

上海汽车股份有限公司 1997 年年度报告摘要

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告正本，投资者欲了解详细内容应阅读年度报告正本。

一、公司简况

1、公司法定中文名称：上海汽车股份有限公司

公司英文名称：SHANGHAI AUTOMOTIVE CO., LTD.

公司英文名称缩写：SA

2、公司注册地址：上海市淮海中路 755 号 邮编：200020

3、公司法定代表：郁子冲

4、公司咨询服务机构：证券部

电话：021—64158999 传真：021—64730567

联系人：张锦根 张韬

5、股票上市地：上海证券交易所

股票简称：上海汽车 股票代码：600104

二、会计数据与业务数据摘要

1、会计数据及财务指标（合并报表）：

序号	栏目	1997 年度	1997 年 11~12 月	1996 年度	1995 年度
----	----	---------	----------------	---------	---------

1、主营业务收入（元）

1774219842.57	266502259.85	1571974974.54	1318171222.47
---------------	--------------	---------------	---------------

2、净利润（元）

472632573.74	87041212.67	429847877.93	320625760.04
--------------	-------------	--------------	--------------

3、总资产（元）

4056158102.29	1711316505.07	1539043228.68
---------------	---------------	---------------

4、股东权益（元）

3301379130.44	696159921.00	610414590.12
---------------	--------------	--------------

5、含新股申购冻结资金 除新股申购冻结资金利息后

	摊薄	加权	摊薄
--	----	----	----

6、每股收益（元/股）	0.473	0.630	0.472
-------------	-------	-------	-------

7、每股净资产（元/股）	3.301		3.301
--------------	-------	--	-------

8、净资产收益率（%）	14.32	23.65	14.30
-------------	-------	-------	-------

9、调整后每股净资产（元/股）	3.294		3.293
-----------------	-------	--	-------

注：主要财务指标的计算方法

全面摊薄后的计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收帐款—待摊费用—待处理财产净损失—递延资产)/年度末普通股股份总数

加权平均后的计算方法：

每股收益=净利润/[发行前总股本×10+发行后总股本×2]/12]

净资产收益率=净利润 / [(年初股东权益+年末股东权益) / 2]

2、本年度利润总额及构成: (单位: 元) 1997 年度 (合并)

利润总额	555,200,577.92
其中: 主营利润	515,034,115.71
其它业务利润	13,459,433.81
投资收益	7,399,908.02
补贴收入	18,486,000.00
营业外收支净额	821,120.38

3、报告期内股东权益变动情况:

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中: 公益金	未分配利润	合计
期初数						
	700000000	430850217.13	1110106.06	—	—	1131960323.19
本期增加						
	300000000	1782377594.58	17403031.08	8701515.54		
			87041212.67		2186821838.33	
本期减少						
	—	—	—	—	17403031.08	17403031.08
期末数						
	1000000000	2213227811.71	18513137.14	8701515.54		
			69638181.59		3301379130.44	

三、股本变动及股东情况

1、股本结构及本期增减变动: 单位: 人民币元

期初数	比例	增 加		年末数	比例
		公开募集	小计		
一、尚未流通股份					
1. 发起人股份					
国家拥有股份					
	700000000.00	100%		700000000.00	70%
2、内部职工股					
	30000000.00	30000000.00	30000000.00	30000000.00	3%
尚未流通股份合计					
	700000000.00	100%	30000000.00	30000000.00	730000000.00
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股					
	270000000.00	270000000.00	270000000.00	270000000.00	27%
已流通股份合计					
	270000000.00	270000000.00	270000000.00	270000000.00	27%
三、股份总数					
	700000000	100%	300000000.00	300000000.00	1000000000.00

2、截至 1997 年末, 公司股东总数为 157368 户, 其中国家股股东 1 户, 内部职工股股东 7183 户, 社会公众股股东 150184 户。

3、主要股东持股情况 (前十名股东)

名次	股东名称	年末持股数(股)	占总股本%
(1)	上海汽车工业(集团)总公司(国家股)	700000000	70

(2)温大机设	2611020	0.26
(3)平安证券	1785738	0.178
(4)徐和清	1773215	0.177
(5)吉林信托	1559253	0.156
(6)花艳红	1300000	0.13
(7)曾庆芳	1240000	0.124
(8)扬州信托	1063000	0.106
(9)张梅贞	999800	0.09998
(10)李方宪	830000	0.083

注：上汽集团系本公司母公司：法人代表：陈祥麟

注册地点：上海市武康路390号

4、公司董事、监事与高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	年末持股数
郁子冲	董事长	15,000	15,000
刘雅琴	副董事长	15,000	15,000
陈因达	副董事长	15,000	15,000
尤石梁	董事兼总经理	15,000	15,000
胡安生	董事	10,000	10,000
齐鸿浩	董事	10,000	10,000
华杏生	董事	10,000	10,000
林树楠	监事会主席	15,000	15,000
沈如镜	监事	10,000	10,000
王德兴	监事	10,000	10,000

四、募集资金使用情况

(一)本公司年度内发行30,000万股A股，募集资金208,200万元，按招股说明书承诺资金投向没有变更。由于有效运作，所以项目进度均有提前。

1、全资收购中国弹簧厂于1998年1月底前完成，届时公告。

2、收购中外合资上海易初通用机器有限公司40%股权和中外合资上海纳铁福传动轴有限公司35%股权，目前正在办理法律文本一月底全部完成，届时公告。

3、投资上海通用汽车有限公司合资项目，目前就具体办理法律事项与美国通用汽车公司，上海汽车工业(集团)总公司进行洽谈，待法律手续完备后按中美各方投资比例与进度予以资金投入。此项目在98年第一季度完成。

4、新增桑塔纳轿车变速器10万台齿轮、轴类技术改造项目年内已完成，投入资金19800万元。

5、配套流动资金的投入，将根据生产规模与“精益生产”原则，节约、有效地适时补充。

承诺投资项目	实际投资项目			
项目名称	总投资额(万元)	计划进度	项目名称	实际进度
1、投资上海通用汽车有限公司	110000	1988年上半年	投资上海通用汽车有限公司	现在进行法律事项洽谈，预计98年1季度完成。
2、全资收购中国弹簧厂	22000	1998年1月底	全资收购中国弹簧厂	任务
3、收购上海易初通用机器有限公司	14000	1998年上半年	收购上海易初通用机器有限公司	98年1月底完成。

