

扬州亚星客车股份有限公司

2000年年度报告

扬州亚星客车股份有限公司2000年年度报告

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。

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、公司注册及办公地址：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、会计数据和业务数据摘要

1、本年度利润总额及构成（单位：人民币万元）

利润总额	6735.92
其中：净利润	5452.84

扣除非经常性损益后的净利润	3825.94
主营业务利润	11949.54
其他业务利润	421.11
营业利润	6080.73
投资收益	1337.58
补贴收入	0
营业外收支净额	-682.38
经营活动产生的现金流量净额	24536.95
现金及现金等价物净增加额	16667.52

注：扣除非经常性损益的项目为新股申购无效冻结资金利息130万元；股权投资收益1337万元；资金占用费875万元；合同违约金收入40万元；固定资产报废净损失-192万元；一次性质量罚款-180万元。

利润表附表：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.58%	19.54%	0.63	0.63
营业利润	9.97%	9.95%	0.32	0.32
净利润	8.94%	8.92%	0.29	0.29
扣除非经常性 损益后的净利润	6.27%	6.26%	0.20	0.20

2、截止报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标

指标项目	单位	2000年度	1999年度	1998年度	
				调整前	调整后
主营业务收入	万元	91603.92	104058.98	89609.52	89609.52
净利润	万元	5452.84	5904.24	5027.54	4773.05
总资产	万元	116526.71	107235.67	67659.03	66555.39
股东权益	万元	61019.81	58416.98	20413.74	19310.09
全面摊薄每股收益	元	0.29	0.311	0.387	0.367
加权平均每股收益	元	0.29	0.361	0.387	0.367
扣除非经常性 损益后的每股收益	元	0.20	0.305	0.387	0.367
每股净资产	元	3.21	3.07	1.57	1.49
调整后每股净资产	元	3.16	3.04	1.54	1.46
每股经营活动 产生的现金流量	元	1.29	-0.02	0.40	0.40

净资产收益率	%	8.94	10.11	24.63	24.72
--------	---	------	-------	-------	-------

说明：（1）2000年末、1999年末总股本按19,000万股计算，1998年末总股本按13,000万股计算。

（2）主要财务指标计算公式：

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 / 期末股份总数

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 / 期末净资产

加权平均每股收益 = 报告期利润 / (期初股份总数 + 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 + 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 × 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数 - 报告期因回购或缩股等减少股份数 × 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数)

加权平均净资产收益率 = 报告期利润 / (期初净资产 + 报告期净利润 ÷ 2 + 报告期发行新股或债转股等新增净资产 × 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数 - 报告期回购或现金分红等减少净资产 × 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数)

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 — 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) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

3、报告期内股东权益变动情况（单位：万元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	19000.00	36216.79	1067.73	1067.73	1064.72	58416.97
本期增加			545.28	545.28	4362.28	5452.84
本期减少					2850.00	2850.00
期末数	19000.00	36216.79	1613.01	1613.01	2577.00	61019.81

变动原因：（1）盈余公积、法定公益金的增加是由于从本年度净利润中提取所致；（2）未分配利润减少是由于本年度利润拟分配现金股利所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

（1）股份变动情况表

单位：股

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	
（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) 股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]85号文批准，公司于1999年7月22日通过上海证券交易所交易系统，以上网定价发行方式向社会公众发行了人民币普通股6000万股，其中向证券投资基金配售600万股，每股发行价6.38元。

1999年8月31日，公司股票获准在上海证券交易所上市交易，上市交易数量5400万股；1999年11月1日，公司向证券投资基金配售的600万股上市流通。

2、股东情况介绍

(1) 截止本报告期末股东总数为40,323户。

(2) 本公司前10名大股东持股情况：

名次	股东名称	年度内增减	年末持股数(股)	占总股本比例	股权性质
1	亚星集团	0	128,572,500	67.67%	国家股
2	江扬船舶	0	428,200	0.23%	法人股
3	华 钧	+370,000	370,000	0.20%	流通股
4	扬农集团	0	356,900	0.19%	法人股

5	扬州开发	0	356,900	0.19%	法人股
6	宋自庆	+287,918	287,918	0.15%	流通股
7	扬州冶金	0	285,500	0.15%	法人股
8	邓勇	+180,000	180,000	0.10%	流通股
9	王长虎	+170,000	170,000	0.09%	流通股
10	南京大明	+169,806	169,806	0.09%	流通股

注：持股5%以上股份的股东所持有的股份没有发生质押、冻结等情况。前10名股东之间不存在关联关系。

(3) 持有本公司10%以上股份的股东情况

持有本公司10%以上股份的股东为江苏亚星客车集团有限公司，该公司法定代表人鞠宝才，经营范围为：参股经营；汽车（不含小轿车）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出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

(4) 报告期内本公司控股股东没有发生变更。

四、股东大会简介

报告期内本公司共召开两次股东大会。

1、公司于2000年5月18日在扬州市新世纪大酒店召开了1999年度股东大会，与会股东及授权代表12人，代表股份129,794,900股，占公司总股本的68.31%。会议通过了如下议案：《公司1999年度董事会工作报告》、《公司1999年度监事会工作报告》、《公司1999年度财务报告》、《公司1999年度利润分配方案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于续聘江苏天衡会计师事务所为公司审计机构的议案》、《关于变更部分董事的议案》。本次股东大会决议公告刊登在2000年5月19日的《上海证券报》上。

2、公司于2000年12月30日在公司会议室召开了2000年临时股东大会，与会股东及授权代表12人，代表股份129,884,150股，占公司总股本的68.36%。会议通过了如下议案：《发起设立扬州扬子江柴油机有限责任公司的议案》、《投资组建扬州亚星车桥有限公司的议案》、《关于变更部分募集资金投向的议案》。本次股东大会决议公告刊登在2001年1月3日的《上海证券报》上。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、本公司所处行业以及在行业中的地位

本公司所处行业为汽车行业，是国内具有独立完备的客车产品技术开发能力的骨干制造企业之一。2000年公司共销售各类大、中、轻型客车6784辆，其中：中型客车3739辆，市场占有率达10.42%，位于行业第4位；大型客车359辆，市场占有率为4.64%，位于行业第7位。（数字来源于中国汽车工业协会产销快讯年报）2000年公司“九五”技术改造项目竣工投产，建成了同行业领先的技术开发中心，实施了国家“863”科技计划项目“YX-CIMS”工程，7月份被国家科技部评定为国家级高新技术企业。

