上海汽车集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(草案)

(上接D42版)

1.主要固定资产

截至2010年12月31日,进出口公司的固定资产基本情况如下:

单位:元

项目	原值	净值
房屋、建筑物	78,477,144.55	56,544,670.92
机器设备	8,223,961.13	2,769,913.25
运输设备	20,077,522.95	12,189,806.09
办公设备及其他设备	57,043,765.13	17,210,009.56
固定资产改良支出	336,198.00	0.00
合计	164,158,591.76	88,714,399.82

2.主要无形资产

截至2010年12月31日,进出口公司的无形资产基本情况如下:

单位:元

项 目	账面原值	累计摊销数	账面净值
土地使用权	13,371,880.00	1,771,580.00	11,600,300.00
财务软件	186,143.62	132,907.05	53,236.57
合 计	13,558,023.62	1,904,487.05	11,653,536.57

3.主要负债与对外担保情况

截至2010年12月31日,进出口公司对外签署且正在履行的贷款金额共计13.56亿元,其中质押借款3亿元均为进出口公司下属子公司上海汽车工业物资有限公司应收账款保理业务形成。进出口公司目前无对外担保情况。

(五)最近三年主营业务发展情况

进出口公司主要从事整车、零部件、原材料和辅料等产品的进出口业务和境内贸易,主要致力于向上海大众、上海通用、上海汇众、华城汽车等汽车整车和零部件制造商提供规模化、专业化、差异化服务。在进口业务方面,铁倍钢材进口、整车进口等领域的经营资质,提供进口代理业务,同时从事"雷诺"、"欧宝"等品牌整车的进口零售业务;在出口业务方面,进出口公司主要为上海汽车的商用车品牌提供出口代理业务。

(六)最近两年主要会计数据和财务指标

进出口公司最近两年经审计的合并报表简要财务数据如下表所示:

1.资产负债表主要数据

单位:元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
资产总计	5,380,897,101.03	3,461,783,680.56
负债合计	4,719,033,666.76	2,999,247,586.62
所有者权益合计	661,863,434.27	462,536,093.94
归属于母公司所有者权益	603,636,499.56	417,005,585.28

2.利润表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
营业收入	18,899,387,472.09	11,490,065,697.02
营业利润	137,664,409.72	66,351,410.00
利润总额	139,577,117.63	68,256,207.66
净利润	108,052,482.64	52,789,368.08
归属于母公司所有者的净利润	94,655,050.21	38,445,490.33

3.现金流量表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
经营活动现金流量净额	-504,972,695.49	169,282,044.34
投资活动现金流量净额	-9,552,176.38	261,406,073.79
筹资活动现金流量净额	895,829,015.89	-281,984,749.42
现金及现金等价物净增加额	417,895,447.30	150,209,343.91

(七)主要下属公司情况

截至2010年12月31日,进出口公司主要下属公司基本情况如下:

单位:万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
上海汽车进出口浦东有限公司	2,970.00	100%	汽配件
上海赛短汽车销售服务有限公司	200.00	100%	汽车及汽车零部件销售
新疆腾众汽车销售服务有限公司	250.00	60%	汽车销售服务
新疆安吉汽车销售服务有限责任公司	200.00	76.6%	汽车销售服务
上海上汽国际货物运输代理有限公司	520.00	100%	货运代理
上海前景物流有限公司	150.00	100%	仓储、配送、理货、检测
上海赛科汽车有限公司	1,092.00	100%	汽车及汽配件、纺织品
上海汽车工业物资有限公司(注)	9,363.15	100%	汽车物资销售等
上海东昌西泰克现代物流管理有限公司	3,225.40	30%	物料的仓储、供应等
上海海驰汽车有限公司	美元350	45%	国际贸易;保税区企业间贸易;区内贸易代理、汽车维修、仓储运输
上海东驰汽车有限公司	美元230	45%	进口奔驰汽车和北京奔驰销售
上海德星汽车销售有限公司	500	45%	汽车及其零部件的销售,汽车装潢,从事货物和技术的进出口业务
上海上汽鼎顺汽车销售有限公司	200	35%	销售汽车、配件、汽车内装潢