易初通用设备	初通用机器	成收购任务。
机器有限公司	有限公司	
司 40% 股权	公司 40% 股权	
4、收购上海 13000 1998 年上半年	收购上海纳铁	98 年 1 月底完
纳铁福传动	福转动轴有限	成收购任务。
有限公司 35% 股权	公司 35% 股权	
5、新增桑塔纳桥 19800 1998 年	新增桑塔纳桥	已完成， 19800 万
车变速器 10 万	车变速器 10 万	元资金已全部投入
台齿轮、轴类技	台齿轮、轴类技	
术项目	术项目	

(二) 从募集资金到位至投资用款有时间差异, 为使暂时闲置待投资的资金发挥增值效益, 公司在确保一无风险, 二不违规, 三不影响项目投资进度的前提下, 对尚未使用的募集资金进行运作。

1、适当将小部分资金委托证券公司进行短期国债投资计 22,000 万 元。具体如下:

序号	投资性质	委托投资单位	资金回报率	投资金额	投资期限
			(年息)	(万元)	
1	国债投资	上海财政 证券公司	9.60%	6000.0	97.12.01—98.06.01
2	国债投资	大鹏证券 公司闵行营业部	9.60%	6000.0	97.12.17—98.06.17
3	国债投资	申银万国证 券有限公司	9.60%	10000.0	97.12.25—98.06.25

2、运用资金存贷利差, 提前归还公司成立前的银行借款, 其中归 还长期借款 13,816 万 元 (年利率 12%~15%), 归还短期借款 13,600 万元。

3、对暂时沉积于银行的存款资金, 其中 121,980 万元采用定期存款方式予以提高利息收入。

五、重要事项

1、公司招股说明书刊登在 1997 年 11 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。11 月 7 日采用上网定价方式通过上海证券交易所交易系统向社会公开发行 27,000 万股人民币普通股, 并向公司职工配售公司职工股 3,000 万股, 每股面值 1 元, 发行价 7.02 元。扣除发行费用 2,400 万元, 实际募集资金 208,200 万元。

2、公司创立大会暨第一届股东大会 11 月 20 日在上海影城召开, 审 议通过了关于股份公司筹建情况的报告、公司章程、投资计划、股票申请上市、投资权限等议案, 选举了第一届董事会和监事会, 各项决议内容刊登在 11 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

董事会于 11 月 20 日召开第一次董事会会议, 选举郁子冲为董事长, 刘雅琴、陈因达为副董事长, 聘任尤石梁为总经理。

监事会于 11 月 20 日召开第一次监事会会议, 选举林树楠为监事会主席。

3、公司股票上市公告书刊登在 11 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。27,000 万股社会公众股于 11 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易, 股票简称“上海汽车”, 证券代码“600104”。公司职工股 3,000 万股将于社会公众股公开挂牌交易满半年后上市。

4、根据公司第一次股东大会审议确认, 公司 1997 年 7—10 月合并净 利润

113,342,469.33元,由新股东与公司发起人共同享有,已于1997年10月31日按财政有关规定转入“资本公积”;公司按股份公司成立后二个月的母公司净利润87,015,155.43元(1997年11月~12月)的10%分别计提法定公积金8,701,515.54元、法定公益金8,701,515.54元后,其余留于1997年12月31日“未分配利润”。按招股说明书有关股利分配政策,本公司第一次股利分配将于1998年下半年进行。

5、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、财务报告

(一) 审计意见: 公司财务报告经上海大华会计师事务所中国注册会计师朱蕾蕾、朱鸣里审计, 并出具无保留意见审计报告[华业字(98)第005号]

(二) 财务报表(见附件)

(三) 会计报表附注:

1、公司简介

上海汽车股份有限公司于1997年8月经上海市人民政府(1997)41号《关于同意设立上海汽车股份有限公司的批复》,由上海汽车工业(集团)总公司作为独家发起,在上海汽车有限公司资产重组的基础上,采用社会募集方式设立的股份有限公司,经国家证监委证监发字(

1997)500号文和证监发字(1997)501号文批准,本公司股票于1997年11月7日在上海证券交易所上网发行,11月25日正式挂牌上市交易。

上海汽车股份有限公司是在上海汽车有限公司资产重组基础上转制的。目前资产主体为上海汽车齿轮总厂。上海汽车齿轮总厂是国内规模最大,技术最先进的汽车、拖拉机变速器总成生产企业。近年来曾先后通过IS9002标准及美国QS9000和德国VDA国际质量标准的认可,荣获

国际特级安全企业和国家创新成果一等奖。1997年生产桑塔纳变速器24.1万台,总产值17.32亿元,产销率99.65%,年出口创汇1007万美元,实现利润5.55亿元,各项经济技术指标居全国同行首位。

2、公司采用的主要会计政策

1) 执行的会计制度:《股份制试点企业会计制度》

2) 会计期间,公历1月1日至12月31日。

3) 合并会计报表编制方法:

(1) 编制方法:根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时,公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

4) 记帐原则: 权责发生制; 计价基础: 历史成本。

5) 外币核算方法: 本公司以人民币为记帐本位币,会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月月初外汇市场汇价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按期末外汇市场汇价折合本位币进行调整,调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额列入财务费用汇兑损益。

6) 坏帐核算方法

坏帐核算采用备抵法,按年末应收帐款余额5%计提。

7) 存货核算方法

存货分类为: 原材料、在产品、产成品、低值易耗品(在库)。

各种存货按取得时的实际成本记帐; 存货日常核算采用计划成本,按月结算成本差异,

将计划成本调整为实际成本。低值易耗品按一次摊销法核算。

8) 长期投资核算方法:

