

# 天津汽车夏利股份有限公司 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、公司简介

- 1、公司中文名称：天津汽车夏利股份有限公司  
公司英文名称：Tianjin Automotive Xiali Co.,Ltd.
- 2、公司法定代表人：刘清茂
- 3、公司董事会秘书：张洪生  
授权代表：买宏君  
联系地址：天津市南开区南京路 355 号  
电话：022-27021917、022-27021924  
传真：022-27021903  
电子信箱：[xiali@mail.zlnet.com.cn](mailto:xiali@mail.zlnet.com.cn)
- 4、公司注册地址：天津市南开区南京路 355 号  
公司办公地址：天津市南开区南京路 355 号  
邮政编码：300073  
电子信箱：[xiali@mail.zlnet.com.cn](mailto:xiali@mail.zlnet.com.cn)
- 5、公司信息披露报刊：中国证券报、证券时报  
刊登年报互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所  
公司股票简称：天津汽车  
公司股票代码：0927

## 二、会计数据和业务数据摘要

- 1、公司本年度业务数据（单位：人民币元）

|                |                |
|----------------|----------------|
| 利润总额：          | 575,092,317.80 |
| 净利润：           | 455,363,607.24 |
| 扣除非经常性损益后的净利润： | 451,264,283.54 |
| 主营业务利润：        | 938,570,573.67 |
| 其他业务利润：        | 6,252,747.21   |
| 营业利润：          | 568,176,880.39 |
| 投资收益：          | 2,816,113.71   |
| 补贴收入：          | 0.00           |
| 营业外收支净额：       | 4,099,323.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额： | 80,376,895.75  |
| 现金及现金等价物净增加额：  | 811,873,004.52 |

## 2、近三年主要会计数据及财务公式

【单位：人民币元】

| 项 目             | 1999 年           | 1998 年           |                  | 1997 年           |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 |                  | 调整后              | 调整前              |                  |
| 主营业务收入          | 6,060,794,122.61 | 5,688,772,969.03 | 5,688,772,969.03 | 5,796,125,000.00 |
| 净利润             | 455,363,607.24   | 394,683,223.57   | 402,083,223.57   | 500,203,000.00   |
| 总资产             | 6,671,174,174.40 | 5,655,469,613.62 | 5,662,869,406.52 | 5,507,057,000.00 |
| 股东权益(不含少数股东权益)  | 3,428,200,488.96 | 1,708,067,881.72 | 1,715,467,674.62 | 1,655,154,000.00 |
| 每股收益(摊薄)        | 0.314            | 0.320            | 0.326            | 0.406            |
| 每股收益(加权)        | 0.340            | 0.320            | 0.326            | 0.406            |
| 每股净资产           | 2.364            | 1.386            | 1.392            | 1.343            |
| 调整后每股净资产        | 2.272            | 1.242            | 1.247            | 1.164            |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.055            | 0.447            | 0.447            | -                |
| 净资产收益率          | 13.28%           | 23.11%           | 23.44%           | 30.22%           |

### 主要财务指标的计算方法

- 每股收益(摊薄) = 净利润 / 年度末普通股股份总数  
 每股收益(加权) = 净利润 / [年初普通股股份总数 + 公开发行的普通股数量 × (12-6) / 12]
- 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、报告期内股东权益变动情况

【单位：人民币元】

| 项目   | 股本            | 资本公积             | 盈余公积           | 其中：法定公益金      | 未分配利润          | 股东权益合计           |
|------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 期初数  | 1,232,158,200 | 404,430,368.11   | 71,479,313.61  | 23,826,437.86 | 0.00           | 1,708,067,881.72 |
| 本期增加 | 218,000,000   | 1,063,429,000.00 | 68,304,541.08  | 22,768,847.04 | 387,059,066.16 | 1,720,132,607.24 |
| 本期减少 | 0.00          | 16,660,000.00    | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00             |
| 期末数  | 1,450,158,200 | 1,451,199,368.11 | 139,783,854.69 | 46,595,284.90 | 387,059,066.16 | 3,428,200,488.96 |

#### 变动原因：

- 股本增加的原因是 1999 年公司发行了人民币普通股；
- 资本公积增加是因发行新股溢价收入；减少主要是对资产评估增值未折股部分相应增提的折旧及增加的摊销费用在计算企业应纳所得税额时不能扣除而单独作出的拨备；
- 盈余公积中法定盈余公积金和法定公益金的增加是因分别按本年度净利润的 10%和 5%提取所致；
- 未分配利润增加原因是本年度净利润提取 10%法定盈余公积金和 5%法定公益金后未分配所致。

## 三、股本变动及股东情况

### 1、股本变动情况

#### (1)股本变动情况表

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 | 新股发行        | 其他 |               |
| 一、未上市流通股份  |               |             |    |       |             |    |               |
| 1、发起人股份    | 1,232,158,200 |             |    |       |             |    | 1,232,158,200 |
| 其中：        |               |             |    |       |             |    |               |
| 国家持有股份     |               |             |    |       |             |    |               |
| 境内法人持有股份   | 1,232,158,200 |             |    |       |             |    | 1,232,158,200 |
| 境外法人持有股份   |               |             |    |       |             |    |               |
| 其他         |               |             |    |       |             |    |               |
| 2、募集法人股份   |               |             |    |       |             |    |               |
| 3、内部职工股份   |               |             |    |       |             |    |               |
| 4、优先股或其他   |               |             |    |       |             |    |               |
| 其中：        |               |             |    |       |             |    |               |
| 未上市流通股份合计  | 1,232,158,200 |             |    |       |             |    | 1,232,158,200 |
| 二、已上市流通股份  |               |             |    |       |             |    |               |
| 1、人民币普通股   |               |             |    |       | 218,000,000 |    | 218,000,000   |
| 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  |               |             |    |       | 218,000,000 |    | 218,000,000   |
| 三、股份总数     | 1,232,158,200 |             |    |       | 218,000,000 |    | 1,450,158,200 |

## (2) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监发行字[1999]69号文批准，本公司于1999年6月28日在深圳证券交易所采用上网定价方式发行人民币普通股（A股）21800万股，发行价格6.00元/股。向社会公众公开发行的17777万股于1999年7月27日在深圳证券交易所上市交易，向证券投资基金定向配售的4023万股于1999年9月27日在深圳证券交易所上市交易。

本次公开发行前天津汽车工业（集团）有限公司为本公司的唯一股东，持有本公司股份1,232,158,200股，本次公开发行后，本公司股份总数增加至1,450,158,200股，增加部分均为社会公众股。

### 2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数为98509户。

(2) 持有公司5%以上（含5%）股份的股东为天津汽车工业（集团）有限公司，年度内其所持股份没有发生变动（为1,232,158,200股），亦未发生质押或冻结情况。

### 公司前10名股东持股情况（1999年12月31日）

| 名次 | 股东名称           | 年末持股数（股）      | 占总股本比例（%） |
|----|----------------|---------------|-----------|
| 1  | 天津汽车工业（集团）有限公司 | 1,232,158,200 | 84.97     |
| 2  | 基金裕阳           | 7,838,420     | 0.54      |
| 3  | 基金裕隆           | 7,353,100     | 0.51      |
| 4  | 基金兴华           | 4,863,350     | 0.34      |
| 5  | 基金泰和           | 2,471,200     | 0.17      |
| 6  | 陈伟刚            | 1,453,140     | 0.10      |
| 7  | 基金湘证           | 1,330,000     | 0.09      |
| 8  | 基金景宏           | 907,829       | 0.06      |
| 9  | 基金天元           | 750,000       | 0.05      |
| 10 | 吕彤岩            | 691,800       | 0.05      |

公司前 10 名股东之间不存在关联关系。

(3)持股 10%以上法人股股东情况:

持有本公司 10% (含 10%) 以上的法人股东仅天津汽车工业 (集团) 有限公司一家,持有本公司 84.97%的股份,法定代表人张应吉,经营范围:轿车、微型汽车、轻型客车、轻型载货汽车、中马力轮式拖拉机的制造及加工;汽车配件、内燃机配件的制造及加工;房地产开发及经营;物资供销、商业的批发及零售。

(4)报告期内公司控股股东未发生变更。

#### 四、股东大会简介

报告期内,公司召开了 1998 年度股东大会和两次临时股东大会。

1、公司于 1999 年 1 月 28 日在内燃机制造分公司召开 1998 年度股东大会,大会审议并通过了《1998 年度董事会工作报告》、《1998 年度监事会工作报告》、《1998 年度财务决算报告》、《1999 年度财务预算报告》和《1998 年利润分配方案》、《1999 年盈利预测报告》。

2、公司于 1999 年 6 月 10 日在内燃机制造分公司召开 1999 年第一次临时股东大会,大会同意王光武先生因身体原因辞去公司董事职务,并选举陈延东先生为公司董事。

3、公司于 1999 年 11 月 23 日在天津津利华大酒店召开了 1999 年第二次临时股东大会。召开本次临时股东大会的公告刊登于 1999 年 10 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》上。会议审议并通过如下议案:《关于公司变更部分募集资金投向的议案》、《关于公司 TJ376Q 发动机四气门化技改项目的议案》、《关于授权公司董事会全权办理上述两项议案相关事宜的决定》、《更选公司董事的议案》(同意纪学澂先生因年龄原因辞去公司董事职务,并选举刘清茂先生为公司董事)。本次股东大会的决议公告刊登在 1999 年 11 月 24 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

#### 五、董事会报告

(一)公司经营情况

1、公司所处行业为汽车行业,公司主导产品是夏利牌系列轿车。1999 年 1 月“夏利”商标被国家工商局授予“中国驰名商标”称号;夏利牌系列轿车被中国质量管理协会评为“1999 年度全国用户满意产品”。公司夏利牌系列轿车 1999 年的产销量在国内同行业中位居第二位(《中国汽车工业产销快讯》2000 年第 1 期)。

2、公司主营业务的范围及主营业务情况

公司主营业务范围包括:轿车、汽车发动机、汽车零配件、内燃机配件的制造及其售后服务、高科技产品的开发、研制和生产等。

公司全年销售夏利轿车 107780 辆,比上年增长 7.96%,全年实现主营业务收入 6060794122.61 元,比上年增加 6.54%。全年实现利润总额 575092317.80 元,实现净利润 455363607.24 元,比上年增加 15.37%。

3、公司全资附属企业经营业绩

公司全资附属企业天津市微型汽车工贸中心、天津市天内科工贸中心由于经营规模相对较小,注册资本分别为 2353 万元和 1066 万元,故未合并报表。1999 年两中心分别实现销售收入 11128 万元和 3368 万元;实现净利润 87 万元和 34

