、2000年3月6日，本公司一届九次董事会会议决议，同意徐润生先生、张立坤先生因工作变动辞去董事长、董事职务，推选翟祝平先生、陈立建先生为董事，报下次股东大会审议；免去徐润生先生的总经理职务，聘任尹宏宝先生为公司总经理。2000年5月18日公司1999年度股东大会选举翟祝平先生、陈立建先生为公司董事；同日公司一届十一次董事会会议决议，选举翟祝平先生为公司董事长。

六、财务会计报告（附后）

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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原稿。
- 4、公司章程。

扬州亚星客车股份有限公司董事会

二零零零年八月七日

财务会计报告（未经审计）

一、会计报表（见附表）

- 1、资产负债表
- 2、利润和利润分配表
- 3、现金流量表

二、会计报表附注

（一）公司主要会计政策、会计估计

- 1、会计制度：执行《股份有限公司会计制度》。
- 2、会计年度：以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。
- 3、记帐本位币：人民币。
- 4、报告期内会计制度、会计政策、会计估计、核算方法与1999年度报告相同。

（二）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、城建税：公司所属扬子旅游车厂按应纳流转税额的5%计缴，其余所属各厂按应纳流转税额的7%计缴；
- 3、教育费附加：按应纳流转税额的4%计缴；
- 4、所得税：根据国务院国发[2000]2号文的规定，公司从本年度起按33%的税率计缴所得税。

（三）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、短期投资：截止2000年6月30日，短期投资余额20,000,000.00元。其明细项目列示如下：

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	10,000,000.00	--		
其他投资			20,000,000.00	--

注： 根据公司与宁波海证投资管理有限公司签订的代理国债投资协议，委托宁波海证投资管理有限公司进行国债投资，代理国债投资期限为半年，从1999年10月11日起至 2000年4月10日止。公司已如期收回投资本金 10,000,000.00元和投资收益 400,000.00元。

公司于2000年4月18日与新疆金新信托投资股份有限公司签订信托资产管理合同，委托金新信托投资公司进行信托资产管理，资本金20,000,000.00元，信托资产管理期限为8个月，根据双方签订的协议，金新信托投资公司承诺信托资产的年收益率不低于银行同期存款利率，若年收益率超过10%时，公司按超过部分的60%支付金新信托投资公司管理费。

- 2、应收帐款：截止2000年6月30日，应收帐款余额191,318,028.80元。其明细列示如下：

（1）帐龄情况：

项 目	期 初 数		期 末 数		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
					坏帐准备

一年以内	122,439,484.94	94.03	6,121,974.24	171,122,589.59	89.45	8,556,129.48
一至二年	1,716,050.73	1.32	171,605.08	13,096,086.78	6.85	1,309,608.68
二至三年	2,363,966.12	1.82	354,594.93	3,463,771.52	1.80	519,565.74
三年以上	3,698,331.33	2.83	850,964.20	3,635,580.91	1.90	1,892,840.17
合计	130,217,833.12	100	7,499,138.45	191,318,028.80	100	12,278,144.07

(2) 欠款金额前五名的单位列示如下：

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	30,258,395.11	2000年	赊销
亚星-奔驰有限公司	17,650,177.73	1999-2000年	赊销
乌鲁木齐公共总公司中巴公司	15,816,349.08	1999-2000年	赊销
深圳金华南运实业有限公司	11,326,075.00	1999-2000年	赊销
深圳华特运输实业有限公司	8,370,100.00	1999年	赊销

(3) 有应收持有公司5% (含5%) 以上股份的股东江苏亚星客车集团有限公司30,258,395.11元款项。

3、其他应收款：截止2000年6月30日，其它应收款余额为24,623,826.02元。其明细情况列示如下：

(1) 帐龄情况

项目	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	9,943,338.67	69.22	497,166.93	18,717,450.29	76.02	935,872.52
一至二年	2,907,145.09	20.24	290,714.51	3,960,482.30	16.09	396,048.23
二至三年	500,058.05	3.48	75,008.71	635,025.43	2.58	95,253.81
三年以上	1,013,783.00	7.06	700,838.50	1,310,868.00	5.31	801,785.00
合计	14,364,324.81	100	1,563,728.65	24,623,826.02	100	2,228,959.56

