

上海汽车股份有限公司股票上市公告书
上市推荐人：申银万国证券股份有限公司
上海国际信托投资公司

股票简称：上海汽车 股票代码：600104
股本总额：100,000 万股 可流通股：30,000 万股
本次上市流通股本：27,000 万股 上市地点：上海证券交易所
上市时间：1997 年 11 月 25 日
登记机构：上海证券中央登记结算公司

重 要 提 示

本公司对以下资料的真实性、准确性负责，以下资料如有不实和遗漏，本公司当负由此产生的一切责任。

上海证券交易所对本公司股票上市及有关事项的审查，均不构成对本公司的任何保证。

一、要 览

总股本：100,000 万股
可流通股本：30,000 万股
本次上市流通股本：27,000 万股
股票简称：上海汽车
股票代码：600104
上市地点：上海证券交易所
上市时间：1997 年 11 月 25 日
登记机构：上海证券中央登记结算公司
上市推荐人：申银万国证券股份有限公司
上海国际信托投资公司

二、绪 言

本上市公告书是根据《中华人民共和国公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》和《上海证券交易所市场业务试行规则》等国家法律、法规的规定编制的。本公司股票上市申请经上海证券交易所上证上(97)字第 094 号文批准，于 1997 年 11 月 25 日（星期二）在上海证券交易所挂牌交易，本次上市流通的股票为 1997 年 11 月 7 日向社会公众发行的 27,000 万股 A 股，公司职工持股 3,000 万股的上市日期将按国家及上海证券交易所有关规定半年后上市。

本公司于 1997 年 11 月 5 日在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登了《招股说明书概要》，距今不足六个月，故与其重复内容在此不再重述，敬请投资者查阅本公司的《招股说明书概要》。

本公司董事会及各位董事确信本公告书不存在任何重大遗漏或者误导，并对其真实性、准确性、完整性负个别的和连带的责任。

三、公司概况

(一)概 况

公司法定名称：上海汽车股份有限公司
英文名称：SHANGHAI AUTOMOTIVE CO., LTD.
注册资本：100,000 万元
公司法定代表人：郁子冲
公司成立日期：1997 年 11 月 20 日

公司注册地址：上海市淮海中路 755 号

经营范围：

主营：汽车、摩托车、拖拉机等各类机动车整车、总成及零部件

兼营：物业管理、国内贸易(除专项规定)、咨询服务

所属行业：汽车行业

公司营业执照注册号：150038600

公司咨询电话：(021) 64158999

联系人：张锦根、张韬

(二) 公司历史沿革

上海汽车股份有限公司是由上海汽车工业（集团）总公司独家发起，在重组后的上海汽车有限公司基础上采用社会募集方式设立的股份有限公司。

1997 年 8 月经上海市人民政府沪府[1997] 41 号《关于同意设立上海汽车股份有限公司的批复》，并经上海市证券管理办公室沪证司[1997] 104 号《关于下达给上海汽车股份有限公司（筹）股票发行规模的通知》批准，同意上海汽车工业（集团）总公司作为独家发起人，在上海汽车有限公司资产重组的基础上，以上海汽车齿轮总厂的资产为主体，采用社会募集方式设立上海汽车股份有限公司。

重组后的上海汽车有限公司帐面净资产 69,616 万元，经上海中华社科会计师事务所评估，并经国家国有资产管理局国资评(1997)827 号文批复确认，增值为 106,554 万元。经上海市国有资产管理办公室沪国资预[1997] 242 号文批复，净资产按 1: 0.657 比例折股，折合成 70,000 万股，作为发起人上海汽车工业(集团)总公司持有的国家股。

公司于 1997 年 11 月 7 日以上网定价方式向社会公开发行了 27,000 万股社会公众股，并向职工配售 3,000 万股公司职工股，共 30,000 万股。

