

北京旅行车股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

北京旅行车股份有限公司1999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重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具的审计报告为有解释性说明意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，特提醒投资者注意阅读。

北京旅行车股份有限公司
董 事 会

一、公司简介

- 1、 中文名称：北京旅行车股份有限公司(简称:北旅)
 英文名称：BEIJING LIGHTBUS CORP,LTD.(缩写:BLC)
- 2、 法定代表人：郭 新 民
- 3、 公司董事会秘书：张丽君
 授权代表：马金辉
 联系电话：010-67222480
 传真： 010-67212045
- 4、 公司注册地址及办公地址：北京市丰台区大红门西路26号
 邮政编码：100075
- 5、 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》
 登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
 公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、 公司股票上市交易所：上海证券交易所
 股票简称：ST北旅
 股票代码：600855

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 本年度实现利润情况

	1999年度	(单位:元)
利润总额	-58,978,031.72	
其中：净利润	-58,978,031.72	
主营业务利润	-5,588,305.06	
其他业务利润	-701,081.98	
投资收益	101,819.28	
补贴收入	0	

营业外收支净额	-219.17
经营活动产生的现金流量	-1,229,539.99
现金及现金等价物净增加额	-2,345,246.81

2、前三年主要会计数据和财务指标

指标项目	1999年	1998年		1997年
		调整前	调整后	
主营业务收入(万元)	7,627.44	7,823.69	7,823.69	12,486.68
净利润(万元)	-5,897.80	-11,648.49	-12,316.71	-6,275.01
总资产(万元)	32,677.29	38,513.29	37,845.07	48,940.36
股东权益(万元)	2,600.55	9,166.57	8,498.35	20,815.06
每股收益(元)				
摊薄	-0.37	-0.73	-0.76	-0.39
加权	-0.37	-0.73	-0.76	-0.39
每股净资产(元)				
摊薄	0.16	0.57	0.53	1.30
加权	0.16	0.57	0.53	1.30
调整后的每股净资产				
摊薄	0.015	0.37	0.33	1.13
加权	0.015	0.37	0.33	1.13
每股经营活动产生的				
现金流量净额(元/股)	-0.007	0.019		
净资产收益率(%)	-226.79	-127.08	-144.94	-30.15

注:主要财务指标计算方法:

A:全面摊薄的财务指标计算方法(以1999年12月31日16008万股 总股本为计算依据)

每股收益=净利润/本年度末普通股股份总数

每股净资产=本年度末股东权益/本年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/本年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(本年度末股东权益-三年以上的应收帐款净额-待摊费用-待处理财产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/本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

B:加权平均的财务指标计算方法:

每股收益=净利润/[(年初总股本+年末总股本)/2]

每股净资产=年度末股东权益/[(年初总股本+年末总股本)/2]

调整后每股净资产=(本年度末股东权益-三年以上的应收帐款净额-待摊费用-待处理财产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/[(年初总股本+年末总股本)/2]

本报告期内股东权益变动情况及其原因

单位:万元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：公益金	未分配利润	合计
期初数	16008	10792.52	248.65	248.65	-18550.82	8498.35
本期增加					-5897.80	-5897.80
本期减少						
期末数	16008	10792.52	248.65	248.65	-24448.62	2600.55

- 变动原因说明：
- (1)、股本：本年度股本总数未变。
 - (2)、资本公积：本年度没有变化。
 - (3)、盈余公积：本年度盈余公积数未发生变化。
 - (4)、未分配利润：本年度出现经营性亏损5897.80万元。

三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股本结构情况

年度公司股份变动情况				
填报日期: 1999年12月31日			数量单位: 万股	
股 本	期初数	本年度股本变动		期末数
		增加数	减少数	
一、尚未流通股份				
1、发起人股份				
其中: 国有法人股	209.9			209.9
境内法人股	6497.2			6497.2
外资法人股	4002			4002
2、募集法人股				
3、内部职工股				
4、优先股或其他				
尚未流通股份合计				
二、已流通股份				
1、境内上市人民币普通股	5298.9			5298.9
2、境内上市外资股				
3、境外上市外资股				
4、其他				
已流通股份合计	5298.9			5298.9
三、股份总数	16008			16008

2、 股票发行与上市情况

A： 本公司股票均为人民币普通股，每股面值一元人民币。经中国证监会批准(证监发审字[1993]101号文)，于1994年3月

27日第一次发行社会公众股4000万股,每股发行价为3元,手续费0.9元/股。社会公众股于1994年4月25日批准在上海证券交易所上市交易。上市时总股本为16008万股。

B: 本报告期内本公司无送股、配股、转增股本、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因而导致本公司股份总数发生变化。

C: 本公司现已无内部职工股或公司职工股。

(二) 股东情况介绍

1、本年度末股东总数3149户

2、主要股东持股情况(前十名)

股东名称	拥有股数(万股)	占总股本(%)	持股类别
北京市司达旅行车有限公司	3380.60	21.12	发起法人股
日本五十铃自动车株式会社	2401.20	15.00	外资法人股
日本伊藤忠商事株式会社	1600.80	10.00	外资法人股
北京市南郊农场旧宫分场	823.30	5.14	国有法人股
北京市汽车工业集团总公司	685.00	4.28	国有法人股
金泰基金	513.07	3.21	社会公众股
北京市金鹏房地产公司	500.00	3.12	国有法人股
四川省宏	388.03	2.42	社会公众股
中国汽车工业投资开发公司	367.40	2.29	国有法人股
国泰证券	281.40	1.76	社会公众股

3、持有本公司10%(含10%)以上法人股东情况介绍

公司名称	持股数量	法定代表人	经营范围	股份是否质押
北京市司达旅行车有限公司	3380.6万股	李东生	主营旅行车、改装车及零配件制造；销售；汽车设计；技术转让服务，旅行车修理。	无
日本五十铃自动车株式会社	2401.2万股	关和平	主营汽车、农用、船舶及各类机械用具的制造、销售；房地产的买卖；运输业、建筑业、金融业等相关的事业。	无
日本伊藤忠商事株式会社	1600.8万股	室伏捻	主营贸易业、制造业、建筑业、运输业、修理业、金融业、出版业、古玩买卖业、海运业、旅游业、测量业、餐饮服务业、开发咨询、劳务派遣等相关的事业。	无

四、 股东大会简介

（一）、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于1999年4月30日在《上海证券报》刊登召开1998年度股东大会的公告，大会依期于1999年6月1日在北旅公司召开，出席会议股东及其代表12人，代表股数9320万股，占公司总股本的58.22%。

（二）、股东大会通过的决议内容

- 1、《公司1998年工作总结及1999年工作计划》；
- 2、《公司1998年财务工作报告及1999年财务预算》；
- 3、《公司1998年利润分配预案》；
- 4、《1998年董事会工作报告》；
- 5、《1998年监事会工作报告》；
- 6、《公司董事变更的议案》；
- 7、《公司监事变更的议案》。