注:上海汽车工业物资有限公司现已更名为安悦汽车物资有限公司,注册资本变更为19,363.15万元,仍为进出口公司的全资子公司。

(八)最近三年资产评估、交易、增资、改制情况

2008年5月18日,工业销售召开临时股东会形成决议,将其持有的进出口公司5%的股权无偿划转给上汽集团。该次转让后,上汽集团持有进出口公司100%的股权。

2010年12月上汽集团以货币形式对进出口公司增资10,000万元。进出口公司注册资本变更为30,000万元。增资后上汽集团仍持有100%股权。

进出口公司最近三年无其他资产评估、改制情况。

(九)资产评估情况

1.评估方法及评估结果

经评估,进出口公司在评估基准日2010年12月31日的全部股东权益价值分别采用资产基础法(成本法)和收益法进行评估,并根据企业特点,依据实际状况充分、全面分析后,确定以资产基础法评估结果作为进出口公司的最终评估结果。

评估前总资产账面值181,395.87万元,评估值204,740.05万元,评估增值23,344.18万元,增值率12.87%。

总负债账面值135,972.45万元,调整后账面值135,972.45万元,评估值135,481.00万元。

评估前净资产账面值45,423.42万元,调整后账面值45,423.42万元,按权益法还原后净资产账面值60,363.65万元,评估值69,259.05万元,增值23,835.63万元,其中评估增值8,895.40万元,总增值率52.47%,实际的评估增值率14.74%。

具体按会计科目分类汇总的评估增值情况如下:

单位:万元

项目	帐面值	调整后帐面值	评估值	增减额	增减率%
	A	B	C	D=C-B	E=D/B
流动资产	148,825.89	148,825.89	149,285.48	459.59	0.31
可供出售金融资产净额	624.56	624.56	624.56		
长期股权投资净额	23,429.47	23,429.47	41,057.57	17,628.10	75.24
固定资产	6,220.27	6,220.27	8,318.59	2,098.32	33.73
其中:建 筑 物	3,960.06	3,960.06	6,080.11	2,120.05	53.54
设 备	2,260.21	2,260.21	2,238.48	-21.73	-0.96
在建工程	2.78	2.78	2.78		
无形资产净额	1,160.03	1,160.03	4,433.10	3,273.07	282.15
递延所得税资产	1,132.87	1,132.87	1,017.97	-114.90	-10.14
资产总计	181,395.87	181,395.87	204,740.05	23,344.18	12.87
流动负债	132,851.89	132,851.89	132,851.89		
非流动负债	3,120.56	3,120.56	2,629.11	-491.45	-15.75
其中:递延所得税负债	135.51	135.51	135.51		
负债总计	135,972.45	135,972.45	135,481.00	-491.45	-0.36
净 资 产	45,423.42	45,423.42	69,259.05	23,835.63	52.47

2.评估增减值主要原因分析

进出口公司采用资产基础法确定的评估值主要增减值原因为:

(1)长期股权投资

长期股权投资账面值为23,429.47万元,评估值为41,057.57万元,评估增值17,628.10万元,增值率75.24%。

长期股权投资增值主要为进出口公司对大部分长期投资单位采用成本法记账。

(2)固定资产

固定资产账面值为6,220.27万元,评估值8,318.59万元,评估增值2,098.32万元,增值率33.73%。

固定资产增值主要为房屋建筑按市场法或重置成本法评估增值所致。

(3)无形资产

无形资产账面值为1,160.03万元,评估值4,433.10万元,评估增值3,273.07万元,增值率282.15%。

无形资产增值为土地使用权价值按市价评估增值所致。

十一、上海汽车工业香港有限公司

(一)基本情况

公司名称(中):上海汽车工业香港有限公司

公司名称(英):SAIC HK Limited

企业性质:有限责任公司

董事长:胡茂元

注册地址:香港铜锣湾勿地臣街1号时代广场蚬壳大厦2608室

法定股本:17,250,000股,每股1美元

成立日期:2002年5月31日

注册号:800061

经营范围:国际贸易、服务贸易、货物运输、各类投资、咨询及其附属业务。从事上述范围之外业务,需董事会另行决议。

(二)历史沿革

1.设立情况

经中华人民共和国对外贸易经济合作部(外经贸合函(2001)353号)关于同意在香港设立上海汽车工业香港有限公司的复函)函件批准,上汽集团在香港设立上汽香港,该公司注册资本及总投资为98万美元。