四、股票发行及承销

(一) 本次公开发行

发行数量：30,000 万股（其中向公司职工配售 3000 万股）

发行价格：7.02 元/股

募集资金总额：208,200 万元（已扣除发行费用）

发行方式：上网定价

配售比例：1.29738719%

配售户数：121058 户

持有 1,000 股以上的户数：121058 户

发行费用总额：2,400 万元

每股发行费用：0.08 元

发行市盈率：14.9 倍

(二) 股票承销

本次公开发行的 27,000 万股社会公众股及 3000 万股公司职工股已全部由社会公众及公司职工认购，承销团成员无包销比例及数量。

(三) 验资报告

华业字（97）第 1374 号

上海汽车股份有限公司筹委会：

我所接受委托，对上海汽车股份有限公司（筹）向社会公开发行股票的真实股本及相关的资产、负债的真实性和合法性进行审验，我们按照《中国注册会计师独立审计实务公告第 1 号—验资》的要求，结合贵公司（筹）具体情况，实施了我们认为必要的审验程序。贵公司（筹）的责任是提供真实、合法和完整的验资资料，保护资产的安全、完整。我们的责任

是在对上述资料进行审验的基础上出具真实、合法的验资报告。

贵公司（筹）申请的注册资本为人民币 100,000 万元，其中：发起人投入股本 70,000 万元，已经大华会计师事务所验证，并出具“华业字（1997）第 1215 号”验资报告。现贵公司（筹）经上海市证券管理办公室“沪证司（1997）104 号”文批准，同意向社会公开募集公众股 30,000 万股（含公司职工股 3000 万股）。采用“上网定价”方式发行公众股 27000 万股，同时发行的内部职工股 3000 万股，每股面值人民币 1 元，溢价发行，每股发行价为人民币 7.02 元，委托申银万国证券股份有限公司承销，应募集股款为人民币 2,106,000,000.00 元，扣除发行费用 24,000,000.00 元后，实际应缴股款为人民币 2,082,000,000.00 元。

经过我们审验，截至 1997 年 11 月 14 日止，承销机构扣除了承销费、上网费等 16,633,900.00 元，已缴股款为人民币壹拾捌亿柒仟玖佰贰拾陆万陆仟壹佰元（¥1,879,266,100.00 元），内部职工股已交股款为人民币贰亿壹仟零陆拾万元（¥210,600,000.00 元），共计已缴股款为人民币贰拾亿捌仟玖佰捌拾陆万陆仟壹佰元（¥2,089,866,100.00 元），另扣除公司（筹）支付的审计费、评估费、上市推荐费、律师费等费用 7,866,100.00 元后，公司（筹）实际到位资金为贰拾亿零捌仟贰佰万元整（¥2,082,000,000.00 元），其中股本 300,000,000.00 元，资本公积 1,782,000,000.00 元。与投入股款相关的资产总额 2,082,000,000.00 元均为银行存款。

大华会计师事务所

中国注册会计师：朱蕾蕾 陆永炜

中国 上海 昆山路 146 号

一九九七年十一月十七日

五、董事、监事的简介和持股情况

郁子冲，公司董事长，男，1939 年 1 月生，文化程度大学，高级会计师，曾任上海市财政局副局长，上海市税务局副局长，上海市经济研究中心副主任，1992 年—1993 年兼上海市国有资产管理局局长。现任上海汽车工业（集团）总公司副总裁。

刘雅琴，公司副董事长，女，1949 年 11 月生，文化程度研究生，高级政工师，曾任上海第二汽车底盘厂党委书记，上海汽车拖拉机工业联营公司党委副书记，现任上海汽车工业（集团）总公司党委副书记。

陈因达，公司副董事长，男，1946 年 11 月生，硕士学位，高级经济师，曾任上海汽车齿轮总厂厂长助理、副厂长，现任上海汽车齿轮总厂厂长。

尤石木梁，公司董事兼总经理，男，1946 年 9 月生，文化程度大专，高级经济师，曾任上海造纸机械总厂副厂长，上海第一汽车附件厂厂长，上海乾通汽车附件有限公司董事、总经理，上海企业家协会副会长。