会议审议通过会议决议公告刊登于1999年6月2日《上海证券报》。

（三）、选举、更换公司董事、监事的情况

1、公司副董事长贺川义雄先生和左藤耀文先生因工作变动辞去公司董事职务，1998年度股东大会选举高柳格先生和今村稔先生出任公司董事。

2、公司监事会主席杨海林先生因工作变动辞去监事和监事会主席职务。

五、 董事会工作报告

（一）、公司经营情况

1、 公司为汽车制造行业企业，是外商投资股份有限公司。但行业地位不甚突出。

2、 公司主营业务是开发制造现有的BL6600、6400、6700系列轻型客车及变型车和相关零部件，自制产品的技术咨询、技术维修服务；销售自制产品。

公司1999年遇到了前所未有的经营困难，新一届领导班子克服重重困难，以苦干、苦战的拼搏精神，使企业在困境中顽强运转，为争取生存转机创造条件。1999年比1998年同期相比减少亏损5750.6万元，产销同比增长16%、1.7%，但由于近三年连续亏损资金短缺，新产品的开发受阻，公司的产品市场竞争能力持续下降，致使公司1999年仍发生较大亏损。

3、在经营中出现的问题与困难及解决的方案

由于连续三年亏损，公司现金流量净增加额出现负增长，资金严重短缺，生产经营不能正常进行，因此造成新开发产品BL6601A车型、6471经济型不能投产。而投入产出比例的失调及BJ6560系列产品老化市场竞争力的下降，造成公司的主营业务利润亏损。但公司一方面通过盘活冷备物资和加强应收款的回收力度等措施积极筹措资金强行启动生产，另一方面通过加强管理挖潜降低了成本费用，使公司的产销量在比去年同期分别增长1.6%和1.7%的情况下，管理费用和制造费分别比去年同期降低了15.55%和25.95%，从而使公司达到了减亏的目的。

（二）、公司财务状况（单位：万元）

1、 指标名称

项 目	1999年	1998年	增减比例（%）
总资产	32677.29	38513.29	-15.15
长期负债	5375.21	5375.21	0
股东权益	2600.55	9166.57	-71.63
主营业务利润	-558.83	-1432.14	60.99
净利润	-5897.80	-11648.49	49.37

增减原因说明：

总资产及股东权益减少的原因是公司出现重大亏损所致；长期负债本年没有变化；主营业务利润亏损减少的原因是公司的产销辆比1998年有所增长并加强了产品成本的控制；净利润亏损减少的原因是由于产品质量的改进和产品结构调整取得一定效果；并加强了对各项期间费用的控制及盘活物资所致。

2、关于北京京都会计师事务所对1999年度报告中出具的有解释性说明的审计报告涉及事项的说明：

北京京都会计师事务所在对公司1999年经营情况进行审计后，出具了有解释性说明的审计报告，在其中提到（1）资产负债率过高，可能无法在正常的经营过程中变现资产，清偿债务；（2）2000年一季度继续亏损。请股东对公司的经营能力予以关注。由于本公司已连续三年亏损，而公司的现金流量净增加额为负数，致使公司无法偿还相关债务，故此出现了资产负债率过高的情况。但公司现有的固定资产状况目前较好，具有一定的变现能力，因此有可能通过变卖资产来偿还债务。2000年一季度公司继续亏损是由于公司连续三年亏损，资金严重短缺，生产启动困难，无法使新开发的产品投产，造成销售不畅，不能及时回收资金等原因造成的。

（三）、公司投资情况

报告期内，公司对外投资额比去年减少了87.4万元，减少幅度为24.03%。

具体投资情况：

被投资公司名称	起止期	投资金额	占被投资公司注册资本的比例
北京城市合作银行	93.5	50,000.00	0.028%
北京市朝代车体有限公司	93.10.12	688,641.20	19.9%
珠海金海滩国际俱乐部有限公司	95.7.1	1,000,000.00	5%
北海通发实业股份有限公司	93.4	100,000.00	2%
北京德利发达有限责任公司	97.5.6	95,000.00	19%
北京海德金投资顾问有限责任公司	95.2	30,000.00	20%
深圳东鹏运输公司汽车修理部	92.2	184,641.19	-

（四）、新年度业务发展计划

1、以廉制胜，以快争先，把经济型、环保型产品打入市场。

瞄准市场抓好“环保型”“经济型”两方面工作。经济型产品适应性强，市场潜力大；环保型产品在环保法规贯标的城市和旅游区有一定的市场优势。把6601A、WFR、6560三个环保经济型产品打入市场，以形成北旅2000年市场支撑点和经济增长点。

2、加大力度、拓宽渠道，全力拼抢市场。

落实销售指标，签订承包合同，调整营销策略，面向不同地区、不同市场、不同层次的用户采取不同对策。要争取政府采购、集团订购，扩大专用车市场份额，努力拼抢市场。借国家开发大西北的契机，以西安为中心建立西北销车据点，并逐步形成西北销售网络。尝试打开北旅产品出口通道。探索整车出口或散件易地加工组装出口的合作方式与渠道，力争北旅经济型产品在国外市场有自己的一席之地。同时在提高质量、信誉，做好售后服务工作等方面加大力度。确保销售1600辆车的任务完成。

3、依靠精品竞争，向顽症开刀，整顿产品质量。

实施精品竞争战略，确立精品竞争意识。建立让精品意识在人们头脑中扎根。精品竞争战略第一步向质量顽症开刀，整顿、提高产品质量。第二步推行精益管理，树立精品样板。第三步扩大精品比重，使产品质量达到目标，争取3年内拿下ISO9000认证。同时实行产品单车档案制管理，为了确保产品质量合格，要建立并实施质量否决制。

4、激发机制活力，推行精益管理，降成本要效益。

深化改革将市场机制引入企业内部管理，在生产系统率先探索试行精益管理。为了有效发挥经济杠杆的激励、制约、

平衡、协调作用，在“实、严、精、细”上下功夫。企管部门要结合转机制，制定生产系统的精益管理方案。同时要将低成本，提高产品配件的自配率。千方百计开源节流，压缩费用。清收内外欠款，严控一切支出，对摊入成本的费用要认真分析、区别对待，合理摊减。

5、盘活土地融资，统筹规划布局。

统筹规划调整布局盘活兴京土地，做好兴京工厂设备搬迁工作。清理冷备物资，盘活存量变现，活化沉淀资金，以补生产资金不足。

6、转变机制，深化改革，推进工作，力争稳定。

深化改革，形成激励制约机制。在分配上重点向技术、销售适当倾斜，推行销售总量与费用承包，推进营销新机制。精简机构，精干队伍。减少冗员充实一线，抓好下岗分流再就业和送温暖工程。