(1) 债券投资的入帐价值及收益确认: 按实际支付的价款记帐, 并按权责发生制原则计算应计利息。

(2) 股票投资和其他投资: 对持股在 50% 以上的及虽在 50% 以下但系控股的企业, 其投资按权益法核算, 并在年终编制合并会计报表; 持股比例在 20% (含 20%) 以上的企业, 其投资按权益法核算, 持股比例在 20% 以下的企业, 其投资按成本法核算。

9) 固定资产核算方法:

(1) 固定资产标准为: 使用期限在一年以上, 单位价值在 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等; 单位价值在 2,000 元以上, 并且使用期超过两年的, 不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为: 房屋建筑物、通用设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价: 按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法平均计算, 并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 3%) 制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30—35 年	3.23—2.77%
通用设备	7—11 年	13.86—8.82%
电子设备	5—10 年	19.40—9.70%
运输设备	6 年	16.17%
其他设备	5 年	19.40%

10) 在建工程核算方法:

在建工程在办理交付使用后, 确认为固定资产。

11) 无形资产核算方法:

无形资产计价及其摊销: 按实际成本计价, 摊销方法采用直线法。

12) 递延资产核算方法:

递延资产计价及其摊销: 按实际成本计价, 其摊销方法采用直线法。

13) 股票申购资金利息自 1997 年 11 月起按财政规定摊销。

14) 收入确认原则:

产品发出, 所有权已经转移或劳务已提供, 收到货款或取得收取货款凭证时确认收入实现。

15) 税项:

本公司适用的流转税及附加的税种与税率如下:

(1) 税种	所得税 *1	增值税	营业税	城建税 *2
税率	15%	17%	5%	5%—7%
计税	应纳税	当期销项税额	营业额	应纳营业税额
基数	所得额	—当期进项税额		和增值税额

*1. 1997 年 1~10 月所得税税率为 33%, 先征后返给汽车工业总公司, 再由总公司返还上海汽车齿轮总厂应交实交所得税额的 18%, 实际税率为 15% (沪财一发(97)22 号文、上汽集团沪汽总(1997)47 号文); 公司上市后(97 年 11 月 1 日以后)按 33% 税率交纳所得税, 对其中按税率 18% 计算的税款由财政当年予以返回(沪财企一(1997)190 号文)。

*2. 1997 年 1~11 月城建税税率 5%, 1997 年 12 月起为 7%。

16) 利润分配方法:

根据公司法规定, 按当年度税后利润各提取 10% 法定盈余公积金和法定公益金后, 按董

事会决议，提取任意公积金及分配股利。

3、合并会计报表的范围及其变化

1). 公司所控制的境内外所有子公司情况及其合并范围:

被投资单位全称	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司持股比例	是否合并	不合并的原因
汽内总厂						
一分厂	嘉定徐行	姚信甫	汽车零配件	1,900 万元	91.56%	是
汽内总厂						
二分厂	嘉定戬浜镇	杨林兴	汽车零配件	3,900 万元	87.97%	是
汽内总厂						
三分厂	嘉定戬浜镇	莫林根	汽车零配件	4,500 万元	77.01%	否
汽内总厂						见注 1
四分厂	昆山化桥镇	金明良	汽车零配件	2,000 万元	50.64%	否
汽内总厂						见注 2

注 1: 汽齿总厂二分厂投资分利不按投资比例分配,系非权益性投资。按规定对其投资按成本法核算。

注 2: 汽齿总厂四分厂的资产总额、销售收入、利润总额均未超过母公司的 10%

2). 合并范围未发生变动。

4、合并会计报表注释

1) 货币资金:

项目	1997.11.1 余额(元)	1997.12.31 余额(元)
现金	5,994.38	76,725.09
银行存款	527,919,759.02	1,869,047,015.29
合 计	527,925,753.40	1,869,123,740.38

年末比期初增 254.05%，系因公司公开发行的募股资金于 1997 年 11 月 17 日到位，按投资计划尚未到支付款项时间，故 1997 年末沉积于银行存款。

2) 短期投资:

年末余额为人民币 220,000,000.00 元，系公司为提高资金收益率，利用资金沉淀的时间差，安全适当地将小部分资金用于短期国债投资。（明细请详见第四部分“募集资金使用情况”）

3) 应收帐款:

帐龄分析:

帐龄	1997.11.1. 余额		1997.12.31 余额	
	金额(元)	占总额比例	金额(元)	占总额比例
1 年以内	121,068,998.93	90.15%	44,382,386.29	74%
1—2 年	1,426,899.38	1.06%	7,969,634.68	13.29%
2—3 年	2,592,227.45	1.93%	3,246,671.71	5.40%
3 年以上	9,211,515.50	6.86%	4,382,239.01	7.31%
合计	134,299,641.26	100%	59,980,931.68	100%

年末比期初减少 55.34%，主要是公司经努力，加速了应收帐款的回笼。

持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款 1997 年 11 月 1 日有 6,500,000.00 元，系为上海汽车工业（集团）总公司代垫款项，至 1997 年 12 月 31 日止已收回。

4) 其他应收款:

按帐龄分析:

帐龄	1997. 11. 1. 余额		1997. 12. 31 余额	
	金额(元)	占总额比例(%)	金额(元)	占总额比例(%)
1 年以内	19, 025, 820. 37	87. 68	10, 831, 427. 64	83. 92
1—2 年	2, 388, 181. 26	11. 01	1, 981, 542. 67	15. 36
2—3 年	90, 230. 33	0. 41	90, 230. 33	0. 70
3 年以上	194, 950. 55	0. 90	4, 810. 00	0. 02
合计	21, 699, 182. 51	100	12, 908, 010. 64	100

年末余额为人民币 12, 908, 010. 64 元, 年末比期初减少 40. 51%, 减少的主要原因是公司转制前的非经营性资产 7, 331, 267. 00 元暂挂本帐户内, 现已由发起人用其他资产置换。

本帐户余额中持本公司 5% 以上股份的股东单位 1997 年 11 月 1 日有 7, 444, 267. 00 元, 年末有 682, 780. 43 元, 其明细资料在附注六中披露。

