

扬州亚星客车股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人魏洁、主管会计工作负责人李福祥及会计机构负责人（会计主管人员）王正荣声明：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 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)	868,279,921.62	891,239,845.01	-2.58
所有者权益（或股东权益）(元)	262,479,898.63	306,333,499.43	-14.32
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.1931	1.3924	-14.32
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-64,722,301.74		—
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2942		—
	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(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-19,669,268.95	-43,853,600.80	-2526.84
基本每股收益(元)	-0.0894	-0.1993	-2526.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	-0.1995	—
稀释每股收益(元)	-0.0894	-0.1993	-2526.84
全面摊薄净资产收益率(%)	-7.49	-16.71	减少 19.26 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-7.48	-16.72	减少 19.22 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,247.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	37,247.22	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数(户)		22,422
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
江苏亚星汽车集团有限公司	21,854,900	人民币普通股
杭州立帆塑料制品有限公司	1,205,870	人民币普通股
杨继萍	1,200,000	人民币普通股
倪琳	1,016,711	人民币普通股

蒋菊珍	932,615	人民币普通股
臧小娟	746,436	人民币普通股
杨三明	653,003	人民币普通股
闵小玲	648,548	人民币普通股
陈英	635,115	人民币普通股
王凯	625,200	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

一、资产负债表项目：

1、货币资金期末余额 98,995,858.55 元，期初余额 145,104,580.96 元，较期初下降 31.78%，主要原因是支付到期的银行承兑汇票保证金。

2、应收票据期末余额 37,926,960.00 元，期初余额 13,038,000.00 元，较期初增加 190.90%，主要原因是收到客户银行承兑汇票增加。

3、预付账款期末余额 36,957,740.38 元，期初余额 17,203,230.06 元，较期初增加 114.83%，主要原因是生产经营预付供应商货款增加。

4、应付票据期末余额 30,344,000.00 元，期初余额 98,691,654.88 元，较期初下降 69.25%，主要原因是银行承兑汇票到期支付。

5、预收款项期末余额 43,438,318.80 元，期初余额 13,751,635.68 元，较期初增加 215.88%，主要原因是外销订单预收客户车款。

6、应交税费期末余额 23,248,730.40 元，期初余额 13,148,431.27 元，较期初增加 76.82%，主要原因是年初留抵税款转为退税处理。

二、利润表项目：

7、营业收入本期金额 383,811,018.91 元，上期金额 643,830,706.99 元，较上年同期下降 40.39%，主要原因是受宏观经济形势的影响，公司客车订单减少销量下降，导致客车营业收入下降。

8、营业成本本期金额 358,119,893.26 元，上期金额 593,127,079.23 元，较上年同期下降 39.62%，主要原因是营业收入下降。

9、营业税金及附加本期金额 661,519.59 元，上期金额 2,251,358.86 元，较上年同期下降 70.62%，主要原因是小型客车销售的减少导致消费税减少。

10、管理费用本期金额 27,478,743.11 元，上期金额 20,336,745.34 元，较上年同期增加 35.12%，主要原因是客车业务整合后人员增加及生产规模扩大导致费用支出相应增加。

11、资产减值损失本期金额 9,717,415.86 元，上期金额 3,233,980.40 元，较上年同期增加 200.48%，主要原因是本报告应收账款坏账准备计提增加。

12、投资收益本期金额 2,139,957.42 元，上期金额 15,520,394.76 元，较上年同期下降 86.21%，主要原因是本报告期公司的投资公司扬州柴油机有限责任公司收益较去年同期有所下降，天骄科技创业投资有限公司本期无投资收益。

13、营业外支出本期金额 225,263.12 元，上期金额 151,909.54 元，较上年同期增加 48.29%，主要原因是本报告期缴纳了综合基金。

三、现金流量表项目：

14、投资活动产生的现金流量净额，本期金额 16,165,789.23 元，上期金额 48,273,510.00 元，较上期下降 66.51%，主要原因是去年同期收到重大资产出售款 3068 万元，本期收到 1500 万元。

15、筹资活动产生的现金流量净额，本期金额 2,352,205.80 元，上期金额-5,629,786.08 元，主要原因是去年同期贷款余额净减少 100 万元，今年贷款余额比年初净增加 700 万元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

股改承诺

公司控股股东江苏亚星汽车集团有限公司承诺：持有亚星客车的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售其所持有亚星客车的非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

履行情况

按承诺履行。

3.4 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

公司初步预测 2009 年 1-12 月份净利润可能为亏损。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，执行了股东大会决议的公司利润分配方案。