万元。

#### 4、公司经营中出现的困难及对策：

1999年，中国加入WTO的谈判取得实质性进展。虽然从长期而言加入WTO将促进我国轿车工业的发展和竞争力水平的提高，但短期内轿车市场需求的增长受到了一定程度的抑制，造成国内轿车市场的竞争更加激烈。面对严峻形势，在全体股东的关心支持和董事会的领导下，公司全体职工同心协力，在以下几方面采取了有力措施，并取得了一定的成效。

(1)以市场为导向，加快技术创新、新品开发步伐。公司全年共完成整车技术改进攻关项目11项，研制开发并投产了1升及1.3升电喷夏利轿车、家庭款夏利轿车等新品种。电喷夏利轿车的尾气排放达到了欧洲II号标准，其动力性、可靠性、环保性、油耗指标等在国内同类产品中居于领先地位。上述品种投放市场以来，受到广大消费者的赞赏和青睐。此外公司还开发研制了双燃料型（汽油、液化石油气）夏利轿车及两厢加长夏利轿车新品种，通过了国家技术鉴定，已为2000年投放市场做好了准备。目前夏利轿车的品种已增至23个，夏利轿车的产品结构发生了质的变化。通过新品种的不断开发和投放市场，既巩固了现有市场，又进一步开拓了新市场，特别是个人购车市场，为公司培育了新的利润增长点。

(2)以降低产品成本、提高产品质量为重点，全面推行日本丰田公司TPS管理方式，深入开展全方位“零浪费”及产品质量“无缺陷”的意识教育。通过推行公司内部模拟法人制，化小核算单位，严格物流管理，降低各环节期量标准，强化成本费用目标管理责任制及物资比价采购制等措施，使夏利轿车单位平均成本保持逐步下降趋势；以用户为中心，通过广泛开展“生产以用户满意为标准的产品”活动，以严格工序质量控制为重点，使整车产品的一次下线合格率及一次验收入库合格率显著提高，既提高了产品质量，又大幅度节约了返工成本。

(3)深化公司内部改革，以激励与约束机制并重为原则，完善优化人力资源配置，建立健全了从选聘、使用、考核与激励、培训与开发的各项管理制度，增设了科技项目开发成果奖励基金，激发全体职工的积极性，发挥全体职工的智慧 and 才干，为公司做出贡献。

5、公司1999年实现净利润45536.4万元，比公司招股说明书预测数51933.6万元低12.32%。公司董事会认为，造成1999年实现净利润与盈利预测有较大差异的主要原因是：

(1)受中国加入WTO预期的影响，轿车需求的增长受到一定程度的抑制；

(2)由于轿车市场竞争日趋激烈，价格持续走低，为扩大销售，公司夏利轿车的价格有一定幅度的下降；

(3)公司也存在对1999年国内轿车市场走势缺乏足够认识和思想准备的问题。为此，公司董事会谨向全体股东致歉。

#### (二)公司财务状况

(金额单位：人民币元)

|        | 1999年            | 1998年            | 增长金额             | 增减比例    |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 总资产    | 6,671,174,174.40 | 5,655,469,613.62 | 1,015,704,560.78 | 17.96%  |
| 长期负债   | 1,107,057,906.21 | 1,408,748,980.47 | -301,691,074.26  | -21.42% |
| 股东权益   | 3,428,200,488.96 | 1,708,067,881.72 | 1,720,132,607.24 | 100.71% |
| 主营业务利润 | 938,570,573.67   | 1,117,853,585.61 | -179,283,011.94  | -16.04% |
| 净利润    | 455,363,607.24   | 394,683,223.57   | 60,680,383.67    | 15.37%  |

(1)总资产的增加是因为募股资金到位和公司本年度盈利；

(2)股东权益的增加是因为募集资金到位及公司本年度盈利且未进行利润分配；

(3)主营业务利润减少主要是产品销售价格降低所致；净利润增加的主要原因

是本公司 1999 年 6 月到 12 月的所得税部分返还。

### (三)公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司 1999 年发行股票募集资金净额 128142.9 万元，承诺投资 16 个项目。

(1) 为了加快公司夏利轿车的产品换代及与日本丰田汽车公司合资，增强公司发展后劲的需要，经公司董事会研究决定，并经 1999 年 11 月 23 日召开的公司 1999 年第二次临时股东大会审议批准（股东大会决议公告刊登于 1999 年 11 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》），决定停止实施夏利轿车前后地板及地板总成装焊线工艺调整（投资 4133 万元）、夏利轿车四门两盖总成装焊线工艺调整（投资 4133 万元）、夏利轿车总装车间工艺调整（投资 2400 万元）三个项目，并将原拟用于该三项目的资金 10666 万元及原拟用于补充流动资金的 37842.9 万元共计 48508.9 万元投资以下项目：①投资 37500 万元（实物出资 6084.8 万元，现金出资 31415.2 万元）与日本丰田汽车公司合资组建天津丰田汽车有限公司，联合开发生产 NBC 中型轿车；②投资 19800 万元，引进日本丰田汽车公司 NBC I 及 NBC II 世界战略小型轿车系列中的两个车型，实施夏利轿车的换代（资金不足部分公司自筹），两个项目将于 2000 年二季度全面启动。

(2) 招股说明书承诺投资的项目中，已有 5 个项目完成实施，1 个项目尚在进行中。这些投资项目情况如下：

| 项目名称                  | 计划投资金额<br>(万元) | 进度情况<br>(%) | 实际投资金额<br>(万元) |
|-----------------------|----------------|-------------|----------------|
| 1、夏利轿车引进装焊设备技改项目      | 4150           | 100%        | 4050           |
| 2、进行夏利轿车局部换型国内配套项目的建设 | 2800           | 100%        | 2769           |
| 3、CKD 油漆车间改造项目        | 390            | 100%        | 386            |
| 4、夏利轿车搭载 806T 技术改造项目  | 2000           | 100%        | 2010           |
| 5、内燃机制造分公司生产辅助车间改造项目  | 2057           | 100%        | 2046           |
| 6、TJ376Q 电喷发动机产品改进项目  | 2907           | 91%         | 2635           |

TJ376Q 电喷发动机产品改进项目将于 2000 年完成实施并投产。

(3) 考虑到夏利轿车加长型车身冲压模具技术改造项目（投资 3818 万元）、夏利轿车涂装车间工艺调整项目（投资 1600 万元）、加强产品实验检测能力建设（投资 3984 万元）、新建车身实验室项目（投资 2500 万元）和提高产品开发能力建设项目（投资 3428 万元），与前述夏利轿车换代项目及与日本丰田汽车公司合资项目相配套，因而必须围绕工艺布局统筹安排。故推迟于 2000 年实施。

(4) 原计划偿还银行贷款 50000 万元，1999 年已偿还 60%，即 30000 万元。

尚未使用的募集资金 84246.9 万元存入工商银行天津市分行营业部，暂转半年期存款，以增加利息收入，并在有关项目时机成熟时随时投入。

#### 2、非募集资金投资项目情况：

经 1999 年 11 月 23 日召开的公司 1999 年第二次临时股东大会批准，公司拟投资 19800 万元，其中公司自筹资金 8100 万元、国债资金 2000 万元、工行贷款 9700 万元，用于 TJ376Q 发动机四气门化技改项目，招标工作正在紧张进行，计划于 2000 年实施。

### (四)、加入 WTO 对公司的影响

加入 WTO 对公司而言，将是机遇与挑战并存，短期内由于与国际上大的汽车公司相比，公司产品开发的手段及技术开发水平较低，产品技术含量不高，因而

冲击不可避免，但从长期看，在压力之下，公司将通过与国际厂商在同一市场竞争及与国际厂商进行技术交流，借鉴、学习、消化及吸收其先进技术及管理经验，促进技术水平的提高和经营管理与国际接轨，提高公司的长期竞争力，从而获得更大的发展空间。公司对于迎接加入 WTO 是充满信心的，这主要基于：1、公司产品战略是发展经济型轿车，符合中国国情，具有良好的发展前景。经过十几年的发展，公司在产品制造、管理、营销等方面都积累了丰富的经验，特别是公司已形成的完善的销售网络将是公司迎接挑战和进一步发展的基础；2、公司主要工艺装备水平接近世界先进水平，且已形成了年产 15 万辆的生产能力，并将在近期内实现 15 万辆生产能力的达产。通过全面推行日本丰田公司 TPS 管理方式及利用加入 WTO 后实现全球采购的有利条件，夏利轿车的单台平均制造成本将进一步下降。目前夏利轿车的单台平均制造成本及售价与国际同类产品已差距不大；3、公司与日本丰田汽车公司的合资项目即将全面启动，合资公司采取联合开发形式，开发生产 NBC 中型轿车这一极具市场前景的轿车品种，将大大提高本公司在国内市场的地位和影响力。更重要的是，通过联合开发，将大大提高公司的技术开发水平、产品的技术含量和市场竞争能力。

#### (五)新年度业务发展计划

2000 年公司工作的指导思想是：深入贯彻党的十五届四中全会精神，以改革为动力，以产品创新为重点，以提高经济效益为中心，加强成本管理，资金管理 & 质量管理，使公司各项工作全面上水平。公司的具体措施为：

1、深化改革，加强管理，全面提高企业素质。进一步强化公司为利润中心、分公司为成本中心的财务核算体系的制度建设，推行以成本、质量、效益为核心的激励机制和约束机制，切实提高资本运营效率和质量，全面贯彻落实上岗靠竞争、收入凭贡献的用人 & 分配的新机制。

2、依靠科技进步，加大投资力度，推动科研发展工作上水平。公司将以夏利轿车换代、同日本丰田公司合资合作、TJ376Q 发动机四气门化、产品开发中心二期工程改造项目为重点，加速产品结构调整，提高产品技术含量，增强产品开发的设计水平 & 能力，努力培育新的利润增长点。

3、实施“引智工程”，以夏利轿车换代及与日本丰田合资项目的实施为契机，借鉴、消化 & 吸收日本丰田公司先进技术 & 管理经验，培养锻炼 & 提高公司专业技术队伍的产品设计水平 & 开发能力，为创立“国家级企业技术中心”奠定基础。

4、做好组建公司控股销售子公司的前期准备工作，以此为契机，进一步调整加强销售网络建设，进一步完善 & 强化整车销售、配件供应、技术服务、信息反馈“四位一体”的营销体制，实现公司物资采购、整车生产 & 销售一体化，全面提高公司竞争实力。

#### (六)董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开六次会议。

(1)第一届董事会第八次会议于 1999 年 1 月 25 日在公司三楼会议室召开，公司全体董事出席会议，全体监事 & 非董事高级管理人员列席了会议，会议由公司董事长纪学激先生主持，会议一致通过如下议案：

