

一九九九年年度报告

(正文)

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。

一汽轿车股份有限公司董事会

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：一汽轿车股份有限公司
公司英文名称：FAW CAR CO.,LTD
- 2、公司法定代表人：马文兴
- 3、公司董事会秘书：范希军
授权代表：郑丽兄
联系地址：长春市绿园区东风大街汽车厂二号门院内
电 话：0431-5976447、0431-5976174
传 真：0431-5908726
- 4、公司注册地址：长春市绿园区一汽厂区
办公地址：长春市绿园区东风大街二号门院内
邮政编码：130011
电子信箱：fawcar@public.cc.jl.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：证券时报、上海证券报、中国证券报
公司年报国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度年报备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：一汽轿车
股票代码：0800

一、会计数据和业务数据

1、本年度主要利润指标（人民币：元）

项 目	金 额
利润总额	612,044,688.19
其中：主营业务利润	739,898,989.24
其他业务利润	20,037,348.75
投资收益	11,739,008.66
营业外收支净额	3,854,238.54
净利润	522,790,707.06
扣除非经常性损益后的净利润	517,793,595.06
经营活动产生的现金流量净额	805,330,110.40
现金及现金等价物净增加额	529,020,584.48

[注]：扣除非经常性损益后的净利润指扣除新股申购无效资金利息摊销数 4,997,112 元。

2、公司前三年主要会计数据及财务指标(调整后)

指 标 项 目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
主营业务收入(万元)	410,622.24	398,370.84	518,616.60
净利润(万元)	52,279.07	45,379.41	39,985.20
总资产(万元)	576,595.26	566,358.68	481,328.80
股东权益(万元)	483,966.58	447,962.51	322,347.50
每股收益(元/股)	0.321	0.393	0.381
扣除非经常性损益的每股收益(元/股)	0.318	--	--
每股净资产(元/股)	2.97	3.85	3.07
调整后的每股净资产(元/股)	2.96	3.65	3.04
每股经营活动产生的现金流量净额	0.49	0.08	--
净资产收益率(%)	10.80	10.21	12.40

3、公司前三年主要会计数据及财务指标(调整前)

指 标 项 目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
主营业务收入(万元)	410,622.24	398,370.84	518,616.60
净利润(万元)	52,279.07	45,300.91	39,985.20
总资产(万元)	576,595.26	572,941.45	481,328.80
股东权益(万元)	483,966.58	447,843.12	322,347.50
每股收益(元/股)	0.321	0.390	0.381
扣除非经常性损益的每股收益(元/股)	0.318	--	--
每股净资产(元/股)	2.97	3.85	3.07
调整后的每股净资产(元/股)	2.96	3.65	3.04
每股经营活动产生的现金流量净额	0.49	0.08	--
净资产收益率(%)	10.80	10.12	12.40

注：计算公式如下：

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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

4、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	合计
期初数	116250	276678.30	13106.84	6553.42	41927.37	447962.51
本期增加	46500		10455.82	5227.91	13923.25	70879.07
本期减少		34875.00				34875.00
期末数	162750	241803.30	23562.66	11781.33	55850.62	483966.58
变动原因	送股及资本公积转增	转增股本	利润提取	利润提取	利润分配后余额	

三、股本变动及股东情况介绍

1、股本变动情况

(1) 股本结构情况

年度公司股份变动情况

数量单位：股

	期 初 数	本次变动增减 (+, -)			期 末 数
		送 股	资本公积转增	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份					
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	772500000	77250000	231750000	309000000	1081500000
外资法人持有股份					
其他					
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	772500000	77250000	231750000	309000000	1081500000
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	390000000	39000000	117000000	156000000	546000000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已流通股份合计	390000000	39000000	117000000	156000000	546000000
三、股份总数	1162500000	116250000	348750000	465000000	1627500000

2、股票发行与上市情况

公司于 1997 年 5 月 29 日向社会公开发行了人民币普通股 27000 万股，公司职工股 3000 万股。每股发行价格为 6.8 元。人民币普通股于 1997 年 6 月 18 日在深圳证券

交易所挂牌交易，公司职工（除高级管理人员外）股于 1997 年 12 月 19 日全部上市交易。1998 年 8 月 24 日至 9 月 4 日期间进行了配股缴款，配股比例为 10 配 3，配股价格为 7.2 元/股，获配股份于 1998 年 9 月 24 日上市流通。

报告期内股本变动原因：报告期实施了 1998 年度利润分配方案，以 1998 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股送 1 股红股，共计分配红股 11625 万股，每 10 股转增 3 股，资本公积金转增共计 34875 万股。登记日为 1999 年 6 月 14 日，除权日为 1999 年 6 月 15 日。

3、股东情况介绍

① 截止本报告期末股东总数为 297404 户。

② 前十名股东持股情况：

序号	股东名称	持有股数（股）	占总股本比例
1	中国第一汽车集团公司	1081500000	66.45%
2	深圳君安证券有限责任公司	17477707	1.07%
3	倪咏梅	3514252	0.22%
4	朱建平	2039153	0.13%
5	黄采云	1639720	0.10%
6	中信天津证券业务部解放北路营业部	1538932	0.09%
7	唐建华	1461000	0.09%
8	北京德恒有限责任公司	1410000	0.09%
9	陈军	1215500	0.07%
10	泰和证券投资基金	1214057	0.07%

③ 持股 10%以上的法人股东简介

中国第一汽车集团公司：法人代表：竺延风

经营范围：主营汽车及汽车配件 小轿车及小轿车配件 旅游车及旅游车配件 汽车兼营修理动能输出 机械加工订货 建筑一级

④ 报告期内控股股东仍为中国第一汽车集团公司，持有本公司股份 1081500000 股，占公司总股本的 66.45 %。所持股份无质押、冻结情况。

四、 股东大会简介

1、 股东大会情况

公司于 1999 年 3 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了召开 1998 年年度股东大会的通知，并于 1999 年 4 月 25 日在一汽四环大厦三楼会议室召开，参会股东及股东代表共 40 人代表股份数为 772,683,660 股，占公司总股本 66.47%，会议通过了以下决议：

- 1998 年董事会工作报告
- 1998 年监事会工作报告
- 1998 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案
- 1998 年经营情况和 1999 经营计划

- 续聘公司审计师的预案
- 公司章程修改的预案
- 1998 年年度报告
- 公司董事会成员变动预案
- 公司监事会成员变动预案

2、 选举更换公司董事、监事情况：

耿昭杰先生因病辞去公司董事长职务，同意增补赵方宽先生为公司董事。

赵方宽先生因工作变动辞去公司监事职务，同意推选马振东先生为公司监事。

3、公司 1998 年度股东大会决议刊登在 1999 年 4 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

五、 董事会报告

1、 公司经营情况

①公司属汽车制造行业，生产红旗轿车及其配件，红旗轿车是拥有全部知识产权的唯一民族品牌轿车，公司所属轿车分厂是中国轿车工业的摇篮。

② 主营业务范围及经营情况

公司主营业务为红旗整车及配件、变速箱、发动机的生产与销售。1999 年公司坚决贯彻“一切围绕市场转，一切围绕市场干”的经营方针，经全体员工精诚合作、努力拼搏，全面完成了董事会提出的全年各项经济指标，其中实现销售收入 410622.25 万元，比上年增长 3.08%，利润总额 61204.47 万元，较上年同期增长 15.07%，使公司业绩自上市以来连续三年保持健康稳定增长。

●以市场需求为导向，加大科技创新力度，不断开发新产品。

99 年公司出色完成了建国五十周年大庆阅兵车的研制与生产，受到中央军委的表彰，同时，公司采取以市场导向定品种，以提高技术含量创效益的策略，积极组织新产品开发，向市场投放了 CA7200E3 红旗 V6、CA7180 等三个系列中、高、低三个档次的轿车产品和全新大红旗高级豪华顶级轿车产品，形成了公务、商务、民用车品种较齐全的产品结构，满足了市场需求。除整车外，还开发并投产了 4G22E、4G25E、经济型发动机和农用车变速箱等总成和零部件。

●提高了营销服务质量，加强了营销网络建设

99 年公司营销观念发生了质的变化，营销方式从产品销售上升到品牌销售，由促销向以用户为中心，以服务促销售，靠用户群拉动销售的营销方式转变，收到了良好效果。市场定位从单一公务车向商务车、出租车市场拓展，市场份额不断扩大。同时，红旗轿车的营销网络不断完善，销售渠道从二级批发向专卖店方式转变，新建红旗专卖店 30 多家，成为红旗轿车拓展市场的新生力量，售后服务也随之加强，服务站已达 215 家，新的营销理念不仅促进了销售，也大大增加了红旗品牌的价值，99 年被评为中国最有价值轿车品牌，品牌价值人民币 35.01 亿元，在销售市场历年比较淡季的 7 月份，创造了单月销售 2576 台的历史最高纪录，全年轿车产销量也创出自引进奥迪技术以来的历史新高。