5)、待摊费用:

项目	1997. 11. 1. 余额(元)	1997. 12. 31 余额(元)
1. 期初待扣税金	3, 172, 282. 67	2, 719, 099. 43
2. 报刊订阅费	366, 226. 52	286, 490. 00
3. 财产保险费	320, 365. 67	71, 749. 88
4. 养老费	69, 948. 00	—
5. 危房修理费及养路费	26, 454. 00	—
合计	3, 955, 276. 86	3, 077, 339. 31

6)、长期投资:

项目	1997. 11. 1. 余额(元)	1997. 12. 31 余额(元)
债券投资	201, 458. 33	202, 791. 66
其他投资	114, 593, 860. 26	115, 733, 969. 22
合计	114, 795, 318. 59	115, 936, 760. 88

(1) 债券投资期末余额 202, 791. 66 元, 其明细内容为:

债券类	期限	面值	年利率	金额	单位: 人民币元		
					-12 月利息	截至报告日	年末
87 年电	1987 年 6 月 17 日						
力债券	-2002 年 7 月 1 日	121000	-	121000	-	-	121000
95(3)	1995 年 3 月 1 日						
国库券	-1998 年 3 月 1 日	50000	14. 50%	50000	1208. 33	20541. 67	
					70541. 67		
89 年	1989 年 9 月						
国库券	1 日 -	5000	15%	5000	125	6250	11250
小 计		176000		176000	1333. 33	26791. 67	202791. 67

(2) 其他投资期末余额 115, 733, 969. 22 元, 其中:

被投资单 位名称	投资 期限	占被投 资单位 注册资 本比例	实际投 资额(未合 并)	1997. 12. 31 余额	
				权益法	1997. 12. 31 余额
汽齿总厂	1991 年 6 月 10 日				
二分厂	~2001 年 1 月	77. 01%	68422278. 89	-	68422278. 89

汽齿总厂	1988 年 4 月						
四分厂	~2001 年 1 月	50.64%	18296307.80	526449.21	82423.54		
					18378731.34		
上海三和							
汽车橡塑件	1992 年 10 月						
有限公司	~2002 年 10 月	20%	4969900	192721.52	495725.93		
					5465625.93		
上海华新							
机械有限	1991 年 5 月						
公司	~2006 年 5 月	24.85%	1237685	20464.94	62798.53		
					1300483.53		
汽齿总厂	1995 年 1 月						
溧阳分厂	~2004 年 1 月	40%	16005002	181838.31	3350	16008352	
上海工大							
嘉定通用	1995 年 9 月						
机械厂	~2008 年 9 月	87.97% * 49.10%	2357801.69	241718.60			
					2491710.94	4849512.63	
轿车分厂	1985 年 6 月						
	~2000 年 6 月	91.56% * 26.96%	731710	-8,861.93			
					56234.79	787944.79	
万春分厂	1989 年 8 月						
	~1999 年 8 月	91.56% * 23.28%	214540	-14221.69			
					23658.11	238198.11	
前哨分厂	1990 年 2 月						
	~1999 年 2 月	91.56% * 14.93%	282,842.00	-	-		
					282842.00		
小计	112518067.38	1140108.96	3215901.84	115733969.22			

7)、在建工程:

1997.12.31 余额为 152,931,261.41 元, 其中主要项目如下:

单位: 人民币元

1997.11.1. 金额 本期增加 本期减少 1997.12.31 金额

工程项

目名称	金额	其中:利	金额	其中:利	金额	其中:利	金额	其中:利	金额	其中:利	金额	其中:利	金额	其中:利	金额
		息资本化数		息资本化数		息资本化数		息资本化数		息资本化数		息资本化数		息资本化数	
桑塔纳变速器新增十万台土建项目															
20952658.37	7303810.00	86432851.47	-	61553121.62											
		7303810.00	45832388.72	-											
桑塔纳变速器新增十万台壳类项目															
6350211.16	2827087.50	23044166.00	-	2829928.32											
		2827087.50	26564448.84	-											
桑塔纳变速器新增十万台齿轴项目															
2325021.64	2253972.45	-	-	2235674.92											
		2253972.45	89346.72	-											

注:不需安装设备直接入“固定资产”

8)、短期借款:

借款类别	1997.11.1. 余额(元)	1997.12.31 余额(元)	借款期限	年利率	银行借款
43250000	31250000				
其中:担保	23250000	11250000	97.6. -98.1.	9.5% - 12.6%	
信用	20000000	20000000	97.10. -98.1.	10.098%	
非银行金融					
机构借款	136000000	10000000			
其中:委贷	50000000				
担保	86000000	10000000	97.8. -98.6.	8.74% - 9%	
合计	179250000.00	41250000.00			

1997.12.31 余额为 41,250,000.00 元, 比期初减少 76.99%, 主要是公司利用募集资金暂置待投资的时间差, 将原企业银行借款 1.36 亿元予以归还, 以利用资金存贷利差, 提高资金利用率。

9)、长期借款:

(1) 1997.11.1 借款余额

借款类别	1997.11.1 余额(元)	借款期限	年利率
银行借款	138,460,000.00		
其中:担保	138,160,000.00	95.12—99.11	12% ~ 15%
信用	300,000.00	97.1 —99.10	免息
合计	138,460,000.00		

(2) 1997.12.31 借款余额

借款类别	1997.12.31 余额(元)	借款期限	年利率	剩余借款期限
银行借款	300000.00	97.1 —99.10	免息	1—2 年
其中:担保				
信用	300000.00	97.1 —99.10	免息	1—2 年
合计	300000.00			

年末借款余额 300,000.00 元为三废项目免息贷款。

10)、其他业务利润:

(1) 1997 年 1~10 月明细内容

单位: 人民币元

业务种类	收入金额	成本金额(含税金)	其他业务利润
材料、外购商品销售	173554617.89	169374581.92	4180035.47
租赁收入	9637263.81	4738843.28	4898420.53
其他	3153432.85	693741.82	2459691.03
合计	186345314.55	174807167.02	11538147.53