①审议通过公司总经理工作报告。

②审议通过公司董事会工作报告。

③审议通过公司 1998 年度财务决算报告 & 1999 年度财务预算草案。

④审议通过公司1998利润分配方案。同意公司1998年度可供股东分配利润全部由公司唯一的股东——天津汽车工业（集团）有限公司独家享有；同意公司1999年1月至新股发行前的可供股东分配的利润由新老股东共享。

⑤审议通过公司1999年盈利预测报告。

⑥同意公司总经理董懋勋先生的提名，聘任李宝华先生为公司产品开发中心副主任，试任期六个月。

[2]第一届董事会第九次会议于1999年6月7日在公司三楼会议室召开，会议应到董事9名，实到董事8名，1名董事病假，全体监事和非董事高级管理人员列席了会议，会议由董事长纪学澂先生主持，会议一致通过如下决议：

①同意公司董事、副总经理、总会计师王光武先生本人提出的关于提前退休的申请。

②同意陈延东先生为公司董事候选人。

③审议通过公司及下属分公司部分高级管理人员的任免议案。

[3]公司第一届董事会第十次会议于1999年8月6日在公司三楼会议室召开，全体董事出席会议，全体监事和非董事高级管理人员列席了会议，会议由公司董事长纪学澂先生主持，会议一致通过TJ376Q发动机四气门化技改项目资金用款议案。

[4]第一届董事会第十一次会议于1999年8月17日在公司三楼会议室召开，会议应到董事9名，实到董事8名，1名董事因公出差，全体监事和非董事高级管理人员列席了会议，会议由公司董事长纪学澂先生主持，会议一致通过如下决议：

①审议通过公司1999年度中期报告。

②审议通过公司1999年度中期利润分配方案。同意公司本年度中期可供分配的利润不进行分配，也不进行资本公积金转增资本。

本次会议决议公告刊登在1999年8月19日《中国证券报》和《证券时报》上。

[5]第一届董事会第十二次会议于1999年10月21日在公司会议室召开，公司9名董事全部出席会议，全体监事和非董事高级管理人员列席了会议，会议由公司董事长纪学澂先生主持，会议一致通过如下决议：

①审议通过公司变更部分募集资金投向的议案。

②审议通过TJ376Q发动机四气门化技改项目的议案。

③审议通过提请公司1999年第二次临时股东大会授权董事会全权办理以上案涉及的有关签署合同、登记注册及项目实施等相关事宜的议案。

④审议通过更选公司董事的议案。

⑤审议通过公司聘请众鑫律师事务所为公司常年法律顾问的议案。

⑥决定于1999年11月23日召开公司1999年第二次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登在1999年10月23日《中国证券报》和《证券时报》。

[6]公司第一届董事会第十三次会议于1999年11月23日在天津津利华大酒店召开，会议应到董事9名，实到董事8名，1名董事因公出差，全体监事和非董事高级管理人员列席了会议，会议由公司董事刘清茂先生主持，公司与会全体董事一致选举通过刘清茂先生担任公司董事长，为公司法定代表人。

本次会议决议公告刊登在1999年11月24日《中国证券报》和《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

①根据1998年度股东大会通过的1998年利润分配方案，1998年度可供分配利润已全部分配给本公司当时的唯一股东天津汽车工业（集团）有限公司。

②根据1999年第二次临时股东大会对董事会的授权，夏利轿车换代、与日



本丰田汽车公司合资生产 NBC 中型轿车和 TJ376Q 发动机四气门化等项目按照计划正常进行。

(七)公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务                | 任期起止日           | 年初持股数(股) | 年末持股数(股) |
|-----|----|----|-------------------|-----------------|----------|----------|
| 刘清茂 | 男  | 56 | 董事长               | 1999.12-2000.08 | 0        | 0        |
| 黎信聪 | 男  | 63 | 董事                | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 陈先平 | 男  | 52 | 董事                | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 杨祝年 | 男  | 60 | 董事                | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 董懋勋 | 男  | 43 | 董事、总经理            | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 付国瑞 | 男  | 54 | 董事、党工委书记          | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 赵志杰 | 男  | 43 | 董事、常务副总经理         | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 张洪生 | 男  | 56 | 董事、副总经理、<br>董事会秘书 | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 陈延东 | 男  | 50 | 董事、副总经理、<br>总工程师  | 1999.06-2000.08 | 0        | 0        |
| 孙嘉钧 | 男  | 59 | 监事会主席             | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 吴尔健 | 男  | 55 | 监事                | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 韩俊明 | 男  | 60 | 监事                | 1997.08-2000.08 | 0        | 0        |
| 巫国芳 | 男  | 56 | 总会计师              | 1998.03-2000.08 | 0        | 0        |

①以上部分董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额约为 37 万元。其中，年度报酬在 4 至 5 万元的有 7 人；年度报酬在 2 至 3 万元的有 2 人。刘清茂、黎信聪、陈先平、杨祝年先生不在公司领取报酬。

②报告期内，王光武董事和纪学澂董事分别因身体和年龄原因辞去董事职务，股东大会选举陈延东和刘清茂先生担任公司董事。

③报告期内，无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止 1999 年 12 月 31 日，公司在册职工 7977 人，其中生产人员 5783 人，销售人员 5 人，技术人员 931 人，财务人员 152 人，行政人员 222 人，其他 884 人。员工中具有大专以上学历的有 1348 人，1480 人具有专业技术职称。

(八)本次利润分配方案：

1999 年度公司共实现净利润 455363607.24 元，提取 10%法定盈余公积金 45536360.72 元，提取 5%法定公益金 22768180.36 元，由于年初无未分配利润，可供股东分配利润 387059066.16 元。

2000 年是公司迎接加入 WTO 的挑战、加大投入和加速发展的重要一年，夏利轿车的换代、与日本丰田汽车公司合资生产 NBC 中型轿车、发动机四气门化和产品开发中心二期工程改造等项目将在今年全面展开。考虑到在用好募集资金的基础上，有关项目尚有一定的资金缺口。经董事会审慎研究决定，1999 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(九)报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》，没有变更。

六、监事会报告

1999年，公司监事会共召开两次会议。

1、公司第一届监事会第四次会议于1999年1月25日在公司三楼会议室召开，公司3名监事全部出席，会议由监事会主席孙嘉钧先生主持，一致通过如下议案：

- (1)通过公司监事会报告；
- (2)同意公司1998年度财务决算报告和1999年度财务预算草案；
- (3)同意公司1998年利润分配方案。
- (4)同意公司关于1999年度盈利预测的报告。

2、公司第一届监事会第五次会议于1999年10月21日在公司三楼会议室召开，公司3名监事全部出席，会议由公司监事会主席孙嘉钧先生主持，一致通过如下议案：

- (1)同意公司关于变更部分募集资金投向的议案。
- (2)同意公司关于TJ376Q发动机四气门化技改项目的议案。
- (3)同意公司董事会关于提请公司1999年第二次临时股东大会授权董事会全权办理上述议案涉及的有关签署合同、登记注册及项目实施等相关事宜的议案。

报告期内，公司监事会根据公司法、公司章程和股东大会赋予的职权，列席了董事会的历次会议，密切关注公司日常经营和重大经济活动，恪尽职守，为规范公司行为，促进公司发展，维护股东权益，开展了广泛有效的监督工作。

监事会认为，公司董事会和高级管理人员率领全体员工勤勉工作、廉洁奉公、开拓进取、依法经营，较好地完成了公司1999年度的各项工作。

1、公司董事会和高级管理人员能够按照公司法、公司章程和国家有关法律、法规规定，依法履行职责，建立了较完善的内部控制制度，公司运作健康有序，未发现违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

2、经查，信永会计师事务所为公司出具的是无保留意见的审计报告。公司财务报告内容准确、可信，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司变更部分募集资金投向的程序合法，其他未变更的募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

4、报告期内，公司未有收购、出售资产的交易行为，亦未发现有内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的现象。

5、报告期内，公司能够按照“公开、公平、公正”的原则，严格执行关联交易协议，做到公平合理，未发生损害公司利益的行为。

6、公司董事会对1999年净利润实现数较预测数低12.32%的解释和说明是真实客观的。

7、公司董事会有关计提和核销资产减值准备等内部控制制度的制订和执行程序合法、依据充分。

## 七、重要事项

- 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司、董事和高级管理人员无受监管部门处罚情况。
- 3、报告期内公司没有控股股东变更、董事会换届、总经理变更和解聘、新聘董事会秘书情况。
- 4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。
- 5、重大关联交易事项：详见财务报告附注。

6、公司与控股股东天津汽车工业（集团）有限公司之间已作到了人员独立、财务独立，根据公司股票上市前天津汽车工业（集团）有限公司签订的天津汽车工业销售公司产权收购初步协议，公司将在公开发行人股票并上市成功后的两年内，按国家法律和双方各自的公司章程规定的程序收购天津汽车工业销售公司 51% 的股权。在收购完成后，公司将具有完整的产、供、销系统。

7、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内公司续聘信永会计师事务所为公司作审计工作。

9、报告期内除与公司股票发行有关的股票承销、上市协议以外，公司无其他重大合同的签定、履行情况。

10、公司报告期内无更改名称或股票简称情况。

11、公司根据财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定〉的通知》和董事会决议，对应收帐款、存货计提了坏帐准备和存货跌价准备，并已采用追溯调整法进行了调整，调整了 1999 年初留存收益及相关的期初数；资产负债表、利润及利润分配表中的 1998 年 12 月 31 日和 1998 年度的相关栏目已按调整后数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为人民币 842.2 万元，其中存货减值准备的累积影响数为人民币 567.2 万元，坏帐准备的累积影响数为 275 万元。由于会计政策变更，调减 1998 年度净利润人民币 740 万元；调减 1999 年初留存收益人民币 740 万元，其中，资本公积调减人民币 629 万元，盈余公积调减人民币 111 万元。

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

天津汽车夏利股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天津汽车夏利股份有限公司 1999 年 12 月 31 日资产负债表、1999 年度利润表、利润分配表及现金流量表。这些会计报表的编制由贵公司负责，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》的规定进行的。我们抽查了有关会计记录和凭证，并完成了当时情况下我们认为必要的其他审计程序。

我们认为，上述载于第 2 页至第 28 页的会计报表符合《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、1999 年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用符合一贯性原则。