●坚持靠近市场抓质量，把用户反馈信息作为抓质量的关节点。

1999 年公司高质量通过了第三次 ISO9000 质量认证，各项质量指标均达到了年初提出的要求；S-520 型和 S-525 型变速器被评为国家名牌产品；4GE 发动机以良好的性能和质量在用户中树立起新的品牌形象。由于质量工作深入公司生产经营的各个环节，全体员工质量意识的提高，质量工作取得了显著的效益：本年度索赔总额比上年下降

了 38%，废品率下降了 78.2%，为全年经济指标的完成作出了贡献。

● 积极推行招标采购，降低成本，向管理要效益

公司积极开展集中采购，招标竞标活动，重新制定协作配套产品价格，压缩库存，进行公司物流体系再造，加强全面预算管理等措施的实施，取得了显著的经济效益。

③公司控股子公司经营情况

公司控股子公司上海浦东一汽轿车组装有限公司经营情况欠佳，该公司在生产经营管理上已不具备生产红旗轿车改装车条件，公司 2000 年 1 月 17 日召开的第九次董事会已决定将持有的该公司 51%的股权转让给中国第一汽车集团青岛汽车厂。

2、公司财务状况

本公司报告期末的总资产为 5,765,952,560.17 元,比上年增加 102,365,735.44 元；流动负债 879,484,839.69 元,比上年减少 259,622,648.55 元；长期负债 46,621,951.30 元,比上年增加 1,947,676.93 元；股东权益 4,839,665,769.18 元,比上年增加 360,040,707.06 元；实现净利润 522,790,707.06 元，比上年增加 65,396,649.25 元。以上各项增加原因是公司生产经营状况良好和不断提高产品科技含量而增加利润所致。

3、公司投资情况

(1) 募集资金使用情况

本公司前次发行 30,000 万股 A 股，募集资金 20.1 亿元，98 年配股募集资金 7.97 亿元。所募集资金按公司《招股说明书》中披露的资金用途没有变更。

发行招股说明书承诺投资项目与实际投资项目对照表

单位:万元

序号	招股说明书承诺投资项目		实际投资项目	
	项目名称	总投资额	项目名称	实际投资额
1	新产品开发及技术服务	42990	新产品开发及技术服务	43700.00
2	工厂改造项目	108745	工厂改造项目	57510.64
(1)	红旗轿车提高生产能力改造项目	50450	红旗轿车提高生产能力改造项目	28352.18
(2)	CA488 发动机多品种生产，形成 25 万台能力改造项目	30035	CA488 发动机多品种生产，形成 25 万台能力改造项目	11236.17
(3)	传动器技术改造项目	28260	传动器技术改造项目	17922.29
3	模具制造及购置项目	32550	模具制造及购置项目	15815.02
4	企业铺底流动资金	17401	企业铺底流动资金	17401.00
5	合计	201686		134426.66

配股招股说明书承诺投资项目与实际投资项目对照表

单位:万元

序号	招股说明书承诺投资项目		实际投资项目	
	项目名称	总投资额	项目名称	实际投资额
1	新产品开发	26990	新产品开发	327.00
2	工厂技术改造	4018	工厂技术改造	2339.90
3	模具购置	14910	模具购置	
4	股权投资（参股一汽海南）	16000	股权投资（参股一汽海南）	
5	补充铺底流动资金	21000	补充铺底流动资金	21000
6	合计	82918	合计	23666.90

（2）前次募集资金的项目进度

①产品开发项目

继 98 年 10 月推出“红旗—98 新星”CA7220AE 车之后，99 年开发设计了三大系列、八种车型，并在 99 年 5 月投放市场。

CA7180AE 型“红旗吉星”系列，包括出租用车和公务用车两种型号。

2.0 升系列，包括 CA7200AE 型“红旗—98 新星”轿车，该车在原有 CA7220AE 基础上换装 CA4GE2.0 升发动机，同时将 ABS、安全气囊和防盗系统作为必装件，提高整车技术含量；CA7200E3 型“红旗—V6”轿车，分为基本型和豪华型两种；CA7200E3L 型“红旗—华冠”轿车；CA7200E3 和 CA7200E3L 两种类型全部使用了日本尼桑公司的 2.0 升 V 型 6 缸电喷发动机，最大功率达 92KW，具有经济性好，动力强，噪声低，工作平稳的特点，同时采用速度感应型动力转向系统，使整车性能达到现代高级轿车水平。

CA7220A9E 和 CA7220A9EL2 型“红旗—浪漫之旅”敞篷车，较 98 年车型进行了较大改进，增加手动折合篷，专门用于大型礼宾庆典活动、婚礼用车等。

②工厂改造项目

完成了西区总装车间的设备到货、安装、调试、投产准备工作，这里将是新的红旗轿车生产基地；轿车东区改造项目完成设备定货、调试、投产工作。

配套的辅助设施已完成外网施工，生活间和食堂下半年完成并交付使用。本项目投资稍后的原因是辅助设施的建设与西区工程保持同步进行，提高资金的使用效果。

传动器改造项目已进入收尾阶段。

③模具制造及购置项目

国外模具的制造和验收工作已完成，已进行调试并生产。

4、加入 WTO 对公司的影响

加入 WTO 对公司是挑战，更是机遇。总的来说利大于弊。加入 WTO 意味着中国市场将成为国际市场的一个组成部分，中国汽车生产企业也将成为国际汽车行业的一个组成部分。全球采购将成为现实，公司有机会参与全球经济一体化的进程，有利于充分利用全球资源，加速实现公司结构调整，促进产业升级。对于加入 WTO 后，迎接新的挑战，公司已做好了充分准备。加入 WTO 极有可能成为公司全面发展的新契机。

5、新年度业务发展规划

①抓住市场机遇，继续调整品种结构，实施品牌发展战略，拓宽市场需求。

②强化资本市场的研究，扩展融资渠道，积极调整传统的投资模式，推行多元化投资战略，逐步向高新技术领域拓展。

③分析研究国际汽车业发展的新形势，积极同国外著名厂商寻求战略合作和战术合作，实行低成本扩张，积极准备产品的更新换代和不断发展新产品。

④加强员工培训，加大人力资源开发，逐步建立起充满活力的人力资源管理体系，提高市场竞争能力。

⑤继续抓好产品换型工作，尽快投放市场。

6、董事会日常工作情况

①董事会会议情况及决议内容

首届董事会第七次会议于 1999 年 3 月 22 日召开，审议通过了《98 年年度报告》

《98 年经营情况报告》、《99 年公司经营计划》、《98 年利润分配及资本公积转增股本预案》、《公司人事变动议案》及《召开 1998 年度股东大会议案》。

首届董事会第八次会议于 1999 年 8 月 19 日召开，审议通过了《1999 年中期报告》、《1999 年中期利润分配预案》、《公司增加对一汽财务公司投资预案》及《公司与长春市铭雨集团公司合作成立一汽轿车营销服务有限公司的方案》。

董事会对股东大会决议执行情况

本年度董事会认真执行股东大会的决议，98 年度股东大会决议：送股及资本公积转增股于 1999 年 6 月 17 日上市流通。

7、公司管理层及员工情况：

①现任董事、监事、高级管理人员情况

职务	姓名	性别	年龄	任期	年度报酬（元）
董事长	马文兴	男	60	3 年	本公司不支付报酬
董事	竺延风	男	39	3 年	本公司不支付报酬
董事兼总经理	赵方宽	男	52	3 年	本公司不支付报酬
董事	徐兴尧	男	61	3 年	本公司不支付报酬
董事	黄金河	男	59	3 年	本公司不支付报酬
董事	李启祥	男	59	3 年	本公司不支付报酬
董事	崔明伟	男	61	3 年	本公司不支付报酬
董事	卢炳志	男	57	3 年	本公司不支付报酬
董事	李文海	男	55	3 年	本公司不支付报酬
董事	田雨时	男	55	3 年	本公司不支付报酬
董事	赵忠信	男	54	3 年	本公司不支付报酬
监事	马振东	男	50	3 年	本公司不支付报酬
监事	刘兴德	男	58	3 年	本公司不支付报酬
监事	姜若平	男	53	3 年	26562
监事	高 尚	男	51	3 年	21160
监事	戴秀梅	女	51	3 年	本公司不支付报酬
副总经理	田冠军	男	55	3 年	26978
副总经理	马兴洲	男	58	3 年	27286
董事会秘书	范希军	男	36	3 年	21972