2、公司主营业务的范围及经营情况

(1) 主营业务的范围

公司主营业务范围为大、中、轻型客车和汽车零部件的开发、制造、销售及服务。

(2) 年度经营情况

2000年，公司面对复杂多变的市场形势，立足于长远发展目标，从战略上规划企业的未来和发展，优化产品结构，对新产品进行完善和提高，在上半年放慢了新产品投放市场的节拍，使公司的经营指标受到一定程度的影响。下半年，随着产品结构优化的逐步到位，新产品开始批量投放市场，同时公司加大营销力度，大力巡展宣传，销售呈全面回升趋势，全年共实现销售收入91603.92万元，完成利润6735.92万元，继续在同行业中名列前茅，但与1999年相比有所下降。

(3) 经营中出现的问题及解决方案

在国内客车制造行业普遍采用货车底盘改装客车的年代，亚星拥有开发客车专用底盘的优势，随着一汽、二汽等大型汽车制造企业在客车底盘上投入加大，公司在同行业的自主底盘开发优势减弱，同行业产品竞争加剧。针对这一状况，公司将充分发挥多年来开发客车专用底盘的经验和技术优势，在技术创新上狠下功夫，努力把研发客车专用底盘的技术优势转化成产品优势。

产品结构调整滞后造成暂时的负面影响。主动淘汰了一批老化、进入衰退期的产品，新开发的产品和原已进入成长期的产品暂时还未能同比例或超比例的进入成熟期，使得公司2000年的销售收入比99年下降6.79%。为此，从2000年下半年开始，公司大力培植、加速推动有市场竞争力、适应市场需求的新产品进入成熟期。同时以市场需求为导向，调整产品开发思路，在集中精力开发具有亚星特色、市场适销的产品的基础上，充分利用社会资源，利用社会上成熟的客车底盘和总成，力争做到开发一个，成熟一个，成功一个。

由于公司的固定资产不断增大、管理费用增加、物资采购分散等各种因素影响，2000年实现利润比1999年下降4.8%。为解决上述问题，公司将在2001年下大功夫降本增效，压缩管理费用，逐步实现大宗物资统一采购，加大控制生产制造成本的力度，向管理要效益。

(二) 公司财务状况 (单位：万元)

指标项目	2000年	1999年	增减(%)
总资产	116526.71	107235.67	8.66
长期负债	154.27	521.31	-70.41
股东权益	61019.81	58416.98	4.46
主营业务利润	11949.54	13763.34	-13.18
净利润	5452.84	5904.24	-7.65

说明：总资产增加的主要原因是流动资产增加；长期负债减少的主要原因是募集资金冻结利息和住房周转金减少；股东权益增加的主要原因是本年实现利润增加；主营业务利润和净利润减少的主要原因是主营业务收入下降所致。

(三) 公司投资情况

报告期末公司长期投资为100万元，比年初减少851.56万元，减幅为89.49%，系公司出售作为战略投资者持有的三九医药股份有限公司100.776万股社会公众股所致。

1、报告期内募集资金使用情况

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36999.8万元，截止2000年12月31日已累计使用资金9388.18万元，尚未使用的募集资金暂存在银行，具体使用情况如下：

单位：万元

项 目	投资总额	2000年投入	累计投入	项目进度
投资控股扬州柴油机厂	12000	0	0	0
客车车桥生产线	4990	0	0	0
客车技术开发中心	4950	349.95	5075.57	100%
客车车身焊装总装生产线	4174	2162.74	4312.61	100%
客车车身涂装生产线	4999.8	0	0	(已变更)
构件冲压涂装生产线	4980	0	0	(已变更)
发起组建天骄科技 创业有限公司(变更后)	10000	0	0	0

说明： 投资控股扬州柴油机厂项目：经公司2000年临时股东大会审议通过，该项目实施方式调整为由本公司、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四家发起人共同组建扬州扬子江柴油机有限责任公司。新公司注册资本暂定为29744万元，其中本公司出资12000万元，占注册资本的40.34%。

客车车桥生产线技改项目：经公司2000年临时股东大会审议通过，本公司联合扬州市平山钣金厂共同组建扬州亚星车桥有限公司，由车桥公司具体实施该项目。车桥公司注册资本为5000万元，其中本公司出资4990万元，占注册资本的99.8%。本公司已于2001年1月完成了对车桥公司的出资。

客车技术开发中心项目：该项目已竣工并投入使用。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，实现从设计、试制、试验到检测全过程的产品开发，建成了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，鉴于公司充分利用现有存量资产，统一规划，优化资源配置，合理调整生产布局，及通过适应性技术改造，从公司整体角度来衡量，已无实施原项目之必要，经公司2000年临时股东大会审议通过，决定将投资项目变更为“发起组建天骄科技创业有限公司”。

天骄科技创业有限公司：由本公司与上海天发投资有限公司、吴江丝绸股份有限公司、南京医药集团有限公司四家发起人共同组建，天骄公司注册资本为40000万元，其中本公司出资10000万元，占注册资本的25%。本公司已于2001年1月完成了对天骄公司的出资。

2、其他投资情况

报告期内公司没有非募集资金投资项目。

(四) 新年度业务发展计划

2001年公司的工作思路：以发展为主线，加强产品开发和技术改造，做精、做实、做强客车营销，加强资

本运作，拓展新的发展领域；以观念创新带动技术创新、体制创新和管理创新；以市场扩展为动力，建立健全现代企业运行机制，完善公司治理结构，牢固树立公司良好的市场形象；加强企业管理，努力提高经济运行质态，提高经济效益，给广大股东一份丰厚的回报。

2001年公司的经营目标：计划销售客车8200辆，同比上升20.87%；实现销售收入10亿元，同比增长9.17%。

为实现上述目标，公司将重点开展以下工作：

1、研究制定公司总体发展规划，在做精、做实、做强客车主业的同时，加强资本运作，向科技含量高、回报率高的产业拓展，形成一业为主，多元化经营的格局，实施企业可持续发展战略。

2、以人为本，注重人才的培养、引进和使用，为可持续发展奠定基础。

3、优化内部资源配置，实现集约化经营。加强成本控制和目标成本管理，继续实施YX-CIMS项目，运用现代化管理手段，建立价格咨询、审核体系，比质比价采购，降本增效，增强产品价格竞争力，提升企业综合竞争力。

4、建立责权利紧密结合的经营机制。制定公司内部经营目标承包责任制，加大对优秀技术人员和销售人员等管理骨干在政策上的倾斜力度，最大限度调动其积极性。

5、加强产品开发规划和管理，在保持现有产品优势的同时，重点抓好轻型客车和中高档客车新产品开发工作，有针对性地改造部分工艺装备，着力提高工艺装备水平。

6、进一步加强营销策划和管理，针对不同地区、不同产品、不同时期制定相应的促销政策。大力培育重点市场、重点推出优势产品。着力培养经销商，在全国范围内建立经销商网络；积极探索出口销售途径，加大外销力度；进一步改变售后服务观念，强化售后服务队伍建设，加强技术服务站点，建立配件供应服务中心。

