

松辽汽车股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

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。

辽宁东方会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

松辽汽车股份有限公司董事会

一、 公司简介

1、 公司法定名称：

公司法定中文名称：松辽汽车股份有限公司

公司法定英文名称：Song Liao Automobile Co;Ltd

公司法定英文名称缩写：SLA

2、 公司法定代表人：韩志军

3、 公司董事会秘书及授权代表：高文忠 孙华东

联系地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号

联系电话：(024) 89811610

传 真：(024) 89811259

4、 公司注册地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号

公司办公地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号

邮政编码：110101

5、 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地：公司证券办公室

6、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：ST松辽

公司股票代码：600715

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 公司本年度业务数据摘要（单位：人民币元）

利润总额：	20,736,601.14
净利润：	20,736,601.14
扣除非经常性损益后的净利润：	-7,112,265.00
主营业务利润：	-7,112,265.00
其他业务利润：	54,110,540.90
营业利润：	25,042,103.57
投资收益：	-16,878.97
补贴收入：	-----
营业外收支净额：	-4,288,623.46
经营活动产生的现金流量净额：	- 8,329,549.25
现金及现金等价物净增加额：	17,731,130.59

2、截止报告期末，公司前三年主要会计数据和财务指标

项目	1999年	1998年	1997年	
		调整后	调整前	
主营业务收入(元)	-3,044,372.75	42,765,206.42	42,765,206.42	85,989,835.10
净利润(元)	20,736,601.14	-118,992,979.99	-98,099,664.07	-35,355,992.42
总资产(元)	652,460,423.61	632,010,448.55	698,448,925.48	784,158,836.31
股东权益(不含少数股东权益)(元)	207,212,828.82	186,476,227.68	261,536,245.98	359,634,910.68
每股收益(元)	0.147	-0.85	-0.70	-0.25
每股净资产(元/股)	1.48	1.33	1.87	2.57
调整后的每股净资产(元/股)	1.31	1.16	1.53	2.26
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.06	-0.23	-----	-----
净资产收益率(%)	10.00	-63.81	-37.51	-9.83

注：主要财务指标计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内公司股东权益变动情况及变动原因(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积金	盈余公积	法定公益	未分配利润	股东权益
期初数	140,160,000	241,257,544.19	9,377,473.56	4,942,079.34	-204,278,790.07	186,476,227.68
本期增加	0	0	0	0	20,736,601.14	20,736,601.14
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	140,160,000	214,257,544.19	9,377,473.56	4,942,079.34	-183,542,188.93	207,212,828.82

变动原因：是由于本年度公司利润增长所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前	单位：股				其它	本次变动后
		本次变动增减(+、-)					
		配股	送股	公积金转增		小计	
一、未上流通股份	74400000						74400000
1、发起人股份	74400000						74400000
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份	74400000						74400000
境外法人持有股份							
其它							

2、 募集法人股份	2400000			2400000
3、 内部职工股	15360000	-15360000	-15360000	0
4、 优先股或其他				
其中：转配及未上市流通股				
未流通股份合计	92160000	-15360000	-15360000	76800000
二、 已上市流通股份				
1、 人民币普通股	48000000	+15360000	+15360000	63360000
2、 境内上市的外资股				
3、 境外上市的外资股				
4、 其他				
已上市流通股份合计	48000000	+15360000	+15360000	63360000
三、 股份总数	140160000			140160000

2、 股票发行与上市情况

1999年6月18日经中国证监会证监发字（1996）76号文件批准，公司1536万股内部职工股上市交易，公司总股本没有发生变化，股本结构发生了变化，未上市流通部分由9216万股减至7680万股，社会公众股由4800万股增至6336万股。同时，经中国人民解放军国有资产局（1999）国产字第001号文批准，将公司国家股7440万股由沈后工厂管理局无偿划转给松辽企业集团持有，股权性质变为国有法人股。

（二） 股东情况介绍

1、 报告期末，公司总股东户数为10282户。

2、 公司前十名股东情况

名次	股东名称	年末持股数（万股）	占总股本（%）
1	松辽企业集团	7440	53.08
2	中国工商银行沈阳市信托投资公司	240	1.71
3	开元基金	153.87	1.09
4	裕隆基金	113.90	0.81
5	大威实业	87.51	0.62
6	孙淑娜	76.45	0.55
7	王 梅	63.11	0.45
8	申银万国	50.29	0.36
9	王 民	49.77	0.355
10	裕元基金	47.30	0.337

注：（1）持有公司5%以上（含5%）股份的股东所持股分未发生质押或冻结情况。

（2）前10名股东之间除裕隆基金和裕元基金是同属博时基金管理有限公司外，其它之间不存在关联关系。

3、 持股10%（含10%）以上的法人股东情况

松辽企业集团：

法定代表人：王晓岩

经营范围：组织管理成员企业的汽车（除小轿车）、汽车零部件的生产、加工、销售、科技开发等。

4、 报告期内，经中国人民解放军国有资产管理局（1999）国产字第001号文的批复，将沈联工厂局持有的国家股7440万股无偿划转给松辽企业集团持有，股权性质变为国有法人股。松辽企业集团持有公司国有法人股7440万股，成为公司的控股股东。

其相关信息披露在1999年2月8日的《中国证券报》。

四、 股东大会简介

(一) 公司1998年度股东大会于1999年5月31日在本公司召开, 出席会议的股东及委托代表49人, 代表股份88676064股, 占公司总股本63.27%, 符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。大会审议通过如下事项:

- 1、 审议通过公司1998年度董事会工作报告;
- 2、 审议通过公司1998年度总经理业务工作报告;
- 3、 审议通过公司1998年度监事会工作报告;
- 4、 审议通过公司1998年度财务决算和1999年度财务预算报告;
- 5、 审议通过公司1998年度利润分配预案;
- 6、 审议通过公司董事调整议案;
- 7、 审议通过关于扩大公司经营范围及修改《公司章程》部分条款议案;

以上相关信息刊登在1999年6月1日的《中国证券报》上。

(二) 公司1999年度临时股东大会于1999年10月30日在本公司召开, 参加大会的股东及委托代表29人, 代表股份77003512股, 占总股本的54.93%, 符合《公司法》及《公司章程》的有关规定, 会议审议通过了以下事项:

- 1、 审议通过了部分董事变更议案。

公司董事张家文、吕书江、赵鹏、周兆康、王江、张桂珍等六人不再担任公司董事, 选举韩志军、梁一枚、毛振华、王晓岩、赵兵、周继芝、彭灵勇等七人为公司董事会新任董事。赵凤贤、王绍兴继续留任公司董事。