公司董事、监事及高级管理人员持股情况：

姓名	职务	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因
马文兴	董事长	6500	9100	送股及资本公积转增
竺延风	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
赵方宽	董事兼总经理	6500	9100	送股及资本公积转增

徐兴尧	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
黄金河	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
李启祥	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
崔明伟	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
卢炳志	董事	0	0	
李文海	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
田雨时	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
赵忠信	董事	6500	9100	送股及资本公积转增
马振东	监事	0	0	
刘兴德	监事	6500	9100	送股及资本公积转增
姜若平	监事	6500	9100	送股及资本公积转增
高 尚	监事	6500	9100	送股及资本公积转增
戴秀梅	监事	6500	9100	送股及资本公积转增
田冠军	副总经理	6500	9100	送股及资本公积转增
马兴洲	副总经理	0	0	
范希军	董事会秘书	5980	8372	送股及资本公积转增

公司为了“三分开”，报告期内竺延风先生因工作变动辞去了公司总经理职务，聘任赵方宽先生为公司总经理；翁伟雄先生因工作变动辞去了公司副总经理职务。

②公司员工情况

公司现有员工 7479 人（其中大专以上学历 1668 人），退休员工 159 人。员工构成为：生产人员 5281 人；采购人员 474；销售人员 407 人；技术人员 613 人；财务人员 59 人；行政人员 419 人；其他人员 226 人。

8、 本次利润分配预案或资本金转增股本预案

本公司 1999 年度经审计的净利润为 522,790,707.06 元，加年初未分配利润 419,723,681.79 元，可分配利润为 942,064,388.85 元，提取法定盈余公积 52,279,070.71 元，法定公益金 52,279,070.71 元后的未分配的利润为 837,506,247.43 元，再减去 99 年转作股本的普通股股利 116,250,000.00 元，实际可供股东分配利润为 721,256,247.43 元。经董事会审议决定：以 1999 年末的总股本 1,627,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红利 1.00 元（含税），计 162,750,000 元，尚余未分配利润结转下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

9、公司指定的信息披露报纸为：《证券时报》

六、监事会报告

1999 年监事会共召开 2 次会议，会议主要审议了 1998 年监事会工作报告及 1998 年度事项。此外，监事会成员列席了 1999 年度所有董事会会议，并在会上行使监督权力，发表独立意见，起到了应有的监督作用。

监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，在以下五个方面行使了监督检查职能：

1、 公司做到了依法运作。公司各项重大决策均通过董事会按有关法规和程序进行，董事会和总经理在授权范围内行使职权，依法决策、依法经营。公司已建立了较完善的内部控制制度。

2、 监事会认真审阅了 1999 年中期报告和 1999 年年度报告，检查了公司的财

务情况，认为财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

- 3、 报告期内募集资金使用良好，投入项目没有变更。
- 4、 报告期内公司未发生收购和资产出售行为。
- 5、 公司报告期内的关联交易公平，没有损害上市公司的利益。

七、重要事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。
- 3、 报告期内无公司控股股东变更，公司董事、总经理变更情况如下：耿昭杰先生辞去了公司董事职务，增补赵方宽先生为公司董事；竺延风先生因工作变动辞去了公司总经理职务，聘任赵方宽先生为公司总经理。
- 4、报告期内公司无收购、兼并事项。
- 5、重大关联交易事项：详见财务报告附注。
- 6、 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况：我公司已做到了人员独立、资产完整、财务独立，实行了与控股股东的“三分开”。
- 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、本年度公司续聘上海众华会计师事务所负责公司审计工作。
- 9、公司报告期内无更改名称和股票简称情况。
- 10、 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补充规定〉的通知》，公司制定了《关于计提资产减值准备的管理办法》。根据本办法资产准备做了调整，使 1999 年度利润减少了 5,14 4,403.90 元。

八、财务会计报告

（一）审计报告

审计报告

沪众会字(2000)第 709 号

一汽轿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 日的资产负债表和合并资产负债表、1999 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 1999 年度现金流量表和合并现金流量表。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 1999 年 12 月 31 日的财务状况以及 1999 年度的经营成果和现金流量变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海众华会计师事务所

中国注册会计师 林东模

中国·上海

中国注册会计师 赵 蓉

2000 年 4 月 22 日

（二）会计报表

资产负债表

1999 年 12 月 31 日

一汽轿车股份有限公司

单位:元

资 产	行次	注释号	年初数(母公司)	年初数(合并)	期末数(母公司)	期末数(合并)
流动资产:						
货币资金	1	1	1,734,529,656.75	1,734,529,656.75	2,263,550,241.23	2,263,550,241.23
短期投资	2	2	200,000,000.00	200,000,000.00		
减:短期投资跌价准备	3					
短期投资净额	4		200,000,000.00	200,000,000.00		
应收票据	5	3	34,081,260.00	34,081,260.00	142,655,795.00	142,655,795.00
应收股利	6					
应收利息	7					
应收帐款	8	4	381,240,450.23	381,240,450.23	382,186,530.41	382,186,530.41
其他应收款	27	6	75,521,516.66	75,521,516.66	43,190,276.51	43,190,276.51
减:坏帐准备	9		2,264,432.98	2,264,432.98	5,824,169.33	5,824,169.33
应收款项净额	10		454,497,533.91	454,497,533.91	419,552,637.59	419,552,637.59
预付帐款	21	5	883,785,269.34	883,785,269.34	398,119,947.90	398,119,947.90
应收补贴款	24					
期货保证金	25					
应收席位费	26					
存 货	30	7	580,144,892.42	580,144,892.42	630,693,497.96	630,693,497.96
其中:工程施工	30-1					
减:存货跌价准备(含工程	31		251,789.95	251,789.95	251,789.95	251,789.95
亏损准备)						
存货净额	32		579,893,102.47	579,893,102.47	630,441,708.01	630,441,708.01
待摊费用	33	8	1,110,799.92	1,110,799.92	797,134.74	797,134.74
待处理流动资产净损失	34					
一年内到期的长期债券投资	35					
其他流动资产	36					
流动资产合计	39		3,887,897,622.39	3,887,897,622.39	3,855,117,464.47	3,855,117,464.47
长期投资:		9				
长期股权投资	40		50,589,397.94	50,589,397.94	101,589,397.94	101,589,397.94
长期债权投资	41					
长期投资合计	42		50,589,397.94	50,589,397.94	101,589,397.94	101,589,397.94
减:长期投资减值准备	43				1,589,397.94	1,589,397.94
长期投资净额	44		50,589,397.94	50,589,397.94	100,000,000.00	100,000,000.00
其中:合并价差	44-1					
其中:股权投资差额	44-2					
固定资产:						
固定资产原价	45	10	1,635,715,246.32	1,635,715,246.32	1,702,898,504.67	1,702,898,504.67
减:累计折旧	46	10	660,644,714.77	660,644,714.77	747,381,604.17	747,381,604.17
固定资产净值	47		975,070,531.55	975,070,531.55	955,516,900.50	955,516,900.50
工程物资	48					
在建工程	49	11	478,512,174.45	478,512,174.45	614,666,735.62	614,666,735.62
固定资产清理	50		66,257.00	66,257.00	65,424.38	65,424.38
待处理固定资产净损失	51					
固定资产合计	53		1,453,648,963.00	1,453,648,963.00	1,570,249,060.50	1,570,249,060.50
无形资产及递延资产:						
无形资产	54	12	37,209,924.49	37,209,924.49	30,502,319.65	30,502,319.65
开办费	55					
长期待摊费用	56	13	234,240,916.91	234,240,916.91	210,083,715.55	210,083,715.55
其他长期资产	57					
其中:临时设施净值	57-1					
无形及其他资产合计	58		271,450,841.40	271,450,841.40	240,586,035.20	240,586,035.20
递延税项:						
递延税款借项	59					
资 产 合 计	60		5,663,586,824.73	5,663,586,824.73	5,765,952,560.17	5,765,952,560.17

资产负债表(续)