(2) 欠款金额前五名的单位列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
扬州市通达特种车辆厂	2,416,152.81	2000年	资金往来
扬州市有机化工厂	2,000,000.00	2000年	资金往来
扬子实业公司	1,894,671.46	1999-2000年	资金往来
扬州五亭集团公司	1,595,000.00	1998年	担保扣款
扬州市平山养殖厂	866,020.49	1998年	资金往来

(3) 无应收持有公司5% (含5%) 以上股份的股东款项。

4、存货：截止2000年6月30日，存货余额为117,505,346.88元。其明细情况列示如下：

(1) 帐龄情况

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	42,226,509.69	2,561,984.37	25,197,598.70	2,561,984.37
材料成本差异	-21,611.84	--	-140,677.35	--
低值易耗品	1,307,460.29	--	908,703.42	--
在产品	31,513,172.69	224,500.00	65,537,042.15	224,500.00

产成品	48,167,196.95	3,274,900.00	26,002,679.96	3,274,900.00
合计	123,192,727.78	6,061,384.37	117,505,346.88	6,061,384.37

注：存货比期初减少4.62%，主要原因是：公司产品购销库存减少。按市场需求公司将原材料加工半成品，待装配成品车，故原材料减少，在制品增加。

5、长期股权投资：截止2000年6月30日长期投资余额9,515,572.00元。其明细情况列示如下：

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股权投资	9,515,572.00	--	--	9,515,572.00

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
三九医药股份有限公司	社会公众股	1,007,760.00	0.134%	8,515,572.00	--

(2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册资本的比例	减值准备
邗江县华进交通建设有限公司	1999.8.18-2009.8.17	1,000,000.00	10%	--

6、在建工程：截止2000年6月30日，在建工程余额88,995,698.01元。其明细情况列示如下：

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
客车技术开发中心	47,256,230.96	1,202,314.70			48,458,545.66	募股	98%
客车车身焊总装生产线	21,498,626.98	27,296,990.71	1,287,141.65	7,769,169.43	39,739,306.61	募股	100%
其 他	3,178,399.16	781,713.23		3,162,266.65	797,845.74	自筹	
合 计	71,933,257.10	29,281,018.64	1,287,141.65	10,931,436.08	88,995,698.01		

注：无资本化利息。

在建工程比期初增加23.72%，主要原因是：募股资金技改项目客车技术开发中心和客车车身焊总装生产线的投入。

7、财务费用：截止2000年6月30日，财务费用余额767,015.56元。其明细情况列示如下：

项 目	2000.6.30	1999.6.30
利息支出	2,402,796.18	4,406,419.57
减：利息收入	1,679,908.48	854,570.17
手续费	44,127.86	30,662.50
合 计	767,015.56	3,582,511.90

8、其他业务利润：截止2000年6月30日，其他业务利润余额483,956.80元。其明细情况列示如下：

项 目	2000.6.30			1999.6.30		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
加工费	392,406.00	44,301.60	348,104.40	307,261.43	100,499.13	206,762.30
材料销售	1,358,865.88	1,294,864.58	64,001.30	1,256,254.63	1,127,703.64	128,550.99
租赁费	--	--	--	--	--	--
其 他	71,851.10	0	71,851.10	148,569.80	0	148,569.80
合 计	1,823,122.98	1,339,166.18	483,956.80	1,712,085.86	1,228,202.77	483,883.09

9、投资收益：2000年6月30日投资收益余额为400,000.00元，是委托宁波海证投资管理有限公司所代理的国债投资收益。

10、营业外收入：截止2000年6月30日，营业外收入余额675,389.79元。其明细情况列示如下：

项 目	2000.6.30	1999.6.30
申购股票冻结资金利息收入	651,639.12	
罚款收入	22,057.67	25,889.00
其 他	1,693.00	121,397.09
合 计	675,389.79	147,286.09

11、营业外支出：截止2000年6月30日，营业外支出余额1,547,678.05元。其明细情况列示如下：

项 目	2000.6.30	1999.6.30
处理固定资产净损失		
粮食风险基金		
副食品基金	360,000.00	60,000.00
损增支出		212,000.00
罚款支出	4,490.00	
综合基金	839,229.47	
其 它	343,958.58	820,110.69
合 计	1,547,678.05	1,092,110.69