- 2、 审议通过了修改《公司章程》部分条款议案

修改《公司章程》中第二章第十三条关于公司经营范围, 增加汽车销售一项。

- 3、 审议通过了《松辽汽车股份有限公司技术改造项目方案》

针对公司目前面临的困境, 公司的控股股东--松辽企业集团拟采取向公司融入资金, 加大技术改造力量, 引进国外先进产品。以盘活公司资产存量, 扭转公司经营困境, 确保企业长远发展。其主要内容包括: 一是引进福特汽车公司先进的运动型越野车生产技术, 研制开发SLQ2033新产品, 替代公司现有的SLQ2031和SLQ6450Y越野车; 引进福特汽车公司先进的多用途车生产技术, 研制开发SLQ6430新产品, 替代公司现有SLQ6501轻型客车; 投资19806万元(人民币)对公司现有的四大工艺生产线进行技术改造, 达到年产6万辆整车水平; 二是公司与福特汽车公司签订了技术支持协议。为了确保上述项目的顺利实施, 公司于1999年10月28日与福特汽车公司签定了技术支持协议, 该协议包函了技术支持、生产许可、质量认证、国产化支持、KD件供货、生产管理支持、联合开发、联合设计等八个方面的内容。三是将生产老车型的旧四大工艺生产线淘汰并有偿转让。

以上相关信息刊登在1999年11月2日的《中国证券报》上。

- (三) 选举、更换公司董事、监事情况

经公司1999年度临时股东大会审议, 公司原董事张家文、吕书江、赵鹏、周兆康、王江、张桂珍等六人不再担任公司董事会董事职务, 选举韩志军、梁一枚、毛振华、王晓岩、赵兵、周继芝、彭灵勇等七人为公司董事会董事, 赵凤贤、王绍兴两位先生继续留任公司董事。

五、 董事会报告

- (一) 公司经营情况

- 1、 公司是国家大型二类企业, 属机械工业的汽车行业, 是全国首批66个汽车定点生产厂家之一, 是辽宁省汽车生产的骨干企业。

- 2、 公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务范围是轻型客车、轻型越野车的制造, 主导产品有SLQ6450型轻型越野车、SLQ6501系列轻型客车、SLQ5021系列专用车等。1999年度, 公司实施了资产重组, 剥离了部分不良资产。与福特汽车公司签定了技术支持协议, 联合开发设计新的产品和技术, 做生产换代产品的技术准备工作, 所以公司处于减产状态。1999年度公司实现净利润20736601.14元。

- 3、 在经营中遇到的问题及解决方法。

公司目前所面临的主要问题是研制开发新的产品和技术，生产换代产品。

1999年度，公司经改组设立了新的董事会及经营领导班子，为了彻底扭转公司的经营状况，组织国内汽车、金融、投资银行等方面的专家进行深入调研，经福特汽车公司多次到公司考察，公司与福特汽车公司签定了内容广泛的技术支持协议，并委托国家机械工业局第四设计院编制了《松辽汽车股份有限公司产品更新换代技术改造项目建议书》，经省、市政府批准，并由省政府向国家有关部门申报。公司将与福特汽车公司共同研制开发先进的运动型越野车、多用途车产品，研制生产SLQ2033和SLQ6430新产品，对公司产品体系进行脱胎换骨的改造，并对公司原技改项目（四大工艺）进一步完善。此项目已引起当地省、市、区各级政府及有关部门高度重视，以多方面的措施及优惠政策予以大力支持。

针对公司产品更新换代问题，公司控股股东拟采取向公司融入19806万元人民币资金，用于四大工艺生产线、辅助设施的建设与改造。同时，公司董事会决定，并经股东大会通过，将公司拥有的6450与6501两种车型的生产线、模具及库存一次转让给沈阳松辽汽车部件总厂，一次性转让的还有与前述6450、6501产品相关的生产许可、商标及技术资料。本次交易所涉及的金额为7698万元人民币。此次转让后可使公司一次性获得一笔可观的现金收入，以补充公司流动资金的不足和完善新的四大工艺生产线所需资金，使该生产线形成年产6万辆整车的生产能力。转让拆除后，为我公司新的生产线的改造和完善提供了完整的厂区，也有利于公司与福特汽车公司共同研制开发生产SLQ2033替代现有的SLQ2031和SLQ6450Y，生产SLQ6430替代SLQ6501，使公司产品向高、中档次转变。

4、中国加入WTO对公司的影响

随着中国加入WTO的时间越来越近，中国的汽车工业必将受到一定的冲击。为了避免公司在此方面受到影响，公司及早采取措施，与福特汽车公司修订了技术支持协议，增加了联合开发、联合设计等项目。此项修订使公司产品更新换代能力和水平能与全球汽车工业发展同步，公司将建立现代化开发设计中心，培养现代化的科研人才队伍，使公司更有信心面对中国加入WTO之后来自国内外的汽车工业挑战。

(二) 公司财务状况

1、公司财务指标的增减变动情况

单位：万元

项目	1999年	1998年	增减变动
资产总额	65246	63201	+2045
长期负债	9295	11233	-1938
股东权益	20721	18647	+2074
主营业务利润	-711	-4413	+3702
净利润	2073	-11899	+13972

变动原因说明：

- (1) 资产总额增加主要是由于出售生产线使用权收到的货币资金。
- (2) 长期负债减少主要是由于长期借款一年内到期的转入一年内到期的长期负债科目。
- (3) 股东权益增加主要是由于本年盈利数增加所致。
- (4) 主营业务利润亏损的主要原因公司正处于新、老产品交替、调整状态，老产品减产所致。
- (5) 净利润增加主要由于出售旧生产线使用权，获得非经营性收益及计提四项准备金按追溯法调整产生的利润。

2、辽宁东方会计师事务所对公司1999年度财务状况出具了有解释说明的无保留意见审计报告。对其所涉及的事项董事会说明如下：

(1) 公司同"一汽模具技术开发公司"签订的SLQ6502车身模具制造合同，由于对方违约，现已诉讼至吉林省高级人民法院，诉讼标的额8,748.35万元人民币，此案正在庭审调查中。

(2) 根据临时股东大会的决议，公司与沈阳松辽汽车部件总厂（均为同一母公司的子公司）于1999年11月30日签定了《关于松辽汽车股份有限公司之SLQ6450与SLQ6501生产线、模具及相关库存买卖合同》，交易总额76,980,000.00元人民币。根据合同中关于付款的规定，截止年末收到货币资金61,140,000.00元人民币。其中：无形资产--商标使用权交易额43,070,390元人

人民币；固定资产设备净值18,443,513.71元人民币；低值易耗品--模具交易额18,232,000元人民币，存货成本1,867,729.32元人民币。上述交易经鞍山资产评估事务所评估，评估值合计为7,698万元。其中：无形资产4,307万元，固定资产1,568万元，流动资产1,823万元。12月份公司以协议方式受让沈阳松辽汽车部件总厂土地使用权及设备，交易总额为3,400万元人民币，截止年末以货币资金方式支付。

(3) 公司目前正处在产品转向定位阶段，SLQ6450与SLQ6501生产线及相关模具已出售；新产品的生产线正在完善中，审计报告截止日新产品尚未开始生产。

3、公司投资情况

公司报告期内无募集资金投放及非募集资金投资情况。

(四) 新年度的业务发展计划

进入2000年以后，随着中国加入世界贸易组织的时间越来越临近，汽车市场竞争将越来越激烈，为了迎接竞争与挑战，今年公司将在产品、技术、管理等方面下功夫，本着"总体规划，分段实施，滚动发展"的方针，重塑公司形象。