1999年12月31日

一汽轿车股份有限公司

单位:元

负债及股东权益	行次	注释号	年初数(母公司)	年初数(合并)	期末数(母公司)	期末数(合并)
流动负债:						
短期借款	61	14	300,000,000.00	300,000,000.00	41,000,000.00	41,000,000.00
应付票据	62	15	40,000,000.00	40,000,000.00	54,400,000.00	54,400,000.00
应付帐款	63	16	481,650,196.84	481,650,196.84	385,889,076.89	385,889,076.89
预收帐款	64	17	16,102,599.63	16,102,599.63	5,316,753.33	5,316,753.33
代销商品款	65					
应付工资	66					
应付福利费	67		1,817,672.53	1,817,672.53	2,665,976.58	2,665,976.58
应付股利	68	18	338,550.00	338,550.00	162,750,000.00	162,750,000.00
应交税金	69	19	170,630,447.55	170,630,447.55	131,255,496.98	131,255,496.98
其他未交款	70		12,394,922.39	12,394,922.39	22,785,248.89	22,785,248.89
其他应付款	71	20	110,717,454.22	110,717,454.22	68,520,354.44	68,520,354.44
预提费用	72	21	1,027,000.00	1,027,000.00	473,287.50	473,287.50
一年内到期的长期负债	73	22	4,428,645.08	4,428,645.08	4,428,645.08	4,428,645.08
其他流动负债	74					
流动负债合计	80		1,139,107,488.24	1,139,107,488.24	879,484,839.69	879,484,839.69
长期负债:						
长期借款	81					
应付债券	82					
长期应付款	83	23	34,975,379.58	34,975,379.58	34,975,379.58	34,975,379.58
住房周转金	84		2,619,650.09	2,619,650.09	9,564,439.02	9,564,439.02
其他长期负债	85	24	7,079,244.70	7,079,244.70	2,082,132.70	2,082,132.70
长期负债合计	90		44,674,274.37	44,674,274.37	46,621,951.30	46,621,951.30
递延税项:						
递延税款贷项	91	25	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00
负债合计	92		1,183,961,762.61	1,183,961,762.61	926,286,790.99	926,286,790.99
少数股东权益(合并报表填列)	92-1					
股东权益:						
股本	93	26	1,162,500,000.00	1,162,500,000.00	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
资本公积	94	27	2,766,782,959.91	2,766,782,959.91	2,418,032,959.91	2,418,032,959.91
盈余公积	95	28	131,068,420.42	131,068,420.42	235,626,561.84	235,626,561.84
其中:公益金	96		65,534,210.21	65,534,210.21	117,813,280.92	117,813,280.92
未分配利润	97	29	419,273,681.79	419,273,681.79	558,506,247.43	558,506,247.43
外币报表折算差额	98					
股东权益合计	99		4,479,625,062.12	4,479,625,062.12	4,839,665,769.18	4,839,665,769.18
负债及股东权益总计	100		5,663,586,824.73	5,663,586,824.73	5,765,952,560.17	5,765,952,560.17

利润及利润分配表

1999 年度

一汽轿车股份有限公司

单位:元

项 目	行次	注释 号	上年数(母公司)	上年数(合并)	本年数(母公司)	本年数(合并)
一.主营业务收入	1		3,992,215,060.64	3,992,215,060.64	4,106,222,489.28	4,106,222,489.28
减:折扣与折让	2					
主营业务收入净额	3		3,992,215,060.64	3,992,215,060.64	4,106,222,489.28	4,106,222,489.28
减:主营业务成本	4		3,186,204,064.66	3,186,204,064.66	3,159,785,751.16	3,159,785,751.16
主营业务税金及附加	5		184,207,870.93	184,207,870.93	206,537,748.88	206,537,748.88
二.主营业务利润	10		621,803,125.05	621,803,125.05	739,898,989.24	739,898,989.24
加:其他业务利润	11	30	12,557,715.96	12,557,715.96	20,037,348.75	20,037,348.75
减:存货跌价损失	12					
营业费用	13		31,585,193.70	31,585,193.70	42,905,941.80	42,905,941.80
管理费用	14		80,190,271.62	80,190,271.62	169,691,146.91	169,691,146.91
财务费用	15	31	(11,573,959.52)	(11,573,959.52)	(49,112,191.71)	(49,112,191.71)
三.营业利润	18		534,159,335.21	534,159,335.21	596,451,440.99	596,451,440.99
加:投资收益	19	32	3,825,229.77	3,825,229.77	11,739,008.66	11,739,008.66
期货损益	20					
补贴收入	22					
营业外收入	23	33	5,045,130.41	5,045,130.41	6,587,803.43	6,587,803.43
减:营业外支出	25	34	6,164,042.40	6,164,042.40	2,733,564.89	2,733,564.89
四.利润总额	27		536,865,652.99	536,865,652.99	612,044,688.19	612,044,688.19
减:所得税	28		79,471,595.18	79,471,595.18	89,253,981.13	89,253,981.13
减:少数股东损益	29					
五.净利润	32		457,394,057.81	457,394,057.81	522,790,707.06	522,790,707.06
加:年初未分配利润	33		53,358,435.54	53,358,435.54	419,273,681.79	419,273,681.79
:减少注册减资本减少的未分配利润	34					
加:盈余公积转入	35					
六.可供分配的利润	36		510,752,493.35	510,752,493.35	942,064,388.85	942,064,388.85
减:提取法定盈余公积金	37		45,739,405.78	45,739,405.78	52,279,070.71	52,279,070.71
提取法定公益金	38		45,739,405.78	45,739,405.78	52,279,070.71	52,279,070.71
提取职工奖福基金	39					
七.可供股东分配的利润	40		419,273,681.79	419,273,681.79	837,506,247.43	837,506,247.43
减:应付优先股股利	41					
提取任意公积金	42					
应付普通股股利	43				162,750,000.00	162,750,000.00
转作股本的普通股股利	44				116,250,000.00	116,250,000.00
八.未分配利润	45		419,273,681.79	419,273,681.79	558,506,247.43	558,506,247.43
附注: 非常项目						
1.出售、处置部门或被投资单位	46					
2.自然灾害发生的损失	47					
3.会计政策变更	48					
4.其 他	49					

现金流量表

1999 年度

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

项 目	行次	母公司	合 并
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	1	5,012,250,567.65	5,012,250,567.65
收取的租金	2		
收到的税费返还	4		
收取的其他与经营活动有关的现金	8	65,075,780.12	65,075,780.12
现金流入小计	9	5,077,326,347.77	5,077,326,347.77
购买商品、接受劳务支付的现金	10	3,490,218,191.38	3,490,218,191.38
经营租赁所支付的现金	11		
支付给职工以及为职工支付的现金	12	133,942,836.00	133,942,836.00
实际缴纳的增值税款	13	219,937,360.83	219,937,360.83
支付的所得税款	14	38,954,814.17	38,954,814.17
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	234,749,584.18	234,749,584.18
支付的其他与经营活动有关的现金	20	154,193,450.81	154,193,450.81
现金支付小计	21	4,271,996,237.37	4,271,996,237.37
经营活动产生的现金流量净额	22	805,330,110.40	805,330,110.40
投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	23	200,000,000.00	200,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金	24	4,371,514.60	4,371,514.60
取得债券利息收入所收到的现金	25	8,956,892.00	8,956,892.00
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	26	5,826,843.86	5,826,843.86
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31	219,155,250.46	219,155,250.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	172,117,659.11	172,117,659.11
权益性投资所支付的现金	33	51,000,000.00	51,000,000.00
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
现金支付小计	41	223,117,659.11	223,117,659.11
投资活动产生的现金流量净额	42	-3,962,408.65	-3,962,408.65
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	43		
子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	43-1		
发行债券所收到的现金	44		
借款所收到的现金	45	41,000,000.00	41,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50		
现金流入小计	51	41,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务所支付的现金	52	300,000,000.00	300,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	53		
分配股利或利润所支付的现金	54		
子公司支付少数股东的股利	54-1		
偿付利息所支付的现金	55	13,383,103.92	13,383,103.92
融资租赁所支付的现金	56		
减少注册资本所支付的现金	57		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	57-1		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62		
现金流出小计	63	313,383,103.92	313,383,103.92
筹资活动产生的现金流量净额	64	-272,383,103.92	-272,383,103.92
四、汇率变动对现金的影响	65	35,986.65	35,986.65
五、现金及现金等价物净增加额	66	529,020,584.48	529,020,584.48

现金流量表(续)

1999 年度

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

补 充 资 料	行次	母 公 司	合 并
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务	67		
以投资偿还债务	68		
以固定资产进行投资	69		
以存货偿还债务	70		
融资租赁固定资产	71		
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润(亏损以“-”号填列)	72	522,790,707.06	522,790,707.06
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	72-1		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	73	4,680,288.35	4,680,288.35
固定资产折旧	74	91,000,410.42	91,000,410.42
无形资产、长期待摊费用摊销	75	26,190,217.90	26,190,217.90
待摊费用的减少(减：增加)	76	313,665.18	313,665.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益)	77	466,855.46	466,855.46
固定资产盘亏、报废损失	78		
财务费用	79	10,282,657.50	10,282,657.50
投资损失(减：收益)	80	11,739,008.66	11,739,008.66
递延税款贷项(减：借项)	81		
存货的减少(减：增加)	82	-50,548,605.54	-50,548,605.54
经营性应收项目的减少(减：增加)	83	384,200,841.25	384,200,841.25
经营性应付项目的增加(减：减少)	84	-190,235,111.34	-190,235,111.34
预提费用的增加(减：减少)	85	-553,712.50	-553,712.50
其他	86	-4,997,112.00	-4,997,112.00
经营活动产生的现金流量净额	87	805,330,110.40	805,330,110.40
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额	88	2,263,550,241.23	2,263,550,241.23
减：货币资金的期初余额	89	1,734,529,656.75	1,734,529,656.75
加：现金等价物期末余额	90		
减：现金等价物期初余额	91		
现金及现金等价物净增加额	92	529,020,584.48	529,020,584.48