7、强化产品质量管理，抓住产品质量各个环节，形成从设计开发、选用配套件、采购、生产制造到售后服务全方位、全过程的质保体系，以质量为本塑造亚星市场形象，造就亚星客车的品牌优势。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）一届九次董事会会议于2000年3月6日召开，审议通过《变更部分董事的议案》、《聘任尹宏宝先生为公司总经理的议案》、《任免部分高级管理人员的议案》。

（2）一届十次董事会会议于2000年4月1日召开，审议通过《公司1999年度董事会工作报告》、《公司1999年度报告及报告摘要》、《公司1999年度财务报告》、《公司1999年度利润分配预案》、《计提各项资产减值准备的内部控制制度》、《关于公司上网发行股票锁定资金利息处理的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于续聘江苏天衡会计师事务所为公司审计机构的议案》、《召开1999年度股东大会议案》。

（3）一届十一次董事会会议于2000年5月18日召开，选举翟祝平先生为公司董事长、尹宏宝先生为公司副董事长。

（4）一届十二次董事会会议于2000年8月4日召开，审议通过《公司2000年中期报告正文及摘要》。

（5）一届十三次董事会会议于2000年8月15日召开，审议通过《关于变更募集资金运用项目的情况报告》。

（6）一届十四次董事会会议于2000年9月25日召开，审议通过《扬州亚星客车股份有限公司董事会议事规则》。

(7) 一届十五次董事会会议于2000年10月29日召开，审议通过《扬州亚星客车股份有限公司关于落实巡查整改要求的整改方案》。

(8) 一届十六次董事会会议于2000年11月29日召开，审议通过《发起设立扬州扬子江柴油机股份有限公司的议案》、《投资组建扬州亚星车桥有限公司的议案》、《关于变更部分募集资金投向的议案》、《召开2000年临时股东大会的议案》。

(9) 一届十七次董事会会议于2000年12月11日召开，审议通过修改公司2000年临时股东大会关于“发起设立扬州扬子江柴油机股份有限公司的议案”为“发起设立扬州扬子江柴油机有限责任公司的议案”。

(10) 一届十八次董事会会议于2000年12月29日召开，决定免去周谷珍女士的财务负责人职务、聘任沙文萍女士为公司财务负责人。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2000年，公司董事会根据股东大会各项决议和议案，进行了严格执行和规范运作。根据公司股东大会通过的1999年度利润分配方案，年内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。

(六) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

现任董事、监事、高级管理人员情况：

职务	姓名	性别	年龄	任期起止日期
董事长	翟祝平	男	48岁	2000.05~2001.9
副董事长兼总经理	尹宏宝	男	45岁	2000.05~2001.9
副董事长	刁敏元	男	55岁	1998.10~2001.9
董事	窦正祥	男	58岁	1998.10~2001.9
董事兼副总经理	陈立建	男	42岁	2000.05~2001.9
董事兼副总经理	陈飞	男	38岁	1998.10~2001.9
董事兼副总经理	钱栋	男	37岁	1998.10~2001.9
董事	胡杰	男	55岁	1998.10~2001.9
董事	徐年元	男	35岁	1998.10~2001.9
董事	唐学如	男	54岁	1998.10~2001.9
董事	吴迪川	男	54岁	1998.10~2001.9
监事会召集人	赵林福	男	55岁	1998.10~2001.9
监事	陈增国	男	59岁	1998.10~2001.9
监事	钱春荣	男	45岁	1998.10~2001.9
监事	吴建平	男	31岁	1998.10~2001.9
监事	郭承松	男	59岁	1998.10~2001.9
监事	吴晓明	男	38岁	1998.10~2001.9
监事	马进	男	27岁	1999.06~2001.9

副总经理	胡远远	男	38岁	2000.03~2001.9
财务负责人	沙文萍	女	56岁	2000.12~2001.9
董事会秘书	张榕森	男	51岁	1998.10~2001.9

公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。董事、监事、高级管理人员2000年年薪总额为83.2万元，年薪在6万元--8万元之间的有6人、4万元--6万元之间的有4人、2万元--4万元之间的有6人、2万元以下的有2人，唐学如、赵林福、陈增国等3人不在公司领取报酬。

报告期内，因工作变动徐润生先生辞去公司董事长、董事职务，张立坤先生辞去董事职务，选举翟祝平先生为公司董事长、陈立建先生为董事；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；免去窦正祥先生、张立坤先生的副总经理职务，聘任钱栋先生、陈立建先生、胡远远先生为公司副总经理；免去周谷珍女士的财务负责人职务，聘任沙文萍女士为公司财务负责人。

2、公司员工情况

本公司现有员工2655人，其中生产人员1793人，销售人员113人，技术人员246人，财务人员37人，行政人员278人，其它人员188人；教育程度为大学本科以上学历员工168人，大专学历员工133人，中专学历员工190人，高中及以下学历员工2164人；现有退休职工6人。

(七) 利润分配预案

1、2000年度利润分配预案

公司2000年年末累计可供分配的利润余额为65,175,634.30元，本次利润分配预案为：按2000年度净利润的10%提取法定盈余公积、10%提取法定公益金后，以2000年12月31日的股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.5元（含税），共派送红利28,500,000.00元，未分配利润余额为25,769,957.18元。本次不进行资本公积金转增股本。

2、预计2001年度利润分配政策

根据公司发展需要，预计公司2001年度的利润分配政策如下：（1）分配次数：公司2001年度至少实施一次利润分配；（2）分配比例：公司2001年度实现的净利润用于股利分配的比例不低于30%，2000年度未分配利润用于股利分配的比例不低于50%；（3）分配形式：采用现金或红股方式派发股利，现金股息占股利分配的比例达50%以上。

六、监事会报告

(一) 监事会会议召开情况

2000年度监事会共召开三次会议。第一届监事会第五次会议于2000年4月1日召开，会议审议并通过1999年度监事会工作报告。第一届监事会第六次会议于2000年8月4日召开，会议主要审议2000年中期报告事宜。第一届监事会第七次会议于2000年9月25日召开，会议讨论并通过《扬州亚星客车股份有限公司监事会议事规则》，并对中国证券监督管理委员会南京特派员办事处对公司所发《整改通知书》进行了认真讨论，提出加强监事会工作的整改意见。此外，监事会成员列席了公司1999年度股东大会和2000年临时股东大会，以及公司董事会各次会议，在会上行使监督权力，发表独立意见，参与公司重大决策的研究，检查公司依法运作情况。