2000年公司要坚持“上下结合推进重组；顽强运转力争稳定”的方针，千方百计“抓改型，保产销，降费用，多创收，保稳定。”抓住机遇，扎扎实实地推进各项工作，为实现今年超去年的目标打下坚实的基础，为北旅实现新的转机创造有利的条件。

(五)、董事会日常工作情况

1、 报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1)、1999年2月8日在公司会议室召开了临时次董事会，会议审议通过了《经营班子调整的议案》。决议公告刊登于1999年2月29日的《上海证券报》。

(2)、1999年4月28日在公司会议室召开了四届十三次董事会，会议审议通过了《公司1998年工作总结和1999年工作计划》、《公司1998年财务工作报告及1999年财务预算》、《公司1998年董事会工作报告》、《1998年年度报告》、《1998年利润分配的预案》、《董事变更的议案》、《关于召开1998年度股东大会的议案》、《关于执行新会计制度会计政策发生变更的处理意见》、《关于核销处理流动资产损失的处理意见》、《关于产成品遗留问题的报告》。决议公告刊登于1999年4月30日的《上海证券报》。

(3)、1999年8月28日四届十四次董事会（通讯方式）召开，审议通过了。《1999年中期报告》。决议公告刊登于1999年8月30日的《上海证券报》。

(六)、董事、监事、高级管理人员

1、任职及持股情况

	姓 名	职务	98年末持股数	97年末持股数
(1)、董事持股情况	郭 新 民	董事长	2000	2000
	高 柳 格	副董事长	0	0
	木岛保寿	董事	0	0
	李 东 生	董事	0	0
	崔 旭 光	董事	7000	7000
	刘 平 汉	董事	0	0
	于 来 玉	董事	0	0
	钮 利 平	董事	0	0
	史 玉 民	董事	0	0
	陈 一 欢	董事	0	0
	肖 建 新	董事	0	0
	王 立 生	董事	0	0
	孙 平	董事	7000	7000

山本道也	董事	0	0
今村稔	董事	0	0

(2)、监事持股情况

陈晋民	监事会代主席	1000	1000
王守孝	监事	0	0
李双喜	监事	0	0
寺田廉	监事	0	0
潘峰林	监事	0	0

(3)、高级管理人员持股情况

杨海林	代总经理	0	0
张丽君	董秘	0	0
俞启璋	总工程师	1000	1000
许恩强	副总经理	0	0
张晖	副总经理	0	0
市川真	总经理助理	0	0

2、领取报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬数额分布如下：

1万元以下： 3人

1万元-1.5万元： 4人

不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员：郭新民、李东生、崔旭光、高柳格、王立生、肖建新、于来玉、钮立平、刘平汉、木岛保寿、山本道也、今村稔、史玉民、陈一欢、陈晋民、寺田廉、潘峰林、林宏己、市川真、张丽君。

3、董事、监事、高级管理人员离任情况

报告期内离任的董事：贺川义雄先生、左藤耀文先生因工作变动不再担任本公司董事。

报告期内离任的监事：杨海林先生因工作变动不再担任本公司监事和监事会主席。

报告期内离任的高级管理人员：刘平汉先生由于健康原因不再担任本公司总经理，曹树德先生因退休不再担任本公司总会计师。

4、公司员工数量及结构情况

截止1999年12月31日本公司员工总数2217人。其中：

(1) 在专业结构方面：生产人员770人，占34.73%，技术人员97人，占4.38%，管理人员284人，占12.81%，财务人员192人，占8.66%，其他人员874人，39.42%。

(2) 在教育程度方面：大学本科94人，4.24%，大专及中专306人，占13.8%，高中1817人，43.93%。

(七)、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

六、监事会工作报告

(一) 监事会会议情况

1999年本届监事会共召开二次会议，在2月28日召开的二届五次监事会会议上，决议通过了杨海林先生因工作变动辞去职工监事及监事会主席职务的申请，选举了监事陈晋民先生为北旅公司监事会代理主席，在二届六次监事会会议上，讨论并通过了《一九九八年监事会工作报告》。

监事会全体监事列席了公司四届十三次董事会会议、四届十四次董事会议，听取了公司年度工作报告、财务预算、1998年度利润分配、董事会关于董事变更的议案和公司经营班子人事调整，审阅了公司财务工作报告和会计报表等有关资料。

（二）、公司依法运作情况

1999年度，公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，认为：

1、本公司董事会的工作认真负责，能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》及《公司章程》的有关规定，能依照国家有关法律法规开展各种经营活动，顽强运转，积极开发新产品，开发市场，实现了产销双超九八年，实现了减亏控亏目标。

2、公司董事、总经理等高级管理人员在工作中无违反法律法规、公司章程，没有损害公司利益的行动。

3、公司在1999年没有募集资金。

4、公司在1999年没有收购出售资产。

5、公司的关联交易公平，无损害公司利益。

6、监事会同意公司董事会关于对北京京都会计师事务所出具的公司1999年度审计报告中有解释性说明段所涉及事项的说明。

7、公司实现了调整后的产销计划，并实现了利润预测目标。

监事会认为：董事会和经理班子九九年克服了很大困难，在资金严重短缺、历史遗留问题多的情况下，千方百计筹措资金，顽强运转，实现了产销双超九八年，实现了减亏控亏的目标，制止了近几年来下滑的趋势，在保护公司、股东的合法权益方面，做出了很大的努力，在2000年监事会应进一步健全各项制度，在重大决策的监督和落实上下功夫，真正起到监督作用，同时，积极探索新形势下的监督工作，为公司的生存与发展发挥应有的作用。

七、重要事项

1、本公司1999年继续出现经营性亏损，亏损额为58,978,031.72元。至此本公司已连续三年亏损。

2、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

3、报告期内，公司董事及管理人员无受到监管部门处罚的情况。

4、报告期内，公司控股股东无变更，董事会无换届选举或半数以上董事变更，董事会秘书无变更。

5、1999年2月8日召开的临时董事会同意刘平汉先生因健康原因辞去总经理职务，聘任杨海林先生为公司代总经理。

6、报告期内，公司无出售资产及吸收合并事项。

7、重大关联交易事项（详见审计报告及附注）。

8、本公司与控股股东北京市通达旅行车有限公司在人员、资产、财务实行“三分离”，相对于控股股东人员独立、资产完整、财务独立。

9、本公司续聘北京京都会计师事务所有限公司为公司审计事务所。

10、其他重大事件

(1)、本公司董事会于1999年6月26日在《上海证券报》上刊登了提示性公告，通报了本公司大股东与辽宁卫星生物制品研究所签订股权转让合同之事。但由于本公司在债务剥离问题上至今无法按相关协议解决。故此，经本公司与辽宁卫星生物制品研究所友好协商，双方同意终止已签订的各项协议和合同。取消本公司与辽宁卫星生物制品研究所就股权转让及资产重组事项。公告刊登于2000年3月18日的《上海证券报》。