(四) 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

单 位 名 称：江苏亚星客车集团有限公司

住 所：扬州市渡江南路41号

法定代表人：鞠宝才

注 册 资 本：贰亿元人民币

企 业 类 型：有限责任公司（国有独资）

经 营 范 围：参股经营；汽车（不含小汽车）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

持有公司股份的比例为67.67%。

2、不存在控制关系的关联方情况

单 位 名 称：亚星-奔驰有限公司

住 所：江苏省扬州市通扬路65号

董 事 长：埃克·李博德

注 册 资 本：6,010万美元

企 业 类 型：中外合资

经 营 范 围：开发、生产客车、客车底盘、零部件，销售上述自产产品并提供售后维修服务。

与本公司关系：同一母公司

3. 关联方交易情况 单位：人民币万元

与江苏亚星客车集团有限公司关联往来

往 来 项 目	2000.6.30	1999.12.31
应收帐款	3,026	--
其他应付款	976	2,416

亚星-奔驰有限公司关联往来

往 来 项 目	2000.6.30	1999.12.31
应收帐款	1,765	1,095
其他应付款	--	--

与江苏亚星客车集团有限公司关联交易

交 易 项 目	2000.6.30	1999.12.31
销 售	9,100	41,370
土地租赁费	--	84

与亚星-奔驰有限公司关联交易

交 易 项 目	2000.6.30	1999.12.31
购 货	--	208
销 售	2,132	4,731
支付销售费用	--	238

(五) 或有事项

1、截止2000年6月30日公司为其他单位担保融资借款余额2,375万元。其中：为邗江县晶体管厂担保 875万元自1997年5月20日至2000年5月20日；为扬州市农业发展总公司担保1,500万元自1997年10月8日至2000年10月8日。

2、根据1998年4月19日[1997]扬经初字第203号民事判决书，公司替扬州五亭集团有限公司担保贷款150万元，因五亭集团有限公司无力偿还贷款，公司承担连带责任，而被扣款159.5万元。

(六) 承诺事项

截止2000年6月30日公司无需要说明的承诺事项。

(七) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止2000年6月30日公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

(八) 债务重组事项

截止2000年6月30日公司无需要披露的债务重组事项。

(九) 其他重要事项

1、根据公司第一届董事会第十次会议决议和1999年度股东大会审议通过的公司1999年度利润分配方案,公司1999年度实现净利润提取两金后,加年初未分配利润,可供股东分配利润48,647,248.66元,按每10股派送现金红利2.00(含税),共派红利38,000,000.00元,公司已于2000年7月18日委托上海证券中央登记结算公司代理派现。

2、公司经江苏省科学技术委员会苏科高(1999)588号文认定为高新技术企业,为了支持高新技术企业上市公司的发展,扬州市人民政府从2000年1月1日起,由市财政按照公司应纳税所得额的18%对公司进行财政补贴。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金		267,945,971.36		309,287,268.12
短期投资		20,000,000.00		10,000,000.00
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额		20,000,000.00		10,000,000.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款		191,318,028.80		130,217,833.12
其他应收款		24,623,826.02		14,364,324.81
减：坏帐准备		14,507,103.63		9,062,867.10
应收款项净额		201,434,751.19		135,519,290.83
预付帐款		155,848,561.04		187,258,461.63
应收补贴款		7,618,147.26		25,101,511.75
存货		117,505,346.88		123,192,727.78
减：存货跌价准备		6,061,384.37		6,061,384.37
存货净额		111,443,962.51		117,131,343.41
待摊费用				
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		764,291,393.36		784,297,875.74

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资		9,515,572.00		9,515,572.00
长期债权投资				
长期投资合计		9,515,572.00		9,515,572.00
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		9,515,572.00		9,515,572.00
固定资产：				
固定资产原价		268,247,633.33		264,943,065.62
减：累计折旧		65,149,391.19		58,978,120.12
固定资产净值		203,098,242.14		205,964,945.50
工程物资				
在建工程		88,995,698.01		71,933,257.10
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		292,093,940.15		277,898,202.60
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费		559,000.00		645,000.00
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		559,000.00		645,000.00
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		1,066,459,905.51		1,072,356,650.34