(2) 1997 年 11 月~12 月明细内容

单位: 人民币元

业务种类	收入金额	成本金额(含税金)	其他业务利润
1 材料、外购商品销售	23058397.61	22544505.85	513891.76
2 租赁收入	2209576.04	1414429.47	795146.57
3 其他	787537.33	175289.38	612247.95
合计	26055510.98	24134224.70	1921286.28

11)、投资收益:

(1) 1997 年 1~10 月明细内容

单位: 人民币元

项目	股票投资收益	债券投资收益	其他投资收益	其他	合计
成本法	权益法		成本法	权益法(未合并)	
长期投资	—	—	25516.33	4537107.30	1595094.12
					6157717.25

(2) 97 年 11—12 月明细内容

单位: 人民币元

项目	股票投资	收益	债券投资收益	其他投资收益	其他	合计
成本法	权益法		成本法	权益法(未合并)		
长期投资	—	—	1333.33	100747.99	1140108.95	—
						1242190.27

12)、营业外收入:

主要项目类别	97 年 1~10 月		97 年 11~12 月	
	发生额(元)		发生额(元)	
1 保险公司退保费		20,427.67		
2 固定资产清理收入		101,974.79		
3 固定资产盘盈			1,707,257.00	
4 申购资金利息摊销			684,941.78	
5 其他		136,428.88	30,627.41	
合 计		258,831.34	2,422,826.19	

13)、营业外支出:

主要项目类别	97 年 1~10 月		97 年 11~12 月	
	发生额(元)		发生额(元)	
1 固定资产清理损失	724,979.76		292,964.80	
2 捐赠支出	288,598.00		5,000.00	
3 技校经费	437,230.81		56,593.77	
4 其他	44,470.00		10,700.00	
合 计	1,495,278.58		365,258.57	

14)、补贴收入:

1997 年 1~10 月发生额为人民币 6,561,000.00 元, 1997 年 11—12 月发生额为人民币 11,925,000.00 元, 系新产品免税先征后返, 实际收到返 回的 1995 年、1996 年的增值税。(批准文号: 上海市新产品试产计划 (94 第三批))

15)、合并价差:

年末余额为 20,679,140.84 元, 系公司在改制时对列入合并范围的 子公司的长期投资评估升值数。其中:

子公司名称	合并价差 (元)
汽齿一分厂	9,378,858.66
汽齿三分厂	11,300,282.18
合 计	20,679,140.84

16)、长期应付款:

年末余额为 19,863,311.55 元, 系股票申购冻结资金利息:

内 容	金 额(元)
股票申购资金利息收入 (已扣除有效申购资金利息)	20,548,253.33 元
减: 97 年 11—12 月摊销	684,941.78 元

97年12月31日余额 19,863,311.55元

5、分行业资料：

营业收入，营业成本和营业毛利情况如下：

单位：人民币元

行业	营业收入	营业成本	营业毛利率
----	------	------	-------

1-10月	11-12月	1-10月	11-12月	1-10月	11-12月
-------	--------	-------	--------	-------	--------

桑塔纳轿车

变速器总成及配件

1592868734.76	280745720.93	929375811.30	166917570.68	41.65%
---------------	--------------	--------------	--------------	--------

40.54%

公司内行业

间相互抵减

-85151152.04	-14243461.08	-85151152.04	-14243461.08
--------------	--------------	--------------	--------------

合计

1507717582.72	266502259.85	844224659.26	152674109.60	44.01%	42.71%
---------------	--------------	--------------	--------------	--------	--------

6、关联方关系及其交易的披露

1)、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人或类型
------	------	------	--------	------	----------

上海汽车工业(集团)总公司

上海武康路390号 汽车、拖拉机、摩托车制造等 母公司 国有企业

陈祥麟

上海汽车齿轮总厂一分厂

嘉定徐行	汽车零配件	子公司	国集联营	姚信甫
------	-------	-----	------	-----

上海汽车齿轮总厂二分厂

嘉定戬浜镇	汽车零配件	子公司	国集联营	莫林根
-------	-------	-----	------	-----

上海汽车齿轮总厂三分厂

嘉定戬浜镇	汽车零配件	子公司	国集联营	杨林兴
-------	-------	-----	------	-----

上海汽车齿轮总厂四分厂

昆山花桥镇	汽车零配件	子公司	国集联营	金明良
-------	-------	-----	------	-----

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	1997.11.1.数	1997.12.31数	备注
------	-------------	-------------	----

上海汽车工业(集团)总公司	421,603万元	421,603万元
---------------	-----------	-----------

上海汽车齿轮总厂一分厂	1,900万元	1,900万元
-------------	---------	---------

正在办理变更登记

上海汽车齿轮总厂二分厂	4,500万元	4,500万元
-------------	---------	---------

上海汽车齿轮总厂三分厂	3,900万元	3,900万元
-------------	---------	---------

上海汽车齿轮总厂四分厂	2,000万元	2,000万元
-------------	---------	---------

(3) 存在控制关系方所持权益及其变化

企业名称	1997.11.1.金额(元)	1997.11-12月增加	1997.11~12月减少	1997.12.31金额(元)
------	-----------------	---------------	---------------	-----------------

金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
----	-----	----	-----	----	-----	----	-----

上海汽车工业(集团)总公司

700000000	70	-	-	-	-	700000000	70
汽齿总厂一分厂*							
75529535.61	91.56	-	-	8431.83	91.56	75521103.76	91.56
汽齿总厂三分厂*							
37566474.94	87.97	-	-	377852.68	87.97	37188622.26	87.97
汽齿总厂四分厂*							
17852282.13	50.64	526449.21	-	-	-	18378731.34	50.64
汽齿总厂二分厂							
68422278.89	77.01	-	-	-	-	68422278.89	77.01

※子公司汽齿总厂一分厂、汽齿总厂三分厂 1997 年 11~12 月二个利润为负数，按权益计算造成我公司所持其权益为减少。

(4) 存在控制关系的关联方交易的抵销情况

本企业对外披露的合并会计报表的合并范围包括部分子公司(详见“会计报表附注”三、合并报表的范围及其变化)。未合并的子公司与本企业之间的关联交易对企业财务状况和经营成果，几乎没有影响，故不予披露。