（三）会计报表附注

一、公司简介

一汽轿车股份有限公司(以下简称“公司”)是1997年经国家体改委体改生<1997>55号文批准,由一汽集团独家发起,采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司于1997年6月10日成立。

公司上年末总股本为1,162,500,000股,1998年度股东大会通过,向全体股东按10:1比例派送红股116,250,000股,以资本公积按10:3的比例转增股本348,750,000股,公司总股本增至为1,627,500,000股,其中发起人持有的国有法人股1,081,500,000股,占总股本的66.45%;社会公众股546,000,000股,占总股本的33.55%。公司股票面值为人民币1元,公司注册资本由原人民币1,162,500,000增至为人民币1,627,500,000元,业经上海中华会计师事务所出具沪中会字(99)第614号验资报告验证,1999年7月15日由长春市工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号为2201071000529。

公司的主要业务为开发、制造和销售轿车、旅行车及其配件,修理汽车,加工非标设备、机械配件及机电产品。公司的主要产品为红旗系列轿车。

二、公司主要会计政策,会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度:公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其各项补充规定。

2. 会计年度:公历1月1日至12月31日。

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,按历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法:对涉及外币的经济业务,采用发生当月月初外汇市场汇价中间价折合记帐本位币入帐,月末将外币帐户余额按月末外汇市场汇价中间价折合记帐本位币进行调整,调整后记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额,与购建固定资产有关的予以资本化,属于筹建期间的计入开办费,属于生产经营期间的记作财务费用-汇兑损益,列入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准: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。

本年度公司无现金等价物。

7. 坏帐核算方法:

(1) 坏帐的确认标准:

① 债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;

② 因债务人逾期未履行偿债义务,超过三年确实不能收回的应收款项。

(2) 坏帐损失的核算方法:

对于(1)中确实不能收回的应收款项,按经批准的审批核销权限分级批准后,进行坏帐的核销。

(3) 坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例:

公司对应收帐款的坏帐损失核算采用备抵法,原按年末应收帐款余额的5‰计提坏帐准备,现根据董事会决议,自1999年度起,变更为对应收款项(包括应收帐款和其他应收款)按帐龄分析法并考虑债务人的实际情况计提坏帐准备,按帐龄计提比例如下:

①应收帐款

帐龄	计提比例
6 月以下	0%
7-12 月	2%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	30%

②其他应收款

帐龄	计提比例
1 年以下	0%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	30%

8. 存货核算方法

(1)存货的分类:原材料、在产品、产成品、低值易耗品(在库)。

(2)各种存货取得时按计划成本计价,发出时按当月成本差异率用成本差异科目将计划成本调整为实际成本;低值易耗品在领用时按一次摊销法核算。

(3)公司原未计提存货跌价损失准备,现根据董事会决议,自 1999 年度起,公司存货按成本与可变现净值孰低的原则计提跌价准备。其确认的标准为:按期末存货中因存在遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,致使存货成本不可全部收回的应考虑提取跌价准备。存货跌价准备按照单个存货项目成本高于可变现净值的差额提取。

9. 短期投资核算方法:

(1)短期投资按取得时实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)扣除已宣告但尚未领取的现金股利或自发行日起至取得日止的分期付款的利息入帐;短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外,以实际收到时作为投资成本的收回,冲减短期投资帐面价值;短期投资处置时按所收到的处置收入与帐面价值的差额确认为当期的投资收益。

(2)公司原未计提短期投资跌价准备,现根据董事会决议,自 1999 年度起,公司短期投资按成本与市价孰低法计价,按单项投资计算跌价准备。

10. 长期投资核算方法:

(1)长期债权投资的计价及收益确认方法:债券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,以及实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐,并按权责发生制原则计算应计利息。

(2)长期股权投资的计价及收益确认方法:长期股权投资包括股票投资和其他股权投资,按投资时实际支付的价款或评估协议确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%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 20%以下,或虽占 20%或 20%以上,但不具有重大影响,采用成本法核算。

(3)股权投资差额,上述(2)中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额,一般按 10 年摊销,金额较小的差额摊销年限缩短。

(4)公司期末原未计提长期投资减值准备,现根据董事会决议,自1999年度,公司对长期投资中被投资单位由于市价持续下跌或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间内不可能恢复时,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。

11. 固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准:①使用年限超过一年的房屋建筑物、机器、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;②不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在2000元以上,并且使用期限超过两年。

(2)固定资产分类为:房屋及建筑物、生产汽车专用设备、通用设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3)固定资产计价:按实际成本或确定的价值计价。

(4)固定资产折旧方法:固定资产按原值扣除残值(原值的3%)后,以直线法按下列折旧年限和折旧率在其有效使用期间计提折旧:

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	8-45年	2.16-12.13%
生产汽车专用设备	12年	8.08%
通用设备	13-28年	3.46-7.46%
电子设备	10-12年	8.08-9.70%
运输设备	12年	8.08%
其他设备	8年	12.13%

12.在建工程核算方法:核算工程在建造过程中实际发生的全部支出。在交付使用之前发生的工程借款利息计入在建固定资产的成本,交付使用后发生的工程借款利息计入当期损益。

13.无形资产计价和摊销方法:无形资产按取得时的实际成本计价,在预计的受益期内按直线法平均摊销。

项目	摊销年限
技术软件费	10年
商誉	15年

14.长期待摊费用摊销方法:按实际成本计价,以下列方法摊销:

项目	摊销方法
模具费	工作量法(当期实际产量/预计总产量)
技术开发费	直线法(摊销年限2年、5年)
租入固定资产装修费	直线法(摊销年限6年)

15. 收入确认原则:

(1)商品销售:公司已将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。

(2)提供劳务:在完成劳务,并且相关的收入已经收到或取得了收款证据时确认营业收入的实现。

(3)他人使用本公司资产:在同时满足:①.与交易相关的经济利益能够流入公司;②.收入的金额能够可靠计量这两个条件时,利息收入按他人使用本公司现金的时间和

适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

16. 所得税的会计处理方法：除股权投资作价超过帐面值部分应交的所得税计入递延税款外，其余的采用应付税款法。

17. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：公司对其他单位投资占该单位资本总额 50% 以上(不含 50%)，或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，该单位列入合并范围，但如该单位的总资产、销售收入和净利润较小，符合财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，则不予合并。

(2) 合并所采用的会计方法：公司以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，合并各项目的数额编制合并会计报表。

18. 本年度会计政策、会计估计的变更情况：

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补充规定>的通知》和财政部财会字(1999)49 号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定，公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备、短期投资跌价准备、长期投资减值准备等会计政策变更采用了追溯调整法，调整了 1999 年度合并会计报表的年初数和上年实际数，上述会计政策变更对公司净利润的影响数列示如下：

变更原因	影响 1999 年度 净利润	影响 1998 年度 净利润	影响 1997 年度 净利润	累计对净利润 影响数
坏帐准备	-3,555,005.96	2,581,084.24	-2,939,314.96	-3,913,236.68
存货跌价准备	-	-	-251,789.95	-251,789.95
短期投资跌价准备	-	-	-	-
长期投资减值准备	-1,589,397.94	-	-	-1,589,397.94
合计	-5,144,403.90	2,581,084.24	-3,191,104.91	-5,754,424.57

三、税项

公司应缴纳的主要税种和税率

税种	税率	备注
所得税*	15%	
增值税	17%	
消费税(1)	5%	排气量在 2.2 升以下整车的销售
消费税(2)	8%	排气量在 2.2 升以上(含 2.2 升)整车的销售
城市建设维护税	7%	
教育费附加	3%	

根据长春市国家税务局高新技术产业开发区分局长国税高字<1997>3 号文《关于“一汽轿车股份有限公司”税收优惠政策的意见》的规定，一汽轿车股份有限公司自认定为高新技术企业之日起，可减按 15% 的税率征收所得税。

四、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	注册地点	经营范围	注册资本	母公司 持股比例	是否合并	投资是否 权益法
上海浦东一汽轿车 组装有限公司	上海市 南汇县	组装、改装各类 汽车，汽车零部件	600 万元	51%	否*	否*