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款		110,000,000.00		70,240,000.00
应付票据		61,988,200.00		69,176,000.00
应付帐款		127,164,648.58		148,924,259.06
预收帐款		5,219,058.03		3,177,683.01
代销商品款				
应付工资		25,720,435.32		24,415,772.10
应付福利费		7,537,063.84		7,515,847.51
应付股利		38,000,000.00		38,000,000.00
应交税金		40,477,938.63		64,694,296.21
其他应交款		2,503,159.74		2,062,768.72
其他应付款		36,118,874.96		46,772,468.57
预提费用		12,547,568.68		7,994,688.02
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计		467,276,947.78		482,973,783.20
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金		-1,700,878.10		
其他长期负债		4,561,473.82		5,213,112.94
长期负债合计		2,860,595.72		5,213,112.94

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计		470,137,543.50		488,186,896.14
少数股东权益				
股东权益：				
股本		190,000,000.00		190,000,000.00
资本公积		362,167,915.34		362,167,915.34
盈余公积		21,354,590.20		21,354,590.20
其中：公益金		10,677,295.10		10,677,295.10
未分配利润		22,799,856.47		10,647,248.66
外币报表折算差额				
股东权益合计		596,322,362.01		584,169,754.20
负债和股东权益总计		1,066,459,905.51		1,072,356,650.34

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		351,916,328.75		473,902,877.52
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		351,916,328.75		473,902,877.52
减：主营业务成本		307,581,252.07		414,380,058.33
主营业务税金及附加		1,368,263.93		1,816,159.51
二、主营业务利润		42,966,812.7500		57,706,659.68
加：其他业务利润		483,956.80		483,883.09
减：存货跌价损失				
营业费用		6,492,908.62		6,563,909.86
管理费用		20,530,419.71		17,698,930.73
财务费用		767,015.56		3,582,511.90
三、营业利润		15,660,425.6600		30,345,190.2800
加：投资收益		400,000.00		
补贴收入		3,642,635.51		5,389,952.09
营业外收入		675,389.79		147,286.09
减：营业外支出		1,547,678.05		1,092,110.69
四、利润总额		18,830,772.9100		34,790,317.7700
减：所得税		6,678,165.10		9,881,578.85
减：少数股东损益				
五、净利润		12,152,607.8100		24,908,738.9200
加：年初未分配利润		10,647,248.66		11,940,778.88
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润		22,799,856.4700		36,849,517.8000
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润		22,799,856.4700		36,849,517.8000
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		22,799,856.4700		36,849,517.8000

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
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		340,302,090.86
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		21,126,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		10,408,131.08
经营活动现金流入小计		371,836,221.94
购买商品、接收劳务所支付的现金		343,261,981.94
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		19,765,780.78
支付的增值税款		10,481,831.84
支付的所得税款		28,739,582.90
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		2,327,755.94
支付的其他与经营活动有关的现金		17,919,052.03
经营活动现金流出小计		422,495,985.43
经营活动产生的现金流量净额		-50,659,763.49
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		10,400,000.00
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,400,000.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,575,803.46
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		38,575,803.46
投资活动产生的现金流量净额		-28,175,803.46
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		115,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		115,000,000.00
偿还债务所支付的现金		75,240,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		2,265,729.81
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		77,505,729.81
筹资活动产生的现金流量净额		37,494,270.19

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额		-41,341,296.76
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		12,152,607.81
加：少数股东损益		5,464,236.53
计提的坏帐准备或转销的坏帐		
固定资产折旧		6,171,271.07
无形资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用		767,015.56
投资损失（减：收益）		-400,000.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		5,687,380.90
经营性应收项目的减少（减：增加）		-58,923,629.04
经营性应付项目的增加（减：减少）		-26,217,526.98
增值税增加净额（减：减少）		
其他		4,638,880.66
经营活动产生的现金流量净额		-50,659,763.4900

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		267,945,971.36
减：货币资金的期初余额		309,287,268.12
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		-41,341,296.76

备注：