(5) 存在控制关系的关联方交易

A、其他应收款:

关联企业名称	项目明细	97.11.1 余额(元)	1997.12.31 余额(元)
上海汽车工业(集团)总公司		7,444,267.00	682,780.43
其中：非经营性资产暂挂		7,331,267.00	-
代垫款		110,000.00	110,000.00
代垫改制前退休人员费用		-	572,780.43

B、应付帐款

关联企业名称	项目明细	97.11.1 余额(元)	1997.12.31 余额(元)
上海汽车工业(集团)总公司			
外汇平议差价		27,945,619.36	27,945,619.36

2)、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
上海汽车工业(集团)财务有限公司	同属上汽集团子公司
上海汽车进出口公司	同属上汽集团子公司
上海三和汽车橡塑有限公司	联营企业
上海华新机械有限公司	联营企业
上海工大嘉定通用机械厂	联营企业
轿行分厂	联营企业
万春分厂	联营企业
前哨分厂	联营企业
溧阳分厂	联营企业

3)、不存在控制关系的关联方交易:

(1) 应收帐款:

关联企业名称	应收款项内容	97.11.1 余额(元)	1997.12.31 余额(元)
上海汽车进出口公司	货款	7,497,224.26	2,069,197.39
上海汽车进出口公司	应收票据	5,300,112.63	5,773,682.07

(2) 银行存款:

关联企业名称	97.11.1 余额	97.12.31 余额	协定存款月利率	备注
--------	------------	-------------	---------	----

上海汽车集团财务 457654591.24 1522764358.45 3.6‰
有限责任公司 存款额>200 万元
4.05‰ 存款额>500 万元
4.20~4.725‰ 存款额>1,000 万元

(3) 短期借款:

关联企业名称 97.11.1 余额 97.12.31 余额 借款月利率
上海汽车集团财务有限责任公司
136000000.00 7000000.00 6.69~7.15‰

注:1997.12.31 余额系子公司借款,母公司无借款

(4) 借款利息:

收支明细如下:

	1997 年 1~10 月	1997 年 11~12 月
利息收入	12,207,454.28	2,976,619.91
利息支出	11,381,881.83	2,021,717.00

(5) 本公司向各关联企业销售货物,价格按合同或协议,无高于或 低于本公司正常销售的情况。销售明细资料如下:

销货金额(元)	关联企业名称	1997 年 1~10 月	1997 年 11~12 月
上海汽车齿轮总厂四分厂	7,817,863.41	2,190,252.71	
上海汽车进出口公司	59,530,482.52	2,288,317.76	

7、或有事项、承诺事项:

1)、或有事项

截止 1997 年 12 月 31 日公司为子公司及其他单位向银行借款提供担保:

- (1) 为汽齿一分厂借款 1,450 万元担保;
- (2) 为汽齿二分厂借款 1,250 万元担保;
- (3) 为汽齿三分厂借款 200 万元担保;
- (4) 为汽齿四分厂借款 200 万元担保;
- (5) 为永胜五金厂借款 100 万元担保;

2)、承诺事项

本公司无需披露之承诺事项。

8、期后事项

本公司无需披露之期后事项。

上海汽车股份有限公司
1998 年 1 月 15 日

(一) 资产负债表: 单位:元

一、资产	1997.1.1(母公司)	1997.1.1(合并)
流动资产:		
货币资金	299009070.63	306016101.66
短期投资		
应收票据	40798274.59	40798274.59
应收帐款	85230279.45	92141663.60

减: 坏帐准备	426151.40	460708.32
应收帐款净额	84804128.05	91680955.28
预付货款	12461449.52	16186827.95
其他应收款	21790330.55	23068939.02
内部应收款		
预交税金		
存货	176106334.79	191002664.85
减: 存货变现损失		
存货净额	176106334.79	191002664.85
待转其他业务支出		
待摊费用	4683235.67	4743959.38
一年内到期的长期债券		
待处理流动资产损失		
其他流动资产	36500000.00	6500000.00
流动资产合计	676152823.80	679997722.73
长期投资:	124794717.01	717922572.03
长期投资		
固定资产:		
固定资产原价	1062084812.92	1177550763.52
减: 累计折旧	259255749.84	283979759.77
固定资产净值	802829063.08	893571003.75
固定资产清理		
在建工程	58587259.09	65825206.56
待处理固定资产损失		
固定资产合计	861416322.17	959396210.31
无形及递延资产:		
无形资产		
递延资产		
无形及递延资产合计		
其他长期资产		
资产总计	1662363862.98	1711316505.07
二、负债及股东权益		
流动负债:		
短期借款	186000000.00	212650000.00
应付票据		
应付帐款	62035261.63	68192665.28
预收帐款	465112.24	465112.24
应付福利费	6610815.64	7051288.68
未交税金	23625380.69	27787741.47
未付股利	392433690.12	392927231.30
其它未交款	22789.59	22789.59
其它应付款	20390901.07	22565710.91
应付工资		
内部应付款		

其中：应付内部单位款		
应付关联企业款		
预提费用		
待扣税金		
一年内到期的长期负债	136460000.00	136460000.00
其他流动负债		
流动负债合计	828043950.98	868122539.47
长期负债：		
长期借款	138160000.00	138160000.00
应付债券		
长期应付款		
其他长期负债		
长期负债合计	138160000.00	138160000.00
负债合计	966203950.98	1006282539.47
股东权益：		
股本	683457998.15	683457998.15
资本公积金	12701913.85	12701913.85
盈余公积金		
其中：公益金		
未分配利润		
股东权益合计	696159912.00	969159912.00
少数股东权益		8874053.60
负债及股东权益合计	1662363862.98	1711316505.07