*注：1998 年度公司对上海浦东一汽轿车组装有限公司的投资采用权益法核算并合并会计报表，根据公司 2000 年 1 月 17 日首届董事会第九次会议决议，公司拟将所持有上海浦东一汽轿车组装有限公司的 51%股权转让给中国第一汽车集团青岛汽车厂，根据投资准则和合并会计报表的有关规定，本年度公司对上海浦东一汽轿车组装有限公司的投资采用成本法核算，并且不纳入合并会计报表范围。该次变更对公司的财务状况无重大影响。

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期初数	期末数
现金	6,630.80	2,327.26
银行存款	745,372,507.22	965,855,765.52
其他货币资金	989,150,518.73	1,297,692,148.45
合 计	1,734,529,656.75	2,263,550,241.23

上述期末银行存款中，有美元存款 2,175,221.95 元，按期末市场汇价中间价@8.2793 折合人民币 18,009,315.09 元。

上述期末其他货币资金中，其中职工住房公积金的专户存款余额为 14,217,927.31 元；存放于中国第一汽车集团结算中心专户存储资金为 1,283,474,221.14 元，该专户存储资金用于在集团内材料采购及公司产品销售的销售。

货币资金期末余额较上年增加 30.50%主要因为本年度短期投资收回，及预付货款的减少。

2. 短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资-委托债券投资-96 国债(6)	200,000,000			

注：公司委托君安证券有限责任公司管理其购买可流通国债资金 200,000,000 元，用于国债投资，委托期限自 1998 年 9 月 23 日开始至 1999 年 3 月 20 日截止，君安证券公司保证公司在委托投资期内的月收益率为 0.33%，超过该收益的部分，君安证券公司按比例收取理财业绩回报。该投资已于 1999 年 3 月收回。

3. 应收票据

年末余额为 142,655,795.00 元，其中质押票据为：

出票单位	开票日	到期日	金额	备注
长春恒基汽车贸易有限责任公司	1999 年 11 月 1 日	2000 年 5 月 1 日	5,000,000.00	

4. 应收帐款

	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	374,491,274.41	98.23%	294,557.78	343,423,445.87	89.86%	2,024,200.01
1-2年	1,952,329.50	0.51%	97,616.48	34,487,998.79	9.02%	1,724,399.94
2-3年	2,854,633.74	0.75%	285,463.37	1,075,405.85	0.28%	107,540.59
3年以上	1,942,212.58	0.51%	582,663.77	3,199,679.90	0.84%	959,903.97
合计	381,240,450.23	100.00%	1,260,301.40	382,186,530.41	100.00%	4,816,044.51

其中期末欠款金额前五位的单位：

	金额	欠款时间	原因
吉林省联泰集团公司	58,718,320.00	99年	车款
一汽哈尔滨轻型车厂	43,534,096.52	99年	发动机及备件款
一汽吉林轻型车配套处	36,190,798.68	99年	发动机及备件款
一汽大众汽车有限公司	34,989,169.23	99年	零件款
北京一汽销售公司	<u>24,021,808.00</u>	99年	车款
合计	<u>197,454,192.43</u>		

期末余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款为一汽集团 105,609,628.82 元。

5. 预付帐款

	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	881,735,280.83	99.77%	390,945,683.40	98.20%
1-2年	1,801,939.04	0.20%	6,190,303.50	1.55%
2-3年	55,000.00	0.01%	978,861.00	0.25%
3年以上	<u>193,049.47</u>	<u>0.02%</u>	<u>5,100.00</u>	<u>0.00%</u>
合计	<u>883,785,269.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>398,119,947.90</u>	<u>100.00%</u>

其中期末欠款金额前五位的单位：

	金额	欠款时间	原因
中国第一汽车集团进出口公司	370,342,461.66	99 年	零件款
抚顺钢厂	4,401,412.28	99 年	零件款
一汽富奥吉标分公司	4,374,695.19	99 年	零件款
天津天海同步器厂	1,513,406.20	99 年	零件款
瓦房店轴承厂	<u>973,408.99</u>	99 年	零件款
合计	<u>381,605,384.32</u>		

期末余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款为一汽集团 371,069,492.17 元。

预付帐款期末余额较上年减少 54.95%，主要原因为购货先预付款的情况减少。

6. 其他应收款

	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	55,407,381.00	73.37%	-	32,457,484.16	75.15%	-
1-2年	17,498,747.68	23.17%	396,641.56	7,918,327.28	18.33%	392,776.91
2-3年	808,920.24	1.07%	79,211.71	1,106,648.00	2.56%	110,664.80
3年以上	<u>1,806,467.74</u>	<u>2.39%</u>	<u>528,278.31</u>	<u>1,707,817.07</u>	<u>3.95%</u>	<u>504,683.11</u>
合计	<u>75,521,516.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,004,131.58</u>	<u>43,190,276.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,008,124.82</u>

其中期末欠款金额前五位的单位：

	金额	欠款时间	原因
垫付的职工购房款	25,611,805.34	99.8	垫付的房款
一汽四环齿轮锻造厂	6,565,749.70	98.2	代垫款
大连联亚汽车租赁有限公司	2,642,010.00	99.12	代垫款
一汽轿车贸易有限公司	750,000.00	98.8	垫付装修费
职工住院押金	<u>546,919.65</u>	99.2	代垫款
合计	<u>36,116,484.69</u>		

期末余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款为一汽集团 1,043,075.00 元。

7. 存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	43,252,980.44	-	407,582,948.81	-
在产品	301,977,950.83	-	94,803,442.97	-
产成品	216,942,893.24	251,789.95	105,048,038.74	251,789.95
低值易耗品	<u>17,971,067.91</u>	<u>-</u>	<u>23,259,067.44</u>	<u>-</u>
合计	<u>580,144,892.42</u>	<u>251,789.95</u>	<u>630,693,497.96</u>	<u>251,789.95</u>

8. 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	1,110,799.92	2,312,573.84	2,626,239.02	797,134.74
房产税	<u>0.00</u>	<u>6,725,943.68</u>	<u>6,725,943.68</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>1,110,799.92</u>	<u>9,038,517.52</u>	<u>9,352,182.70</u>	<u>797,134.74</u>

9. 长期投资

(1) 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	50,589,397.94		51,000,000.00	0.00	101,589,397.94	1,589,397.94
长期债权投资	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>50,589,397.94</u>		<u>51,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>101,589,397.94</u>	<u>1,589,397.94</u>

(2) 长期股权投资

① 其他股权投资

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
一汽财务有限公司	97.6—	100,000,000.00	17.06%	
上海一汽浦东轿车组装有限公司	1999.5- 2003.5	1,589,397.94	51%	1,589,397.94

10. 固定资产及折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋设备	510,269,010.16	48,555,964.50	30,702,758.47	528,122,216.19
专用设备	699,752,794.48	14,815,963.67	3,279,554.89	711,289,203.26
通用设备	379,176,027.24	33,387,494.37	2,875,768.23	409,687,753.38
电子设备	25,917,672.04	4,738,219.74	57,022.43	30,598,869.35
运输设备	18,369,456.19	2,561,515.70	63,901.37	20,867,070.52
其他设备	<u>2,230,286.21</u>	<u>137,000.00</u>	<u>33,894.24</u>	<u>2,333,391.97</u>
合计	<u>1,635,715,246.32</u>	<u>104,196,157.98</u>	<u>37,012,899.63</u>	<u>1,702,898,504.67</u>

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋设备	109,649,982.27	13,953,233.25	0.00	123,603,215.52
专用设备	442,152,097.06	36,261,483.19	2,651,261.35	475,762,318.90
通用设备	91,289,608.89	36,254,195.25	1,514,133.87	126,029,670.27
电子设备	12,121,161.80	2,657,839.81	48,592.29	14,730,409.32
运输设备	4,194,629.36	1,586,544.91	34,769.22	5,746,405.05
其他设备	<u>1,237,235.39</u>	<u>287,114.01</u>	<u>14,764.29</u>	<u>1,509,585.11</u>
合计	<u>660,644,714.77</u>	<u>91,000,410.42</u>	<u>4,263,521.02</u>	<u>747,381,604.17</u>