信永会计师事务所

注册会计师：张克

注册会计师：罗玉成

2000 年 3 月 16 日

### (二) 会计报表

天津汽车夏利股份有限公司  
1999 年 12 月 31 日资产负债表

单位：人民币元

| 资 产 | 行次 | 1998年12月31日 | 1999年12月31日 |
|-----|----|-------------|-------------|
|-----|----|-------------|-------------|

|                 |    |                  |                  |
|-----------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产:           |    |                  |                  |
| 货币资金 (附注五 1)    | 1  | 59,010,590.12    | 870,883,594.64   |
| 短期投资            | 2  |                  |                  |
| 减: 短期投资跌价准备     | 3  |                  |                  |
| 短期投资净额          | 4  | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据 (附注五 2)    | 5  | 15,100,000.00    | 15,100,000.00    |
| 应收股利            | 6  |                  |                  |
| 应收利息            | 7  |                  |                  |
| 应收帐款 (附注五 3)    | 8  | 1,515,819,007.94 | 2,421,792,443.73 |
| 其他应收款 (附注五 3)   | 9  | 20,678,610.36    | 20,478,643.31    |
| 减: 坏帐准备 (附注五 3) | 10 | 1,728,000.00     | 2,749,753.26     |
| 应收款项净额          | 11 | 1,534,769,618.30 | 2,439,521,333.78 |
| 预付帐款 (附注五 4)    | 21 | 208,518,301.61   | 92,086,187.40    |
| 应收补贴款           | 24 |                  |                  |
| 存货              | 30 | 918,145,828.52   | 578,116,327.89   |
| 减: 存货跌价准备       | 31 | 5,671,792.90     | 5,671,792.90     |
| 存货净额 (附注五 5)    | 32 | 912,474,035.62   | 572,444,534.99   |
| 待摊费用 (附注五 6)    | 33 | 10,976,247.20    | 3,370,476.57     |
| 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 | 2,740,848,792.85 | 3,993,406,127.38 |
| 长期投资:           |    |                  |                  |
| 长期股权投资          | 40 | 46,233,609.75    | 50,186,606.59    |
| 长期债权投资          | 41 | 2,379,033.75     | 309,000.00       |
| 长期投资合计          | 42 | 48,612,643.50    | 50,495,606.59    |
| 减: 长期投资减值准备     | 43 |                  |                  |
| 长期投资净额 (附注五 7)  | 44 | 48,612,643.50    | 50,495,606.59    |
| 其中: 合并价差        |    |                  |                  |
| 其中: 股权投资差额      |    |                  |                  |
| 固定资产:           |    |                  |                  |
| 固定资产原价          | 45 | 3,463,070,041.85 | 3,538,705,014.04 |
| 减: 累计折旧         | 46 | 1,102,871,239.01 | 1,350,915,777.32 |
| 固定资产净值 (附注五 8)  | 47 | 2,360,198,802.84 | 2,187,789,236.72 |
| 工程物资            | 48 | 2,063,000.00     | 0.00             |
| 在建工程 (附注五 9)    | 49 | 53,618,345.23    | 30,410,155.68    |
| 固定资产清理          | 50 |                  |                  |
| 待处理固定资产净损失      | 51 |                  |                  |
| 固定资产合计          | 53 | 2,415,880,148.07 | 2,218,199,392.40 |
| 无形资产及其他资产:      |    |                  |                  |
| 无形资产 (附注五 10)   | 54 | 283,312,014.46   | 280,657,079.02   |
| 开办费 (附注五 11)    | 55 | 3,609,917.34     | 8,586,613.27     |
| 长期待摊费用 (附注五 11) | 56 | 163,206,097.40   | 119,829,355.74   |
| 其他长期资产          | 57 | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产及其他资产合计     | 58 | 450,128,029.20   | 409,073,048.03   |
| 递延税项:           |    |                  |                  |
| 递延税款借项          | 59 |                  |                  |
| 资产总计            | 60 | 5,655,469,613.62 | 6,671,174,174.40 |

| 负债和股东权益            | 行次  | 1998年12月31日      | 1999年12月31日      |
|--------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动负债:              |     |                  |                  |
| 短期借款(附注五 12)       | 61  | 966,390,000.00   | 956,000,000.00   |
| 应付票据               | 62  |                  |                  |
| 应付帐款(附注五 13)       | 63  | 984,139,010.61   | 642,899,754.91   |
| 预收帐款               | 64  |                  |                  |
| 代销商品款              | 65  |                  |                  |
| 应付工资               | 66  |                  |                  |
| 应付福利费              | 67  | 7,663,031.63     | 10,022,267.36    |
| 应付股利               | 68  |                  |                  |
| 应交税金(附注五 14)       | 69  | 77,648,878.31    | 145,576,917.81   |
| 其他应交款              | 70  | 12,015,352.64    | 29,220,553.79    |
| 其他应付款(附注五 15)      | 71  | 281,272,478.24   | 77,262,148.82    |
| 预提费用(附注五 16)       | 72  | 9,064,000.00     | 52,664,136.54    |
| 一年内到期的长期负债(附注五 17) | 73  | 200,460,000.00   | 208,390,000.00   |
| 其他流动负债             | 74  |                  |                  |
| 流动负债合计             | 80  | 2,538,652,751.43 | 2,122,035,779.23 |
| 长期负债:              |     |                  |                  |
| 长期借款(附注五 18)       | 81  | 1,407,836,280.47 | 1,100,000,000.00 |
| 应付债券               | 82  |                  |                  |
| 长期应付款(附注 19)       | 83  | 0.00             | 6,643,811.36     |
| 住房周转金              | 84  |                  |                  |
| 其他长期负债             | 85  | 912,700.00       | 414,094.85       |
| 长期负债合计             | 90  | 1,408,748,980.47 | 1,107,057,906.21 |
| 递延税项:              |     |                  |                  |
| 递延税款贷项(附注五 20)     | 91  | 0.00             | 13,880,000.00    |
| 负债合计               | 92  | 3,947,401,731.90 | 3,242,973,685.44 |
| 少数股东权益             |     |                  |                  |
| 股东权益:              |     |                  |                  |
| 股本(附注五 21)         | 93  | 1,232,158,200.00 | 1,450,158,200.00 |
| 资本公积(附注五 22)       | 94  | 404,430,368.11   | 1,451,199,368.11 |
| 盈余公积(附注五 23)       | 95  | 71,479,313.61    | 139,783,854.69   |
| 其中:公益金             | 96  | 23,826,437.86    | 46,595,284.90    |
| 未分配利润(附注五 24)      | 97  | 0.00             | 387,059,066.16   |
| 外币报表折算差额           | 98  |                  |                  |
| 股东权益合计             | 99  | 1,708,067,881.72 | 3,428,200,488.96 |
| 负债和股东权益总计          | 100 | 5,655,469,613.62 | 6,671,174,174.40 |

天津汽车夏利股份有限公司  
1999年度利润表

单位: 人民币元

| 项 目 | 行次 | 1998年度 | 1999年度 |
|-----|----|--------|--------|
|-----|----|--------|--------|

|                  |    |                  |                  |
|------------------|----|------------------|------------------|
| 一、主营业务收入（附注五 25） | 1  | 5,688,772,969.03 | 6,060,794,122.61 |
| 减：折扣与折让          | 2  |                  |                  |
| 主营业务收入净额         | 3  | 5,688,772,969.03 | 6,060,794,122.61 |
| 减：主营业务成本         | 4  | 4,356,380,242.45 | 4,857,145,987.36 |
| 主营业务税金及附加        | 5  | 214,539,140.97   | 265,077,561.58   |
| 二、主营业务利润         | 10 | 1,117,853,585.61 | 938,570,573.67   |
| 加：其他业务利润（附注五 26） | 11 | 4,132,317.92     | 6,252,747.21     |
| 减：存货跌价损失         | 12 |                  |                  |
| 营业费用             | 13 | 1,161,449.60     | 3,756,984.60     |
| 管理费用             | 14 | 230,300,644.31   | 261,464,525.31   |
| 财务费用（附注五 27）     | 15 | 230,426,019.07   | 111,424,930.58   |
| 三、营业利润           | 18 | 660,097,790.55   | 568,176,880.39   |
| 加：投资收益           | 19 | 1,202,941.25     | 2,816,113.71     |
| 补贴收入             | 22 | 0.00             | 0.00             |
| 营业外收入（附注五 28）    | 23 | 13,332.24        | 5,141,346.20     |
| 减：营业外支出（附注五 28）  | 25 | 472,132.59       | 1,042,022.50     |
| 四、利润总额           | 27 | 660,841,931.45   | 575,092,317.80   |
| 减：所得税            | 28 | 266,158,707.88   | 119,728,710.56   |
| 少数股东损益           | 29 |                  |                  |
| 五、净利润            | 30 | 394,683,223.57   | 455,363,607.24   |

天津汽车夏利股份有限公司  
1999 年度利润分配表

单位：人民币元

| 项 目            | 行次 | 1998年度         | 1999年度         |
|----------------|----|----------------|----------------|
| 一、净利润          | 1  | 394,683,223.57 | 455,363,607.24 |
| 加：年初未分配利润      | 2  | 0.00           | 0.00           |
| 盈余公积转入         | 4  | 0.00           | 0.00           |
| 二、可供分配的利润      | 8  | 394,683,223.57 | 455,363,607.24 |
| 减：提取法定盈余公积     | 9  | 39,468,322.36  | 45,536,360.72  |
| 提取法定公益金        | 10 | 19,734,161.18  | 22,768,180.36  |
| 三、可供股东分配的利润    | 11 | 335,480,740.03 | 387,059,066.16 |
| 减：应付优先股股利      | 12 |                |                |
| 提取任意盈余公积       | 13 |                |                |
| 应付普通股股利        | 14 | 341,770,564.00 | 0.00           |
| 加：资本公积弥补四项准备调整 | 15 | 6,289,823.97   | 0.00           |
| 四、未分配利润        | 20 | 0.00           | 387,059,066.16 |