一是四大工艺生产线的完善。公司将利用集团公司投资及公司自筹资金对公司新的四大工艺进行进一步完善，达到年产6万辆整车的生产能力。

二是开发新产品。根据国家汽车产业政策要求，公司与福特汽车公司签定了技术支持协议，联合开发具有国际先进水平的多功能越野汽车与多用途旅行车，来替代公司现有的两种车型，使公司产品向高中档次转向与定位。同时，在新的一年里还要为公司进行大规模建设做准备工作，使公司具备整车、零部件、发动机、销售等完整的生产经营体系和自己的技术开发中心，力争提高国产化水平，降低了成本，并通过国际合作踏准世界汽车工业发展的节拍。

三是深化企业内部管理，培养现代化的开发设计人才。随着公司产品的定位，公司将进一步深化企业内部改革，提高管理水平，提高员工的素质，并着手建立现代化的培训中心，培养现代化的开发设计人才，以适应汽车市场激烈的竞争。

进入2000年，公司将以与福特汽车公司共同研制开发新产品、新技术为契机，进一步提高公司的综合能力，提高盈利水平，扩大公司的经营范围，开拓市场。来迎接来自国内外汽车工业的挑战。

(五) 董事会的日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

1999年度，公司董事会依照《公司法》及《公司章程》的有关规定，认真履行职责，规范运作，严格执行股东大会决议，推进了公司各项经营管理工作得以健康发展。

报告期内，公司董事会共召开了4次董事会，其会议及决议情况如下：

(1) 1999年4月26日，公司二届九次董事会在本公司召开，会议审议通过如下决议：

审议通过公司1998年度董事会报告；

审议通过公司1998年度总经理业务报告；

审议通过公司1998年度财务决算及1999年度财务预算报告；

审议通过公司1998年度年报正文及摘要；

审议通过高级管理人员任免议案；

聘任高文忠先生为公司副总经理；聘任赵忠琦先生为公司总工程师；免除全成镇先生总工程师职务；

审议通过公司董事调整议案；

同意公司董事全成镇先生辞去公司董事职务。

审议通过公司利润分配方案；

由于公司1998年度亏损，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

关于召开1998年度股东大会的议案。

(2) 公司二届十次董事会于1999年9月30日在本公司召开，审议通过了如下决议：

审议通过了《松辽汽车股份有限公司与福特汽车公司的技术支持协议》，其主要内容包括以下八个方面。即：技术转让、生

产许可、质量认证、国产化保证、CKD散件供货保证、生产管理支持、联合开发、联合设计等。

审议通过了公司部分董事变更事宜。根据中国人民解放军国有资产管理局《关于松辽汽车股份有限公司股权划转事》的批复，沈联工厂局撤回任松辽汽车股份有限公司的六名董事，即：张家文、吕书江、赵鹏、周兆康、王江、张桂珍，由松辽企业集团推荐的董事人选为韩志军、梁一枚、毛振华、王晓岩、赵兵、周继芝、彭灵勇等。

(3) 公司三届一次董事会于1999年10月30日在本公司召开，会议审议通过了如下决议：

与会董事一致推选韩志军先生为本届董事会董事长，聘任赵凤贤先生担任公司总经理，聘任高文忠先生担任公司董事会秘书。

(4) 公司三届二次董事会于1999年12月15日在本公司召开，会议审议通过了松辽汽车股份有限公司与沈阳松辽汽车部件总厂于1999年11月30日签定的《关于松辽汽车股份有限公司之6450与6501生产线、模具及相关库存买卖合同》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据临时股东大会决议，与沈阳松辽汽车部件总厂于1999年11月30日签定了《关于松辽汽车股份有限公司之6450与6501生产线、模具及相关库存买卖合同》，将公司拥有的6450与6501生产线、模具及相关库存一次性转让给沈阳松辽汽车部件总厂，同时一次性有偿转让的还有与前述6450各6501产品相关的生产许可、商标及技术资料，本次交易所涉及的交易总额为7689万元人民币，本次交易聘请鞍山资产评估事务所做为本次交易所涉及有形资产和无形资产的评估机构。

报告期内，公司没有利润分配、公积金转增股本方案，也没有配股、增发新股等方案。

(六) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

公司董事情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数量	年末持股数量
韩志军	男	45	董事长	1999.11-2002.11	0	0
王晓岩	男	41	董事	1999.11-2002.11	0	0
梁一枚	女	36	董事	1999.11-2002.11	0	0
赵凤贤	男	46	董事、总经理	1999.11-2002.11	17640	17640
毛振华	男	37	董事	1999.11-2002.11	0	0
赵兵	男	39	董事	1999.11-2002.11	0	0
周继芝	女	44	董事	1999.11-2002.11	0	0
王绍兴	男	54	董事	1999.11-2002.11	0	0
彭灵勇	男	28	董事	1999.11-2002.11	0	0

公司监事情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数量	年末持股数量
张启龙	男	36	监事长	1998-2001	4128	4128
郭云生	男	38	监事	1998-2001	0	0
邹明珠	男	49	监事	1998-2001	1960	1960
安淑娟	女	46	监事	1998-2001	7392	7392
田大鑫	男	29	监事	1998-2001	0	0
孙华东	男	29	监事	1998-2001	0	0
马玉波	男	49	监事	1998-2001	9312	9312

其他高级管理人员：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止时间	年初持股数	年末持股数
张桂珍	女	50	党委书记	1998-2001	14040	14040
王家坪	男	48	副总经理	1998-2001	17640	17640

康国男	39	副总经理	1998-2001	11640	11640
张福男	53	副总经理	1998-2001	11640	11640
韩喜华男	49	副总经理	1998-2001	11232	11232
曹瑛女	49	总会计师	1998-2001	6432	6432
高文忠男	45	副总经理、董事会秘书	1998-2001	11640	11640
赵忠琦男	48	总工程师	1998-2001	11323	11323

说明：(1) 以上部分董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为35134.24元，其中在2000-3000元年度报酬数额区间内领取报酬的9人，在1500-2000元年度报酬数额之间的领取报酬的6人。其中：王晓岩先生、韩志军先生、梁一枚女士、毛振华先生、赵兵先生、周继芝女士、王绍兴先生、郭云生先生、彭灵勇先生等九人不在公司领取报酬。

2、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及原因

报告期内，公司共有7名董事离任，其中：张家文、吕书江、赵鹏、王江、周兆康、张桂珍等六人是根据中国人民解放军国有资产管理局的批复，公司国家股由沈联工厂局无偿划转给松辽企业集团，沈联工厂局撤回任公司六名董事。全成镇董事由于工作变动，辞去公司董事会董事。报告期内由于工作变动，公司总工程师全成镇辞去总工程师职务。报告期内公司新一届董事会继续聘任赵凤贤先生为公司总经理，高文忠先生为公司董事会秘书。

3、公司员工数量和素质情况

截止1999年末，公司共有在册职工2006人。

其中：

管理人员340人，占员工总数的16.95%；

生产人员1284人，占员工总数的64%；

销售人员212人，占员工总数的10.57%；

工程技术人员144人，占员工总数的7.18%；

财务人员26人，占员工总数的1.3%；

员工中具有中高级职称的138人，占员工总数的6.9%；

大专以上学历321人，占总数的16%；

离退休职工632人，其中退休职工602人，离休职工30人。

(七) 本次利润分配预案

1999年度，公司不进行利润分配。

(八) 公司选定《中国证券报》为公司信息披露指定报刊。

六、监事会工作报告

1、本年度公司监事会依照《公司章程》、《公司法》的有关规定，认真履行职权，对公司的规范运作起到了监督作用。报告期内，公司三届监事会共召开了二次监事会，1999年4月26日，公司三届二次监事会召开，会议审议了1998年度监事会工作报告及1998年度财务工作报告。1999年12月16日，公司三届三次监事会召开，会议审议了公司与沈阳松辽汽车部件总厂的《关于6450与6501生产线、模具及相关库存的买卖合同》。