11. 在建工程

工程名称	期初数		本期增加		本期转入固定资产数		其它减少数		期末数		资金来源	项目进度
	金额	其中利息资本化金额	金额	其中利息资本化金额	金额	其中利息资本化金额	金额	其中利息资本化金额	金额	其中利息资本化金额		
二发双加	35,945,325.00		36,756,518.10		4,785,963.00				67,915,880.10		募股资金	40%
二发双加外	48,170,349.78		4,433,509.10		35,465,169.96				17,138,688.92		募股资金	45%
长齿双加	143,956,470.80	1,014,000.00	10,501,709.43						154,458,180.23	1,014,000.00	募股资金	85%
长齿火炬	15,254,009.00	12,809.00	2,357,105.00						17,611,114.00	12809.00	募股资金	90%
长齿专项	8,395,500.00		193,000.00						8,588,500.00		募股资金	95%
先导工程	56,470,334.89	356,163.06			16,243,000.32	356,163.06	68,307.74		40,159,026.83		募股资金	99%
西区总装	40,601,597.00		31,307,529.72						71,909,126.72		募股资金	80%
西区焊装	10,417,900.00		5,906,059.00						16,323,959.00		募股资金	20%
西区辅助	3,162,373.22		12,506,497.85						15,668,871.07		募股资金	85%
大红旗项目	3,243,264.00		5,546,526.00		393,424.50		2,805,476.80		5,590,888.70		募股资金	95%
小红旗模具	28,424,343.00		58,022,377.00				152,266.00		86,294,454.00		募股资金	80%
316 加长车	1,272,500.00		1,257,267.60		60,168.00				2,469,599.60		募股资金	95%
西区高温水	278,277.00		702,986.48		532,000.00				2,549,263.48		募股资金	95%
东区焊装	2,874,135.90		2,373,511.80						5,247,647.70		募股资金	90%
长齿 CAS5-25Q3			6,882,900.00						6,882,900.00		资金	50%
西区油漆线改造			23,398,932.00						23,398,932.00		募股资金	80%
其他项目	<u>77,945,794.86</u>	<u>0.00</u>	<u>9,348,734.46</u>		<u>10,582,527.59</u>		<u>4,252,298.46</u>		<u>72,459,703.27</u>			
合计	<u>478,512,174.45</u>	<u>1,382,972.06</u>	<u>211,495,163.54</u>		<u>68,062,253.37</u>	<u>356,163.06</u>	<u>7,278,349.00</u>		<u>614,666,735.62</u>	<u>1,026,809.00</u>		

12. 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
技术软件费	36,850,034.55	7,545,247.55	0.00	0.00	3,772,608.00	3,772,639.55
商誉	44,024,953.21	29,664,676.94	0.00	0.00	2,934,996.84	26,729,680.10
土地使用权	23,740,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专用技术	<u>1,200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>105,814,987.76</u>	<u>37,209,924.49</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,707,604.84</u>	<u>30,502,319.65</u>

13. 长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
模具	30,790,185.74	0.00	10,073,422.14	0.00	20,716,763.60

开发费	197,690,000.00	0.00	8,271,573.16	5,757,134.21	183,661,292.63
装修费	<u>5,760,731.17</u>	<u>1,082,545.91</u>	<u>1,137,617.76</u>	<u>0.00</u>	<u>5,705,659.32</u>
合计	<u>234,240,916.91</u>	<u>1,082,545.91</u>	<u>19,482,613.06</u>	<u>5,757,134.21</u>	<u>210,083,715.55</u>

14. 短期借款

<u>借款类别</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
抵押借款	0.00	0.00
担保借款	0.00	0.00
信用借款	<u>300,000,000.00</u>	<u>41,000,000.00</u>
合计	<u>300,000,000.00</u>	<u>41,000,000.00</u>

15. 应付票据

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
<u>40,000,000.00</u>	<u>54,400,000.00</u>

期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项为一汽集团 450,000.00 元。

16. 应付帐款

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
<u>481,650,196.84</u>	<u>385,889,076.89</u>

期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项为一汽集团 142,364,559.30 元。

17. 预收帐款

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
<u>16,102,599.63</u>	<u>5,316,753.33</u>

期末余额中预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项为一汽集团 1,464,331.90 元。

18. 应交税金

	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
所得税	80,310,272.03	136,409,438.99
增值税	46,410,904.06	-24,125,551.20
消费税	37,939,824.08	9,621,538.84
营业税	0.00	670,972.90
城建税	5,931,247.38	8,983,147.80
固定资产投资方向调节税	<u>38,200.00</u>	<u>-304,050.35</u>
合计	<u>170,630,447.55</u>	<u>131,255,496.98</u>

19. 其他应付款

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
<u>110,171,454.22</u>	<u>68,520,354.44</u>

期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项为一汽集团 19,523,166.96 元。

20. 一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	0.00	0.00
担保借款	4,428,645.08	4,428,645.08
信用借款	0.00	0.00
合计	<u>4,428,645.08</u>	<u>4,428,645.08</u>

21. 长期应付款

期末余额 34,975,379.58 元,该笔欠款是一汽集团公司 1991 年有偿兼并长春齿轮厂而发生的。

22. 其他长期负债

期末余额 2,082,132.70 元,为 1997 年公司 A 股发行时,向银行收取申购未中签者的冻结资金的利息的摊余部分,原始金额 14,991,338.20 元,按 3 年摊销。

23. 递延税款贷项

期末余额 180,000 元,为投资给上海一汽浦东轿车组装有限公司商标使用权,对此增值部分计提未来应交所得税。

24. 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)			期末数
		送股	公积金转股	小计	
一、未上市流通股份					
1. 发起人股份	772,500,000	77,250,000	231,750,000	309,000,000	1,081,500,000
其中:					
国家持有股份	772,500,000	77,250,000	231,750,000	309,000,000	1,081,500,000
2. 募集法人股份					
3. 内部职工股					
4. 优先股或其他					
未上市流通股份合计	772,500,000	77,250,000	231,750,000	309,000,000	1,081,500,000
二、已上市流通股份					
1. 人民币普通股	390,000,000	39,000,000	117,000,000	156,000,000	546,000,000
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	<u>390,000,000</u>	<u>39,000,000</u>	<u>117,000,000</u>	<u>156,000,000</u>	<u>546,000,000</u>
三、股份总数	<u>1,162,500,000</u>	<u>116,250,000</u>	<u>348,750,000</u>	<u>465,000,000</u>	<u>1,627,500,000</u>

本年度公司股本增加系经公司 1998 年度股东大会通过,向全体股东按 10:1 比例派送红股 116,250,000 股,以资本公积按 10:3 的比例转增股本 348,750,000 股。

25. 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
股本溢价	2,393,985,930.44		348,750,000.00	注 1	2,045,235,930.44
资产评估增值准备	334,599,326.52		37,177,702.95	注 2	297,421,623.57
股权投资准备	1,020,000.00				1,020,000.00
其他资本公积转入	<u>37,177,702.95</u>	<u>37,177,702.95</u>	<u>-</u>		<u>74,355,405.90</u>
合计	<u>2,766,782,959.91</u>	<u>37,177,702.95</u>	<u>385,927,702.95</u>		<u>2,418,032,959.91</u>

注 1:“资本公积—股本溢价”的本期减少数系经公司 1998 年度股东大会通过以资本公积按 10:3 的比例转增股本 348,750,000 股。

注 2: “资本公积—资产评估增值准备”系公司股份制改组上市时形成的 371,777,029.47 元,从 1998 年起按 10 年平均转入“资本公积—其他资本公积转入”。

26. 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	65,534,210.21	52,279,070.71	0.00	117,813,280.92
公益金	65,534,210.21	52,279,070.71	0.00	117,813,280.92
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>131,068,420.42</u>	<u>104,558,141.42</u>	<u>0.00</u>	<u>235,626,561.84</u>

盈余公积提取比例如下:

法定盈余公积	10%
公益金	10%

27. 未分配利润

期初数	419,273,681.79
加:本年利润转入	522,790,707.06
减:提取盈余公积	104,558,141.42
转作普通股的股利	116,250,000.00
应付普通股股利	162,750,000.00
期末数	<u>558,506,247.43</u>

期初数与上年期末数差异-488,017.51 元, 原因为:

计提四项准备追溯调整影响 1997 年、1998 年净利润	-610,020.67
由于上述调整, 计提相应的盈余公积	<u>122,004.16</u>
合计差异额	<u>-488,016.51</u>

根据公司董事会第十次会议决议, 1999 年度本公司净利润 522,790,707.06 元, 按 10%分别提取法定盈余公积金和公益金后, 以 1999 年 12 月 31 日的股本总额 162,750 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 1 元(含税), 共计分配红利 16,275 万元。

28. 其他业务利润

类别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料	23,657,125.62	18,272,270.69	5,384,854.93	19,028,327.17	17,323,206.30	1,705,120.87
外购商品	79,876,241.87	80,552,636.49	-676,394.62	238,384,916.70	230,790,381.58	7,594,535.12
协作产品	165,155,414.40	163,619,854.98	1,535,559.42	15,558,180.50	12,502,893.10	3,055,287.40
商标使用补偿	13,419,458.00	738,070.19	12,681,387.81	0.00	0.00	0.00
其他	<u>5,392,956.47</u>	<u>4,281,015.26</u>	<u>1,111,941.21</u>	<u>202,772.57</u>	<u>0.00</u>	<u>202,772.57</u>
合计	<u>287,501,196.36</u>	<u>267,463,847.61</u>	<u>20,037,348.75</u>	<u>273,174,196.94</u>	<u>260,616,480.98</u>	<u>12,557,715.96</u>