资产负债表续： 单位:元		
一、资产	1997年11月1日(母公司)	1997年11月1日(合并)
流动资产：		
货币资金	523275263.80	527925753.40
短期投资		
应收票据	8317696.30	35373396.54
应收帐款	118788880.30	134299641.26
减：坏帐准备		
应收帐款净额	118788880.30	134188767.50
预付货款	12377548.48	12377548.48
其他应收款	19809767.81	21699182.51
内部应收款		
预交税金		
存货	178545247.89	198595578.73
减：存货变现损失		
存货净额	178545247.89	198595578.73
待转其他业务支出		
待摊费用	3854206.34	3955276.86
一年内到期的长期债券		
待处理流动资产损失		

其他流动资产	35000000.00	7000000.00
流动资产合计	899968610.92	941115504.02
长期投资:		
长期投资	247466821.90	114795318.59
合并价差(合并报表填列)		20679140.84
固定资产:		
固定资产原价	1356662103.00	1502237341.13
减: 累计折旧	979759.77	
固定资产净值	1000052227.35	1094504797.41
固定资产清理		-83000.00
在建工程	87077027.87	125271325.12
待处理固定资产损失		
固定资产合计	1087129255.22	1219693122.53
无形及递延资产:		
无形资产		
递延资产		
无形及递延资产合计		
其他长期资产		
资产总计	2234564688.04	2296283085.98
二、负债及股东权益		
流动负债:		
短期借款	156000000.00	179250000.00
应付票据		
应付帐款	53624992.96	63985636.86
预收帐款	182802.50	2802.50
应付福利费	18816173.08	19710082.93
未交税金	44526838.84	51887319.66
未付股利	521710581.86	521825791.52
其它未交款	162705.70	2705.70
其它应付款	165609217.90	166222542.92
内部应付款		
预提费用	2000000.00	2516859.39
待扣税金		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122539.47	
长期负债:		
长期借款	138460000.00	138460000.00
应付债券		
长期应付款		
其他长期负债	1511052.01	1511052.01
长期负债合计	160000.00	
负债合计	1102604364.85	115222558.13
股东权益:		

股本	700000000.00	700000000.00
资本公积金	430850217.13	430850217.13
盈余公积金	1110106.06	1110106.06
其中：公益金		
未分配利润		
股东权益合计		
少数股东权益		12100204.66
负债及股东权益合计	2234564688.04	2296283085.98

资产负债表续: 单位:元

一、资产 1997年12月31日(母公司) 1997年12月31日(合并数)

流动资产:

货币资金	1861893574.37	1869123740.38
短期投资	220000000.00	220000000.00
应收票据	6613685.04	31563618.66
应收帐款	46952167.08	59980931.68
减:坏帐准备	234760.84	299904.66
应收帐款净额	46717406.24	59681027.02
预付货款	12800378.25	12800278.25
其他应收款	11364796.23	12908010.64
内部应收款		
预交税金		
存货	165753982.42	186563836.46

减: 存货变现损失

存货净额

待摊费用	3005589.43	3077339.31
------	------------	------------

一年内到期的长期债券

待处理流动资产损失

其他流动资产	35000000.00	7000000.00
流动资产合计	2363419311.98	2402717850.72

长期投资:

长期投资	248003219.18	115936760.88
合并价差(合并报表填列)		20679140.84

固定资产:

固定资产原价	1627618102.57	1800667566.68
减: 累计折旧		
固定资产净值	1243955022.19	1363651509.78
固定资产清理	169585.20	9585.20
在建工程	141881723.56	152931261.41

待处理固定资产损失		
固定资产合计	1386006330.95	1516752356.39
无形及递延资产:		
无形资产	71993.46	71993.46

递延资产

无形及递延资产合计	71993.46	71993.46
其他长期资产		
资产总计	3997500855.57	4056158102.29
二、负债及股东权益		
流动负债:		
短期借款	20000000.00	41250000.00
应付票据		6095353.98
应付帐款	56695954.48	66157089.88
预收帐款		
应付福利费	18360024.24	19251790.05
未交税金	20143589.11	26612940.71
未付股利	401182328.22	401297537.88
其它未交款		
其它应付款	157109905.47	159382883.47
应付工资		
内部应付款		
预提费用		
待扣税金		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计		
长期负债:		
长期借款	300000.00	300000.00
应付债券		
长期应付款	19863311.55	19863311.55
其他长期负债	1717171.63	1717171.63
长期负债合计		
负债合计	696147782.37	742731216.28
股东权益:		
股本	1000000000.00	1000000000.00
资本公积金	2213227811.71	2213227811.71
盈余公积金	18513137.14	18513137.14
其中: 公益金	8701515.54	8701515.54
未分配利润	69612124.35	69638181.59
股东权益合计		
少数股东权益		12047755.57
负债及股东权益合计	3997500855.57	4056158102.29

(二) 利润分配表: 单位:元

项 目	1997年1-10月(母公司)	1997年1-10月(合并数)
一、主营业务收入	1428430420.14	1507717582.72
减: 营业成本	791402277.57	844224659.26
销售费用	12390536.93	12616556.79
管理费用	173124798.78	199044945.62

财务费用	7245612.26	11604853.39
汇兑损益		
进货费用		
营业税金及附加	10004028.60	10274315.36
二、主营业务利润	434263166.00	429952252.30
加: 其它业务利润	7847053.82	11538147.53
三、营业利润	442110219.82	441490399.83
加: 投资收益	5147497.71	6157717.75
营业外收入	4807.72	258831.34
减: 营业外支出	1106506.97	1495278.58
营业外收支净额		
加: 补贴收入	6561000.00	6561000.00
四、利润总额	452717018.28	452972670.34
减: 应交所得税	67125657.21	67148317.60
少数股东损益		232991.67
五、净利润	385591361.07	385591361.07
加: 年初未分配利润		
盈余公积转入		
六、可分配利润	385591361.07	385591361.07
减: 提取法定公积金		
提取法定公益金		
七、可供股东分配的利润	385591361.07	385591361.07
减: 可转入资本公积金	113342469.33	113342469.33
提取任意公积		
已分配普通股股	272248891.74	272248891.74
八、未分配利润		