胡安生，公司董事，男，1944 年 10 月生，文化程度大学，高级工程师，曾任上海延锋汽车内饰件厂副厂长，上海汽车有限公司规划部副经理。

齐鸿浩，公司董事，男，1948 年 9 月生，文化程度大专，高级会计师，曾任上海汽车工业总公司财务处副处长，上海汽车工业总公司财务部副经理，上海汽车有限公司财务部副经理。

华杏生，公司董事，男，1960 年 3 月生，文化程度研究生，政工师，曾任上海汽车工业总公司团委书记，上海汽车电器总厂党委副书记，上海汽车锻造总厂副厂长。

林树楠，公司监事会主席，男，1939 年 10 月生，文化程度大学，高级工程师，曾任上海无线电专用机械厂党委书记，上海电子仪器设备公司党委书记、上海仪表电讯工业局党委书记、党委书记兼局长，上海汽车工业总公司党委书记，现任上海汽车工业（集团）总公司党委书记。

沈如镜，公司监事，男，1941 年 12 月生，文化程度大专，高级政工师，曾任上海汽车齿轮总厂厂长，现任上海汽车齿轮总厂党委书记。

王德兴，公司监事，男，1943 年 7 月生，文化程度大专，政工师，曾任上海汽车齿轮

厂纪委副书记，上海汽车齿轮总厂纪委书记，现任上海汽车齿轮总厂工会主席。

姓 名	职 务	持股数量（股）	持股比例（%）
郁子冲先生	董事长	15000	0.015
刘雅琴女士	副董事长	15000	0.015
陈因达先生	副董事长	15000	0.015
尤石木梁先生	董事兼总经理	15000	0.015
胡安生先生	董事	10000	0.01
齐鸿浩先生	董事	10000	0.01
华杏生先生	董事	10000	0.01
林树楠先生	监事会主席	15000	0.015
沈如镜先生	监事	10000	0.01
王德兴先生	监事	10000	0.01

本公司董事，监事共持有本公司股票 12.5 万股，占公司总股本的 0.125%，其持有股份按照《中华人民共和国公司法》规定在任职期间不再转让。

六、公司设立

(一) 本公司于 1997 年 11 月 20 日在上海市召开创立大会，宣告公司成立，并通过了公司发行的社会公众股股票在上海证券交易所上市的决议及其他有关决议。

(二) 本次股票成功发行后，本公司注册登记工作已结束，详细资料如下：

公司注册资金：100,000 万元

注册时间：1997 年 11 月 20 日

注册地点：上海市淮海中路 755 号

营业执照注册号码：150038600

七、关联企业及关联交易

公司的关联企业主要有：

(1) 发起人上海汽车工业（集团）总公司持有公司 70% 的股份，为公司第一大股东。

a. 经评估，公司使用的土地 352,557 平方米，年租赁费为 726 万元。

上海汽车股份有限公司（筹）于 1997 年 8 月与上海汽车工业（集团）总公司签订土地租赁协议，期限为 49 年。

公司按土地租赁协议之规定向上海汽车工业（集团）总公司支付租金，年总租金为 726 万人民币。97 年按股份公司成立之日到年底计付一次，以后每年在十二月三十一日前支付 726 万元。

b. 经评估，公司所使用的“上齿牌”商标年租赁费为 86 万元。

上海汽车股份有限公司（筹）于 1997 年 8 月与上海汽车工业（集团）总公司签订商标使用许可协议，年使用费为 86 万元。1997 年按股份公司成立之日到年底计付一次，以后每年在十二月三十一日前支付 86 万元。使用许可期为五年，期满后该商标归股份公司所有，由股份公司无偿使用。

(2) 上海汽车集团财务有限责任公司系由上海汽车工业（集团）总公司控股的非银行金融机构。该公司根据与公司签订的《协定存款协议书》，向公司吸收存款，并按有关规定向公司发放各类贷款。上述合同内容和利率标准符合国家法律、法规和中国人民银行有关规定。