(二) 监事会发表独立意见

监事会在履行职责期间，监督了公司的业务运作、财务状况，以及董事会、经理会和其他高级管理人员遵守法律、法规及公司章程和执行股东大会决议的情况，监事会认为：

1、公司董事会按照股东大会的决议要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、本年度公司财务报告由江苏天衡会计师事务所进行了审计，出具了无保留意见的审计报告，公司财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司前次募集资金的实际使用与公司招股说明书中所承诺投入项目相比发生了部分变更，将原计划投入“客车车身涂装生产线技术改造项目”和“构件冲压、涂装生产线技术改造项目”的资金投资到“天骄科技创业有限公司”项目，其变更程序合法。

4、本年度内，公司关联交易公平、合理，没有损害公司和股东的利益。

七、重大事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监督部门处罚的情况。

3、报告期内公司无控股股东变更情况。2000年3月6日，公司一届九次董事会会议决议，同意徐润生先生因工作变动辞去董事长、董事职务，张立坤先生辞去董事职务，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，同日一届十一次董事会会议选举翟祝平先生为公司董事长。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收兼并事项。

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1185辆，累计金额15,902万元，占同类交易金额比例为17.36%。其中：JS6820C10-6型507辆，JS6820C03型251辆，JS6761型87辆，JS6705型72辆，JS6601型38辆。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：

人员方面：报告期内，公司部分职能部门与控股股东共用，少数管理人员的劳动、人事及工资管理尚未彻底分开，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪水并没有在控股股东兼任重要行政职务的情况；

资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，采购和销售系统亦为公司独立拥有，工业产权、非专利技术等无形资产由公司拥有，商标为控股股东所有协议许可本公司无偿使用；

财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立依法纳税。

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、2000年度公司续聘江苏天衡会计师事务所为公司做审计工作。

9、其他重大合同及其履行情况：本公司有担保合同，详见财务报告的或有事项。

10、公司报告期内无更改名称及股票简称的情况。

八、财务会计报告(附后)

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册日期：1998年9月28日

公司变更注册日期：2000年5月25日

公司注册地点：江苏省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：3200001104214

3、税务登记号码：321001703903783

4、公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所

住 所：江苏省南京市新街口正洪街18号东宇大厦八楼

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

扬州亚星客车股份有限公司

董事长：翟祝平

二零零一年四月十五日

审 计 报 告

天衡审字(2001)207号

扬州亚星客车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2000年12月31日的资产负债表、2000年度的利润及利润分配表以及2000年度的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们

认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2000年12月31日的财务状况及2000年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：虞丽新

中国·南京

中国注册会计师：杨宏斌

2001年4月15日

扬州亚星客车股份有限公司 会计报表附注

一、公司一般情况

扬州亚星客车股份有限公司（以下简称公司）是经江苏省人民政府苏政复（1998）122号文批准，由江苏亚星客车集团有限公司作为主发起人，联合扬州江扬船舶集团公司、扬州经济技术开发区开发总公司、江苏扬农化工集团有限公司、扬州冶金机械有限公司共同发起设立的股份有限公司。1999年7月16日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]85号文核准，向社会公开发行人民币普通股6,000万股，并于1999年8月31日在上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围为客车、特种车、农用车、汽车零部件的开发、制造、销售及维修服务。

公司注册资本为19000万元人民币，企业法人营业执照号3200001104214。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更

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. 记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法：对所发生的非记帐本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记帐本位币记帐，期末外币帐户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，除为工程项目而筹措的外币借款折算差额，在固定资产尚未交付使用前计入在建固定资产的成本外，其余均计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险

很小的投资。

7. 短期投资核算方法：

(1) 公司短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的股票、债券等投资。

(2) 短期投资按实际成本计价；短期投资处置时，按实际收到的价款扣除短期投资的实际成本及已计未领取的现金股利、利息后的差额，确认为投资收益。

(3) 短期投资跌价准备：期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

8. 坏帐损失核算方法：

(1) 坏帐确认的标准为：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏帐损失的核算采用备抵法，坏帐准备按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的帐龄分析计提，公司根据债务单位实际财务状况，现金流量等情况确定的坏帐准备计提比例如下：

帐 龄	坏帐准备比率 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	15
三至四年	20
四至五年	25
五年以上	100

9. 存货核算方法：

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品；

(2) 原材料采用计划成本核算，实际成本与计划成本之差异记入材料成本差异，公司于月末结转生产成本时分配材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：

A、按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额

20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

C、采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，在“股权投资差额”核算，并在年度终了分期平均摊销，计入损益。摊销期限，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按十年平均摊销。

(2)长期债权投资：

A、债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的分期付息债券自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的金额，计入当期投资收益。

B、其他债权投资：按实际支付的价款入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11.固定资产计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价；固定资产标准为单位价值在2000元以上，并且使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、器具等；固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计5%的净残值率确定其分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	年折旧率
房屋、建筑物	8-45	11.88%-2.11%
通用设备	4-25	23.75%-3.8%
专用设备	5-10	19%-9.5%
运输设备	10	9.5%

12.在建工程核算方法：在建工程核算为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用借款进行的工程所发生的利息和汇兑损益，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

13.无形资产计价和摊销方法：无形资产按实际成本计价，其摊销采用直线法，能确定受益期的按受益期摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

14.开办费、长期待摊费用的摊销方法：开办费按五年平均摊销；长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15.收入确认原则：

销售商品，以商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，在劳务的完成程度能够可靠地确定时确认劳务收入实现。

他人使用本公司资产收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本公司资产收入的实现。

16. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

三、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、企业所得税：根据江苏省财政厅苏财税[2000]62号文，公司先按33%税率缴纳，财政再给予18%的返还，实际税负15%。公司2000年度按实际收到的所得税返还款冲减所得税。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：公司所属扬州扬子旅游车厂按实际缴纳流转税额的5%缴纳，其余所属各厂按实际缴纳流转税额的7%缴纳；

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的4%缴纳。

四、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、货币资金：截止2000年12月31日，货币资金余额475,962,442.22元，其明细项目列示如下：

项目	币别	期初数	期末数
现金	人民币	20,064.27	137,127.05
银行存款	人民币	309,166,362.21	446,202,391.99
其他货币资金	人民币	100,841.64	29,622,923.18
合计		309,287,268.12	475,962,442.22

货币资金较年初数增长53.89%，其主要原因为本期预付的货款减少，且采用赊购结算方式购货增加。

2、短期投资：截止2000年12月31日，短期投资余额17,388,000.00 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

股票投资[注1]	-	-	17,388,000.00	-
债券投资[注2]	10,000,000.00	-	-	-
合计	10,000,000.00	-	17,388,000.00	-