天津汽车夏利股份有限公司  
1999 年度现金流量表

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 1999年度 |
|-----|----|--------|
|-----|----|--------|

|                            |    |                  |
|----------------------------|----|------------------|
| 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  | 5,154,316,244.69 |
| 收取的租金                      | 2  | 4,855,614.50     |
| 收到的税费返回                    | 4  | 1,788,457.48     |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 8  | 5,175,475.81     |
| 现金流入小计                     | 9  | 5,166,135,792.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 10 | 4,066,526,604.58 |
| 经营租赁所支付的现金                 | 11 | 748,977.00       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 12 | 207,346,744.92   |
| 实际缴纳的增值税款                  | 13 | 321,532,168.66   |
| 支付的所得税款                    | 14 | 156,270,000.00   |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         | 15 | 243,886,822.97   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 20 | 89,447,578.60    |
| 现金流出小计                     | 21 | 5,085,758,896.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 22 | 80,376,895.75    |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |    |                  |
| 收回投资所收到的现金                 | 23 | 927,493.59       |
| 分得股利或利润所收到的现金              | 24 |                  |
| 取得债券利息收入所收到的现金             | 25 | 13,099.00        |
| 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 | 25 | 629,384.53       |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 30 |                  |
| 现金流入小计                     | 31 | 1,569,977.12     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 32 | 27,852,379.35    |
| 权益性投资所支付的现金                | 33 |                  |
| 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 | 25,300.00        |
| 现金流出小计                     | 41 | 27,877,679.35    |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 42 | -26,307,702.23   |
| 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 | 1,281,429,300.65 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金     | 44 |                  |
| 发行债券所收到的现金                 | 45 |                  |
| 借款所收到的现金                   | 50 | 190,999,800.00   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 51 | 13,964,235.26    |
| 现金流入小计                     | 52 | 1,486,393,335.91 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 53 | 493,460,000.00   |
| 发生筹资费用所支付的现金               | 54 | 5,532,500.00     |
| 分配股利或利润所支付的现金              | 55 | 200,000,000.00   |
| 其中：子公司支付少数股东股利             |    |                  |
| 偿付利息所支付的现金                 |    | 27,621,815.14    |
| 融资租赁所支付的现金                 | 56 | 1,975,209.77     |
| 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       |    |                  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 62 |                  |
| 现金流出小计                     | 63 | 728,589,524.91   |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 64 | 757,803,811.00   |
| 四、汇率变动对现金的影响               | 65 |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | 66 | 811,873,004.52   |

天津汽车夏利股份有限公司  
1999 年度现金流量表

附注：

单位：人民币元

| 项 目                        | 1999年度          |
|----------------------------|-----------------|
| 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                  |                 |
| 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                   |                 |
| 2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：       |                 |
| 净利润                        | 455,363,607.24  |
| 加：少数股东损益                   |                 |
| 加：计提的坏帐准备或转销的坏帐            | 1,021,753.26    |
| 固定资产折旧                     | 252,700,538.31  |
| 无形资产摊销                     | 60,068,000.00   |
| 待摊费用的减少(减增加)               | 7,605,770.63    |
| 预提费用的增加(减减少)               | 43,600,136.54   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) | 984,000.00      |
| 固定资产报废损失                   |                 |
| 财务费用                       | 111,424,930.58  |
| 投资损失(减收益)                  | -2,803,014.71   |
| 递延税款贷项(减借项)                | 13,880,000.00   |
| 存货的减少(减增加)                 | 340,029,500.63  |
| 经营性应收项目的减少(减增加)            | -789,341,354.53 |
| 经营性应付项目的增加(减减少)            | -414,156,972.20 |
| 其他                         |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 80,376,895.75   |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况：          |                 |
| 货币资金的期末余额                  | 870,883,594.64  |
| 减：货币资金的期初余额                | 59,010,590.12   |
| 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               | 811,873,004.52  |

(三) 会计报表附注

1999 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日（本附注除特别注明外，均以人民币千元列示）

1、公司简介

(1) 天津汽车夏利股份有限公司(以下简称“股份公司”)是根据国务院证券委员会证委发【1996】76号《关于确定天津汽车工业公司为境外上市预选企业的通知》，由天津汽车工业(集团)有限公司(以下简称“集团公司”)为独家发起人，以原集团公司所属之天津市微型汽车厂、天津市内燃机厂和天津市汽车研究所为主体重组设立的股份有限公司。股份公司于1997年8月28日在中华人民共和国注册成立，注册资本为人民币1,232,158千元。股份公司的主要业务为生产及经营夏利牌系列轿车，华利牌系列微型车发动机及有关产品的开发设计。

(2) 根据中国证监会证监发行字【1999】69号文批准，1999年6月28日



股份公司获准向社会公开发售人民币普通股（A股）21,800万股，每股面值人民币1元，1999年7月27日在深圳证券交易所挂牌上市。1999年12月7日股份公司换取了天津市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本变更为人民币1,450,158千元。

截至1999年12月31日股份公司股本构成如下：

| 股权性质       | 千股                      |
|------------|-------------------------|
| 一、未上市流通股份  |                         |
| 发起人股份      | 1,232,158               |
| 其中：国有法人股份  | 1,232,158               |
| 未上市流通股份合计  | <u>1,232,158</u>        |
| 二、已流通股份    |                         |
| 境内上市人民币普通股 | 218,000                 |
| 已流通股份合计    | <u>218,000</u>          |
| 合计         | <u><u>1,450,158</u></u> |

## 2、股份公司主要会计政策和会计估计

### （1）会计制度

股份公司根据《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定编制会计报表。

### （2）会计年度

股份公司的会计年度为公历每年1月1日至12月31日。

### （3）记帐本位币

股份公司以人民币为记帐本位币。

### （4）记帐基础和计价原则

股份公司会计报表以权责发生制为记帐基础，除股份公司成立时集团公司所投入的资产与负债以评估值入帐外，均以历史成本为计价原则。

### （5）现金等价物的确定标准

现金等价物是指股份公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

### （6）外币业务核算方法

对于发生的非本位币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率折算为人民币记帐，资产负债表日的外币货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的市场汇率进行调整，产生的汇兑损益计入当期损益。

### （7）坏帐核算方法

因债务人破产或者死亡，而导致不能收回的应收款项，以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏帐损失，冲减坏帐准备。

坏帐准备采用备抵法核算。坏帐准备是在对帐龄、销售回款状况等各种有关因素作出具体评估后计提。对于股份公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏帐准备。除关联公司外应收款项坏帐准备计提比例一般为：

|        |      |      |
|--------|------|------|
| 逾期不到1年 | 计提比例 | 3%   |
| 逾期1-2年 | 计提比例 | 5%   |
| 逾期2-3年 | 计提比例 | 10%  |
| 逾期3-4年 | 计提比例 | 20%  |
| 逾期4-5年 | 计提比例 | 50%  |
| 逾期超过5年 | 计提比例 | 100% |

上述关于坏帐准备计提政策变更及其影响详见附注三。

#### (8) 存货核算方法

存货主要包括原材料、在产品、产成品、自制半成品和低值易耗品等。存货于1999年1月1日前以实际成本入帐，自1999年1月1日起存货以成本与可变现净值孰低原则为计价原则，该会计政策变更及其影响详见附注三。

购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本；在产品和产成品成本包括直接材料、直接人工及经适当分配的间接生产费用。

销售产成品按加权平均法核算销售成本。低值易耗品于投入使用时一次计入生产成本。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，对其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取。

#### (9) 长期投资核算方法

长期投资主要为长期股权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款或股份公司重组时的评估值入帐。股份公司对投资额占被投资企业资本20%以下的股权投资采用成本法核算；对投资额占被投资企业资本20%以上及50%以下的股权投资采用权益法核算；对投资额占被投资企业资本50%以上的股权投资采用权益法核算，被投资企业财务数据对股份公司会计报表产生重大影响时编制合并会计报表。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业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难以恢复，该可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计入长期投资减值准备。

#### (10) 固定资产计价和折旧方法

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等。固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备，以及单位价值在2,000元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

股份公司成立时，集团公司投资入股的固定资产按经批准的评估值入帐；其他购置或新建固定资产均以实际成本入帐。固定资产折旧以预计使用年限在预留3%至5%残值后采用直线法计算，折旧年限如下：

| 类别    | 折旧年限    |
|-------|---------|
| 房屋建筑物 | 15年至40年 |
| 机器设备  | 6年至18年  |
| 运输设备  | 5年至16年  |
| 其他设备  | 4年至10年  |

#### (11) 在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入帐。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程成本于工程完成时结转入固定资产并同时终止相关利息及汇兑损益的资本化。

#### (12) 无形资产

无形资产指土地使用权，以评估值入帐并按使用年限50年平均摊销。

#### (13) 开办费

开办费以实际支出入帐并按5年平均摊销。

#### (14) 长期待摊费用摊销方法

一般性长期待摊费用以实际支出入帐并按10年平均摊销。

长期待摊费用中的模具分 3 年摊销，第一年摊销 50%，第二年、第三年各摊销 25%。

#### (15) 销售收入确认原则

销售收入以与产品所有权相联系的重要风险和报酬已转移给买方，股份公司不再对该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了收款的凭据，并且与销售该产品的有关成本能够可靠的计量时，确认销售收入。

#### (16) 应付福利费

根据国家及天津市劳动管理规定，股份公司按职工工资总额的一定比例计提职工福利费和社会保险基金等。该等基金余额反映在资产负债表上作为对职工的负债，具体计提比例如下：

|        |      |
|--------|------|
| 福利费    | 14%  |
| 养老保险基金 | 20%  |
| 待业保险基金 | 2%   |
| 住房公积金  | 7%   |
| 工会经费   | 2%   |
| 教育经费   | 1.5% |

#### (17) 研究及开发费用

研究及开发费用包括与研究相关的员工费用、折旧及材料费用等，于费用发生时计入当期损益。

#### (18) 利润分配方法

按适用于股份公司的有关法规及股份公司章程的规定，股份公司税后利润须按下列顺序分配：

- ① 弥补以前年度亏损
- ② 提取 10%法定盈余公积金（当此公积金累计至股份公司注册资本的 50%时可不再提取）
- ③ 提取 5%至 10%的法定公益金
- ④ 提取任意盈余公积金
- ⑤ 支付股利

#### (19) 所得税的会计处理方法

企业所得税是按股份公司应纳税所得额及适用税率计征，并就产生永久性差异的项目作出调整，即采用应付税款法核算。

### 3、会计政策、会计估计的变更及影响

根据股份公司董事会决议、《股份有限公司会计制度》及财政部财会字（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》的有关规定，股份公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

(1) 坏帐准备原按经帐龄分析后认为有必要时提取，自 1999 年 1 月 1 日起按帐龄分析法计提，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，除应收关联公司款项外，其他应收款项坏帐准备计提的比例为：逾期 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 3%计提；逾期 1—2 年的，按其余额的 5%计提；逾期 2—3 年的，按其余额的 10%计提；逾期 3—4 年的，按其余额的 20%计提；逾期 4—5 年的，按其余额的 50%计提；逾期 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

(2) 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价。

(3) 期末投资额占被投资单位实收资本 20%以下的长期投资原按成本法计价，现改为按其成本减去永久性减值准备后计价。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期

初数；利润及利润分配表的上年数栏，也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人民币 8,422 千元，其中存货减值准备的累积影响数为人民币 5,672 千元，坏帐准备的累积影响数为人民币 2,750 千元。由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润人民币 7,400 千元；调减 1999 年年初留存收益人民币 7,400 千元，其中，资本公积调减人民币 6,290 千元，盈余公积调减了人民币 1,110 千元。