2、公司依法运作情况：报告期内公司董事会按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，认真履行股东大会的各项决议，其决策程序合法。公司董事及经理层等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。

。

3、检查公司财务情况：辽宁东方会计师事务所出具的审计意见真实反映了报告期内公司的财务状况和经营成果。

4、公司向沈阳松辽汽车部件总厂出售的6450和6501生产线、模具及相关库存，以及与之相关的生产许可、商标、技术资料等无形资产，经鞍山资产评估事务所评估，交易价格合理，没有发现有内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、报告期内关联交易公平，没有损害本公司利益。

6、辽宁东方会计师事务所出具了有解释说明的无保留意见审计报告。董事会对所涉及的事项进行了详细说明。监事会同意董事会说明意见。

七、重要事项

1、公司1998年5月27日就一汽模具技术开发公司违约拖延公司SLQ6502车模具交付使用时间向吉林省高级人民法院提请诉讼，要求一汽模具技术开发公司就SLQ6502轻型客车模具制造拖延工期及给公司造成的经济损失予以赔偿，诉讼的标的金额为8748.35万元。由于调查取证比较困难，目前此案正处在庭审调查取证阶段，公司将随审理进度及时履行信息披露义务，以上信息披露在1999年4月30日的《中国证券报》。

2、报告期内，公司董事及高级管理人员无受管理部门处罚的情况。

3、报告期内，经中国人民解放军国有资产管理局批准，公司国有股7440万股由沈阳军区联勤部工厂管理局无偿划转给松辽企业集团，股权性质为国有法人股，松辽企业集团持有公司国有法人股7440万股，为我公司的控股股东。

报告期内，由于公司控股股东变更，原控股股东沈阳军区联勤部工厂管理局撤回委派公司的六名董事，即：张家文、吕书江、赵鹏、王江、周兆康、张桂珍等，由现控股股东委派七名人员任公司董事，即：王晓岩、韩志军、梁一枚、赵兵、周继芝、彭灵勇、毛振华等。公司董事会继续聘任赵凤贤先生为公司总经理，聘任高文忠先生为公司董事会秘书。

以上信息披露在1999年11月2日《中国证券报》。

4、报告期内，公司根据1999年10月30日临时股东大会决议，公司为了引进福特汽车公司的产品和技术，生产SLQ2033和SLQ6430两种车型，实现公司产品向高中档次转向和定位，将公司生产老车型的6450和6501生产线、模具及相关库存及与6450和6501产品相关的生产许可，商标、技术资料等一次性转让给沈阳松辽汽车部件总厂，此次交易的金额经鞍山资产评估事务所评估最终确定为7698万元人民币。此次转让将对公司财务状况及经营成果产生重大影响。该转让完成后，公司将一次性获得一笔现金收入，用于完善公司新四大工艺，使其达到年产6万辆整车生产能力。

以上相关信息披露在1999年12月20日的中国证券报

5、重大关联交易

报告期内，公司向沈阳松辽汽车部件总厂转让6450和6501车型的生产线、模具、相关库存及与6450和6501车型相关的生产许可、商标及技术资料等是关联交易，沈阳松辽汽车部件总厂是公司控股股东-松辽企业集团的下属企业，松辽企业集团持有其100%的权益。此次转让的定价原则是以鞍山资产评估事务所的评估结果为依据，其中转让中有形资产的帐面值为1980万元人民币，评估值为3391万元人民币，无形资产部分没有帐面值，评估值为4307万元人民币，此项转让总价格为7698万元人民币。其中有形资产中评估增值主要原因是公司在6450和6501相关的库存材料是以残值方式记帐，所以评估时增值1411万元。此次交易的价格将全部以现金方式支付，自合同生效之日起，买方支付无形资产的首期价款，自合同生效之日起十日内买方支付无形资产的全部剩余价款、6450和6501生产线、模具和库存的首期价款，剩余价款将在本合同签署之日起一年内付清，该部分剩余价款应支付利息，利息按中国人民银行同期贷款利率计算。本次转让公司将获得7698万元人民币收益。

以上相关信息披露在1999年12月20日的《中国证券报》。

6、公司与控股股东在人员、财务、资金方面的"三分开"情况

报告期内，本公司已做到了人员独立、产权关系明晰，财务独立，实现了与控股股东在人员、资金、财务方面的"三分开"。

7、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

8、公司继续聘任辽宁东方会计师事务所为公司的审计机构。

9、报告期内，公司无重大合同及担保事项。

10、报告期内，公司无更改名称或股票简称情况。

11、报告期内发生的其它重大事项

根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题的补充规定 的通知》和财政部财会字（1999）49号文《关于 股份有限公司会计制度有关会计处理问题的补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年

度对坏帐准备、存货跌价准备等会计政策变更以采用追溯调整法，调整了一九九九年度会计报表相关项目的年初数或上年数。上述会计政策变更的累计影响数为63,407,865.62元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为59,781,818.09元，存货计价方法的变更的累计影响数为3,626,047.53元，由于会计政策变更调减了1998年度的净利润11,061,162.61元；调减了1999年初留存收益63,407,865.62元。其中：未分配利润调减了60,224,488.54元；盈余公积调减了3,183,377.08元；利润及利润分配表上年数栏年初未分配利润调减了52,346,703.01元。

八、 财务报告

附后

九、 公司的其它有关资料

1、 公司首次注册登记日期：1993年4月16日。

注册地点：沈阳市苏家屯区白松路22号

公司变更注册登记日期：1998年3月24日

注册地点：沈阳市苏家屯区白松路22号

2、 企业法人营业执照注册号：24338220-X-1/1

3、 税务登记号

(1) 国家税务局：沈国税苏字21011124338220X

(2) 地方税务局：沈地税苏字21011124338220X

4、 公司未流通股份的托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址。

(1) 名称：辽宁东方会计师事务所

(2) 地址：沈阳市和平区南京北街103号

十、 备查文件目录

(一) 载有董事长亲笔签署的年度报告正本。

(二) 载有董事长、财务部经理及会计主管人员签名的会计报表。

(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签署并盖章的审计报告原件。

(四) 本年度公司在指定信息披露报刊上公司披露过的所有公告的正本及原稿。

(五) 公司章程。

松辽汽车股份有限公司董事会

二000年四月十三日

审计报告及会计报表附注（境内）

（一）审计报告

辽会师证审字（2000）第47号

松辽汽车股份有限公司全体股东；

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表、1999年度利润及利润分配和现金流量表。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，我们结合贵公司的实际情况，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，在重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度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。