(2)、本公司于1997年4月4日与光大国际租赁有限公司签订回租租赁合同，出租人为光大国际租赁有限公司，承租人为北京旅行车股份有限公司。租赁物件为本公司用于生产五十铃BE/BL中型客车模具一套，合同总金额为：3.87亿日元(折合人民币2547元)，租赁期间为1997年4月10日至2002年4月10日止，租金利率LZBOK+0.75%，支付方式为每6个月份后归还租金及利息。由于本公司资金紧张，本期实际只支付第四期利息2,170,727日元。根据合同，第四期本金、第五期本金和利息

合计78,610,584日元租金迟延未付。

(3)、本公司以北京司达旅行车公司为担保人，为本公司贷款人民币：1000万元。

(4)、本公司以北京市汽车工业集团总公司为担保人，为本公司贷款人民币：5600万元；美元：214.6万美元。

(5)、本公司以兴京工厂厂房为抵押，向中国农业银行北京分行大兴支行贷款人民币400万元，贷款期限1999.6.27-2000.6.27，抵押房产建筑面积12513.3平方米（房屋所有权证为兴集字第0119号，房产证栋号12号），1999.6.30评估值为2176.96万元。

八、财务报告(附后)

九、公司的其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日期：1986年1月7日
- 2、 公司首次注册登记地点：北京市丰台区大红门西路26号
- 3、 公司法人营业执照注册号：企股京总字第011409号
- 4、 税务登记号码：国税京字11010610110284X号
- 5、 公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司
- 6、 会计事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司
办公地：北京市建国门外大街22号
- 7、 法律顾问：北京市华洋律师事务所
办公地：北京市丰台区永外马家堡路88号

十、备查文件

- 1、载有本公司法定代表人、主管会计负责人、会计主管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、报告期内本公司为履行信息披露义务，在《上海证券报》上刊登过所有本公司文件的正本及公告原稿。

北京旅行车股份有限公司

2000年5月26日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

北京京都审字（2000）第533号

北京旅行车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京旅行车股份有限公司（以下简称“贵公司”）一九九九年十二月三十一日资产负债表、一九九九年年度利润表及利润分配表和一九九九年现金流量表。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，上述会计报表的编制符合《企业会计准则》及《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一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年经营成果和资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到贵公司：

- (1) 资产负债率过高，可能无法在正常的经营过程中变现资产，清偿债务；
- (2) 2000年一季度继续亏损。

故敬请股东对其持续经营能力予以关注。

北京京都会计师事务所
有 限 责 任 公 司

中国注册会计师：李欣

中国注册会计师：王娟

中国·北京赛特广场

二零零零年四月十七日

会计报表附后

财务报表附注

（一）、公司简介

北京旅行车股份有限公司(以下简称本公司)成立于1985年12月25日，是经北京市政府批准的北京市股份制工业企业。几年来公司不断发展完善，自1992年被批准为定向募集公司之后，1993年被批准为社会募集公司，并于1994年4月25日北旅公司股票在上海证券交易所挂牌上市，正式成为上市公司。

本公司为进一步扩大国际经济合作与交流，促进我国汽车工业的发展，于1995年7月经国家政府部门批准，日本五十铃自动车株式会社和伊藤忠商事株式会社分别购买北旅公司总股本的15%和10%，合计25%的股份。1995年12月经中华人民共和国对外经济贸易部批准为外商投资股份有限公司。1996年4月公司按有关规定办理工商、税务变更手续及外商投资企业财政登记手续。并于1996年5月1日正式按有关合资企业的规定进行生产经营，并享受合资企业有关会计政策。

本公司所处北京汽车制造行业。开发制造BL6600、6400、6700系列轻型客车、变形车及零部件。主要产品为6560系列、BL/BE系列、6471系列。本公司99年遇到了前所未有的经营困难。

（二）、公司主要会计政策

1、公司执行的会计制度

本公司执行《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定，并参照外商投资企业财务制度。

2、会计期间

本公司会计期间自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

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原则，以实际成本为计价基础。

5、外币核算方法

本公司对于外币业务采用当日中国人民银行公布的汇率记录，月末对非本位币货币性资产及负债的余额按月末中国人民银行公布汇率折合为记帐本位币，其差额按用途及性质作为汇兑损益记入当期损益或在建工程。

6、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确认为现金等价物。

7、坏帐核算方法

本公司坏帐核算采用备抵法，按年末应收帐款余额和其他应收款余额的一定比例提取坏帐准备，具体计提方法：帐龄一年以内(含一年，以下类推)的应收款项按0%提取坏帐准备；帐龄一年至二年的应收款项按4%提取坏帐准备；帐龄二年至三年的应收款项按10%提取坏帐准备；帐龄三年以上的应收款项按50%提取坏帐准备。

8、存货核算方法

(1) 本公司存货分类为：库存材料、委托加工材料、自制半成品、在产品（生产成本）、库存商品等。

(2) 库存材料、自制半成品日常核算采用计划成本，计划成本与实际成本的差异在期末按存货及发出比例分摊，将计划成本调整为实际成本。

(3) 产成品按实际成本计价，期末存货与发出按加权平均法确定。

(4) 存货跌价准备的计提按单个存货项目的帐面成本高于其可变现净值的差额提取。

(5) 生产成本采用制造成本法，按车间分步进行核算，车间之间采用内部价格结算，月末调整成本差异，从而成为实际成本。

(6) 低值易耗品在领用时采用一次摊销，大型模具等分期摊销。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

本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；对其他单位的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；对其他单位投资占该单位资本总额50%以上，或虽然占该单位资本总额不足50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

(2) 长期债权投资：

本公司投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

(3) 计提长期投资减值准备：

本公司到中期期末或年度终了，对长期投资中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，并且这种降低的价值在可预计的未来期限内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。

10、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上且单位价值在2000元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及其他。

- (3) 固定资产计价：固定资产原值按实际成本计价。
- (4) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值确定其折旧率。

固定资产各类折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	残 值 率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-30	10%	3.00%-6.00%
机 器 设 备	10-15	10%	6.00%-9.00%
运 输 设 备	8	10%	11.25%
其 他	5-10	10%	9.00%-18.00%

11、在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房、待安装或正在安装的机器设备及其他固定资产。

本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出及为工程所发生的借款利息支出核算，并在办理交付使用(竣工验收)后，按工程的实际成本转入固定资产。

12、无形资产计价和摊销方法

本公司的无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并按受益期限采用直线法摊销。

13、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际成本计价，采用直线法按受益年限平均摊销。

14、收入确认原则

- (1) 本公司已将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对产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收款证据，并且与销售产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。
- (2) 本公司在劳务总收入与总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定的前提下确认相关的劳务收入。