[注1]公司本期参与深圳市海王生物工程股份有限公司增发A股的网下申购，共配售82.8万股，配售价21元/股。

[注2]公司收回上期委托宁波海证投资管理有限公司的代理国债投资款，收益40万元。

3、应收票据：截止2000年12月31日应收票据余额1,100,000.00元，均为银行承兑汇票，本帐户期末余额中无抵押及应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的票据。

4、应收帐款：截止2000年12月31日，应收帐款余额238,885,528.72元，其明细项目列示如下：

(1) 帐龄情况：

帐龄	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	122,439,484.94	94.03%	6,121,974.24	206,488,517.43	86.44%	10,324,425.87
一至二年	1,716,050.73	1.32%	171,605.08	25,578,252.54	10.70%	2,557,825.25
二至三年	2,363,966.12	1.82%	354,594.93	1,402,605.45	0.59%	210,390.82
三年以上	3,698,331.33	2.83%	850,964.20	5,416,153.30	2.27%	2,066,401.28
合计	130,217,833.12	100.00%	7,499,138.45	238,885,528.72	100.00%	15,159,043.22

(2) 本帐户余额中应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项列示如下：

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	39,777,158.55	一年以内	赊销货款

(3) 本帐户余额中其他欠款金额前五名的往来单位款项列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
乌鲁木齐公交总公司中巴公司	16,991,649.08	一年以内	赊销货款
上海真诚汽车销售有限公司	16,356,403.00	一年以内	赊销货款
亚星-奔驰有限公司	16,131,121.33	一年以内	赊销货款
深圳市中南巴士有限公司	12,555,000.00	一年以内	赊销货款
深圳金华运输实业有限公司	6,909,375.00	一年以内	赊销货款

应收帐款较年初数增长83.45%，主要原因为本期公司城市客车销售增加，根据相关销货协议，城市客车的销售采用赊销结算方式占销售比例较大，应收销货款增加。

5、其他应收款：截止2000年12月31日，其他应收款余额18,370,456.95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	12,133,172.55	66.05%	606,658.63
一至二年	2,907,145.09	20.24%	290,714.51	4,361,945.00	23.74%	436,194.50
二至三年	500,058.05	3.48%	75,008.71	1,646,600.00	8.96%	246,990.00
三年以上	1,013,783.00	7.06%	700,838.50	228,739.40	1.25%	112,812.78
合 计	14,364,324.81	100.00%	1,563,728.65	18,370,456.95	100.00%	1,402,655.91

(2) 本帐户余额中无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 本帐户余额中欠款金额前五名的往来单位款项列示如下：

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
深圳市海王生物工程股份有限公司	4,612,000.00	一年以内	尚未返还的 申购资金
		一年以内及一至	
扬子实业总公司	2,498,303.80	二年	资金往来
扬州市唐城车灯厂	1,870,500.00	一年以内	资金往来
扬州市五亭集团有限公司	1,595,000.00	二至三年	担保扣款[注]
扬州市通达特种车辆厂	1,000,800.00	一年以内	资金往来

[注] 参见会计报表附注六.2。

6、预付帐款：截止2000年12月31日，预付帐款余额4,715,200.25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	金 额	比 例
一年以内	186,831,964.41	99.77%	3,881,124.15	82.31%
一至二年	396,927.55	0.21%	487,374.36	10.34%
二至三年	29,546.82	0.02%	323,267.41	6.85%
三年以上	22.85	0.00%	23,434.33	0.50%
合 计	187,258,461.63	100.00%	4,715,200.25	100.00%

(2) 本帐户余额中无预付持公司5%以上股份的股东单位款项；

(3) 预付帐款中预付金额前五名的往来单位款项列示如下：

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
---------	-----	------	------

一汽贸易总公司	1,537,957.14	一年以内	购货款
上海威欣国际贸易公司	600,000.00	一年以内	购货款
唐城建安公司	391,233.65	一年以内	购货款
扬州大自然电脑公司	191,743.40	一年以内	购货款
上海轮胎橡胶供销公司	188,451.32	一年以内	购货款

预付帐款较年初数下降97.48%，主要原因为本期采用预付货款结算方式的购货减少；上期预付货款收回。

7、应收补贴款：截止2000年12月31日，应收补贴款余额3,975,511.75元，为应收1998年和1999年度的所得税返还款。

8、存货：截止2000年12月31日存货余额128,656,330.76元，存货跌价准备10,293,940.56元，存货净额118,362,390.20元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	42,204,897.85	2,561,984.37	44,808,846.76	3,639,031.56
在产品	31,513,172.69	224,500.00	38,018,164.30	711,600.00
产成品	48,167,196.95	3,274,900.00	44,932,615.39	5,943,309.00
低值易耗品	1,307,460.29	-	896,704.31	-
合 计	123,192,727.78	6,061,384.37	128,656,330.76	10,293,940.56

存货跌价损失准备计提的依据为：按2000年12月31日帐面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在生产正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

9、长期股权投资：截止2000年12月31日长期股权投资余额1,000,000.00元，其明细项目列示如下：

(1) 本期增减变动情况：

项 目	期初数		本期增加	本期减少[注]	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	8,515,572.00	-	-	8,515,572.00	-	-
其他股权投资	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
合 计	9,515,572.00	-	-	8,515,572.00	1,000,000.00	-

[注]公司将上期以战略投资者身份购入的三九医药股份有限公司的100.76万股流通股予以转让，取得收益10,976,066.63元。

(2)其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	投资比例	按权益法核算		减值准备
				金 额	减值准备	

				本期权益增减额	累计权益增减额
邗江县华进交通建设有限公司	10年	1,000,000.00	10%	-	-
合 计		1,000,000.00		-	-

10、固定资产及累计折旧：截止2000年12月31日固定资产原值364,084,494.04元，累计折旧70,613,098.56元，固定资产净值293,471,395.48元，2000年度固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	期 初 数	本期增加[注]	本 期 减 少	期 末 数
原 值				
房屋及建筑物	148,290,631.83	72,448,670.37	3,400,678.10	217,338,624.10
通用设备	84,409,273.13	25,640,839.44	14,140.00	110,035,972.57
专用设备	20,621,540.70	4,728,755.91	243,700.00	25,106,596.61
运输设备	11,621,619.96	578,852.80	597,172.00	11,603,300.76
合 计	264,943,065.62	103,397,118.52	4,255,690.10	364,084,494.04
累 计 折 旧				
房屋及建筑物	26,452,405.73	4,147,868.35	356,622.00	30,243,652.08
通用设备	22,958,844.10	4,985,856.04	8,183.85	27,936,516.29
专用设备	5,685,920.05	2,600,403.84	231,515.00	8,054,808.89
运输设备	3,880,950.24	959,600.06	462,429.00	4,378,121.30
合 计	58,978,120.12	12,693,728.29	1,058,749.85	70,613,098.56
净 值	205,964,945.50			293,471,395.48