此外我们注意到：

1、贵公司同“一汽集团”签订的SLQ6502车身模具制造合同，由于对方违约，现已诉讼至吉林省高级人民法院，诉讼标的额8,748.35万元人民币，此案正在审理中。

2、贵公司与沈阳松辽汽车部件总厂（系同一母公司的子公司）于1999年11月30日签订了《关于松辽汽车股份有限公司之SLQ6501与SLQ6450生产线、模具及相关库存买卖合同》交易总额7,698.00万元人民币，截止年末收到货币现金6,114.00万元（实际交易时未含库存材料）。上述交易所涉及的资产评估值为7,698.00万元人民币。同年12月贵公司受让沈阳松辽汽车部件总厂土地使用权及设备交易总额为3,400.00万元人民币，截止年末以货币资金方式支付。

3、目前企业仍处于停产状态。

辽宁东方会计师事务所

中国注册会计师：范广珣

二000年四月十日

中国·沈阳

中国注册会计师：徐晓昀

（二）会计报表附注：

一、公司简介

1、松辽汽车股份有限公司是1993年4月经辽宁省体改委（1993）第24号文和总后（1993）后生字第121号文件批准，采取定向募集方式设立的股份制企业，注册资本8000万元人民币。

1996年5月12日，经中国证券监督管理委员会批准，向社会公开发行人民币普通股4000万股，其中：对社会公开发行3680万股，内部职工发行320万股，占用发行额度一并上市，发行后总股本11680万股。

1996年7月在上海证券交易所正式挂牌上市交易。公司根据1997年5月26日召开的1996年度股东大会决议，利润分配采取送红股方式，以1996年末总股本11680万股为基数，向全体股东每10股送红股1股，计1168万股，余额转入下一年。1996年公司资本公积转增股本的分红方案为每10股转增1股，计1168万股。实施方案后总股本为14016万股，并重新在国家工商行政管理局进行变更登记注册。

1999年2月8日，根据中国人民解放军国有资产管理局（1999）国产字第001号文《关于松辽汽车股份有限公司国家股股权划转事的批复》，本公司国家股股东沈阳军区联勤部工厂管理局持有的本公司国家股7440万股，占总股本的53.08%，无偿划转给松辽企业集团持有。

股权性质由国家股变更为国有法人股，本次划转后，本公司总股本未发生变化。

1999年6月18日经中国证券监督管理委员会批准，内部职工股1536万股上市流通。

公司经济性质：股份有限公司；

所属行业：工业企业

经营范围：系列轻型越野客车、轻型客车制造、销售、汽车改装及修理；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅助材料，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。

2、公司主要产品为SLQ6450系列轻型越野客车，SLQ6501系列轻型客车。公司经过“八五”期间的技术改造，形成了冲压、焊接、涂装、总装四大工艺为主体，单班年产10000辆汽车的生产能力。“九五”期间松辽公司将根据国家汽车工业产业政策集中力量开发适合我国国情的轻型越野汽车。目前已投入上亿元研制开发新型SLQ6502旅行车、SLQ2031越野车。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法。

1、会计制度：本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记帐本位币：本公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：本公司采用权责发生制为记帐基础，并采用复式借贷记帐法记帐，以实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：涉及外币的经济业务，采用发生时当日汇率，期末按期末汇率调整外汇价差，所产生的汇兑损益列入财务费用。

6、本公司不涉及外币会计报表。

7、现金等价物确定标准：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确定为现金等价物。

8、坏帐核算方法：

坏帐准备的确认标准：

(1) 因债务人破产或死亡，以其财产或遗产清偿后，确定不能收回的应收帐款。

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务确实不能收回的应收帐款。

上述确实不能收回的应收帐款，报经董事会批准后，予以核销。坏帐核算方法采用备抵法，按帐龄分析计提。计提比例如下：

帐龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	20%
2-3年	40%
3年以上	80%

根据公司临时董事会决议，并经监事会审议通过，自1999年1月1日起，本公司坏帐准备原按应收帐款余额3%比例计提，现改为帐龄分析法计提，计提比例见上表。

9、存货核算方法：

存货包括原材料、材料采购、低值易耗品、在产品、产成品。存货按实际成本计价，对产成品出库时采用加权平均法；材料的核算采用计划成本并按月计算材料成本差异；低值易耗品除模具按10年期摊销外，其余均采用一次摊销法。

根据公司临时董事会决议，并经监事会审议通过。自1999年1月1日起，本公司存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按个别存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取，存货跌价损失计入当年损益。

10、短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或到期尚未领取的债券利息）入帐；在处置时按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期损益。短期投资跌价损失的确认标准为：年末按成本与市价孰低法计价时，市价低于成本的部份确认为跌价准备。计提方法为按投资总体计算并确定所计提的跌价

准备，并计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复时，则在原已确认投资损失的金额内转回。

11、长期投资核算方法

(1) 公司长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位表决权资本总额20%或20%以上的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位表决权资本总额50%（不含50%）以上的，编制合并会计报表。

(2) 公司长期债券投资按实际支付的款项，扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本。溢价或折价购入的债券，其实际支付的价款与债券面值的差额，在债券存续期间由于确认债券利息收入时摊销。债券投资在年终计算应计利息，计入当年投资收益。

(3) 按财政部"财会字（1999）35号"文件规定，根据本公司临时董事会决议，自一九九九年一月一日起并追溯至公司成立年度，公司长期投资由采用实际成本计价改为期末根据长期投资帐面金额与被投资单位的收益水平和财务状况等比较分析法计提相应的长期投资减值准备。

长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。如由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于投资帐面价值，则将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，首先冲抵该项投资的减值准备项目，不足冲抵差额部分，确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的范围内转回。

12、会计政策变更

上述会计政策变更，本公司至1999年1月1日起已采用追溯调整法，调整了期初留存权益及相关项目的期初数、利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为63,407,865.62元，其中：因坏帐准备计提方法变更累积影响数为59,781,818.09元；存货计价方法变更的累积数为3,626,047.53元；由于会计政策变更调减了1998年度的净利润11,061,162.61元；调减了1999年初留存收益63,407,865.62元。其中：未分配利润调减了60,224,488.54元；盈余公积调减了3,183,377.08元；利润及利润分配表上年数栏年初未分配利润调减了52,346,703.01元。

13、固定资产计价和折旧方法：

(1) 使用期限在一年以上的房屋建筑物和机器设备、器具、工具等单位价值在2000元以上及使用期限在2年以上的非生产经营设备和物品，作为固定资产核算。

(2) 公司的固定资产分类为房屋、建筑物；专用设备；运输工具。

(3) 固定资产按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线（分类折旧）法，各类固定资产的预留残值率，折旧年限及折旧率如下：

类别	残值率	折旧年限	年折旧率
房屋、建筑物	4%	25年	3.84%
专用设备	4%	14年	6.86%
运输工具	4%	12年	8.00%

14、在建工程核算方法：在建工程采用实际成本计价，在建工程完工并办理交付手续后确认固定资产。在建工程借款所发生的利息在交付使用前计入工程成本，交付使用后发生的利息支出，计入当期损益。

15、无形资产计价和摊销方法：无形资产以实际成本计价，按规定的有效使用年限进行摊销，对无法确定使用年限的无形资产按不超过10年的期限摊销，本公司的无形资产系土地使用权，按50年平均摊销。

