

上海大众出租汽车股份有限公司人民币股票(A股)人民币特种股票(B股)上市报告书

一、公司概况

1. 公司名称:上海市大众出租汽车股份有限公司

英文名称:SHANGHAI DAZHONG TAXICO., LTD.

2. 注册地址:上海浦东源深路1号(上海办公地址:南京西路920号南泰大楼16层)邮政编码200041)

英文地址:YUANSHEG ROAD PUDONG SHANGHAI

3. 公司高级管理人员:

董事长(法定代表人):杨国平

董事:杨国平、张锡麟、金顺发、周秀华、章克坚、王振国、孔炜、黎干生、李龙龄、芮友仁、周光临、曹琴芳、张朝福。

监事长:陆剑虹

监事:陆剑虹、何季警、金盛利。

4. 公司其他情况:

(1)所属行业:出租汽车行业;

(2)主管部:上海市公用事业管理局;

(3)成立日期:1992年6月2日,营业执照编号:工商企股沪字第150

(4)在册职工人数:1770人,各类专业技术人员:58人,占总人数的3.28%,其中中级职称12人,初级职称46人。技术工人:118人占总人数的6.7%。其中高级工2人,中级工445人。

(5)公司对外投资单位:上海浦东大众出租汽车股份有限公司500万元,占其注册资本的35.7%,法人代表:杨国平;上海市大众出租汽车公司庙行万祥汽车修理厂70万元,占其注册资本的50%,法人代表:王建华,年终实现利润按50%返回公司;上海大众旅游公司50万元,占其注册资本的100%,法人代表:金顺发,年终实现利润全额返回公司;大众工贸公司100万元,占其注册资本的100%,法人代表:金顺发,年终实现利润全额返回公司。

(6)公司咨询电话:2581083

(7)公司法律顾问:上海市李国机律师事务所 李国机律师、严力律师。

5. 股本结构:

(1)注册资本:8590万元。

(2)实收资本:8590万元。其中:国家股5090万元,法人股500万元,个人股500万元,人民币特种股2500万元。

6. 股票发行情况:

(1)股票种类:普通股

(2)股票面值:10元

(3)股票发行价格:A股发行价格:人民币49元;B股发行价格:人民币43元。

(4)股票发行起止日期:

A股发行日期:1992年6月13日-30日;

B股发行日期:1992年6月20日-30日;

(5)股票发行对象:

A股发行对象:国有资产折股及境内法人和城乡居民。

B股发行对象:香港、澳门、台湾地区的法人和自然人;外国法人和自然人;证券主管机关批准的其他境外法人和自然人。

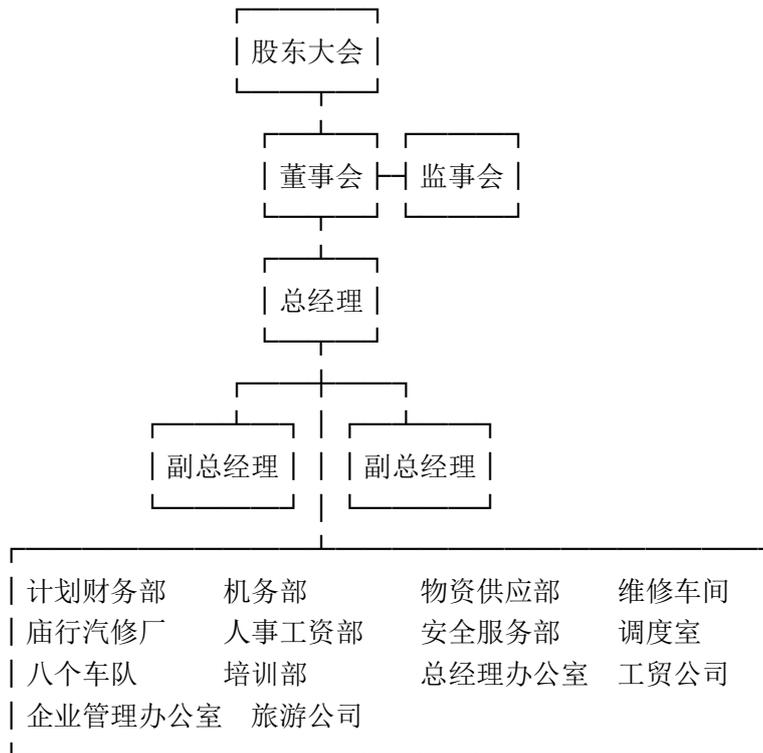
(6)经营方式:服务、批发、零售。

(7)经营范围:出租汽车营运及相关的汽车修理、洗车场、停车场、汽车旅馆等业务。

二、公司组织状况

1. 公司沿革:原名上海市大众出租汽车公司,于1988年12月6日经市工商行政管理局注册登记,具有独立法人资格的全民所有制企业。1992年5月19日经市建设委员会《沪建经(92)第433号文批准改制成为上海市大众出租汽车股份有限公司》。1992年6月15日又经上海市外国投资工作委员会《沪外资委批字(92)第563号文批准改组为中外合资股份有限公司》。

2. 公司组织机构:



3. 公司拟在1992年9月下旬召开创立大会暨第一次股东大会。

三、公司三年经营业绩

全体员工团结一致,锐意进取,端正企业经营方向,视服务质量为企业的生命,发掘“从严管理,风正务实”的企业精神,贯彻“处处为大众提供方便”的服务宗旨,确定了“创一流服务,办一流企业”的质量目标,开创了上海市出租汽车行业优质服务的新风气,树立了上海出租车的新形象。三年来,公司率先按国际惯例推出“招手即停,上客问路”的服务方式,受到中外乘客欢迎,推动了全市出租汽车服务方式的改革,赢得了国内外乘客的赞誉。三年来,收到乘客表扬信达2000封以上,新闻媒介表扬达300余次,连续三年被评为本市出租汽车行业优质服务竞赛优胜企业。在取得较好的社会服务效益的同时,也获得了较好的经济效益,三年来利润逐年上升,累计创利2849.5万元,归还贷款10239万元,人均创利居本市同行业之冠,并积累了100万美元外汇留成额度。1990年8月成为本市出租汽车行业首家市级先进企业,1992年5月荣获全国公共交通优质服务竞赛优胜企业称号。

四、公司财务状况

1. 验资报告:

华会发(92)第101号

上海申银证券公司代理发行的100万股发行价格每股49元,总额人民币4900万元于

1992年6月27日解入工商银行静办南二分理处,公司存款帐号:207-4613435,同时上海申银证券公司已将主承销的B股股票250万股,每股43元,扣除各类费用的净价人民币10237.5万元,按照上海外汇调剂中心1992年6月8日-13日成交的加权平均汇率6.5955元/美元折合为美元外汇,于1992年7月3日解入标准渣打(麦加利)银行上海分行,公司存款帐户内,帐号为:400267-USAD-2410--01。

1992年7月3日公司外银收1号凭证共收到U.S. D1552.19万元,其中:“实收资本-B股股本金”帐户人民币2500万元。按约定汇率6.5955元/美元折合U.S. D379.05万元;记入“企业发展基金-股票溢价”帐户人民币7737.5万元,按约定汇率6.5955元/美元折合U.S. D1173.14万元。

据此,公司发行A股和B股的股本金3500万元已收讫入帐,连同国家股5090万元,注册资本8590万元全部交足。

上海华申会计师事务所
中国注册会计师 卞如昌 范成斌
1992年7月3日

2. 资产评估报告:

华会发(92)第61号

上海市大众出租汽车公司:

本事务所在1992年4月10日接受贵公司的委托,对贵公司组建股份制企业准备作价入股的全部国有资产进行评估。

评估结果:(评估基准期为1992年1月31日)