[注]本期在建工程转入：

项 目	金 额
房屋及建筑物	70,893,745.94
通用设备	25,415,416.01
专用设备	1,879,697.35
合 计	98,188,859.30

固定资产原值较年初数增长37.42%，主要原因为公司本期已完工程转入本科目核算。

11、在建工程：截止2000年12月31日，在建工程余额8,124,892.62元，其明细项目列示如下：

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	3,499,485.60	50,755,716.56	-	-	募股	100%
客车车身焊装总装生 产线	21,498,626.98	21,627,424.63	43,126,051.61	-	-	募股	100%

SAP网络工程	-	2,749,789.68	-	-	2,749,789.68	自筹	30%
科技楼	1,679,418.77	2,141,863.99	-	-	3,821,282.76	自筹	95%
其他	1,498,980.39	4,361,930.92	4,307,091.13	-	1,553,820.18	自筹	-
合计	71,933,257.10	34,380,494.82	98,188,859.30	-	8,124,892.62		

本期在建工程无资本化利息。

在建工程比年初数下降88.70%，主要原因为公司本期工程大部份已完工并转入固定资产核算。

12、开办费：截止2000年12月31日，开办费余额473,000.00元，本期增减变动情况列示如下：

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	645,000.00	-	172,000.00	473,000.00

13、短期借款：截止2000年12月31日，短期借款余额59,000,000.00元，其明细项目列示如下：

借款类别	期初数	期末数
担保借款	60,240,000.00	49,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	70,240,000.00	59,000,000.00

14、应付票据：截止2000年12月31日，应付票据余额89,402,000.00元，本帐户余额中无应付持有公司5%(含5%)以上股东单位的票据。

15、应付帐款：截止2000年12月31日，应付帐款余额221,620,490.63元，本帐户余额中无应付持有公司5%(含5%)以上股东单位的款项。应付帐款较年初数增长48.81%，主要原因为根据公司与主要供货单位约定，本期采用赊购结算方式业务增加。

16、预收帐款：截止2000年12月31日，预收帐款余额8,380,244.57元，本帐户余额中无预收持有公司5%(含5%)以上股东单位的款项。

17、应付股利：截止2000年12月31日，应付股利余额28,500,000.00元，其明细情况列示如下：

股东名称	金额	欠付原因
江苏亚星客车集团有限公司	19,285,875.00	尚未支付的本期红利
其他法人股股东	214,125.00	尚未支付的本期红利
社会公众股股东	9,000,000.00	尚未支付的本期红利
合计	28,500,000.00	

18、应交税金：截止2000年12月31日，应交税金余额56,331,699.63元，其明细项目列示如下：

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	23,708,567.76	30,381,014.75
所得税	37,257,741.90	21,895,789.28
营业税	145,000.00	673,575.10
城建税	2,601,511.85	2,396,992.38
消费税	981,474.70	984,328.12
合 计	64,694,296.21	56,331,699.63

19、其他应交款：截止2000年12月31日，其他应交款余额1,857,238.90元，均为欠交的教育费附加。

20、其他应付款：截止2000年12月31日，其他应付款余额39,613,375.42元，本帐户余额中无应付持有公司5%(含5%)以上股东单位的款项。

21、预提费用：截止2000年12月31日，预提费用余额10,362,326.19元，其明细项目列示如下：

项 目	期 初 数	期 末 数	原 因
应计利息	473,426.98	528,239.83	尚未付息
加工费用	3,520,046.73	6,215,853.69	尚未结算
代销费用	3,532,034.11	3,532,034.11	尚未结算
其 他	469,180.20	86,198.56	
合 计	7,994,688.02	10,362,326.19	

22、股本：截止2000年12月31日股本总额为190,000,000.00元，其股本结构列示如下：

数量单位：股

股本结构	期初数	期末数
一、尚未流通股份		
1.发起人股	130,000,000.00	130,000,000.00
其中：境内法人持有股份	130,000,000.00	130,000,000.00
2.募集法人持有股份		
尚未流通股份合计	130,000,000.00	130,000,000.00
二、已流通股份		
1.境内上市的人民币普通股	60,000,000.00	60,000,000.00
已流通股份合计	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	190,000,000.00	190,000,000.00

23、资本公积：截止2000年12月31日资本公积余额362,167,915.34元，其增减变动情况如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	362,139,492.44	-	-	362,139,492.44
其他资本公积	28,422.90	-	-	28,422.90
合 计	362,167,915.34	-	-	362,167,915.34

24、盈余公积：截止2000年12月31日盈余公积余额32,260,267.32元，其增减变动情况如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	10,677,295.10	5,452,838.56	-	16,130,133.66
公益金	10,677,295.10	5,452,838.56	-	16,130,133.66
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	21,354,590.20	10,905,677.12	-	32,260,267.32

25、未分配利润：截止2000年12月31日未分配利润余额25,769,957.18元，其形成过程如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	10,647,248.66
加：本期净利润	54,528,385.64
减：提取法定公积金	5,452,838.56
提取法定公益金	5,452,838.56
应付普通股股利	28,500,000.00
年末未分配利润	25,769,957.18

根据公司一届二十一次董事会《关于公司二000年度利润分配预案的决议》，按2000年度净利润的10%提取法定盈余公积、10%提取法定公益金后以2000年12月31日的股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.5元（含税）。

26、其他业务利润：2000年度其他业务利润4,211,131.61元，其明细项目列示如下：

项 目	本 年 累 计 数			上 年 数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
1.加工修理	939,194.29	177,813.96	761,380.33	251,547.20	-	251,547.20
2.材料销售	5,724,568.09	5,223,481.63	501,086.46	16,370,883.14	15,560,577.86	810,305.28
3.租赁费	3,400,000.00	451,335.18	2,948,664.82	2,900,000.00	160,950.00	2,739,050.00
4.其 他	-	-	-	21,936.00	-	21,936.00
合 计	10,063,762.38	5,852,630.77	4,211,131.61	19,544,366.34	15,721,527.86	3,822,838.48

27、营业费用：2000年度营业费用22,635,802.84元，较上年同期增长42.16%，其主要原因为：公司本期

为加大销售力度，而增加销售人员，相应增加人员工资及差旅费用；为促进销售，本期巡展增加，相应增加展销费用。

28、财务费用：2000年度财务费用-7,402,570.05元,其明细项目列示如下：

项 目	本年累计数	上年数
利息支出	4,465,394.45	6,836,141.23
减：利息收入	11,974,848.88	2,453,148.17
手续费支出	106,884.38	82,092.82
合 计	-7,402,570.05	4,465,085.88

财务费用较上年同期减少11,867,655.93元，其主要原因为：根据相关协议，公司向有关供货单位预付货款，并根据供货单位的每月实际资金占用额，收取 4.17‰的资金占用费。