16、开办费、长期待摊费用摊销方法：本公司无开办费、长期待摊费用项目。

17、收入确认原则：

公司已将商品所有权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，确定营业收入实现。

公司提供劳务，在劳务合同的总收入，劳务的完成程度能够可靠的确定，与交易相关的价额能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠计量时，按完工程度确认营业收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法：本年度内公司尚无境内外子公司，故不编制合并会计报表。

三、税项

1、增值税：越野客车、轻型客车等均执行17%增值税率。

2、消费税：救护车免税；越野客车（4×2）执行8%消费税率；其他均执行5%消费税率。

3、城建税及教育费附加：税率分别按应纳流转税额7%、4%计缴（含地方教育费附加1%）。

4、费用性税金：包括房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等，按有关税法规定上缴，并计入当期损益。

5、所得税：根据沈阳军区生产管理部（1996）生财字第28号文件批复和沈阳军区后勤部工厂管理局（1996）工财字第29号文件批复的规定，暂按应纳税所得额10%计提。

四、控股子公司及合营企业

本公司无控股子公司。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期初余额	期末余额
现金	87,574.52	1,908.10
银行存款	7,306,700.33	25,123,497.34
合计	7,394,274.85	25,125,405.44

注：期末数比期初数增加的主要原因是年末出售资产收回的货币资金。

2、应收款项

（1）应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	3,232,010.00	7.10%	161,600.50	4,300,215.52	13.18%	215,010.78
1--2年	13,102,700.00	28.78%	2,620,540.00	1,766,610.00	5.42%	353,322.00
2--3年	10,935,400.00	24.02%	4,374,160.00	8,631,900.00	26.47%	3,452,760.00
3年以上	18,251,540.69	40.10%	14,601,272.55	17,914,600.31	54.93%	14,331,680.25
合计	45,521,650.69	100%	21,757,573.05	32,613,325.83	100%	18,352,773.03

欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款原因	欠款时间
沈阳松辽汽贸集团公司	3,040,900.00	应收货款	3年以上
山东正大安享集团公司	895,700.00	应收货款	3年
陕西省公安厅	494,000.00	应收货款	3年
苏家屯地税局	374,400.00	应收货款	3年
沈阳信达公司	311,252.00	应收货款	3年以上

注：本帐户期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股东的股东单位欠款。

（2）其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	56,565,937.34	43.87%	2,828,296.87	78,887,007.82	71.43%	3,944,350.39
1--2年	14,141,484.33	10.97%	2,828,296.87	11,906,804.57	10.78%	2,381,360.91

2--3年	35,215,495.74	27.31%	14,086,198.30	4,976,382.75	4.51%	1,990,553.09
3年以上	23,022,572.45	17.85%	18,418,017.95	14,667,299.92	13.28%	11,733,839.94
合计	128,945,489.86	100%	38,160,809.99	110,437,495.06	100%	20,050,104.33

欠款金额前5名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款原因	欠款时间
沈阳松辽汽车部件总厂	73,094,570.56	水电气折旧费等	1-3年以上
松辽中巴客车厂	14,217,152.97	材料款	3年
沈后3301工厂	2,000,000.00	借 款	3年
苏家屯区人寿保险公司	1,946,460.00	长效保险金	3年
总后资调中心	500,000.00	借 款	3年以上

注：本帐户期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股东的股东单位欠款；

（3）预付帐款

期初数	期末数
16,304,744.33	34,053,898.78

预付帐款欠款单位：

单位名称	欠款金额	欠款原因	欠款时间
大连中汽改装总公司	10,815,000.00	购货款	3年
敦煌贸易公司	5,456,000.00	购货款	3年

注：期末数比期初数增加的原因系材料采购与预付帐款科目调整，原会计处理不规范，现依据已取得的对方确认函，由材料采购调整到预付帐款科目。本帐户期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股本单位欠款。

4、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	36,467,331.18		18,841,211.86	
原材料	20,628,369.51	532,753.43	21,474,388.14	1,030,690.94
低值易耗品	2,032,471.60			
在产品	11,332,514.88		11,992,755.50	
产成品	9,610,110.68	3,093,294.10	7,251,057.68	4,470,139.60
合计	80,070,797.85	3,626,047.53	59,559,413.18	5,500,830.54

注：本年度根据财政部财会（1999）35号文规定，对存货按可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。期末数比期初数减少的主要原因是与预付帐款科目调整。

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税额	6,249,746.88			6,249,746.88

注：未抵扣的期初进项税额。

6、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	500,000.00			16,878.97		483,121.03
长期债券投资	44,923.07					44,923.07

合 计 544,923.07 16,878.97 528,044.10

(1) 其它股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
辽宁松辽物产有限公司	5年	500,000.00	50%		

(2) 其它债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日期	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值	备注
电力债券	40,000.00	5%	40,000.00	2000.10	4,923.07		4,923.07		

注：本期长期股权投资减少数为按权益法核算被投资单位应分得的亏损数。本公司由于长期投资额度较少，加之明年终止合同，对本期损益无重大影响，故本年度暂不计提减值准备。

7、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	60,936,123.01	9,307,749.04		70,243,872.05	
专用设备	34,924,608.22	246,376.00	23,916,435.83	11,254,548.39	
运输设备	6,274,438.59			6,274,438.59	
合计	102,135,169.82	9,554,125.04	23,916,435.83	87,772,859.03	

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	7,272,490.75	2,340,919.76		9,613,410.51	
专用设备	8,664,187.53		5,472,922.12	3,191,265.41	
运输设备	2,203,616.02			2,203,616.02	
合计	18,140,294.30	2,340,919.76	5,472,922.12	15,008,291.94	
净值	83,994,875.52			72,764,567.09	

注：固定资产增加及减少的原因是：本年出售资产及受让资产（与沈阳松辽汽车部件总厂）所致。且银行贷款已抵押房屋60,299,297.86元；专用设备10,621,297.29元。

8、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入	其他减少数	期末数	资金来源	进度
	(其中：利息资本化金额)	(其中：利息资本化金额)	(其中：利息资本化金额)	(其中：利息资本化金额)	(其中：利息资本化金额)		
SLQ6502轻型车	237,283,072.79	6,017,010.28			243,300,083.07	银行借款及 募股资金	90%
	(37,844,476.81)	(5,994,645.24)			(43,839,122.05)		

9、无形资产

类别	初始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
入股土地使用权	94,941,812.00	89,245,303.28			1,898,836.20	87,346,467.08	46
购入土地使用权	19,489,780.00		19,489,780.00			19,489,780.00	50
铁路线使用权	1,367,905.00		1,367,905.00			1,367,905.00	50
宿舍楼	3,528,000.00		3,528,000.00			3,528,000.00	50
合 计	119,327,497.00	89,245,303.28	24,385,685.00		1,898,836.20	111,732,152.08	

注：本期增加的主要原因系受让沈阳松辽汽车部件总厂资产所致。

10、短期借款及一年内到期的长期借款

(1) 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
------	-----	-----	----

抵押借款	112,290,150.00	129,081,870.00
担保借款		
信用借款	12,950,000.00	12,950,000.00
合计	125,240,150.00	142,031,870.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	18,657,700.00	43,859,470.00	
担保借款	6,281,540.00	6,281,540.00	
信用借款	27,642,600.00	27,642,600.00	
合计	52,581,840.00	77,783,610.00	