扬州亚星客车股份有限公司

法定代表人：魏洁

2009 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

资产负债表

2009 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	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	98,995,858.55	145,104,580.96
交易性金融资产		
应收票据	37,926,960.00	13,038,000.00
应收账款	180,673,220.75	204,605,881.45
预付款项	36,957,740.38	17,203,230.06
应收利息		
应收股利		2,763,831.22
其他应收款	46,765,474.10	61,863,687.84
存货	113,530,864.51	88,736,300.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	514,850,118.29	533,315,512.20
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	137,634,017.43	135,494,060.01
投资性房地产		
固定资产	205,043,040.47	211,445,553.24
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,752,745.43	10,984,719.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	353,429,803.33	357,924,332.81

资产总计	868,279,921.62	891,239,845.01
流动负债:		
短期借款	67,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	30,344,000.00	98,691,654.88
应付账款	311,932,258.48	280,527,711.74
预收款项	43,438,318.80	13,751,635.68
应付职工薪酬	9,685,247.59	9,098,934.79
应交税费	23,248,730.40	13,148,431.27
应付利息	167,784.00	189,672.00
应付股利		
其他应付款	82,983,683.72	72,498,305.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	568,800,022.99	547,906,345.58
非流动负债:		
长期借款	37,000,000.00	37,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,000,000.00	37,000,000.00
负债合计	605,800,022.99	584,906,345.58
股东权益:		
股本	220,000,000.00	220,000,000.00
资本公积	338,925,730.16	338,925,730.16
减:库存股		
盈余公积	42,566,226.78	42,566,226.78
未分配利润	-339,012,058.31	-295,158,457.51
外币报表折算差额		
股东权益合计	262,479,898.63	306,333,499.43
负债和股东权益合计	868,279,921.62	891,239,845.01

公司法定代表人:魏洁 主管会计工作负责人:李福祥 会计机构负责人:王正荣

4.2

利润表

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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	148,891,446.89	229,314,629.79	383,811,018.91	643,830,706.99
减：营业成本	139,962,026.84	210,493,044.62	358,119,893.26	593,127,079.23
营业税金及附加	158,147.49	102,337.87	661,519.59	2,251,358.86
销售费用	13,003,310.17	11,714,169.55	30,542,107.42	28,660,263.58
管理费用	10,008,916.28	6,526,071.82	27,478,743.11	20,336,745.34
财务费用	1,294,538.01	722,550.10	3,322,145.11	4,009,823.47
资产减值损失	4,500,000.00		9,717,415.86	3,233,980.40
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				-3,540.00
投资收益(损失以 “-”号填列)	395,897.53	974,551.38	2,139,957.42	15,520,394.76
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-19,639,594.37	731,007.21	-43,890,848.02	7,728,310.87
加：营业外收入	137,378.42	208,186.14	262,510.34	327,069.78
减：营业外支出	167,053.00	128,704.74	225,263.12	151,909.54
其中：非流动资产 处置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-19,669,268.95	810,488.61	-43,853,600.80	7,903,471.11
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-19,669,268.95	810,488.61	-43,853,600.80	7,903,471.11
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-0.0894	0.0037	-0.1993	0.0359
(二) 稀释每股收益	-0.0894	0.0037	-0.1993	0.0359

公司法定代表人：魏洁 主管会计工作负责人：李福祥 会计机构负责人：王正荣

4.3

现金流量表
2009 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	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	374,902,171.38	537,826,242.68
收到的税费返还	11,419,355.76	
收到其他与经营活动有关的现金	3,196,508.44	22,695,905.80
经营活动现金流入小计	389,518,035.58	560,522,148.48
购买商品、接受劳务支付的现金	357,361,315.44	493,789,702.53
支付给职工以及为职工支付的现金	48,185,825.16	45,552,042.49
支付的各项税费	3,788,477.05	21,106,133.92
支付其他与经营活动有关的现金	44,904,719.67	74,213,368.49
经营活动现金流出小计	454,240,337.32	634,661,247.43
经营活动产生的现金流量净额	-64,722,301.74	-74,139,098.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,763,831.22	19,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,048,000.00	30,900,968.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,811,831.22	49,900,968.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,646,041.99	1,627,458.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,646,041.99	1,627,458.00
投资活动产生的现金流量净额	16,165,789.23	48,273,510.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	72,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	72,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	65,073,045.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,574,749.20	4,629,786.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,647,794.20	45,629,786.08
筹资活动产生的现金流量净额	2,352,205.80	-5,629,786.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	95,584.30	-67,616.49
五、现金及现金等价物净增加额	-46,108,722.41	-31,562,991.52
加：期初现金及现金等价物余额	145,104,580.96	119,185,166.33
六、期末现金及现金等价物余额	98,995,858.55	87,622,174.81

公司法定代表人：魏洁 主管会计工作负责人：李福祥 会计机构负责人：王正荣