29、投资收益：2000年度投资收益13,375,761.13元，其明细项目列示如下：

项 目	本年累计数	上年数
股票投资收益[注1]	10,976,066.63	-
非控股公司分配利润	45,000.00	-
资金托管收益[注2]	2,354,694.50	-
合 计	13,375,761.13	-

[注1] 公司将上期以战略投资者身份购入的三九医药股份有限公司的100.76万股流通股予以转让，取得收益10,976,066.63元。

[注2] 根据公司与新疆金新信托投资股份有限公司签订的《信托资产管理合同》，本期公司将2000万元资金委托新疆金新信托投资股份有限公司进行管理，取得收益1,954,694.50元；委托宁波海证投资管理有限公司代理国债投资，取得收益40万元。

30、营业外收入：2000年度营业外收入1,840,746.24元,其明细项目列示如下：

项 目	本年累计数	上年数
申购股票冻结资金利息收入	1,306,278.24	1,306,278.24
罚款收入	428,460.00	109,428.82
其 他	106,008.00	72,242.60
合 计	1,840,746.24	1,487,949.66

31、营业外支出：2000年度营业外支出8,664,546.62元,其明细项目列示如下：

项 目	本年累计数	上年数
综合基金	2,321,899.39	1,832,023.74
处理固定资产净损失	1,926,319.15	2,805,617.18

副食品基金	1,686,150.00	857,000.00
罚款支出	1,806,327.07	35,945.60
捐赠支出	820,107.07	4,272,146.04
粮食风险基金	-	95,000.00
其他	103,743.94	50,006.84
合计	8,664,546.62	9,947,739.40

32、所得税：公司本期实际收到返还本期的所得税13,367,000.00元，已冲减本期所得税。

33、支付的其他与经营活动有关的现金42,392,859.51元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
研究开发费	4,999,009.35
业务招待费	4,264,577.36
综合基金	3,973,865.38
差旅费	3,805,955.62
办公费	3,034,889.09
修理费	2,151,987.76
运输费	1,976,185.63
展销费	1,598,929.65
电话费	1,580,136.50
咨询费	1,163,904.50
质量罚款	965,583.07
广告费	724,290.51

五、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

企业名称：江苏亚星客车集团有限公司

注册资本：20,000万元

注册地址：扬州市扬子江中路188号

经营范围：参股经营；汽车（不含小轿车）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出口业务；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

经济性质或类型：有限责任公司（国有独资）

法定代表人：鞠宝才

持有公司股份比例为67.67%

存在控制关系的关联方本期注册资本及所持公司股份比例未发生增减变化。

(二)不存在控制关系的关联方

企 业 名 称	与本公司关系
亚星-奔驰有限公司	同一母公司
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	同一母公司

(三)关联方交易事项披露如下:

1. 关联方往来帐项余额:

(单位:人民币元)

项 目	金 额	
	期 初	期 末
应收帐款		
亚星--奔驰有限公司	10,950,000.00	16,131,121.33
江苏亚星客车集团有限公司	-	39,777,158.55
小 计	10,950,000.00	55,908,279.88
应付帐款		
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	-	4,431,738.48
其他应付款		
江苏亚星客车集团有限公司	24,160,000.00	-

2. 关联方交易:

(单位:人民币万元)

关 联 方	交易事项	定价原则	2000年度	1999年度
江苏亚星客车集团有限公司	销 售	市场价	15,901.78	41,370.00
亚星--奔驰有限公司	销 售	市场价	5,729.33	4,731.00
亚星--奔驰有限公司	购 货	市场价	321.51	208.00
江苏亚星客车集团扬州客车底盘厂	购 货	市场价	4,320.89	5,520.31
江苏亚星客车集团有限公司	土地租赁	协议价	168.77	84.00
江苏亚星客车集团有限公司	房屋出租	协议价	50.00	-
亚星--奔驰有限公司	支付销售费用	协议价	-	238.00

3. 接受关联方担保:

截止2000年12月31日江苏亚星客车集团有限公司为公司提供短期借款担保计4,900万元。

六、或有事项

1、截止2000年12月31日公司为其他单位提供担保融资借款金额1,500万元，均属于扬州市农业发展总公司借款提供担保，借款到期日为2000年10月8日，截止报告日扬州市农业发展总公司尚未归还上述借款。

2、根据1998年4月19日（1997）扬经初字第203号民事判决书，公司为扬州五亭集团有限公司借款提供的担保150万元，因扬州五亭集团有限公司无力偿还借款，公司承担连带责任，而被扣款159.5万元。

七、承诺事项

截止2000年12月31日公司无需要说明的承诺事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、根据公司与上海天发投资有限公司、吴江丝绸股份有限公司、南京医药集团有限公司签订的《发起人协议》，公司与上述三家公司共同投资设立天骄科技创业有限公司。公司已于2001年1月8日支付应出资款1亿元，占天骄科技创业有限公司注册资本的25%。

2、根据公司与扬州平山钣金厂签订的《发起人协议》，公司与扬州平山钣金厂共同投资设立扬州亚星车桥有限公司。公司已于2001年1月19日支付应出资款4,990万元，占扬州亚星车桥有限公司注册资本的99.9%。

3、根据财政部财企[2000]295号《关于企业住房制度改革中有关财务处理问题的通知》、财企[2000]878号《关于企业住房制度改革中有关财务处理问题的补充通知》及财会[2001]5号《关于印发“企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定”》，公司将“住房周转金”科目期末借方余额转入2001年年初“利润分配—未分配利润”科目，经过股东大会审议批准再冲销有关所有者权益项目。

九、其他重要事项

根据公司一届二十一次董事会《关于公司二000年度利润分配预案的决议》，按2000年度净利润的10%提取法定盈余公积、10%提取法定公益金后以2000年12月31日的股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.5元（含税）。上述分配预案尚需股东大会批准。

利 润 表 附 表

2000年度

编制单位：扬州亚星客车股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益（人民币元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.58%	19.54%	0.63	0.63
营业利润	9.97%	9.95%	0.32	0.32
净利润	8.94%	8.92%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	6.27%	6.26%	0.20	0.20