注：抵押借款系用本公司固定资产抵押。一年内到期的长期负债增加主要原因是增加的一年内到期的长期借款转入。

11、应付帐款

期初数	期末数
82,754,737.97	81,625,548.35

注：本帐户期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东的单位款项。

12、预收帐款

期初数	期末数
8,589,422.92	2,490,184.46

注：期末数比期初数下降原因是与各应收帐款双挂串户，本期调整所致。本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

13、应付工资

期初数	期末数
598,853.46	8,009,153.05

注：期末数比期初数增加的主要原因是欠发职工工资。

14、应付福利费

期初数	期末数
-192,324.96	-860,793.10

注：期末数比期初数增加的主要原因是应支付职工医药费挂帐。

15、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-986,055.59	1,419,484.82
消费税	9,604,840.36	9,246,436.77
城建税	394,600.02	758,047.60
房产税	282,555.74	802,666.62
土地税	177,061.48	531,184.44
印花税	12,829.60	46,020.19
营业税		2,153,519.50
合计	9,485,831.61	14,957,359.94

注：期末数比期初数增加的主要原因系出售生产线所应交流转税。

16、其他未交款

期初数	期末数
200,978.22	352,415.86

注：系欠缴教育费附加。

17、其他应付款

期初数	期末数
50,161,876.15	25,837,096.76

注：期末数比期初数减少主要原因是与其他应收款科目调整。

18、预提费用

项目	期初数	期末数
外委加工费	61,675.74	73,465.74
利息支出	3,719,250.40	
合计	3,780,926.14	73,465.74

注：期末数比期初数减少的主要原因为支付银行贷款利息。

19、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
苏家屯工行	16,539,288.41	1997.12.3-2002.12.25	12.53%	担保
苏家屯工行	19,467,700.00	1997.12.23-2003.12.5	12.53%	担保
沈阳军区资调中心	4,106,920.00	1980	不计息	拨改贷
中行辽宁省分行	27,539,675.64	1996.6.20-2001.6.20	13.5%	担保
沈阳军区环保借款	70,000.00	1997.8.10-2000.8.10	不计息	信用
总后资调中心	6,180,000.00	1991.6.5-2000.6.5	14.472%	信用
农行信托投资公司	10,000,000.00	1994.5.1-2000.5.1	15.84%	信用
苏家屯建行	60,000.00	1997.8.6-2000.8.6	13.76%	信用
合计	83,963,584.05			

注：期末数比期初数减少的主要原因是转出一年内到期的长期负债。

20、住房周转金

期初数	期末数
9,150,371.10	8,984,099.68

注：系按沈阳市房改政策规定提取的住房基金。

21、股本期末余额140,160,000.00元。

	本次变动前	本次变动增减(+、-)				本次变动后
		配股	送股	公积金转增	增发	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	74,400,000.00					74,400,000.00
其中：国家持有股份						
境内法人持有股份	74,400,000.00					74,400,000.00
其它						
2、募集法人股份	2,400,000.00					2,400,000.00
3、内部职工股	15,360,000.00			-15,360,000	-15,360,000	0

4、优先股或其他

其中：转配及未上市流通

未流通股份合计	92,160,000.00			76,800,000.00
---------	---------------	--	--	---------------

二、已上市流通股份

1、人民币普通股	48,000,000.00	15,360,000	15,360,000	63,360,000.00
----------	---------------	------------	------------	---------------

1、境内上市的外资股

2、境内上市的外资股

4、其他

已上市流通股合计	48,000,000.00			63,360,000.00
----------	---------------	--	--	---------------

三、股份总数	140,160,000.00			140,160,000.00
--------	----------------	--	--	----------------

注：本期增减原因系按规定内部职工股上市流通。

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	127,527,084.72			127,527,084.72
接收捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备	105,215,652.63		4,565,035.23	100,650,617.40
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入	8,514,806.84	4,565,035.23		13,079,842.07
合计	241,257,544.19	4,565,035.23	4,565,035.23	241,257,544.19

注：增减变动原因系本年出售固定资产及摊销无形资产，由资产评估增值准备转入其他资本公积中。

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,395,394.22			4,395,394.22
公益金	4,942,079.34			4,942,079.34
任意盈余公积				
合计	9,337,473.56			9,337,473.56

24、未分配利润

期初数	期末数
-204,278,790.07	-183,542,188.93

注：系本年度实现的利润按政策规定弥补以前年度亏损后的数。期初数变动的主要原因系按财政部财会（1999）35号文规定会计政策调整计提四项准备所致。

25、财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出	18,424,551.23	16,888,978.33
减：利息收入	256,078.56	996,174.48

汇兑损失	8,280.00	
减：汇兑收益		
其他	85,607.09	108,560.00
合计	18,262,359.76	16,001,363.85

26、其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出（包含税金）	其他业务利润
1、出售无形资产	43,070,390.00	2,390,406.65	40,679,983.35
2、出售流动资产	18,232,000.00	4,808,223.68	13,423,776.32
3、其他	158,642.86	151,861.63	6,781.23
合计	61,461,032.86	7,350,491.96	54,110,540.90

注：上述所称出售无形资产系指出售商标使用权；出售流动资产系指模具已按评估值进行交易。

27、投资收益-16,878.97元。

注：按权益法核算被投资单位亏损数。

28、营业外支出

项目	本年数	上年数
固定资产清理损失	2,762,421.71	201,400.52
停工费用	1,526,201.75	
捐赠		62,900.00
合计	4,288,623.46	264,300.52

注：固定资产清理损失系本年出售SLQ6450车、SLQ6501车生产线的净损失；停工费用系本年停产发生的部分费用。

29、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金14,095,855.79元。

(六) 其他报表项目

截止审计日止，本公司无其他报表项目。

(七) 分行业资料

截止审计日止，本公司无需要披露分行业资料。

(八) 关联方关系及其交易

1、 关联方关系：

(1) 存在控制关系的关联方：

存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
沈阳松辽企业（集团）有限公司	沈阳市苏家屯区白松路18号	组织管理成员企业的汽车（除小轿车）、汽车零部件生产、加工、销售；科研开发	控股股东	股份有限公司	王晓岩

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：单位（万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
沈阳松辽企业（集团）有限公司	1,000	9,000		10,000

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：单位（万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%

沈阳松辽企业（集团）

有限公司	7440	53.08	7440	53.08
------	------	-------	------	-------

(2) 不存在控制关系的关联关系的性质：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型
沈阳松辽汽车部件总厂	沈阳市	生产经营汽车配件	同一母公司	私营

2、关联交易

(1) 本公司向关联方受让资产：

企业名称	交易内容	交易金额	期末应付款项余额
沈阳松辽汽车部件总厂	房屋建筑物	9,614,315.00	0
沈阳松辽汽车部件总厂	土地使用权等	24,385,685.00	0
合 计		34,000,000.00	

(2) 本公司向关联方出售资产：

企业名称	交易内容	交易金额	期末应付款项余额
沈阳松辽汽车部件总厂	机器设备	15,680,000.00	3,226,438.04
沈阳松辽汽车部件总厂	低值易耗品	18,230,000.00	3,751,145.75
沈阳松辽汽车部件总厂	商标许可使用权	43,070,000.00	8,862,416.21
合 计		76,980,000.00	15,840,000.00