(3) 上海汽车进出口公司系发起人的全资子公司。该公司同公司并无固定业务关系，如需要向公司购货时，则签订《产品供应合同》，用于外贸出口。

(4) 上海大众汽车有限公司系由发起人投资参股的中外合资企业。大众汽车同公司确认的“生产零部件和材料采购条款”就供货的基本原则，包括订单、供货检验、支付条件、双方责任等作了明确规定。日前公司主要产品桑塔纳轿车变速箱总成的 90% 以上，均销予大

众汽车。上述《采购条款》及订单的内容及购销业务关系，均符合国家法律、法规和市场经营规则，不存在产品购销中故意压价或故意抬价的行为。

上述关联企业的交易，均按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，原材料产品价格参照市场及行业竞争情况综合制定，并根据市场行情适时调整，同时发起人承诺发起人及其所属企业不从事同公司现行生产经营产品相竞争的类似产品的生产经营活动。

八、股本结构及大股东持股情况

(一) 本次 A 股发行完成后，本公司的股本结构如下表：

股份名称	股数（万股）	占总股本比例（%）
尚未流通股份		
国家股	70,000	70.00
可流通股份		
社会公众股	30,000	30.00
其中：公司职工持股	3,000	3.00
总股本	100,000	100.00

(二) 前十名股东所持股数及比例

股东名称	持有股数(股)	占总股本比例(%)
1. 上海汽车工业（集团）总公司	700,000,000	70.00
2. 郁子冲	15000	0.0015
3. 刘雅琴	15000	0.0015
4. 陈因达	15000	0.0015
5. 尤石木梁	15000	0.0015
6. 林树楠	15000	0.0015
7. 胡安生	10000	0.001
8. 齐鸿浩	10000	0.001
9. 华杏生	10000	0.001
10. 沈如镜	10000	0.001
11. 王德兴	10000	0.001

九、公司财务会计资料

(一) 审计报告

上海汽车股份有限公司（筹）：

我们接受委托，审计了贵公司 1994 年 12 月 31 日、1995 年 12 月 31 日、1996 年 12 月 31 日及 1997 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，1994 年度、1995 年度、1996 年度及 1997 年 1~6 月的利润表和合并利润表，1996 年度财务状况变动表和合并财务状况变动表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份制试点企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1994 年 12 月 31 日、1995 年 12 月 31 日、1996 年 12 月 31 日和 1997 年 6 月 30 日的财务状况；1994 年度、1995 年度、1996 年度和 1997 年 1 ~ 6 月的经营成果以及 1996 年度资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

大华会计师事务所

中国注册会计师：朱蕾蕾 朱鸣里

中国·上海·昆山路 146 号

一九九七年九月五日

(一) 主要会计政策：

1. 会计制度：公司执行《股份制试点企业会计制度》。

2. 会计年度：以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。
3. 记帐原则和计价基础：按照权责发生制原则进行会计核算，以历史成本为计价基础。
4. 外币折算方法：

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月末外汇市场汇价折合人民币进行调整，调整后的人民币余额与原帐面余额之间的差额记入“财务费用—汇兑损益”。

5. 合并会计报表编制方法：

(1) 合并会计报表编制基础：按照财政部财会字(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，合并各项的数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

(2) 合并范围：母公司拥有其过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业，以及权益性资本虽未达到过半数但能控制的被投资企业均纳入合并范围。

- (3) 纳入合并会计报表合并范围的子公司资料列示如下：

子公司名称	投资比例（%）	投资金额（元）	主营业务	投资期限
汽齿总厂一分厂	79.77	18,944,304.17	汽车零部件	1985.2—2001.1
汽齿总厂三分厂	87.97	39,083,448.78	汽车零部件	1991.9—2001.1

- (4) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

6. 坏帐准备：按应收帐款年末余额的 5%提取坏帐准备。

7. 存货计价方法：

原材料与产成品入库时按计划价核算，领用与发出时分摊成本差异，调整为实际成本核算；低值易耗品领用时其成本一次性计入有关费用。

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，利息收入按权责发生制原则处理。

(2) 股权投资和联营投资：公司对拥有 20%以下（不包括 20%）股权的联营投资采用成本法核算，对拥有 20%以上股权的联营投资采用权益法核算，并对持股在 50%以上（不包括 50%）及虽在 50%以下但系控股的被投资企业均纳入合并范围。