2.历次增资及股权转让情况

2005年1月12日,经上海市对外经济贸易委员会(沪经贸外经(2005)18号(市外经贸委关于同意上海汽车工业香港有限公司投资方股权转让的批复)函件批准,上汽集团将其所拥有的上汽香港100%股权转让给上汽股份,转让完成后上汽香港投资总额和注册资本以及经营范围等均不变。

2005年12月17日,经上海市对外经济贸易委员会(沪经贸外经(2005)488号(市外经贸委关于同意上海汽车工业香港有限公司增资的批复)函件批准,上汽股份对上汽香港增资900万美元,上汽香港注册资本变更为998万美元,上汽股份持有上汽香港的全部股权。

2007年8月6日,经上海市对外经济贸易委员会(沪经贸外经(2007)153号《上海市外经贸委关于同意上海汽车工业香港有限公司股权划转的批复》)函件批准,上汽股份将所持有的全部9,980,000股上汽香港股权转让给上汽集团。

2010年12月31日,经上海市商务委员会(沪商外经(2010)516号(市商务委关于同意上海汽车工业(集团)总公司以所持SAIC欧洲有限公司100%股权对上海汽车工业香港有限公司增资的批复)函件批准,上汽集团以SAIC欧洲有限公司经德国当地审计确认的净资产对上汽香港增资727万美元。增资后,上汽香港投资总额及注册资本由998万美元增至1,725万美元。

(三)目前的股权结构

上汽香港的控股股东为上汽集团,具体股权结构如下:

股东或发起人姓名或名称	出资额	所占股权比例
上海汽车工业(集团)总公司	1,725万美元	100%

根据公司聘请的香港简松年律师行(Tony Kan & Co.)出具的法律意见书及上汽集团的说明,上汽香港合法设立并有效存续,上汽集团为上汽香港的唯一股东,持有上汽香港1725万美元的股份。

(四)主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况

1.主要固定资产

截至2010年12月31日,上汽香港的固定资产情况如下表:

单位:元

项目	原值	净值
电子设备及办公家具	624,305.18	231,693.97
合计	624,305.18	231,693.97

2.主要负债与对外担保情况

截至2010年12月31日,上汽香港不存在对外担保。

截至2010年12月31日,上汽香港合并口径合计短期借款余额为1,214.75万元。

(五)最近三年主营业务发展情况

上汽香港主要从事汽车零部件和整车的转口贸易,依托与海外零部件和整车供应商的紧密业务联系,为进出口公司提供进出口转口业务。

(六)最近两年主要会计数据和财务指标

上汽香港最近两年经审计的合并报表简要财务数据如下表所示:

1.资产负债表主要数据

单位:元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
资产总计	549,628,125.36	506,287,624.62
负债合计	110,299,956.13	161,105,105.01
所有者权益合计	439,328,169.23	345,182,519.61
归属于母公司所有者权益	439,328,169.23	345,182,519.61

2.利润表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
营业收入	524,427,105.46	376,851,099.13
营业利润	118,761,144.28	155,576,909.73
利润总额	118,761,144.28	155,576,909.73
净利润	113,694,195.42	150,177,647.02
归属于母公司所有者的净利润	113,694,195.42	150,177,647.02

3.现金流量表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
经营活动现金流量净额	34,426,578.37	-11,918,146.26
投资活动现金流量净额	19,139,496.43	34,030,709.99
筹资活动现金流量净额	-37,423,466.69	-30,989,604.42
现金及现金等价物净增加额	14,545,686.74	-10,134,268.38

(七)主要下属公司情况

截至2010年12月31日,上汽香港主要下属公司基本情况如下:

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
SJ Automobile Development Holdings Ltd.	1美元	100%	投资
Sky Captain Development Ltd.	1美元	100%	投资
Sky Faith Industries Ltd.	1美元	100%	投资
Bardsey Group Ltd.	1美元	100%	投资
SAIC LUX SARL	100万欧元	100%	投资
SAIC (Europa) GmbH	400万欧元	100%	贸易、投资
上海赛科利汽车模具技术应用有限公司	3,687.5万美元	30.09%	工业
上海海通国际汽车码头有限公司	800万美元	5%	物流
上海宝业交通电器有限公司	13,030万人民币	30%	工业
SAIC Motor Korea Co., Ltd.	20,834万韩元	24%	贸易
南京东华汽车内饰系统有限公司	620万美元	25%	工业
江苏天宝科技股份有限公司	10,000万人民币	12.50%	工业
延锋伟世通金桥汽车饰件系统有限公司	1,200万美元	12.50%	工业
上海毓通汽车附件有限公司	2,500万美元	31.50%	工业