#### 4、税项

##### (1) 所得税

根据天津市政府颁发的津政函（1998）61 号文件《关于天津汽车夏利股份有限公司享受所得税优惠政策的批复》，股份公司自股票发行之月起，对其按 33% 比例上交的所得税实行部分返还的办法，返还后股份公司的实际税负为 15%。

股份公司已于 1999 年 6 月 28 日公开发行 21,800 万股人民币普通股票，因此股份公司所得税率在 1999 年 1-5 月按 33% 计算，在 1999 年 6-12 月按 15% 计算。

根据财政部财会字（1998）66 号文件精神及《股份有限公司会计制度》的有关规定，由于股份公司成立时资产评估增值未折股部分相应增提的折旧及增加的摊销费用在计算企业应纳税所得额时不能扣除，在按评估确认的资产价值调整资产帐面价值时，应按规定将评估增值未来应交的所得税计入“递延税款”科目的贷方，评估净增值扣除未来应交的所得税后的差额计入“资本公积”科目。

##### (2) 增值税

销售产品适用增值税，销项税率为 17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

##### (3) 消费税

股份公司销售夏利轿车适用消费税。消费税的税率依夏利轿车的汽缸容量而定，汽缸容量在 1000 毫升以下的税率为 3%；汽缸容量在 1000-2200 毫升之间的税率为 5%。

##### (4) 城建税及教育费附加

城建税和教育费附加分别按应纳流转税的 7% 和 3% 计提和缴纳。

##### (5) 个人所得税

股份公司职工的个人所得税由个人承担，股份公司代扣代缴。

#### 5、会计报表主要项目注释

##### (1) 货币资金

| 项目     | 1998 年 | 1999 年  |
|--------|--------|---------|
| 现金     | 37     | 15      |
| 银行存款*  | 58,974 | 862,877 |
| 其他货币资金 | 0      | 7,992   |
| 合计     | 59,011 | 870,884 |

\*1999 年度公开发行股票，募集到的资金使银行存款大幅增加。

##### (2) 应收票据

| 出票单位     | 出票日期       | 到期日        | 1999 年 | 有无贴现、抵押 |
|----------|------------|------------|--------|---------|
| 锦州三和房产公司 | 1999.11.10 | 2000.05.18 | 900    | 无       |
| 曲靖鸿运公司   | 1999.11.19 | 2000.05.10 | 1,700  | 无       |
| 潍坊友谊商场   | 1999.11.22 | 2000.05.22 | 500    | 无       |
| 天津进盛物资公司 | 1999.10.29 | 2000.04.28 | 2,000  | 无       |

|            |            |            |               |   |
|------------|------------|------------|---------------|---|
| 天津汽车东北有限公司 | 1999.12.29 | 2000.06.29 | 6,000         | 无 |
| 贵州机电设备总公司  | 1999.12.17 | 2000.05.16 | 2,000         | 无 |
| 天津汽车甘肃有限公司 | 1999.12.23 | 2000.06.15 | 2,000         | 无 |
|            |            |            | <u>15,100</u> |   |

### (3) 应收款项

① 应收帐款主要为应收关联公司汽车及发动机销售货款，其帐龄如下：

| 项目    | 1998 年           |                |            | 1999 年           |                |              |
|-------|------------------|----------------|------------|------------------|----------------|--------------|
|       | 金额               | 比例%            | 坏帐准备       | 金额               | 比例%            | 坏帐准备         |
| 1 年以内 | 1,503,015        | 99.16%         | 0          | 2,401,281        | 99.15%         | 567          |
| 1—2 年 | 11,402           | 0.75%          | 528        | 18,845           | 0.78%          | 23           |
| 2—3 年 | 789              | 0.05%          | 65         | 876              | 0.04%          | 88           |
| 3 年以上 | 613              | 0.04%          | 360        | 790              | 0.03%          | 790          |
| 合计    | <u>1,515,819</u> | <u>100.00%</u> | <u>953</u> | <u>2,421,792</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,468</u> |

应收帐款中欠款前五名单位：

| 名 称           | 金额               | 时间     | 性质 |
|---------------|------------------|--------|----|
| 1 天津汽车工业销售总公司 | 1,918,159        | 1999 年 | 货款 |
| 2 天津专用汽车厂     | 132,264          | 1999 年 | 货款 |
| 3 天津拖拉机制造有限公司 | 21,498           | 1999 年 | 货款 |
| 4 天津市微型汽车工贸中心 | 23,055           | 1999 年 | 货款 |
| 5 天津华利汽车有限公司  | 324,702          | 1999 年 | 货款 |
| 合计            | <u>2,419,678</u> |        |    |

应收帐款年末余额较上年增长 60%，主要原因为本年度夏利轿车销售收入较上年增长近 6 亿元，但为了适应日趋激烈的市场竞争，销售方式更加灵活，特别是分期付款方式的采用，导致应收帐款年末余额的上升。

② 其他应收款

| 项目    | 1998 年        |                |            | 1999 年        |                |              |
|-------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|--------------|
|       | 金额            | 比例%            | 坏帐准备       | 金额            | 比例%            | 坏帐准备         |
| 1 年以内 | 8,720         | 42.17%         | 0          | 9,262         | 45.22%         | 97           |
| 1—2 年 | 11,225        | 54.28%         | 506        | 417           | 2.04%          | 21           |
| 2—3 年 | 323           | 1.56%          | 28         | 8,365         | 40.85%         | 734          |
| 3 年以上 | 411           | 1.99%          | 241        | 2,435         | 11.89%         | 430          |
| 合计    | <u>20,679</u> | <u>100.00%</u> | <u>775</u> | <u>20,479</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,282</u> |

其他应收款中欠款前三名单位：

| 名 称           | 金额           | 时间     | 性质 |
|---------------|--------------|--------|----|
| 1 天津市微型汽车工贸中心 | 3,980        | 1999 年 | 借款 |
| 2 天津汽车工业进出口公司 | 2,666        | 1999 年 | 借款 |
| 3 微型汽车厂冲压分厂   | 1,320        | 1997 年 | 借款 |
| 合计            | <u>7,966</u> |        |    |

③ 应收款项中无持有股份公司 5% 以上股份的股东欠款。

(4) 预付帐款

预付帐款中欠款前四单位:

| 名称          | 金额     | 时间    | 性质      |
|-------------|--------|-------|---------|
| 1 天津汽车进出口公司 | 55,826 | 1999年 | 进口配件保证金 |
| 2 海关        | 12,729 | 1999年 | 关税(保证金) |
| 3 天津汽车进出口公司 | 12,502 | 1999年 | 货款      |
| 4 天津三峰客车厂   | 8,887  | 1999年 | 加工费     |
| 合计          | 89,944 |       |         |

预付帐款年末余额较上年减少 56%的原因是为本年度生产新型四缸夏利轿车而在上年度大量预付进口四缸发动机的货款。

预付帐款中无持有股份公司 5%以上股份的股东欠款。

(5) 存货及跌价准备

| 项目    | 1998年   |       | 1999年   |       |
|-------|---------|-------|---------|-------|
|       | 金额      | 跌价准备  | 金额      | 跌价准备  |
| 原材料   | 270,393 | 5,672 | 268,818 | 5,672 |
| 在产品*  | 14,105  |       | 20,623  |       |
| 产成品   | 548,785 |       | 208,853 |       |
| 自制半成品 | 60,119  |       | 52,424  |       |
| 低值易耗品 | 24,744  |       | 27,398  |       |
| 合计    | 918,146 | 5,672 | 578,116 | 5,672 |

\*存货年末余额较上年降低 37%主要是年末结存产成品大幅度降低所致。

(6) 待摊费用

| 项目         | 期初余额   | 本期增加  | 本期减少   | 期末余额  |
|------------|--------|-------|--------|-------|
| 待抵扣增值税进项税金 | 1,213  | 3,370 | 1,213  | 3,370 |
| 低值易耗品      | 4,758  |       | 4,758  |       |
| 其他         | 5,005  | 323   | 5,328  |       |
| 合计         | 10,976 | 3,693 | 11,299 | 3,370 |

(7) 长期投资

①长期投资包括:

| 项目     | 1998年  | 本期增加  | 本期减少  | 1999年  |
|--------|--------|-------|-------|--------|
| 长期股权投资 | 46,234 | 3,953 |       | 50,187 |
| 长期债权投资 | 2,379  | 260   | 2,330 | 309    |
| 合计     | 48,613 | 4,213 | 2,330 | 50,496 |

②长期股权投资包括:

| 名称          | 占比例  | 金额     | 本年投资收益 | 减值准备 |
|-------------|------|--------|--------|------|
| 天津市微型汽车工贸中心 | 100% | 24,537 | 898    |      |
| 天津津河电工有限公司  | 40%  | 13,558 | 1,514  |      |
| 天津市天内科工贸公司  | 100% | 12,092 | 339    |      |
| 合计          |      | 50,187 | 2,751  |      |

(8) 固定资产及折旧

|           | 房屋建筑物     | 机器设备      | 运输设备   | 其他设备   | 合计        |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------|-----------|
| 99.1.1 原值 | 1,028,343 | 2,382,527 | 26,257 | 25,943 | 3,463,070 |

|               |                  |                  |               |               |                  |
|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 本年增加          | 31,531           | 47,703           | 2,216         | 493           | 81,943           |
| 其中：在建工程转入     | 30,041           | 36,617           | 799           | 214           | 67,671           |
| 本年减少          | 50               | 3,537            | 2,517         | 204           | 6,308            |
| 99.12.31 原值   | <u>1,059,824</u> | <u>2,426,693</u> | <u>25,956</u> | <u>26,232</u> | <u>3,538,705</u> |
| 99.1.1 累计折旧   | 143,431          | 933,886          | 12,150        | 13,404        | 1,102,871        |
| 本年增加          | 38,692           | 209,219          | 2,914         | 1,876         | 252,701          |
| 本年减少          | 3                | 3,114            | 1,354         | 185           | 4,656            |
| 99.12.31 累计折旧 | <u>182,120</u>   | <u>1,139,991</u> | <u>13,710</u> | <u>15,095</u> | <u>1,350,916</u> |
| 99.12.31 净值   | <u>877,704</u>   | <u>1,286,702</u> | <u>12,246</u> | <u>11,137</u> | <u>2,187,789</u> |
| 99.1.1 净值     | <u>884,912</u>   | <u>1,448,641</u> | <u>14,107</u> | <u>12,539</u> | <u>2,360,199</u> |