9. 固定资产及其折旧：

(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；使用年限在两年以上，单位价值在 2,000 元以上不属于生产经营主要设备的物品。

- (2) 固定资产计价：按实际成本计价。

(3) 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：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30~35	3.23—2.77
通用设备	7~11	13.86—8.82
电子设备	5~10	19.4—9.7
运输设备	6	16.17

其他设备

5

19.4

10. 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。

11. 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。

12. 预提费用核算：大修理费用平时采用预提办法，扣除实际支用数后，年末差额冲回有关费用。

13. 收入确认：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。

14. 税项及附加费：

(1) 增值税：适用税率为 17%。

(2) 营业税：租赁收入、委贷收入适用税率为 5%。

(3) 城建税：按增值税和营业税应纳税额的 5%。

(4) 教育费附加：按增值税和营业税应纳税额的 3%。

(5) 所得税：

A. 母公司所得税：

a. 1994、1995 年所得税均按 15% 税率征收〔上海市财政局第一分局沪财一发(97) 21 号文规定〕。

b. 1996 年度所得税减按 15 % 税率征收〔上海市财政局第一分局“沪财一发(96) 12 号文”批复〕。

c. 1997 年度所得税税率按 33% 执行，先征后退，由财政部门全数返还上海汽车工业（集团）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的 18%，公司实际税率为 15%。（根据①上海市财政局第一分局沪财一发(97) 22 号文；②上海汽车工业（集团）总公司沪汽总（1997）47 号文）。

d. 股份公司上市后，按 33% 税率交纳企业所得税，对其中按税率 18 % 计算的税款由财政当年予以返回，股份公司实际税负为 15 %〔上海市财政局“沪财企一（1997）190 号文”批复〕。

B. 子公司所得税：列入合并范围的子公司所得税税率均为 33%。

15. 利润分配：公司税后利润按下列顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取 10% 法定公积金；

(3) 提取 5~10% 法定公益金；

(4) 按股东大会决议提取任意盈余公积金；

(5) 按股东大会决议分配股利。

(二) 主要财务指标

财务指标	1997 年 1 月—6 月	1996 年度	1995 年度	1994 年度
流动比率	0.79	0.78	0.64	0.75
速动比率	0.64	0.56	0.42	0.52
资产负债率（%）	62	59	60	61
应收帐款周转率	8.67	18.57	19.33	18.84
存货周转率	3.06	4.5	4.22	2.69
净资产收益率（%）	39.11	61.73	52.53	43.67
每股净利（元）	0.39	0.61	0.46	0.34

十、董事会上市承诺

本公司董事会将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《上海证券交易所市场业务试行规则》和有关法律、法规的规定，并自股票上市之日起作出

如下承诺：

（一）按照法律、法规的规定程序和要求披露重大的信息，并接受证券主管机关，上海证券交易所的监督管理。

（二）及时、真实、准确地公布中期报告和年度报告，并备置于规定场所供投资者公开查阅。

（三）本公司董事、监事及高级管理人员如发生人事变动或持本公司股票发生变化时，在报告证券主管机关和上海证券交易所的同时，向投资者公布。

（四）在任何公共传播媒介中出现的消息可能对本公司股票的市场价格产生误导性影响时，本公司知悉后将及时对该消息予以公开澄清。

（五）本公司董事、监事及高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事股票买卖活动。

（六）本公司没有无记录负债。

十一、重要事项揭示

（一）利润分配

1. 本公司公开发行股票后，预计首次股利分配的日期在 1998 年下半年。

2. 经公司第一次股东大会审议确认，本公司 1997 年 1—6 月份的利润归发起人享有，1997 年 7 月 1 日起至公司正式成立前形成的利润，由新老股东共享，并按同股同权同利原则分配。