利润分配表续:	金额单位:元	
项 目	1997年11-12月(母公司)	1997年11-12月(合并)
一、主营业务收入	257138262.32	266502259.85
减: 营业成本	148356089.79	152674109.60
销售费用	1774270.05	1818059.99
管理费用	31437065.85	37003954.56
财务费用	-13119362.09	-12375123.33
汇兑损益		
进货费用		
营业税金及附加	2199255.19	2299395.62
二、主营业务利润	86490943.53	85081863.41
加: 其它业务利润	992864.00	1921286.28
三、营业利润	87483807.53	87003149.69
加: 投资收益	536397.28	1242190.27
营业外收入	2393348.78	2422826.19
减: 营业外支出	61593.77	365258.57

营业外收支净额		
加: 补贴收入	11925000.00	11925000.00
四、利润总额	102276959.82	102227907.58
减: 应交所得税	15261804.39	15239144.00
少数股东损益		-52449.09
应交特种基金		
五、净利润	87015155.43	87041212.37
加: 年初未分配利润		
盈余公积转入		
六、可分配利润	87015155.43	87041212.67
减: 提取法定公积金	8701515.54	8701515.54
提取法定公益金	8701515.54	8701515.54
七、可供股东分配的利润	69612124.35	69638181.59
减: 已分配优先股股利		
提取任意公积		
已分配普通股股		
八、未分配利润	69612124.35	69638181.59

利润分配表续: 金额单位:元

项 目	1997年12月31日(母公司)	1997年12月31日(合并)
一、主营业务收入	1685568682.46	1774219842.57
减: 营业成本	939758367.36	996898768.86
销售费用	14164806.98	14434616.78
管理费用	204561864.63	236048900.18
财务费用	-5873749.83	-770269.94
进货费用		
营业税金及附加	12203283.79	12573710.98
二、主营业务利润	520754109.53	515034115.71
加: 其它业务利润	8839917.82	13459433.81
三、营业利润	529594027.35	528493549.52
加: 投资收益	5683894.99	7399908.02
营业外收入	2398156.50	2681657.53
减: 营业外支出	1168100.74	1860537.15
营业外收支净额		
加: 补贴收入	18486000.00	18486000.00
四、利润总额	554993978.10	555200577.92
减: 应交所得税	82387461.60	82387461.60
少数股东损益		180542.58
五、净利润	472606516.50	472632573.74
加: 年初未分配利润		
盈余公积转入		
六、可分配利润	472606516.50	472632573.74
减: 提取法定公积金	8701515.54	8701515.54
提取法定公益金	870515.54	8701515.54

七、可供股东分配的利润	455203485.42	455229542.66
减: 转入资本公积金	113342469.33	113342469.33
提取任意公积		
已分配普通股股	272248891.74	272248891.74
八、未分配利润	69612124.35	69638181.5

(三)财务状况变动表(1997年11月12月)		金额单位:元
流动资金来源和运用	金额(母公司)	金额(合并)
一、流动资金来源:		
1、本年利润	87015155.43	87041212.67
加: 少数股东净利润(合并报表填列)		-52449.09
不减少流动资金的费用和损失		
(1)固定资产折旧	24150479.95	26513569.36
(2)无形、递延及其他资产摊销	-684941.78	-684941.78
(3)固定资产盘亏(减盈)	-1707257.00	-1707257.00
(4)清理固定资产损失(减收益)		292964.80
(5)其他不减少流动资金的费用		
小计	108773436.60	1114703098.96
2、其它来源:		
(1)固定资产清理收入(减清理费用)		11808.00
(2)增加长期负债	20897267.15	20897267.15
(3)收回长期投资		
(4)对外投资转出固定资产		
(5)对外投资转出无形资产		
(6)资本净增加额	2099780625.66	2099780625.66
小计	2120677892.81	2120689700.81
流动资金来源合计	2229451329.41	2232092799.77
二、流动资金运用:		
1、利润分配:		
(1)应交所得税		
(2)提取法定公积金(补亏以-表示)	8701515.54	8701515.54
(3)应付利润		
(4)应交特种基金		
(5)提取法定公益金	8701515.54	5101515.54
(6)减调上年利润(调增以-表示)		
小计	17403031.08	17403031.08
2、其它运用:		
(1)固定资产和在建工程净增加额	321320298.68	322170319.02
(2)增加无形、递延及其他资产	71993.46	71993.46
(3)偿还长期负债	138302894.20	138302894.20
(4)增加长期投资	536397.28	1141442.29
小计	460231583.62	461686648.97
流动资金运用合计	477634614.70	479089680.05
流动资金增加净额	1751816714.71	1753003119.72

流动资金各项目的变动	金额(母公司)	金额(合并)
一、流动资金本年增加数:		
1. 货币资金	1338618310.57	1341197986.98
2. 短期投资	220000000.00	220000000.00
3. 应收票据	-1704011.26	-3809777.88
4. 应收帐款净额	-72071474.06	-74507740.48
5. 预付帐款	422729.77	422729.77
6. 其他应收款	-8174971.58	-8791171.87
7. 存货	-12791265.47	-12031742.27
8. 待转其他业务支出		
9. 待摊费用	-848616.91	-877937.55
10. 一年内到期的长期债券投资		
11. 待处理流动资产净损失		
12. 其他流动资产		
流动资产增加净额	1463450701.06	1461602346.70
二、流动负债本年增加数:		
1. 短期借款	-136000000.00	-138000000.00
2. 应付票据		-502410.66
3. 应付帐款	3070961.52	2261453.02
4. 预收帐款	433095.10	433095.10
5. 其他应付款	-8499312.43	-6839659.45
6. 应付工资		
7. 应付福利费	-456148.84	-458292.88
8. 未交税金	-24383249.73	-25274378.95
9. 未付股利	-120528253.64	-120528253.64
10. 其他未交款	-3105.63	24533.83
11. 预提费用	-2000000.00	-2516859.39
12. 待扣税金		
13. 一年内到期长期负债		
14. 其他流动负债		
流动负债增加净额	-288366013.65	-291400773.02
流动资金增加净额	1751816714.71	1753003119.72