(9) 在建工程

| 名称        | 期初<br>余额      | 本期<br>增加      | 本期<br>减少      | 其中：<br>转固     | 期末<br>余额      | 资金来源  | 进度   |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|------|
| 15 万辆扩建工程 | 10,771        | 2,682         | 13,453        | 11,791        |               | 自筹、贷款 | 100% |
| 五万辆填平补齐工程 | 4,281         | 1,513         | 2,745         | 1,419         | 3,049         | 自筹、贷款 | 99%  |
| 小件加工车间改建  | 479           | 787           | 130           | 106           | 1,136         | 自筹    | 90%  |
| TJ376Q 电喷 |               | 26,350        | 22,833        | 22,600        | 3,517         | 募集    | 91%  |
| 二、三厢混线    |               | 17,727        |               |               | 17,727        | 自筹    | 99%  |
| 其他工程      | 27,535        | 14,817        | 37,371        | 31,755        | 4,981         |       |      |
| 工程物资      | 2,063         |               | 2,063         |               |               |       |      |
| 工程往来      | 10,552        |               | 10,552        |               |               |       |      |
| 合计        | <u>55,681</u> | <u>63,876</u> | <u>89,147</u> | <u>67,671</u> | <u>30,410</u> |       |      |

(10) 无形资产

|               | 房屋使用权        | 土地使用权          | 合 计            |
|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 99.1.1 原值     | 0            | 291,574        | 291,574        |
| 本年增加          | 3,176        | 0              | 3,176          |
| 本年减少          | 0            | 0              | 0              |
| 99.12.31 原值   | <u>3,176</u> | <u>291,574</u> | <u>294,750</u> |
| 99.1.1 累计摊销   | 0            | 8,262          | 8,262          |
| 本年增加          | 0            | 5,831          | 5,831          |
| 本年减少          | 0            | 0              | 0              |
| 99.12.31 累计摊销 | <u>0</u>     | <u>14,093</u>  | <u>14,093</u>  |
| 99.12.31 净值   | <u>3,176</u> | <u>277,481</u> | <u>280,657</u> |
| 99.1.1 净值     | <u>0</u>     | <u>283,312</u> | <u>283,312</u> |
| 剩余摊销年限        | 10 年         | 47 年           |                |

(11) 其他长期资产

| 模具 | 开办费 | 合计 |
|----|-----|----|
|----|-----|----|

|               |                |               |                |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 99.1.1 原值     | 248,539        | 5,194         | 253,733        |
| 本年增加          | 9,623          | 6,214         | 15,837         |
| 本年减少          |                |               | 0              |
| 99.12.31 原值   | <u>258,162</u> | <u>11,408</u> | <u>269,570</u> |
| 99.1.1 累计摊销   | 85,333         | 1,584         | 86,917         |
| 本年增加          | 53,000         | 1,237         | 54,237         |
| 本年减少          |                | 0             | 0              |
| 99.12.31 累计摊销 | <u>138,333</u> | <u>2,821</u>  | <u>141,154</u> |
| 99.12.31 净值   | <u>119,829</u> | <u>8,587</u>  | <u>128,416</u> |
| 99.1.1 净值     | <u>163,206</u> | <u>3,610</u>  | <u>166,816</u> |
| 剩余摊销年限        | 1-3 年          | 5 年           |                |

(12) 短期借款

| 贷款单位     | 1998 年         | 1999 年         | 期限            | 年利率    | 条件      |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------|---------|
| 天津信托投资公司 | 0              | 4,000          | 1999.9—2000.9 | 6.435% | 由集团公司担保 |
| 工行市分行营业部 | <u>966,390</u> | <u>952,000</u> | 1999.8—2000.8 | 6.435% | 由集团公司担保 |
| 合计       | <u>966,390</u> | <u>956,000</u> |               |        |         |

(13) 应付帐款

1999 年 12 月 31 日应付帐款余额为 642,900 千元 (1998 年 12 月 31 日余额为 984,139 千元)，应付帐款中无持有股份公司 5% 股份以上的主要股东单位的欠款。

应付帐款年末余额较上年降低 35% 主要是股份公司实行了定额采购，同时于年末偿还部分应付款项所致。

(14) 应交税金

|      | 1998 年        | 1999 年         |
|------|---------------|----------------|
| 增值税  | 50,053        | 73,091         |
| 消费税  | 22,504        | 35,636         |
| 所得税* | 0             | 36,368         |
| 其他税项 | <u>5,092</u>  | <u>482</u>     |
| 合计** | <u>77,649</u> | <u>145,577</u> |

\*1998 年度股份公司应付所得税全部上交给集团公司，再由其统一对外缴纳。

\*\*应交所得税上年度由集团公司统一汇算清缴而在与集团公司往来科目核算，本年度在应交税金科目核算，核算科目的不同是导致应交税金本年末余额较上年增长的主要原因。

(15) 其他应付款

| 项目     | 1998 年  | 1999 年 |
|--------|---------|--------|
| 集团公司   | 157,293 | 0      |
| 职工教育经费 | 9,383   | 8,038  |
| 水电费    | 5,060   | 3,791  |
| 工会经费   | 9,069   | 3,553  |
| 关税     | 6,570   | 2,985  |



|     |                |               |
|-----|----------------|---------------|
| 工程款 | 9,363          | 3,085         |
| 其他  | 84,535         | 55,810        |
| 合计  | <u>281,273</u> | <u>77,262</u> |

\*本年度其他应付款余额较上年减少 73%的原因主要是归还了应付集团公司款项。

#### (16) 预提费用

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 项目         | 1998 年       | 1999 年        |
| 进口配件关税及海运费 | 9,064        | 52,664        |
| 合计         | <u>9,064</u> | <u>52,664</u> |

本年度预提费用余额较上年增长较大的原因是尚未结算的进口配件关税和海运费。

#### (17) 一年内到期的长期负债

| 贷款单位     | 1998 年         | 1999 年         | 期限             | 年利率   | 条件      |
|----------|----------------|----------------|----------------|-------|---------|
| 天津信托投资公司 | 300            | 0              |                |       |         |
| 工行市分行营业部 | 200,160        | 194,000        | 1993.11—2000.6 | 6.21% | 由集团公司担保 |
| 工行市分行营业部 | 0              | 14,390         | 1998.5—2000.6  | 5.94% | 由集团公司担保 |
| 合计       | <u>200,460</u> | <u>208,390</u> |                |       |         |

#### (18) 长期借款

| 贷款单位 | 1998 年           | 1999 年           | 期限          | 年利率   | 条件      |
|------|------------------|------------------|-------------|-------|---------|
| 股东贷款 | 1,407,836        |                  |             |       |         |
| 开发银行 |                  | 1,100,000        | 94.6-2004.6 | 6.21% | 由集团公司担保 |
| 合计   | <u>1,407,836</u> | <u>1,100,000</u> |             |       |         |

#### (19) 长期应付款

长期应付款是本年度股份公司融资租入的固定资产所致，金额为人民币 6,644 千元。

#### (20) 递延税款

根据财政部财会字（1998）66 号文件精神及《股份有限公司会计制度》的有关规定，由于股份公司成立时资产评估增值未折股部分相应增提的折旧及增加的摊销费用在计算企业应纳税所得额时不能扣除，在按评估确认的资产价值调整资产帐面价值时，应按规定将评估增值未来应交的所得税计入“递延税款”科目的贷方，评估净增值扣除未来应交的所得税后的差额计入“资本公积”科目。

评估增值未折股部分之折旧与摊销所产生的对本年度及其以后年度应缴税额的累计影响为人民币 16,660 千元，已从“资本公积”科目转入“递延税款”科目，其对 1999 当年应缴税额的影响人民币 2,780 千元亦已从“递延税款”科目结转至“应交税金”科目。

#### (21) 股本

| 股本        | 1998 年 12 月 31 日 | 本年发行    | 1999 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|---------|------------------|
| 未上市流通股    | 1,232,158        | 0       | 1,232,158        |
| 其中：国有法人股  | 1,232,158        | 0       | 1,232,158        |
| 已上市流通股    | 0                | 218,000 | 218,000          |
| 其中：人民币普通股 | 0                | 218,000 | 218,000          |

|    |                  |                |                  |
|----|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | <u>1,232,158</u> | <u>218,000</u> | <u>1,450,158</u> |
|----|------------------|----------------|------------------|

根据中国证监会证监发行字(1999)69号文的批准,股份公司于1999年6月28日向社会公开发行人民币普通股21,800万股,股票面值为人民币1元,发行价格为人民币6元,扣除发行费用后共募集资金人民币1,281,429千元,其中股本为人民币218,000千元,资本公积为人民币1,063,429千元。该次发行所募集资金业已经中信永道会计师事务所验证。

#### (22) 资本公积

| 资本公积   | 1998年12月31日    | 本年增加             | 本年减少*         | 1999年12月31日      |
|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 资产评估增值 | 404,430        | 0                | 16,660        | 387,770          |
| 股本溢价   | <u>0</u>       | <u>1,063,429</u> | <u>0</u>      | <u>1,063,429</u> |
| 合计     | <u>404,430</u> | <u>1,063,429</u> | <u>16,660</u> | <u>1,451,199</u> |

\*本年度资本公积减少16,660千元,主要是对资产评估增值未折股部分相应增提的折旧及增加的摊销费用在计算企业应纳税所得额时不能扣除而单独作出的拨备,金额为人民币16,660千元(参见附注五20)。年初数变动人民币6,290千元,主要是用资本公积弥补由于会计政策变更(即计提四项准备)而导致的以前年度可供分配利润减少人民币6,290千元。由于股份公司截至1999年1月1日所有实现利润均已分配,未分配利润为零,经董事会决议,对会计政策变更而产生的以前年度可供分配利润的减少由资本公积弥补。

#### (23) 盈余公积

| 盈余公积   | 1998年12月31日   | 本年计提          | 本年减少     | 1999年12月31日    |
|--------|---------------|---------------|----------|----------------|
| 法定盈余公积 | 47,652        | 45,537        | 0        | 93,189         |
| 公益金    | <u>23,827</u> | <u>22,768</u> | <u>0</u> | <u>46,595</u>  |
| 合计     | <u>71,479</u> | <u>68,305</u> | <u>0</u> | <u>139,784</u> |

#### (24) 未分配利润

根据董事会决议,1999年度利润分配预案如下:

| 项 目              | 1998年        | 1999年          |
|------------------|--------------|----------------|
| 期初未分配利润          | 0            | 0              |
| 加:本年净利润          | 394,683      | 455,364        |
| 减:提取法定盈余公积金(10%) | 39,468       | 45,537         |
| 提取任意盈余公积金        | 0            | 0              |
| 提取法定公益金(5%)      | 19,734       | 22,768         |
| 可供分配利润           | 335,481      | 387,059        |
| 分配股利             | 341,771      | 0              |
| 加:资本公积弥补四项准备调整*  | <u>6,290</u> | <u>0</u>       |
| 期末未分配利润          | <u>0</u>     | <u>387,059</u> |