（二）经大华会计师事务所华业字（97）字第 1198 号文审核，预测 1997 年度、1998 年度公司执行 15 % 所得税率，可获得税后利润 47168 万元和 56620 万元，按发行上市后总股本 100,000 万股全面摊薄法计算，1997 年每股税后利润为 0.471 元；1998 年预测每股税后利润为 0.566 元。

（三）截止本公告书公布之日，本公司无重大诉讼事项。

十二、备查文件

（一）公司成立的注册登记文件

（二）上海证券交易所上市通知书

（三）招股说明书

（四）审计报告

（五）验资报告

（六）营业执照

（七）公司章程

（八）法律意见书

十三、咨询机构

公司：上海汽车股份有限公司

法定代表人：郁子冲

地址：上海市淮海中路 755 号

电话：(021)64158999

传真：(021)64730567

联系人：张锦根、张韬

上市推荐人：申银万国证券股份有限公司

公司负责人：朱恒

住所：上海市南京东路 99 号

电话：(021)64312800

传真：(021)64310778

联系人：章火召、陈琼、陈晓荃
 上市推荐人：上海国际信托投资公司
 法定代表人：鲍友德
 住所：上海市九江路 111 号
 电话：(021)63231111
 传真：(021)63290944
 联系人：刘益朋、王国卫

上海汽车股份有限公司
 1997 年 11 月 22 日

合 并 资 产 负 债 表(一)

编制单位：上海汽车股份有限公司(筹)

金额单位：元

资产	1997. 6. 30	1996. 12. 31
流动资产：		
货币资金	382893450. 88	306016101. 66
短期投资		
应收票据	95453681. 86	40798274. 59
应收帐款	124113581. 68	92141663. 60
减：坏帐准备	496372. 33	460708. 32
应收帐款净额	123617209. 35	91680955. 28
预付货款	8067082. 04	16186827. 95
其他应收款	9658761. 99	23068939. 02
待摊费用	3383430. 89	4743959. 38
存货	154156669. 03	191002664. 85
减：存货变现损失准备		
存货净款	154156669. 03	19002664. 85
待处理流动资产损失		
一年内到期的长期债券投资		
其他流动资产	7000000. 00	6500000. 00
流动资产合计	784230286. 04	679997722. 73
长期投资：		
长期投资	73443899. 96	71922572. 03
其中：合并价		
固定资产：		
固定资产原值	1204044635. 70	1177550763. 52
减：累计折旧	333716622. 40	283979759. 77
固定资产净值	870328013. 30	893571003. 75
在建工程	105468042. 35	65825206. 56
固定资产清理	-99143. 38	
待处理固定资产损失		
固定资产合计	975696912. 27	959396210. 31

无形资产及递延资产：		
无形资产		
递延资产		
无形资产及递延资产合计		
其它长期资产：		
其它长期资产		
递延税款借项		
资产总计	1833371098.27	1711316505.07
负债及股东权益		
流动负债：		
短期借款	212750000.00	212650000.00
应付票据	2491306.16	
应付帐款	71173821.98	68192665.28
预收货款	271301.84	465112.24
其他应付款		
应付福利费	6140888.80	7051288.68
应付工资		
未付股利	584397791.52	392927231.30
未交税金	57147471.03	27787741.47
其他未交款	137641.81	22789.59
其他应付款	18112548.40	22565710.91
预提费用	7095210.73	
一年内到期的长期负债	30000000.00	136460000.00
其他流动负债		
流动负债合计	989717982.27	868122539.47
长期负债：		
长期借款	138260000.00	138160000.00
应付债券		
长期应付款		
其他长期负债		
长期负债合计	138260000.00	138160000.00
递延税款：		
递延税款贷项		
负债合计	1127977982.27	1006282539.47
少数股东权益	9233204.00	8874053.60
股东权益：		
股本	683457998.15	683457998.15
资本公积	12701913.85	12701913.85
盈余公积		
其中：公益金		
未分配利润		
外币报表折算		
股东权益合计	696159912.00	696159912.00
负债及股东权益总计	1833371098.27	1711316505.07