15、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

(三)、税项

- 1、增值税：增值税率为17%，按抵扣当期进项税额后的应交增值税计缴。
- 2、消费税：消费税按3-5%税率计缴。
- 3、企业所得税：根据北京市国税分税免[1998]第1273号文，本公司自1995年起减按24%税率缴纳企业所得税，1998年至2000年减半缴纳企业所得税；1996年至2000年免缴地方所得税，2001年至2005年减半缴纳地方所得税。
- 4、其他税种按有关规定缴纳。

(四)、利润分配方法

本公司缴纳所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取10%的法定公积金；
- 3、提取10%的法定公益金；
- 4、按股东大会决议提取任意盈余公积金；
- 5、支付普通股股利。

(五)、会计政策调整说明

本公司1998年度已按《股份有限公司会计制度》的规定，提取了四项准备；1999年度本公司执行财政部财会字（1999）35号和49号文规定，对1998年已提取的四项准备不再追溯，对1999年度增加的对其他应收款提取的坏帐准备只追溯到1998年；同时将坏账准备提取比例由1998年的综合比率23%还原为按帐龄分别计提（详见[附注二、7]）。

（六）、会计报表主要项目注释

1、货币资金

	期 末 数	期 初 数
现 金	2,621.21	4,745.89
银行存款	2,260,239.48	4,603,361.61
	2,262,860.69	4,608,107.50

其中外币银行存款：

币 种	金 额	期 末 数	期 初 数	金 额	期 末 数	期 初 数
		期末汇率	折算人民币		期末汇率	折算人民币
美 元	16,837.02	8.2793	139,398.74	25,185.90	8.2787	208,506.51
日 元	1,004,684.00	0.080933	81,312.09	16,233,861.00	0.071719	1,164,276.28
			220,710.83			1,372,782.79

2、应收帐款

帐龄分析及百分比

帐 龄	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	2,562,877.47	4.43%	--	6,270,995.46	9.47%	--
一至二年	6,205,212.70	10.71%	248,208.51	20,011,468.35	30.20%	800,458.74
二至三年	14,969,722.75	25.84%	1,496,972.27	12,337,326.08	18.62%	1,233,732.61
三年以上	34,191,063.98	59.02%	18,088,432.31	27,636,507.55	41.71%	13,204,757.07
	57,928,876.90	100.00%	19,833,613.09	66,256,297.44	100.00%	15,238,948.42

注：三年以上应收帐款中1,985,800.64元为从“待处理财产净损失”转回，已基无法收回，故按100%计提坏帐准备。

欠款单位前五名

单 位 名 称	所 欠 金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
陕西省宝鸡车辆厂	3,742,105.27	93-96年	车 款
吉林省北旅物资经销商行	2,801,800.00	98-99年	车 款
北京市第二汽车制造厂	2,440,380.00	93-96年	前后桥款
福建省漳州龙溪联合收割机厂	2,282,218.48	91-95年	前后桥款
陕西省仁和汽车贸易有限公司	1,936,500.00	97-98年	车 款

(3) 持本公司5%以上股份的股东单位的款项见[附注七、2(3)]。

3、其他应收款

(1) 帐龄分析及百分比

帐 龄	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	1,548,278.24	10.40%	--	845,618.31	6.92%	--
一至二年	775,861.96	5.20%	31,034.48	782,873.72	6.41%	31,314.95
二至三年	777,381.35	5.22%	77,738.14	271,844.57	2.22%	27,184.46

三年以上	11,790,937.67	79.18%	6,548,900.67	10,319,181.34	84.45%	4,359,590.67
	14,892,459.22	100.00%	6,657,673.29	12,219,517.94	100.00%	4,418,090.08

注：三年以上其他应收款中1,260,863.68元为从“待处理财产净损失”转回，已基本无法收回，按100%计提坏帐准备。

(2) 欠款单位前五名

单 位 名 称	所欠金额	欠款时间	欠 款 原 因
北京市司达旅行车公司京丰工厂	3,260,659.37	86-96年	往 来 款
北京市丰台区京苑联合工厂	2,582,281.28	95-99年	借 款
司达技术交流站	1,515,083.33	95-96年	借款及建房款
北旅旧宫宿舍	721,512.61	91-96年	借款及建房款
北京市德利发经贸公司	700,000.00	95年	往 来 款

(3) 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款

4、预付帐款

欠款单位前五名

单 位 名 称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
北京富星总经贸有限公司	1,923,668.00	98.7	货 款
北京太平投资有限公司	778,585.57	97.12	货 款
江苏常熟汽车辅助设备总厂	556,600.00	92.12	货 款
天津港保税区北洋钢材贸易有限公司	500,000.00	99.6	货 款
北京汽车进出口公司	425,686.73	91.12	货 款

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款

5、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	46,414,194.29	15,308,985.67	54,968,155.36	10,835,546.03
委托加工材料	1,825,931.95	--	3,549,545.36	--
自制半成品	4,237,593.89	--	5,711,576.09	--
在产品(生产成本)	6,323,639.34	--	7,842,843.24	--
库存商品	19,109,280.17	2,199,484.46	32,160,466.88	10,748,895.15
	77,910,639.64	17,508,470.13	104,232,586.93	21,584,441.18

6、待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
煤火费	145,517.95	261,934.67	--	407,452.62	--
办公费、报刊费	17,946.52	10,796.42	--	21,097.62	7,645.32
保险费	142,032.87	244,813.93	--	286,157.63	100,689.17
维修费	75,385.00	16,063.00	--	91,448.00	--
租赁费	111,354.00	30,000.00	--	131,354.00	10,000.00
超滤膜管	--	94,017.09	--	23,505.00	70,512.09
喷漆电渗析器	--	51,546.15	--	12,885.00	38,661.15
其他	13,794.00	116,526.96	--	120,756.29	9,564.67
	506,030.34	825,698.22	--	1,094,656.16	237,072.40

7、待处理流动资产净损失

类 别	金 额	形 成 原 因
由银行存款转入	139,501.59	人员变动交接不清造成未达
由委托加工材料转入	1,658,238.80	人员变动交接不清造成损失
由库存材料转入	5,345.50	由合并分厂带入
由库存材料转入	-457,474.59	库存材料盘盈
由产成品转入	-220,000.00	产成品盘盈
	1,125,611.30	

8、长期投资

(1). 长期投资增减变动

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	2,551,398.93	491,233.55	--	423,651.92	2,127,747.01	491,233.55
长期债权投资	1,085,297.10	--	--	450,300.00	634,997.10	--
	3,636,696.03	491,233.55	--	873,951.92	2,762,744.11	491,233.55