29. 管理费用

本年发生额 169,691,146.91 元, 较上年增加 111.61%, 主要原因为本年增加技术开发费约 3100 万元。

30. 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	12,829,391.42	48,481,941.42
减:利息收入	62,018,324.13	60,162,820.05
汇兑损失	24,569.03	141,594.11
减:汇兑损益	28,829.77	87,997.28
其他	<u>81,001.74</u>	<u>53,322.28</u>
合计	<u>-49,112,191.71</u>	<u>-11,573,959.52</u>

财务费用本年较上年减少 324.33%，主要原因为本年借款减少。

31. 投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
债权投资收益	8,956,892.00	37,299.68
非控股公司分配来的利润	4,371,514.60	5,258,532.15
股权投资差额摊销	-1,589,397.94	-1,470,602.06
合计	11,739,008.66	3,825,229.77

32. 营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	1,554,791.43	33,598.41
职工停薪留职上交款	20,000.00	14,320.00
股票未中签冻结资金利息	4,997,112.00	4,997,112.00
罚款收入	15,900.00	100.00
合计	6,587,803.43	5,045,130.41

33. 营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	2,021,646.89	5,949,042.40
罚款支出	100,000.00	
赔偿金或违约金等	0.00	
捐赠支出	611,918.00	215,000.00
合计	2,733,564.89	6,164,042.40

六、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业联系	经济性质或类型	法定代表人
中国第一汽车集团公司	长春东风大街 63 号	汽车生产与销售	母公司	国有	竺延风
上海浦东一汽轿车组装有限公司	上海市南汇县	组装、改装各类汽车、汽车零部件	子公司	有限责任公司	竺延风

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国第一汽车集团公司	379,800 万元	-	-	379,800 万元
上海浦东一汽轿车组装有限公司	600 万元	-	-	600 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数 金额	%	本年增加 金额	%	本年减少 金额	%	年末数 金额	%
中国第一汽车集团公司	77,250 万元	66.45	30,900 万元		-		108,150 万元	66.45
上海浦东一汽轿车 组装有限公司	306 万元	51	-		-		306 万元	51

(4) 存在控制关系的关联方交易

A. 本公司与存在控制关系的关联方母公司一汽集团发生了如下交易事项：

(1) 根据本公司与一汽集团公司签订的《关于汽车产品销售、广告宣传和售后服务

的协议书》。一汽集团对本公司生产的红旗牌标准型轿车。

(2)根据本公司与一汽集团公司签订的《关于汽车零部件及原材料供应的协议书》本公司生产轿车所需的部分汽车零部件由一汽集团公司供应;一汽集团公司生产汽车所需的发动机、变速器等由本公司供应。

(3)根据本公司与一汽集团公司签订的《商标使用许可合同》,一汽集团公司许可本公司在一段时间内有偿使用注册号为第 104897 号、第 204468 号商标,至累计销出 24 万辆红旗轿车之后,一汽集团公司将上述商标无偿转让本公司。

(4)根据本公司与一汽集团公司签订的《土地使用权租赁合同》,一汽集团公司同意将 759,580 平方米的土地使用权出租给本公司,租赁费为每年人民币 550 万元。

(5)根据本公司与一汽集团签订的《综合服务协议》,一汽集团向公司提供进出口委托代理、设备大修、能源动力供应、研究开发及试制、运输及社会福利设施等各项服务。

B. 关联交易金额(单位:万元)

a. 采购货物

<u>企业名称</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
中国第一汽车集团公司	152,982	217,006

b. 销售货物

<u>企业名称</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
中国第一汽车集团公司	346,834	377,662
上海浦东一汽轿车组装有限公司	-	1,859

c. 提供其他服务

<u>企业名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
中国第一汽车集团公司	租赁土地使用权	550	550
中国第一汽车集团公司	各项劳务	3,804	6,136
中国第一汽车集团公司	技术开发费	2,100	39,963
中国第一汽车集团公司	社区服务费	1,028	952

d. 关联方应收应付款项:(单位:元)

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
应收帐款: 中国一汽集团公司	105,609,628.82	128,818,871.21
应收帐款: 上海浦东一汽轿车组装有限公司	12,199,984.22	12,383,748.30
预付帐款: 中国一汽集团公司	371,069,492.17	806,572,909.99
其他应收款: 中国一汽集团公司	1,043,075.00	40,185,045.06
应付帐款: 中国一汽集团公司		142,364,559.30
其他应付款: 中国一汽集团公司		19,523,166.96
预收帐款: 中国一汽集团公司		1,464,331.90

2. 不存在控制关系的关联方情况

(1) 不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>
一汽凯尔-海斯汽车底盘有限公司	同一投资方
一汽杰克赛尔空调有限公司	同一母公司

一汽金杯汽车公司	同一母公司
一汽-大众汽车有限公司	同一母公司
一汽扬子汽车厂	同一母公司
长春三佳化油器有限公司	同一母公司
一汽财务有限公司	联营企业

(2)不存在控制关系的关联方交易金额(单位:万元)

A.采购货物

企业名称	本年发生数	上年发生数
一汽凯尔-海斯汽车底盘有限公司	20,575	15,520
一汽杰克赛尔空调有限公司	5,310	5,778
长春三佳化油器有限公司	3,174	0
一汽-大众汽车有限公司	2,444	4,656

B.销售货物

企业名称	本年发生数	上年发生数
一汽凯尔-海斯汽车底盘有限公司	8,805	-
一汽杰克赛尔空调有限公司	-	33
一汽金杯汽车公司	523	3,612
一汽-大众汽车有限公司	12,457	16,416
一汽扬子汽车厂	2,108	2,376

C.提供其他服务事项

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
一汽金杯汽车公司	另配件加工	-	762
一汽-大众汽车有限公司	另配件加工	273	1574

(3)不存在控制关系的关联方应收应付款项:(单位:元)

	期末数	年初数
应收帐款:		
一汽-大众汽车有限公司	34,989,169.23	98,157,970.49
一汽扬子汽车厂	7,910,099.84	1,507,704.00
预付帐款:		
一汽-大众汽车有限公司	-	7,550,000.00
其他应收款:		
一汽-大众汽车有限公司	-	5,483,138.53
应付帐款:		
一汽凯尔海斯汽车底盘有限公司		11,725,381.84
一汽杰克赛尔空调有限公司	33,491,123.61	64,220,823.34
一汽金杯汽车公司		382,639.11
长春三佳化油器有限公司	24,672,087.67	
一汽-大众汽车有限公司	91.78	3,724,622.81
预收帐款:		
一汽-大众汽车有限公司	5,973.10	5,933.10
一汽扬子汽车厂		66,418.00

应收票据：

一汽扬子汽车厂

1,448,360.00

(4)公司通过一汽财务有限公司存款和借款，存款和借款利率均按中国人民银行规定的金融机构存贷款利率计算，明细项目列支如下：

	(单位：元)	
	本年发生数	上年发生数
利息收入	20,599,337.82	24,844,069.58
利息支出	-	-
	期末数	年初数
银行存款		543,392,149.38
短期借款		0.00

3.其他关联交易

公司关键管理人员取得报酬的情况如下：

(单位：万元)

	本年发生数	上年发生数
人数	5	6
报酬金额	12.40	13.76

七、或有事项

公司没有发生需要说明的影响会计报表阅读和理解的重大的或有事项。

八、承诺事项

公司没有发生需要说明的影响会计报表阅读和理解的重大的承诺事项。

九、资产负债表期后事项

截止本会计报表签发日，公司发生了以下资产负债表期后事项：

1. 根据公司 2000 年 1 月 17 日首届董事会第九次会议决议，公司拟将持有的上海浦东一汽轿车组装有限公司的 51%股权转让给中国第一汽车集团青岛汽车厂；
2. 根据公司 2000 年 月 日首届董事会第十次会议决议，公司拟收购中国第一汽车集团公司持有的一汽贸易轿车销售有限公司 90%的股权。
3. 根据公司 2000 年 4 月 22 日首届董事会第十次会议决议，公司拟收购一汽集团公司北京办事处大修厂。

十、其他重要事项

公司没有发生需要说明的影响会计报表阅读和理解的重要事项。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册日期：1997 年 6 月 10 日
地点：长春市绿园区东风大街
- 2、企业法人营业执照注册号：24497641-31
- 3、税务登记号码：220104244976413
- 4、公司聘请的会计师事务所名称：上海众华会计师事务所
办公地：上海浦东大道 288 号东信大楼七层

十、备查文件

包括下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、财务部负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 4、经最近一次股东大会通过的公司章程。

一汽轿车股份有限公司

二〇〇〇 年四月二十二日

董事长：