合 并 资 产 负 债 表(二)

编制单位:上海汽车股份有限公司(筹)

金额单位:元

资产	1995. 12. 31	1994. 12. 31
流动资产:		
货币资金	233668759. 36	224549685. 37
短期投资		
应收票据	3185290. 85	293375. 00
应收帐款	77136490. 33	59257409. 97
减: 坏帐准备	385682. 45	296287. 05
应收帐款净额	76750807. 88	58961122. 92
预付货款	23761894. 25	40714143. 01
其他应收款	11603025. 74	29685716. 53
待摊费用	6770697. 30	8005715. 86
存货	190062769. 91	157582880. 52
减: 存货变现损失准备		
存货净额	190062769. 91	157582880. 52
待处理流动资产损失	412372. 78	
一年内到期的长期债券投资		
其他流动资产	8500000. 00	
流动资产合计	554715618. 07	519792639. 21
长期投资:		
长期投资	47076169. 04	29505967. 29
其中: 合并价		
固定资产:		
固定资产原值	1023115085. 40	718679927. 46
减: 累计折旧	208556310. 30	133208299. 04
固定资产净值	814558775. 10	585471628. 42
在建工程	122688390. 79	282660070. 51
固定资产清理	4275. 68	
待处理固定资产损失		
固定资产合计	937251441. 57	868131698. 93
无形资产及递延资产:		
无形资产		
递延资产		1809215. 40
无形资产及递延资产合计		1809215. 40
其它长期资产:		
其它长期资产		
递延税款借项		
资产总计	1539043228. 68	1419239520. 83
负债及股东权益		
流动负债:		
短期借款	233950000. 00	192740000. 00

应付票据		
应付帐款	78526765.39	83085223.05
预收货款	232052.14	681208.79
其他应付款		
应付福利费	2451802.96	1634561.96
应付工资		
未付股利	193877617.63	191953756.54
未交税金	28512492.89	6604067.48
其他未交款	1322965.32	1452.64
其他应付款	85103706.09	61371675.45
预提费用	34610.73	34610.73
一年内到期的长期负债	240635200.00	154445000.00
其他流动负债		
流动负债合计	864657213.15	692551556.64
长期负债：		
长期借款	55443323.75	170945000.00
应付债券		
长期应付款		
其他长期负债		62018.60
长期负债合计	55443323.75	171007018.60
递延税款：		
递延税款贷项		
负债合计	920100535.90	863558575.24
少数股东权益	8528101.66	9341406.87
股东权益：		
股本	533637625.87	486259033.51
资本公积	12701913.85	12701913.85
盈余公积	64075050.40	47378592.36
其中：公益金	32037525.20	23689296.18
未分配利润		
外币报表折算		
股东权益合计	610414590.12	546339539.72
负债及股东权益总计	1539043228.68	1419239520.83

合 并 利 润 表

编制单位：上海汽车股份有限公司(筹)

金额单位：元

项目	1997 年 1-6 月	1996 年度	1995 年度	1994 年度
一、主营业务收入	937918857.74	1571974974.54	1318171222.47	855297445.75
减：营业成本	527480962.60	856487473.99	732706500.42	440173456.59
销售费用	7551861.70	10963355.46	12035963.23	9562667.53
管理费用	88094573.17	155868977.79	168889655.04	109337618.61
财务费用	5400901.22	36748173.81	29463945.65	14615538.10

进货费用				
营业税金及附加	6308142.08	10692122.69	8329213.79	5874730.12
二、主营业务利润	303082416.37	501214870.80	366745944.34	275703434.80
加：其他业务利润	5337235.95	5898435.48	6256344.13	966784.56
三、营业利润	308419652.32	507113306.28	373002288.47	276670219.36
加：投资收益	6790648.10	1665145.35	5645713.09	7437239.92
补贴收入	6561000.00	1107000.00	1120000.00	
营业外收入	151118.83	90029.11	230937.12	1786619.72
减：营业外支出	766047.47	4605820.96	2997725.80	3286951.09
四、利润总额	321156371.78	505369659.78	377001212.88	282607127.91
减：所得税	48521957.18	75383830.45	56460249.01	42007976.07
减：少数股东损益	433745.05	137951.40	-84796.17	2054708.40
五、净利润	272200669.55	429847877.93	320625760.04	238544443.44
加：年初未分配利润				
盈余公积转入				
六、可供分配的利润				
减：提取法定公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润				
减：提取任意公积				
已分配普通股股利				
八、未分配利润				