\*相关说明详见附注五22。

\*\*根据天津汽车夏利股份有限公司于2000年4月10日第一届董事会第十四次会议的决议,1999年度可供分配利润人民币387,059千元滚存下年,暂不分配。

#### (25) 销售收入

| 项 目      | 1998年     | 1999年     |
|----------|-----------|-----------|
| 夏利轿车销售收入 | 5,283,086 | 5,845,113 |
| 发动机销售收入  | 313,416   | 150,213   |
| 其他销售收入   | 92,271    | 65,468    |

|             |         |           |           |
|-------------|---------|-----------|-----------|
| 合 计         |         | 5,688,773 | 6,060,794 |
| (26) 其他业务利润 |         |           |           |
| 项目          | 其他业务收入  | 其他业务支出    | 其他业务利润    |
| 原材料         | 113,473 | 110,005   | 3,468     |
| 其 他         | 3,077   | 292       | 2,785     |
| 合 计         | 116,550 | 110,297   | 6,253     |

(27) 财务费用

|        |         |         |
|--------|---------|---------|
| 项 目    | 1998 年  | 1999 年  |
| 利息支出*  | 230,042 | 110,648 |
| 减：利息收入 | 1,523   | 988     |
| 汇兑损益   | 1,753   | 1,696   |
| 银行手续费  | 154     | 69      |
| 合计     | 230,426 | 111,425 |

\*本年度利息支出较上年度下降的主要原因是：

①银行贷款利率的下降；

②下半年 A 股发行后归还部分贷款；

③根据股份公司与集团公司协议，对本年度应收天津汽车销售公司帐款平均占用额的增长部分在计算应付股东贷款利息时予以扣除，相应减少利息支出人民币 7600 万元。

(28) 营业外收支

| 项 目        | 1998 年 | 1999 年 |
|------------|--------|--------|
| (1) 营业外收入  |        |        |
| 一处置固定资产净收益 |        | 21     |
| 一其他收入*     | 13     | 5,120  |
| 营业外收入合计    | 13     | 5,141  |
| (2) 营业外支出  |        |        |
| 一处置固定资产净损失 |        | 1,005  |
| 一其他支出      | 472    | 37     |
| 营业外支出合计    | 472    | 1,042  |

\*1999 年的其他收入主要为发行股票未中签资金利息收入。

6、主要关联方交易

(1) 存在控制关系的关联方

| 关联方名称          | 注册地   | 注册资金        | 主要业务     | 与公司关系    | 经济性质 | 法人  |
|----------------|-------|-------------|----------|----------|------|-----|
| 天津汽车工业（集团）有限公司 | 天津和平区 | 人民币 21 亿元   | 汽车生产     | 母公司      | 国有   | 张应吉 |
| 天津微型汽车工贸中心     | 天津西青区 | 人民币 2353 万元 | 汽车配件汽车修理 | 股份公司之子公司 | 国有   | 穆瑞宽 |
| 天津市天内科工贸公司     | 天津南开区 | 人民币 1066 万元 | 技术开发咨询服务 | 股份公司之子公司 | 国有   | 赵永昌 |

(2) 定价政策

在正常业务情况下，股份公司之产品主要销售给其关联公司，而其部分原材料及零部件也从关联公司购入。有关交易价格制定原则为：

A 与天津市汽车工业销售总公司（销售公司）制定整车之定价政策所考虑因素：

- (i) 国家指导价
- (ii) 国产化程度
- (iii) 系统内各内配企业成本的变动情况
- (iv) 其他品牌轿车的价格升降
- (v) 市场供求情况
- (vi) 按股份公司于 1998 年 4 月 5 日与销售公司签订的经销协议条款，从 1997 年 1 月 1 日起股份公司与销售公司就夏利汽车所订定的销售结算价格需能使其就夏利汽车的销售有合理的销售利润

B、采购原材料及零部件系以下列因素为定价基础：

- (i) 原材料市场变化
- (ii) 整车价格调整
- (iii) 日本同类产品比价

(3) 股份公司有列的关联公司往来及重要交易

① 交易发生额

| 关联公司名称         | 关系      | 交易性质 | 1998 年    | 1999 年    |
|----------------|---------|------|-----------|-----------|
| 天津汽车工业销售总公司    | 母公司之子公司 | 销售   | 5,283,086 | 5,845,113 |
| 天津拖拉机制造有限公司    | 母公司之子公司 | 销售   | 14,030    | 2,652     |
| 天津华利汽车有限公司     | 母公司之子公司 | 销售   | 223,154   | 101,327   |
| 天津专用汽车厂        | 母公司之子公司 | 销售   | 117,667   | 59,635    |
| 天津汽车工业物资供应公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 106,500   | 131,052   |
| 天津电装汽车电机有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 95,992    | 56,710    |
| 天津爱三汽车附件有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 118,379   | 64,469    |
| 天津市丰田汽车有限公司    | 母公司之子公司 | 采购   | 89,930    | 120,929   |
| 天津市汽车灯厂        | 母公司之子公司 | 采购   | 56,149    | 86,324    |
| 天津市汽车暖风机公司     | 母公司之子公司 | 采购   | 62,556    | 65,519    |
| 天津市汽车桥有限公司     | 母公司之子公司 | 采购   | 111,686   | 145,963   |
| 天津汽车齿轮有限公司     | 母公司之子公司 | 采购   | 341,084   | 416,276   |
| 天津客车桥有限公司      | 母公司之子公司 | 采购   | 139,430   | 169,440   |
| 天津华丰汽车装饰有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 254,903   | 242,699   |
| 天津津丰汽车底盘部件有限公司 | 母公司之子公司 | 采购   | 77,517    | 85,252    |
| 天津市汽车制动器有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 52,581    | 42,718    |
| 天津津住线束有限公司     | 母公司之子公司 | 采购   | 31,344    | 55,473    |
| 天津华狮汽车仪表有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 42,869    | 40,645    |
| 天津国华塑胶有限公司     | 母公司之子公司 | 采购   | 18,980    | 21,126    |
| 天津阿斯莫汽车微电机有限公司 | 母公司之子公司 | 采购   | 34,413    | 42,141    |
| 天津津邦汽车车身附件有限公司 | 母公司之子公司 | 采购   | 25,690    | 33,043    |
| 天津津福汽车塑料有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 60,674    | 67,168    |
| 天津汽车车轮厂        | 母公司之子公司 | 采购   | 43,583    | 6,244     |
| 天津汽车电器厂        | 母公司之子公司 | 采购   | 31,295    | 18,878    |
| 天津汽车工业进出口公司    | 母公司之子公司 | 采购   | 13,271    | 134,510   |
| 天津三峰客车厂        | 母公司之子公司 | 采购   | 0         | 107,390   |
| 天津三电汽车空调有限公司   | 母公司之子公司 | 采购   | 0         | 169,977   |
| 天津活塞厂          | 母公司之子公司 | 采购   | 10,306    | 10,000    |

|           |         |    |        |        |
|-----------|---------|----|--------|--------|
| 天津汽车水泵厂   | 母公司之子公司 | 采购 | 21,857 | 18,788 |
| 天津市汽车锻件厂  | 母公司之子公司 | 采购 | 11,447 | 10,140 |
| 天内科工贸实业公司 | 母公司之子公司 | 采购 | 19,221 | 14,930 |

## ②关联方应收应付款余额

| 科目名称    | 关联公司名称         | 1998年     | 1999年     |
|---------|----------------|-----------|-----------|
| 应收帐款    | 天津汽车工业销售总公司    | 1,304,776 | 1,918,159 |
|         | 天津拖拉机制造有限公司    | 25,432    | 21,498    |
|         | 天津华利汽车有限公司     | 75,107    | 324,702   |
|         | 天津专用汽车厂        | 108,379   | 132,264   |
| 应付帐款    | 天津汽车工业物资供应公司   | 10,740    | 2,373     |
|         | 天津电装汽车电机有限公司   | 33,542    | 3,097     |
|         | 天津爱三汽车配件有限公司   | 46,968    | 664       |
|         | 天津市丰田汽车发动机有限公司 | 27,998    | 301       |
|         | 天津市汽车灯厂        | 756       | 255       |
|         | 天津市汽车暖风机公司     | 710       | 745       |
|         | 天津市汽车桥有限公司     | 491       | 47        |
|         | 天津汽车齿轮有限公司     | 783       | 554       |
|         | 天津客车桥有限公司      | 783       | 963       |
|         | 天津华丰汽车装饰有限公司   | 294       | 269       |
|         | 天津津丰汽车底盘部件有限公司 | 0         | 32,878    |
|         | 天津市汽车制动器有限公司   | 136       | 379       |
|         | 天津津住线束有限公司     | 892       | 531       |
|         | 天津华狮汽车仪表有限公司   | 1,246     | 447       |
|         | 天津国华塑胶有限公司     | 48        | 155       |
|         | 天津阿斯莫汽车微电机有限公司 | 687       | 267       |
|         | 天津津邦汽车车身附件有限公司 | 425       | 669       |
|         | 天津津福汽车塑料有限公司   | 636       | 1,889     |
|         | 天津三峰客车厂        | -962      | 1,088     |
|         | 天内科工贸实业公司      | 8,621     | 8,961     |
| 天津汽车车轮厂 | 7,853          | 391       |           |
| 预付帐款    | 天津汽车工业进出口公司    | 128,758   | 68,328    |
| 其他应付款   | 天津汽车工业(集团)有限公司 | 157,293   | 0         |

\*按 1998 年 8 月 10 日集团公司与股份公司就商标使用权所签订合同,从 1998 年 1 月 1 日起,股份公司可无偿使用有关商标。

### 7、或有事项

股份公司资产负债表日不存在其他未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

### 8、承诺事项

天津汽车夏利股份有限公司拟投资 37,500 万元与日本丰田汽车公司合资组建天津丰田汽车有限公司的项目谈判工作已取得实质性进展,该项目将于 2000 年二季度全面启动。公司董事会将在该项目合同签署并得到国家有关部门批准后及时予以公告。

## 九、公司其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日为 1997 年 8 月 28 日  
注册地点：天津市南开区南京路 355 号
- 2、公司法人营业执照号：10007189
- 3、公司税务登记号：120106103071899
- 4、公司未流通股票的托管机构：深圳证券交易所存管部
- 5、公司报告期内证券主承销机构：华夏证券有限公司
- 6、公司聘请的会计师事务所为：信永会计师事务所，其办公地址为：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 C 座 12 层

#### 十、备查文件

- 1、载有董事长、总经理亲笔签名的本公司 1999 年年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

天津汽车夏利股份有限公司  
2000 年 4 月 13 日