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资明细

被投资公司名称	起止期	投资金额	占被投资公司 注册资本的比例	本期权益	累计权益	减值准备
				增减额	增减额	
北京城市合作银行	93.5	50,000.00	0.028%	--	--	--
北京市朝代车体有限公司	93.10.12	688,641.20	19.9%	--	--	206,592.36
珠海金海滩国际俱乐部有限公司	95.7.1	1,000,000.00	5%	--	--	--
北海通发实业股份有限公司	93.4	100,000.00	2%	--	--	100,000.00
北京德利发达有限责任公司	97.5.6	95,000.00	19%	--	--	--
北京海德金投资顾问有限责任公司	95.2	30,000.00	20%	-2,602.15	-20,535.38	--
深圳东鹏运输公司汽车修理部	92.2	184,641.19	--	--	--	184,641.19
		2,148,282.39		-2,602.15	-20,535.38	491,233.55

(3). 长期债券投资

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到 期 日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
电力债券	513,000.00	--	513,000.00	2002.10.01	121,137.60	--	121,137.60	--
特种国债券	500.00	15%	500.00	1994.09.28	359.50	--	359.50	--
	513,500.00		513,500.00		121,497.10	--	121,497.10	--

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值

	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋及建筑物	71,138,494.67	--	--	71,138,494.67
机器设备	188,855,387.11	656,063.50	259,400.00	189,252,050.61
交通运输设备	10,904,664.67	210,128.00	2,834,403.97	8,280,388.70
融资租入设备	27,201,324.41	--	--	27,201,324.41

其 他	4,783,529.60	1,381,559.16	247,597.32	5,917,491.44
	302,883,400.46	2,247,750.66	3,341,401.29	301,789,749.83

累计折旧

	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋及建筑物	19,618,690.00	2,620,925.99	--	22,239,615.99
机器设备	66,733,686.20	6,844,144.66	129,008.82	73,448,822.04
交通运输设备	5,482,560.25	83,351.53	1,187,732.89	4,378,178.89
融资租入设备	5,248,539.10	162,000.80	--	5,410,539.10
其 他	1,707,023.68	875,125.09	152,063.80	2,430,084.97
	98,790,499.23	11,585,547.27	1,468,805.51	107,907,240.99

净值

	期 初 数	期 末 数
房屋及建筑物	51,519,804.67	48,898,878.68
机器设备	122,121,700.91	115,803,228.57
交通运输设备	5,422,104.42	3,902,209.81
融资租入设备	21,952,785.31	21,790,785.31
其 他	3,076,505.92	3,487,406.47
	204,092,901.23	193,882,508.84

注：本年度由于部分车间停产，设备类固定资产少提折旧8,178,149.83元。

10、在建工程

工程名称	期 初 数	本期增加	本期转固	其他减少	期 末 数	资金来源	项目进度
总装消防管更换工程	--	17,000.00	--	--	17,000.00	自筹	100%
污水治理工程	--	187,000.00	--	--	187,000.00	贷款	30%
总机工程	127,823.06	--	127,823.06	--	--	自筹	完工
锅炉维修改造	20,000.00	115,000.00	135,000.00	--	--	自筹	完工
喷漆车间改造	--	202,714.00	202,714.00	--	--	自筹	完工
烤漆车间改造	--	65,000.00	65,000.00	--	--	自筹	完工
	147,823.06	586,714.00	530,537.06	--	204,000.00		

11、无形资产

种 类	原始金额	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数	剩余摊销期限
土地使用权	5,269,958.80	4,643,200.00	--	--	105,000.00	4,538,200.00	43年
技术产权	5,000,000.00	1,999,976.00	--	--	500,004.00	1,499,972.00	3年
土地补偿费	8,640,000.00	7,603,200.00	--	--	172,800.00	7,430,400.00	43年
	18,909,958.80	14,246,376.00	--	--	777,804.00	13,468,572.00	

12、长期待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
-----	-------	------	------	------	-------

天车改造	53,837.70	--	--	26,364.00	27,473.70
桥厂模具	39,070.83	--	--	19,008.00	20,062.83
WFR工装模具	1,343,580.27	--	--	657,302.42	686,277.85
财务软件	15,975.00	--	--	15,975.00	--
桥厂食堂	169,654.42	--	--	119,760.00	49,894.42
桥厂零星工程	116,502.00	--	--	82,236.00	34,266.00
WFR京苑工厂改造	127,649.00	--	--	95,736.00	31,913.00
车身噪音处理	96,292.00	--	--	53,496.00	42,796.00
总装工艺小车	21,364.05	--	--	21,364.05	--
	1,983,925.27	--	--	1,091,241.47	892,683.80

13、短期借款

借款类别	期 末 数	其中已逾期金额	逾期原因	期 初 数	备 注
抵押借款	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	详见[附注十一、2]
担保借款	104,461,340.00	95,461,340.00	资金短缺	103,959,060.00	
委托借款	2,000,000.00	1,500,000.00	资金短缺	2,000,000.00	其中：50万元有担保
	110,461,340.00	96,961,340.00		109,959,060.00	

14、应付帐款

欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项见[附注七、2(3)]。

15、预收帐款

本科目余额中无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

16、应交税金

税 种	期 末 数
增 值 税	1,517,311.41
消 费 税	522,909.27
	2,040,220.68

17、其他应付款

(1) 欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项见[附注七、2(3)]。

(2) 年末比年初增长超过30%，原因为享受合资企业待遇，欠中方职工权益。

18、预提费用

类 别	期 末 数	期 初 数	结存原因
财政贷款利息	4,794,000.00	3,588,000.00	资金短缺延期支付
应付水电费	1,316,769.71	1,184,303.67	方向盘水电费尚未结算
土地使用费	2,745,277.20	1,796,851.52	资金短缺延期支付
长期借款利息	5,666,887.53	5,450,436.03	资金短缺延期支付老股东利息
WFR返销件包装费	--	350,667.06	资金短缺延期支付
固定资产保险	395,373.52	--	保险费未付预提
供暖费	292,753.68	322,809.41	资金短缺延期支付
流动资金贷款利息	8,332,282.74	798,970.38	资金短缺延期支付
审计费	300,000.00	300,000.00	资金短缺延期支付

租赁费	731,525.89	--	资金短缺延期支付
其他	447,752.93	57,494.00	资金短缺延期支付
	25,022,623.20	13,849,532.07	

年末比年初增加30%以上，原因为资金短缺延期支付应交款项。

19、一年内到期的长期负债

借款单位	外币金额	汇 率	折人民币金额	借 款 期 限	年利率	借款条件
中行北京分行	\$2,146,450.64	8.2793	17,771,108.78	1996.8.5-2000.8.5	7.76%	担保

20、长期应付款

单 位 名 称	金 额	性 质	备 注
北京市司达旅行车公司	6,571,670.80	股东多投款	
北京齿轮总厂	408,000.00	股东多投款	
北京汽车供销公司	544,000.00	股东多投款	
中国汽车工业投资开发公司	2,718,000.00	股东多投款	
北京市南郊农场旧宫分场	2,700,000.00	股东多投款	
北京汽车工业集团总公司	2,700,000.00	股东多投款	
光大国际租赁有限公司	22,390,530.36	融资租赁款	详见[附注十一、1]
	38,032,201.16		

