

## 扬州亚星客车股份有限公司 第四届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

扬州亚星客车股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第四次会议于2009年04月13日在公司会议室召开。公司董事9名，会议应参加董事9名，实际参加董事9名，公司监事会成员和其他高管人员列席了会议。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议合法有效。会议由董事长魏洁先生主持，会议审议通过以下决议：

一．审议通过《2008年度董事会工作报告》

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案须提交股东大会审议。

二．审议通过《2008年度总经理工作报告》

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

三．审议通过《董事会审计委员会年报工作规程》

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

四．审议通过《2008年年度报告及摘要》

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

五．审议通过《2008年度财务决算报告》

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案须提交股东大会审议。

#### 六. 审议通过《2008 年度利润分配预案》

经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司对我公司 2008 年度财务报告出具的审计报告，本年度公司实现净利润 4,829,450.38 元，加年初未分配利润-299,987,907.89 元，本年度可供股东分配利润-295,158,457.51 元。根据《公司章程》的有关规定，公司 2008 年实现的净利润用于弥补以前年度经营亏损，不提取法定公积金，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

本预案将形成议案，提交股东大会审议。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权

#### 七. 审议通过《高级管理人员 2008 年度薪酬方案》

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权

#### 八. 审议通过《修改公司章程的预案》

公司章程中原：

**“第一百五十五条** 公司根据实际经营情况，可以进行利润分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。”

修改为：

**“第一百五十五条** 公司利润分配政策为：公司可采取现金或者股票方式分配股利；公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。”

本预案将形成议案，提交股东大会审议。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权

#### 九. 审议通过《关于续聘 2009 年度会计师事务所的预案》

在 2008 年度审计过程中，江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司坚持客观、公正的原则，遵循会计师独立审计的准则，勤勉尽责地履行了相关职责，为公司提供了较好的审计服务。根据其服务意识、职业操守和专业能力，及公司董事会审计委员会的提议，续聘江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。

本预案将形成议案，提交股东大会审议。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权

#### 十. 审议通过《关于 2008 年盈利预测数与实际盈利数差异情况的说明》

2008 年，公司以承担债务和支付现金方式收购了扬州亚星商用车有限公司客车主生产线、高档客车生产线、客车底盘生产线、客车检测线和有效存货等客车整车业务资产，向扬州市土地开发储备中心出售了位于扬子江中路 188 号的房产、土地使用权等低效闲置资产。在向中国证监会申报上述重大资产收购、出售及关联交易事宜时，公司根据有关规定和要求编制了盈利预测报告，预测在实施上述重大资产收购、出售后 2008 年将实现净利润 1065 万元。经审计，2008 年公司实现净利润 482.95 万元，比预测数少 582.05 万元，未达到盈利预测数，主要原因分析如下：

公司 2008 年盈利预测包括以下基本假设：1) 本次重大资产重组能顺利获得相关主管部门审批，并如期完成，收购资产和出售资产的行为在 2008 年 2 月 29 日完成，拟收购资产及其相应的收益情况从 2008 年 3 月 1 日起纳入公司盈利预测范围；2) 公司所遵循的现行国家政策、法律以及当前社会政治、军事、经济环境不发生重大变化；3) 公司所处行业的政策和行业的社会经济环境无重大改变；4) 公司产品的生产经营及销售计划能顺利进行，市场情况不发生重大不利变化。

1. 对此次重大资产收购、出售，2007 年 12 月 26 日公司书面报中国

证监会审核，2008年6月12日中国证监会下发审核无异议批复，经公司股东大会审议批准后，2008年7月完成相关收购资产的移交和资产出售方扬州亚星商用车有限公司的客车整车业务向公司的转移工作。比拟收购资产及其相应的收益情况从2008年3月1日起纳入公司盈利预测范围，延后了4个月，客观上对实现2008年盈利预测数产生了一定影响。

2. 受特大自然灾害、国际金融危机、经济下滑等无法预测且无法控制的因素影响，2008年客车市场销量和效益呈现明显下降。2008年公司通过加强营销管理、加大市场拓展力度、优化产品销售结构、加快新产品开发、提高产品质量等措施，全力扩大产品销售，销售客车3406辆，同比增长19.13%，实现销售收入83152万元，同比增长71.92%。但比盈利预测数96154.5万元少13002.5万元，销售毛利率预测数为11.89%，实际数为8.75%，实际数比预测数低3.14个百分点，由于上述量差与利差因素，导致毛利的实际数比预测数少4,162.22万元。由于营业税金及附加、销售费用与营业收入、营业毛利有较大的相关关系，因此上述毛利的下降也导致营业税金及附加、销售费用的实际数比预测数减少1,840.96万元，扣除营业税金及附加、销售费用后的利润比预测数低2,321.26万元。产生上述差异的原因，主要是客车市场整体下降导致客车市场竞争更加激烈，亚星客车的产品市场份额未能有效扩大，公司并入扬州亚星商用车有限公司的主要资产后，尚处于磨合期，产能的发挥和整合效应的显现需要一定时间。

3. 2008年上半年原材料价格大幅上涨，PPI指数由年初的6%攀升至8月份的10%，冷、热板、大梁板最高涨幅达30%，相关配套件价格亦有不同程度的上涨，但整车价格因为市场竞争激烈并没有同步上涨，使公司损失约2500万元的利润。新劳动合同法的实施、资产收购完成后人员的增加使公司劳动力成本增加约500万元。以上两个方面使公司2008年毛利率较2007年有较大幅度的下降，对公司盈利预测的实现产生了较大影响。

4. 资产减值损失实际数比预测数高 1,075.92 万元。尽管公司并入扬州亚星商用车有限公司的主要资产后，虽然经营规模有所扩大，但公司尽

可能采取措施控制应收账款的增加，2008 年末，公司应收账款余额为 25,479.41 万元，比 2007 年年末余额 25,712.53 万元减少 233.12 万元（考虑 2008 年度核销 453.49 万元,实际增加 220.37 万元）。由于受宏观经济环境影响，部分客户因资金周转困难而未能按期还款，延长了应收账款的账龄，按公司会计政策增提了坏账损失。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司对公司2008年度实际盈利未达到盈利预测数出具了专项说明。

公司董事会对公司2008年实际盈利数未达到盈利预测数深表遗憾，并诚挚向投资者道歉。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权

十一. 审议通过《关于公司日常关联交易的预案》

4 名关联董事回避表决，5 名非关联董事参加表决。表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权

本预案将形成议案，提交股东大会审议。

扬州亚星客车股份有限公司董事会

二 00 九年四月十三日