公司全部国有资产帐面净值5090.19万元,评估净值为8812.85万元,上升73.39%。

本项目由注册会计师、高级经济师卞如昌,注册会计师、经济师范成斌、张德楠。高级经济师仪绿根,高级工程师袁栋,工程师李宝宏,助理工程师张勇等七人进行评估。

上海华申会计师事务所
1992年6月29日

3. 资产评估确认书:

沪国资(1992)216号

经上海市财政局第四分局认可,同意公司截止1992年1月31日帐面净资产为5090.19万元。评估后,净资产为8812.85万元,升值率为73.13%。

上海市国有资产管理局
1992年5月22日

4. 财务报表附注说明:

(1)会计年度:公历制1月1日至12月31日。

(2)公司所得税率:目前公司所得税率15%。

(3)汇率折算:按国家外汇管理局外汇牌价进行汇率折算。

(4)短期投资:参股1966.5万元,其中:上海金陵股份有限公司84万元,上海棱光实业股份有限公司44万元,上海豫园旅游商城股份有限公司320万元,华联商厦股份有限公司185.6万元,上海良华实业股份有限公司98万元,上海氯碱股份有限公司108万元,上海电器股份有限公司44万元,上海水仙电器实业股份有限公司92万元,嘉宝实业股份有限公司50万元,上海双鹿电器股份有限公司84.9万元,上海第一食品商店股份有限公司116万元,上海东方明

珠股份有限公司 102 万元,中国纺织机械股份有限公司 38 万元,南京中北汽车发展股份有限公司 100 万元,杭州大众出租汽车股份有限公司 500 万元。

(5) 应收款:748.9 万元。其中:半年以上 284.7 万元;一年以上 0.9 万元。

(6) 存货:465.78 万元,其中:配件 257.01 万元,燃料 11.29 万元,轮胎 5.29 万元,低值易耗品 1.23 万元,在途材料 8.23 万元,待摊费用 182.58 万元。

(7) 固定资产:其中汽车原值 11718.2 万元,折旧率 12%,净值 8193.8 万元;房屋折旧率 9.6%,原值 102.3 万元,净值 80.3 万元。

(8) 在建工程:74.3 万元,其中:一车队房屋 13.5 万元,七车队南浦大桥停车场地工程 16 万元,机器设备 32.2 万元。

(9) 应付帐款:216.18 万元,其中:职工保证金 232.71 万元,职工风险抵押金 29.47 万元。

(10) 专项负债 261.50 万元,其中:91 年度财政同意弥补的职工造房基金支用数 180 万元,上年度结余的职工工资基金 81.57 万元。

(11) 长期负债:4733.5 万元属原购车贷款所存余额。

(12) 其他长期负债:889.90 万元,系 92 年 1 月 31 日至 5 月 31 日资产确认后资产增值部份。

(13) 销售收人:其中外汇人民币 15.97 万元。

五、财务指标分析

指标名称	计算公式	比率(%)
流动比率	流动资产 ÷ 流动负债	1091.02
存货周转率	产品销售成本 ÷ 存货合计	521.11
应收帐款周转率	产品销售收入 ÷ 应收帐款	514.78
资产周转率	产品销售收入 ÷ 资产总额	23.62
股东权益比率	股东权益总数 ÷ 资产总额	62.62
销售利润率	销售利润 ÷ 销售收入	16.37
股本净利率	税后利润 ÷ 股本总数	3.84

注:六月三十日财务报表数为准

六、重要事项揭示

1. 所得税率:公司原享受税前还贷政策,现已批准为中外合资股份制企业,并已属浦东新区内企业,所得税率为 15%。

2. 执行的会计制度:原企业执行国营企业会计制度。现执行中外合资股份制企业会计制度。

3. 企业迁移:本公司原注册地址:上海市黄浦区宁波路 20 号,现注册地址:上海市浦东源深路 1 号(注册日期 1992 年 6 月 2 日),上海办公地址:南京西路 920 号南泰大楼 16 楼。