21、股本

公 司 股 份 变 动 情 况 表

数量单位：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	其他	小计
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	2,099,000.00						2,099,000.00
境内法人持有股份	64,972,000.00						64,972,000.00
境外法人持有股份	40,020,000.00						40,020,000.00
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	107,091,000.00						107,091,000.00
二、已流通股份							
1、人民币普通股	52,989,000.00						52,989,000.00
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	52,989,000.00						52,989,000.00

三、股份总数 160,080,000.00 160,080,000.00

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	26,971,124.95	--	--	26,971,124.95
接受捐赠	1,374,709.00	--	--	1,374,709.00
资产评估增值	77,763,097.06	--	--	77,763,097.06
投资准备	1,816,230.00	--	--	1,816,230.00
	107,925,161.01	--	--	107,925,161.01

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	--	--	--	--
公 益 金	2,486,547.48	--	--	2,486,547.48
任意盈余公积	--	--	--	--
	2,486,547.48	--	--	2,486,547.48

24、未分配利润

项 目	分配比例	1999年度
年初未分配利润		-185,508,211.65
加：本年净利润		-58,978,031.72
减：提取法定盈余公积		--
提取公益金		--
提取任意盈余公积		--
年末未分配利润		-244,486,243.37

25、主营业务收入

业务种类	本年发生数	上年发生数
商品销售收入	76,274,364.87	78,236,888.48

26、主营业务成本

业务种类	本年发生数	上年发生数
商品销售成本	80,058,493.00	90,675,419.51

27、其他业务利润

项 目	收入金额		成本金额		其他业务利润	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
配件材料销售	1,737,336.46	3,851,845.10	2,639,868.25	6,713,795.73	-902,531.79	-2,861,950.63
手续费	52,948.73	51,709.45	--	--	52,948.73	51,709.45
车身零部件	148,501.08	798,183.38	--	--	148,501.08	798,183.38
技术服务费	--	136,752.14	--	--	--	36,752.14
售后服务维修	--	331,814.01	--	143,201.57	--	188,612.44
	1,938,786.27	5,170,304.08	2,639,868.25	6,856,997.30	-701,081.98	-1,686,693.22

28、存货跌价损失

本年比上年减少118.88%，主要原因为1998年计提存货跌价准备没有追溯，全部计入1998年损益。

29、管理费用

本年比上年减少22.64%，主要原因为1998年计提坏帐准备没有追溯，全部计入1998年损益。

30、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	11,048,341.03	12,040,595.95
减：利息收入	25,941.44	62,082.04
汇兑损失	2,700,544.75	2,484,542.58
减：汇兑收益	--	62,365.46
其 他	7,352.59	44,646.04
	13,730,296.93	14,445,337.07

31、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
项目投资本期应分配利润	--	--
股权投资收益	101,819.28	-90,883.46
股权投资差额摊销	--	--
长期投资减值准备	--	-491,233.55
债券投资收益	--	64,952.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	--	--
	101,819.28	-517,165.01

32、营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理	317,068.35	410,510.17
固定资产盘盈	15,232.00	
应付帐款转入	4,265.19	
其他		11,822.00
	336,565.54	422,332.17

33、营业外支出

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理	141,053.29	260,679.55
罚没支出	143,531.42	3,983.48
其他	52,200.00	
捐赠		125,000.00
	336,784.71	389,663.03

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	702,949.00
劳务费、经警费	422,463.00
维修费、养路费、排污费	1,089,162.65
办公费	659,438.72
保险费	927,383.56

业务招待费	117,448.00
罚款、滞纳金	143,531.42
取暖费	415,284.33
其他	685,128.68
	5,162,789.36

(七)、关联方关系及其交易

1、不存在控制关系的关联方情况

企 业 名 称	与本企业关系
北京市司达旅行车公司	持有本公司21.12%的股份
日本五十铃自动车株式会社	持有本公司15.00%的股份
日本伊藤忠商事株式会社	持有本公司10.00%的股份
北京市南郊农场旧宫分场	持有本公司5.14%的股份
北京市汽车工业集团总公司	持有本公司4.28%的股份
北京市金鹏房地产公司	持有本公司3.12%的股份
中国汽车工业投资开发公司	持有本公司2.29%的股份
北京轻型汽车有限公司	持有本公司1.25%的股份
中国汽车工业总公司	持有本公司0.62%的股份
北京市朝代车体有限公司	本公司持有其19.9%的股份
珠海金海滩国际俱乐部有限公司	本公司持有其5%的股份
北海通发实业股份有限公司	本公司持有其2%的股份
北京德利发达有限责任公司	本公司持有其19%的股份
北京海德金投资顾问有限责任公司	本公司持有其20%的股份

2、关联方交易的政策

公司与关联方之间的交易价格为市场价。

3、关联方交易

销售货物

企 业 名 称	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
北京市司达旅行车公司	598,000.00	3,306,250.59

租赁

企 业 名 称	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
北京市南郊农场旧宫分场	200,000.00	200,000.00

关联方往来余额

关联单位名称	科目名称	期 末 数	占该科目	
			余额比例	性 质
北京市司达旅行车公司	应收帐款	586,109.80	1.01%	货款
北京汽车工业集团总公司	其他应收款	50,000.00	0.34%	往来款
北京海德金投资顾问有限公司	其他应收款	400,000.00	2.69%	往来款
北京朝代车体有限公司	其他应收款	220,000.00	1.48%	往来款
日本伊藤忠商事株式会社	应付帐款	13,595,811.05	16.38%	材料款

北京汽车工业集团总公司	其他应付款	4,100,000.00	17.48%	借款
北京市司达旅行车公司	其他应付款	992,506.71	4.23%	往来款
日本伊藤忠商事株式会社	其他应付款	819,715.57	3.50%	往来款
北京朝代车体有限公司	其他应付款	1,145,000.00	4.88%	往来款
北京市司达旅行车公司	长期应付款	6,571,670.80	17.28%	投资多投款
中国汽车工业投资开发公司	长期应付款	2,718,000.00	7.15%	投资多投款
北京市南郊农场旧宫分场	长期应付款	2,700,000.00	7.10%	投资多投款
北京汽车工业集团总公司	长期应付款	2,700,000.00	7.10%	投资多投款

其他

a、本公司以北京市司达旅行车公司为担保人，为本公司贷款人民币1000万元。

b、本公司以北京市汽车工业集团总公司为担保人，为本公司贷款人民币5400万元；美元594.6万元。

(八)、或有事项

截止1999年12月31日，本公司无重大影响报表阅读者判断的或有事项。

(九)、承诺事项

截止1999年12月31日，本公司无重大影响报表阅读者判断的承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项