公司法定代表人:翟祝平

财务负责人:沙文萍

编表人:马进

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
流动资金：				
货币资金	-	475,962,442.22	-	309,287,268.12
短期投资	-	17,388,000.00	-	10,000,000.00
减：短期投资跌价准备	-	-	-	-
短期投资净额	-	17,388,000.00	-	10,000,000.00
应收票据	-	1,100,000.00	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	-	238,885,528.72	-	130,217,833.12
其他应收款	-	18,370,456.95	-	14,364,324.81
减：坏帐准备	-	16,561,699.13	-	9,062,867.10
应收款项净额	-	240,694,286.54	-	135,519,290.83
预付帐款	-	4,715,200.25	-	187,258,461.63
应收补贴款	-	3,975,511.75	-	25,101,511.75
存货	-	128,656,330.76	-	123,192,727.78
其中：工程施工	-	-	-	-
减：存货跌价准备（含工程 亏损准备）	-	10,293,940.56	-	6,061,384.37
存货净额	-	118,362,390.20	-	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权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	-	862,197,830.96	-	784,297,875.74
长期投资：				
长期股权投资	-	1,000,000.00	-	9,515,572.00
长期债权投资	-	-	-	-
合并价差				
长期投资合计	-	1,000,000.00	-	9,515,572.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	-	1,000,000.00	-	9,515,572.00

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
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	-	364,084,494.04	-	264,943,065.62
减：累计折旧	-	70,613,098.56	-	58,978,120.12
减：固定资产减值准备				
固定资产净值	-	293,471,395.48	-	205,964,945.50
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	8,124,892.62	-	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	-	301,596,288.10	-	277,898,202.60
无形资产及其他资产：				
无形资产	-	-	-	-
开办费	-	473,000.00	-	645,000.00
长期待摊费用	-	-	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
其中：临时设施净额	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	-	473,000.00	-	645,000.00
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	-	1,165,267,119.06	-	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	-	59,000,000.00	-	70,240,000.00
应付票据	-	89,402,000.00	-	69,176,000.00
应付帐款	-	221,620,490.63	-	148,924,259.06
预收帐款	-	8,380,244.57	-	3,177,683.01
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	-	29,365,737.74	-	24,415,772.10
应付福利费	-	9,093,147.82	-	7,515,847.51
应付股利	-	28,500,000.00	-	38,000,000.00
应交税金	-	56,331,699.63	-	64,694,296.21
其他应交款	-	1,857,238.90	-	2,062,768.72
其他应付款	-	39,613,375.42	-	46,772,468.57
预提费用	-	10,362,326.19	-	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	-	553,526,260.90	-	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	-	-2,364,116.38	-	-
其他长期负债	-	3,906,834.70	-	5,213,112.94
应计被投资单位的债务				
长期负债合计	-	1,542,718.32	-	5,213,112.94
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	-	555,068,979.22	-	488,186,896.14

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
少数股东权益（合并报表填列）	-	-	-	-
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	-	32,260,267.32	-	21,354,590.20
其中：公益金	-	16,130,133.66	-	10,677,295.10
未确认的投资损失	-	-	-	-
汇率调整				
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-	25,769,957.18	-	10,647,248.66
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	-	610,198,139.84	-	584,169,754.20
负债和股东权益总计	-	1,165,267,119.06	-	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	-	916,039,198.50	-	1,040,589,832.58
减：销售折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	-	916,039,198.50	-	1,040,589,832.58
减：主营业务成本	-	794,492,284.59	-	897,932,080.05
主营业务税金及附加	-	2,051,561.08	-	5,024,348.30
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-	119,495,352.83	-	137,633,404.2300
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-	4,211,131.61	-	3,822,838.48
减：存货跌价损失	-	4,232,556.19	-	3,150,508.47
营业费用	-	22,635,802.84	-	15,922,872.69
管理费用	-	43,433,436.23	-	38,628,019.05
财务费用	-	-7,402,570.05	-	4,465,085.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	60,807,259.23	-	79,289,756.6200
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	13,375,761.13	-	-
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-	1,840,746.24	-	1,487,949.66
减：营业外支出	-	8,664,546.62	-	9,947,739.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	67,359,219.98	-	70,829,966.8800
减：所得税	-	12,830,834.34	-	11,787,534.09
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
减：购买日前的损益	-	-	-	-

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
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	54,528,385.64	-	59,042,432.7900
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	10,647,248.66	-	1,413,302.43
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	65,175,634.30	-	60,455,735.2200
减：提取法定盈余公积金	-	5,452,838.56	-	5,904,243.28
减：提取法定公益金	-	5,452,838.56	-	5,904,243.28
职工奖福基金（子公司为外商投资企业，合并报表填列）	-	-	-	-
提取再就业基金				
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	54,269,957.18	-	48,647,248.6600
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	28,500,000.00	-	38,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	25,769,957.18	-	10,647,248.6600
附注：非常项目：				
1. 出售处置部门或被投资单位	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策更改	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.58	19.54	0.63	0.63
营业利润	9.97	9.95	0.32	0.32
净利润	8.94	8.92	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	6.27	6.26	0.20	0.20

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	-	981,195,696.03
收到的租金	-	2,448,664.82
收到的税费返还	-	34,493,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	-	3,594,847.84
收到的技术转让费		
经营活动现金流入小计	-	1,021,732,208.69
购买商品、接收劳务所支付的现金	-	613,790,520.71
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	-	54,721,917.44
实际缴纳的增值税款	-	20,445,781.18
支付的所得税款	-	41,646,212.45
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	-	3,365,418.04
支付的其他与经营活动有关的现金	-	42,392,859.51
经营活动现金流出小计	-	776,362,709.33
经营活动产生的现金流量净额	-	245,369,499.36
二、投资活动产生的现金流量净额：		
收回投资所收到的现金	-	18,515,572.00
分得股利或利润所收到的现金	-	45,000.00
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	-	451,262.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	13,330,761.13
投资活动现金流入小计	-	32,342,595.1300
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-	39,943,525.94
权益性投资所支付的现金	-	17,388,000.00
债权性投资所支付的现金	-	-
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	-	57,331,525.94

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-	-24,988,930.81
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	-	-
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	-	-
偿还债务所支付的现金	-	11,240,000.00
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	-	38,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	-	4,465,394.45
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	-	-
支付给少数股东股利		
筹资活动现金流出小计	-	53,705,394.45
筹资活动产生的现金流量净额	-	-53,705,394.45
四、汇率变动对现金的影响：		
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	-	166,675,174.1000
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：		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
净利润（亏损以“-”号填列）	-	54,528,385.64
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	-	-
减：未确认的投资损失	-	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-	7,478,832.03
固定资产折旧	-	12,693,728.29
无形资产、长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用的减少（减：增加）	-	-
预提费用的增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	1,926,319.15
固定资产盘亏报废损失	-	-
财务费用	-	4,465,394.45
投资损失（减：收益）	-	-13,375,761.13
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	-5,463,602.98
经营性应收项目的减少（减：增加）	-	-94,570,946.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	-	273,282,594.68
计提的存货跌价准备	-	4,232,556.19
其他	-	172,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-	245,369,499.36
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	-	475,962,442.22
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	-	166,675,174.1000

备注：