上海市 1996 年股份制试点企业年度会计报表

财 务 状 况 变 动

编制单位：上海汽车股份有限公司(筹)

会股地年 03 表

1996 年

金额单位：元

流动资金来源和运用

金

额

母 公 司

合 并

一. 流动资金来源

1. 本年净利润 429799674.39 429847877.93

加：少数股东本期收益 137951.40

加：不减少流动资金和费用和损失

(1) 固定资产折旧 84349793.50 89933312.96

(2) 无形资产，递延资产及其他资产摊销

(减其他负债转销)

(3) 固定资产盘亏(减收益) 99620.88

(4) 清理固定资产损失(减收益) 2727777.87 2727777.87

(5) 递延税款

(6) 其他不减少流动资金的费用和损失

小计 516877245.76 522746541.04

2. 其他来源

(1) 固定资产清理收入(减清理费用) 602000.00 675942.00

(2) 增加长期负债 130959516.15 130959516.15

(3) 收回长期投资	3885141.73	3895141.73
(4) 对外投资转出固定资产	52041147.22	22690036.22
(5) 对外投资转出无形资产		
(6) 资产净增加额	85745321.88	85745321.88
(7) 少数股东资本净增加额		208000.54
小计	273233126.98	244173958.52
流动资金来源合计	790110372.74	766920499.56
二. 流动资金运用		
1. 利润分配		
(1) 提取法定公积金	42979967.44	42979967.44
(2) 提取法定公益金	42979967.44	42979967.44
(3) 提取任意公积金		
(4) 已分配股利	343839739.51	343887943.05
(5) 未分配利润调整		
小计	429799674.39	429847877.93
2. 其他运用		
(1) 固定资产和在建工程净增加额	131816517.78	138271458.67
(2) 增加无形资产, 递延资产及其他资产		
(3) 偿还长期负债	46759516.15	48242839.90
(4) 增加长期投资	59660851.17	28741544.72
小计	238236885.10	215255843.29
流动资金运用合计	668036559.49	645103721.22
流动资金净增加额	122073813.25	121816778.34
流动资金各项目的变动		
一. 流动资产本年增加数		
1. 货币资金	69104756.91	72347342.30
2. 短期投资		
3. 应收票据	37612983.74	37612983.74
4. 应收帐款净额	20164072.27	14930147.40
5. 预付帐款	-5059821.16	-7575066.30
6. 其他应收款	11120659.78	11465913.28
7. 待摊费用	-1114885.76	-2026737.92
8. 存货	-94687.53	939894.94
9. 待处理流动资产净损失		-412372.78
10. 一年内到期的长期债券投资		
11. 其他流动资产	18000000.00	-2000000.00
流动资产增加净额	149733078.25	125282104.66
二. 流动负债本年增加数		
1. 短期借款		-21300000.00
2. 应付票据		
3. 应付帐款	-7337160.98	-10334100.11
4. 预收帐款	233060.10	233060.10
5. 应付福利费	4349327.18	4589485.72
6. 未付股利	199310710.13	199049613.67

7. 未交税金	-2000849.20	-724751.42
8. 其他未交款	-1227877.68	-1300175.73
9. 其他应付款	-61492744.55	-62537995.18
10. 预提费用		-34610.73
11. 一年内到期的长期负债	-104175200.00	-104175200.00
12. 其他流动负债		
小计		
流动负债增加净额	27659265.00	3465326.32
流动资金增加净额	122073813.25	121816778.34