1、本公司与辽宁卫星生物制品研究所的股权转让及资产重组事宜已取消。

2、截止1999年12月31日，本公司结存电力债券513,000.00元，已于2000年2月29日向北京汽车工业供销公司抵押借款513,000.00元，扣除利息34,408.00元，实际收到货币资金478,592.00元。

(十一)、其他重要事项

1、本公司于1997年4月4日与光大国际租赁有限公司签订回租租赁合同，出租人为光大国际租赁有限公司，承租人为北京旅行车股份有限公司。租赁物件为本公司用于生产五十铃BE/BL中型客车模具一套，租赁成本387,000,000日元，租金总额401,300,860日元，租赁期间为1997年4月10日至2002年4月10日止，租金利率为LIBOR+0.75%，支付方式为以本金均等的方法每6个月支付一次租金。

由于本公司资金紧张，本期实际只支付第四期利息2,170,727日元。根据合同，第四期本金、第五期本金和利息合计78,610,584日元租金延迟未付。

2、本公司以兴京工厂厂房为抵押，向中国农业银行北京分行大兴支行贷款人民币400万元，贷款期限1999.6.27-2000.6.27，抵押房产建筑面积12513.3平方米（房屋所有权证为兴集字第0119号，房产证栋号12号），1999.6.30评估值为2176.96万元。

北京旅行车股份有限公司

2000年4月17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		2,262,860.69		4,608,107.50
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		57,928,876.90		66,256,297.44
其他应收款		14,892,459.22		12,219,517.94
减：坏帐准备		26,491,286.38		19,657,038.50
应收款项净额		46,330,049.74		58,818,776.88
预付帐款		5,502,221.59		6,269,468.00
应收补贴款				
存货		77,910,639.64		104,232,586.93
减：存货跌价准备		17,508,470.13		21,584,441.18
存货净额		60,402,169.51		82,648,145.75
待摊费用		237,072.40		506,030.34
待处理流动资产净损失		1,125,611.30		1,977,217.27
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		115,859,985.23		154,827,745.74

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		2,127,747.01		2,551,398.93
长期债权投资		634,997.10		1,085,297.10
长期投资合计		2,762,744.11		3,636,696.03
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备		491,233.55		491,233.55
长期投资净额		2,271,510.56		3,145,462.48
固定资产：				
固定资产原价		301,789,749.83		302,883,400.46
减：累计折旧		107,907,240.99		98,790,499.23
固定资产净值		193,882,508.84		204,092,901.23
工程物资				
在建工程		204,000.00		147,823.06
固定资产清理		193,637.92		6,374.62
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		194,280,146.76		204,247,098.91
无形资产及其他资产：				
无形资产		13,468,572.00		14,246,376.00
开办费				
长期待摊费用		892,683.80		1,983,925.27
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		14,361,255.80		16,230,301.27
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		326,772,898.35		378,450,608.40

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		110,461,340.00		109,959,060.00
应付票据				
应付帐款		83,027,817.68		93,030,234.08
预收帐款		3,766,052.79		10,143,389.00
代销商品款				
应付工资		3,305,102.90		
应付福利费		-4,709,275.17		-4,700,083.73
应付股利				
应交税金		2,040,220.68		-165,139.69
其他应交款				
其他应付款		22,050,241.21		17,598,059.63
预提费用		25,022,623.20		13,849,532.07
一年内到期的长期负债		17,771,108.78		
其他流动负债				
流动负债合计		262,735,232.07		239,715,051.36
长期负债：				
长期借款				17,769,820.91
应付债券				
长期应付款		38,032,201.16		35,982,239.29
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计		38,032,201.16		53,752,060.20

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		300,767,433.23		293,467,111.56
少数股东权益				
股东权益：				
股本		160,080,000.00		160,080,000.00
资本公积		107,925,161.01		107,925,161.01
盈余公积		2,486,547.48		2,486,547.48
其中：公益金		2,486,547.48		2,486,547.48
未分配利润		-244,486,243.37		-185,508,211.65
外币报表折算差额				
股东权益合计		26,005,465.12		84,983,496.84
负债和股东权益总计		326,772,898.35		378,450,608.40

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		76,274,364.87		78,236,888.48
减：折扣与折让				46,000.00
主营业务收入净额		76,274,364.87		78,190,888.48
减：主营业务成本		80,058,493.00		90,675,419.51
主营业务税金及附加		1,804,176.93		1,836,907.15
二、主营业务利润		-5,588,305.06		-14,321,438.1800
加：其他业务利润		-701,081.98		-1,686,693.22
减：存货跌价损失		-4,075,971.05		21,584,441.18
营业费用		1,908,621.33		2,948,193.68
管理费用		41,227,297.58		65,622,549.78
财务费用		13,730,296.93		14,445,337.07
三、营业利润		-59,079,631.83		-120,608,653.11
加：投资收益		101,819.28		-517,165.01
补贴收入				190,198.57
营业外收入		336,565.54		422,332.17
减：营业外支出		336,784.71		389,663.03
四、利润总额		-58,978,031.72		-120,902,950.41
减：所得税				
减：少数股东损益				
五、净利润		-58,978,031.72		-120,902,950.41
加：年初未分配利润		-185,508,211.65		-64,605,261.24
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		-244,486,243.37		-185,508,211.65
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		-244,486,243.37		-185,508,211.65
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		-244,486,243.37		-185,508,211.65

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		41,574,310.29
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		5,900,780.33
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		13,092,232.06
经营活动现金流入小计		60,567,322.68
购买商品、接收劳务所支付的现金		22,870,178.74
经营租赁所支付的现金		1,179,074.11
支付给职工以及为职工支付的现金		26,133,436.15
支付的增值税款		5,972,776.33
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		478,607.98
支付的其他与经营活动有关的现金		5,162,789.36
经营活动现金流出小计		61,796,862.67
经营活动产生的现金流量净额		-1,229,539.99
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		248,271.20
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		295,015.00
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		543,286.20

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		573,942.00
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		573,942.00
投资活动产生的现金流量净额		-30,655.8000
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		500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		387,300.00
筹资活动现金流入小计		887,300.00
偿还债务所支付的现金		
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		1,825,549.52
融资租赁所支付的现金		156,068.76
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		1,981,618.28
筹资活动产生的现金流量净额		-1,094,318.28

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		9,267.26
		9,267.26
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		-2,345,246.81
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		-58,978,031.72
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		2,758,276.83
固定资产折旧		11,129,277.32
无形资产摊销		1,869,045.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		193,253.29
固定资产报废损失		7,472.31
财务费用		13,730,296.93
投资损失（减：收益）		-101,819.28
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		26,321,947.29
经营性应收项目的减少（减：增加）		7,542,289.58
经营性应付项目的增加（减：减少）		-7,638,837.95
增值税增加净额（减：减少）		1,937,289.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-1,229,539.9900

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		2,262,860.69
减：货币资金的期初余额		4,608,107.50
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		-2,345,246.81

备注：