(3) 关联交易定价政策及结算：

根据中联资产评估事务所中联评报字（1999）第2号、鞍山资产评估事务所评估、北京嘉诚资产评估有限公司嘉诚评报字（2000）第002号出具的评估报告书，以评估值确认交易价格，上述交易均以货币资金形式结算。

(九) 或有事项

本公司同一汽签订的SLQ6502车身模具制造合同，由于对方违约，现已诉讼至吉林省高级人民法院（起诉时间：一九九八年五月二十七日），诉讼标的额8,748.35万元，此案正在审理中。

(十) 承诺事项

截止审计日止，本公司不存在承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截止审计日止，本公司不存在资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

1、1999年度由于受国内轻型车市场滑坡的冲击，公司新产品SLQ6502轻型客车的模具制造拖延的影响迫使公司停止老产品SL6450、SLQ6501车的生产。这两种产品是我公司90年代开发的老产品，曾有一定的市场份额，在我公司开发了SLQ6502产品，并利用募集资金建成新生产线后，SLQ6450与SLQ6501产品已不再生产，老生产线也不再使用，现企业仍处于停产状态。

1999年10月30日，松辽公司举行临时股东大会，大会决议通过了《松辽汽车股份有限公司产品更新换代技术改造项目建议书》，决定引进福特汽车公司的产品和技术，生产SLQ2033替代现有的SLQ6450Y、生产SLQ6430替代SLQ6501，这标志着我公司的经营方针和产品向高中档汽车产品市场转向与定位，该次临时股东大会同时授权董事会对老的6450与6501生产线有偿转让。1999年10月28日与福特汽车公司签署了技术支持协议。

2、截止1999年12月31日本公司用固定资产70,920,595.15元，向银行申请长期借款43,859,470.00元。

3、根据董事会决议本年度实现的利润不分配，用于弥补以前年度亏损。

松辽汽车股份有限公司

二〇〇〇年四月十日

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		25,125,405.44		7,394,274.85
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款		32,613,325.83		45,521,650.69
其他应收款		110,437,495.06		128,945,489.86
减：坏帐准备		38,402,877.36		59,918,383.04
应收款项净额		104,647,943.53		114,548,757.51
预付帐款		34,053,898.78		16,304,744.33
应收补贴款				
存货		59,559,413.18		80,070,797.85
减：存货跌价准备		5,500,830.54		3,626,047.53
存货净额		54,058,582.64		76,444,750.32
待摊费用		6,249,746.88		6,249,746.88
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		224,135,577.27		220,942,273.89

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		483,121.03		500,000.00
长期债权投资		44,923.07		44,923.07
长期投资合计		528,044.10		544,923.07
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		528,044.10		544,923.07
固定资产：				
固定资产原价		87,772,859.03		102,135,169.82
减：累计折旧		15,008,291.94		18,140,294.30
固定资产净值		72,764,567.09		83,994,875.52
工程物资				
在建工程		243,300,083.07		237,283,072.79
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		316,064,650.16		321,277,948.31
无形资产及其他资产：				
无形资产		111,732,152.08		89,245,303.28
开办费				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		111,732,152.08		89,245,303.28
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		652,460,423.61		632,010,448.55

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		142,031,870.00		125,240,150.00
应付票据				
应付帐款		81,625,548.35		82,754,737.97
预收帐款		2,490,184.46		8,589,422.92
代销商品款				
应付工资		8,009,153.05		598,853.46
应付福利费		-860,793.10		-192,324.96
应付股利				
应交税金		14,957,359.94		9,485,831.61
其他应交款		352,415.86		200,978.22
其他应付款		25,837,096.76		50,161,876.15
预提费用		73,465.74		3,780,926.14
一年内到期的长期负债		77,783,610.00		52,581,840.00
其他流动负债				
流动负债合计		352,299,911.06		333,202,291.51
长期负债：				
长期借款		83,963,584.05		103,181,558.26
应付债券				
长期应付款				
住房周转金		8,984,099.68		9,150,371.10
其他长期负债				
长期负债合计		92,947,683.73		112,331,929.36

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		445,247,594.79		445,534,220.87
少数股东权益				
股东权益：				
股本		140,160,000.00		140,160,000.00
资本公积		241,257,544.19		241,257,544.19
盈余公积		9,337,473.56		9,337,473.56
其中：公益金		4,942,079.34		4,942,079.34
未分配利润		-183,542,188.93		-204,278,790.07
外币报表折算差额				
股东权益合计		207,212,828.82		186,476,227.68
负债和股东权益总计		652,460,423.61		632,010,448.55

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		-3,044,372.75		42,765,206.42
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		-3,044,372.75		42,765,206.42
减：主营业务成本		3,869,018.48		84,456,096.57
主营业务税金及附加		198,873.77		2,444,509.43
二、主营业务利润		-7,112,265.00		-44,135,399.58
加：其他业务利润		54,110,540.90		200,542.79
减：存货跌价损失		1,874,783.01		218,417.42
营业费用		1,169,171.71		7,047,443.75
管理费用		649,857.85		51,687,582.95
财务费用		18,262,359.76		16,001,363.85
三、营业利润		25,042,103.57		-118,889,664.76
加：投资收益		-16,878.97		
补贴收入				
营业外收入				160,985.29
减：营业外支出		4,288,623.46		264,300.52
四、利润总额		20,736,601.14		-118,992,979.99
减：所得税				
减：少数股东损益				
五、净利润		20,736,601.14		-118,992,979.99
加：年初未分配利润		-204,278,790.07		-85,285,810.08
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润		-183,542,188.93		-204,278,790.07
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		-183,542,188.93		-204,278,790.07
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		-183,542,188.93		-204,278,790.07

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		8,756,950.76
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		
收到的其他与经营活动有关的现金		9,561,583.02
经营活动现金流入小计		18,318,533.78
购买商品、接收劳务所支付的现金		369,792.31
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		12,052,841.24
支付的增值税款		62,864.69
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		66,729.00
支付的其他与经营活动有关的现金		14,095,855.79
经营活动现金流出小计		26,648,083.03
经营活动产生的现金流量净额		-8,329,549.25
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
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		61,140,000.00
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		61,140,000.00

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		34,000,000.00
权益性投资所支付的现金		
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		34,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		27,140,000.00
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		158,710,340.00
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		158,710,340.00
偿还债务所支付的现金		141,918,620.00
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		17,871,040.16
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		159,789,660.16
筹资活动产生的现金流量净额		-1,079,320.16

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		17,731,130.5900
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		20,736,601.14
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		-21,515,505.68
固定资产折旧		2,340,919.26
无形资产摊销		1,898,835.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-37,917,561.64
固定资产报废损失		
财务费用		18,262,359.76
投资损失（减：收益）		16,878.97
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		20,511,384.67
经营性应收项目的减少（减：增加）		13,667,165.21
经营性应付项目的增加（减：减少）		-26,330,626.14
增值税增加净额（减：减少）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-8,329,549.25

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		25,125,405.44
减：货币资金的期初余额		7,394,274.85
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		17,731,130.5900

备注：