4. 其他有关问题:公司发行人民币股票 A 股时,1992 年度税后利润预测 2306.5 万元,由上海华申会计师事务所按中国会计制度进行预测,公司发行人民币特种股票(B 股),1992 年度税后利润预测 2306.5 万元由香港安达信公司按国际会计准则审阅鉴证。

5. 改制为股份制企业后,公司将停止从成本中计提购车基金(原全民所有制出租汽车企业按营业收入的 20%计提购车基金),转化为利润,增加股东的权益,1992 年利润增加 864 万元(包含在预测利润 2306.5 万元)。

6. 1990 年、1991 年累积利润反映的是:公司税前利润归还贷款数。

7. 1992 年 6 月份税后利润 233.69 万元,根据有关部门规定在资产负债表未分配利润中列出。

8. 预计 1992 年出租汽车营业创汇 60 万美金,如下半年度新增 200 辆出租车后还可增加创汇 15 万美金。

9. 截止 1992 年 7 月 3 日股本金溢价图如下:

单位:万元

股本名称	股本金额	溢价收入	合计
国家股	5090.19	0	5090.19
法人股	500.00	1950	2450.00
个人股	500.00	1950	2450.00
B股	2500.00	7737.50	10237.50
合计	8590.19	11637.50	20227.69

七、后三年发展规划及盈利预测

1. 股本金的投向:

(1) 为浦东开发区市政基础设施配套:公司将从国外购置四套自动洗车设备,建造汽车洗车厂,另外建造一座集洗车、停车、住宿、餐饮、娱乐为一体的现代化汽车旅馆,项目配套流动资金计人民币 4464 万元;

(2) 在浦东地区建造一座有现代化修理设备的汽车修理厂,项目配套流动资金计人民币 2160 万元;

(3) 引进先进设备建设,一座现代化的调度中心,项目配套流动资金人民币 720 万。

(4) 公司新增 300 辆桑塔纳小客车,项目配套资金 5280 万元,合计项目总投资资金 12624 万元。

1993 年底各项目全部实施后,年均增加收入 3882.8 万元。新增利润 1093.2 万元。公司年营业收入由成立后的第一年 9120 万元增加到 130364 万元,增加 43%,利润增加 33%。

八、后三年效益预测鉴证报告

1. 盈利预测基准:

所依据的会计权策在各方面均与公司一贯采用的会计政策一致,包括固定资产及折旧、在建工程、联营公司、有价证券、收费标准,税收和外汇汇率等。

2. 盈利预测假设:

(1) 国家或境外国家的现代法律、条例、政策及经济情况将无重大变动;

(2) 公司的收费标准不会因重大变动而产生不利影响;

(3) 现行的利率或汇率无重大变动;

(4) 公司经营业务所在国家的税率基准或税率将无重大变动;

(5) 公司的业务及业绩将不会受到政府行为等不利影响,而此等情况均非董事所能控制者。

3. 三年税后利润预测表:

单位:(万元)

项目/时间	1992 年	1993 年	1994 年
销售收入	9120	11053.7	13026.4
成本税金及其他支出	6406.8	7875.7	9418.4
利润总额	2713.2	3178	3617.9
税后利润	2306.5	2701.3	3075.3

4. 1992 年度每股税后盈利和净资产预测

(1) 每股税后利润额=2306.5 万元÷859.19 万股=268 元

(2) 每股净资产额=22534.19 万元÷859.19 万股=26.23%

(3) 资产报酬率=2713.2 万元÷16325.05 万元=16.62%

我所认为上海市大众出租汽车股份有限公司通过发行 A 股和 B 股集资,开发浦东,开拓第

三产业,增加营运车辆,跨省市经营,建立汽车修理厂和到境外开设汽车修理企业,以进一步发挥集团优势,增强活力,增添后劲,经济效益逐年增长,发展前途良好。

上海华申会计师事务所

注册会计师:卞如昌 孙宗一

1992年7月3日