(八)最近三年资产评估、交易、增资、改制情况

2010年8月9日,上海市商务委员会出具(沪商外经[2010]516号)文件,同意上汽集团以所持SAIC欧洲有限公司100%股权对上汽香港进行增资,本次增资额经德国当地审计,在其净资产的基础上,确定为727万美元。本次增资后,上汽香港注册资本增至1,725万美元。

上汽香港近三年无其它资产评估、交易、增资、改制情况。

(九)资产评估情况

1.评估方法及评估结果

经评估,上汽香港在评估基准日2010年12月31日的全部股东权益价值分别采用资产基础法(成本法)和收益法进行评估,并根据企业特点,依据实际状况充分、全面分析后,确定以资产基础法评估结果作为上汽香港的最终评估结果。

评估前总资产账面值54,604.05万元,评估值66,791.49万元,评估增值12,187.44万元,增值率22.32%。

总负债账面值12,362.04万元,评估值12,362.04万元,评估增减值0元,没有增减值。

净资产账面值42,242.01万元,评估值54,429.45万元,按权益法还原后净资产账面价值43,932.82万元,评估增值12,187.34万元,其中评估增值10,496.53万元,总增值率28.85%,实际的评估增值率23.89%。

具体按会计科目分类汇总的评估增值情况如下:

单位:万元

项目	帐面值	评估值	增减额	增减率%
	A	B	C=B-A	D=C/A
流动资产	22,121.18	22,121.18		
长期股权投资净额	32,323.39	44,506.17	12,182.78	37.69
固定资产	21.49	26.15	4.66	21.68
其中:设 备	21.49	26.15	4.66	21.68
递延所得税资产	137.99	137.99		
资产总计	54,604.05	66,791.49	12,187.44	22.32
流动负债	12,362.04	12,362.04		
负债总计	12,362.04	12,362.04		
净资产	42,242.01	54,429.45	12,187.44	28.85

2.增值情况说明

采用资产基础法确定的评估值主要增减值原因为:

(1)长期股权投资

长期股权投资账面值32,323.39万元,评估值为44,506.17万元,增值12,182.78万元。增值率为37.69%。

长期股权投资增值主要原因为会计师按相关会计准则对于绝对控股的子公司按股份公司账面投资成本确认,而本次评估对于该部分企业评估确认其母公司的投资价值导致评估增值。

(2)固定资产

固定资产设备账面净值21.49万元,评估值26.15万元,增值4.66万元,增值率为21.68%。

固定资产主要增值原因是会计折旧年限短于设备经济适用年限,企业设备折旧年限全部为5年,而本次评估中对于部分办公家具等的使用年限采用8年。

十二、上海汽车报社有限公司

(一)基本情况

公司名称:上海汽车报社有限公司

成立日期:1998年1月25日

注册资本:100万元人民币

法人代表:冯国强

注册地址:上海市武康路390号601室

企业类型:一人有限责任公司(法人独资)

营业执照注册号:310104000136067

经营范围:《上海汽车报》出版发行;设计、制作、代理、发布各类广告;汽车配件销售;汽车信息咨询(除经纪),展览及会务服务。(涉及许可经营的凭许可证经营)。

(二)历史沿革

1.设立情况

上海汽车报社成立于1998年1月25日,由工业有限出资设立。注册资本人民币100万元。

2.历次增资及股权转让情况

上海汽车报社成立至今未出现增资或股权转让事项。

(三)目前的股权结构

汽车报的控股股东为工业有限,具体股权结构如下:

股东名称或姓名	出资额	出资比例
上海汽车工业有限公司	100万元	100%

(四)主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况

1.主要流动资产

截至2010年12月31日,汽车报主要流动资产为15,086,287.72元的货币资金。

2.主要固定资产

截至2010年12月31日,汽车报的固定资产基本情况如下:

单位:元

项目	原值	净值
车辆	42,207.85	2,110.40
机器设备	1,189,938.80	125,870.23
合计	1,232,146.65	127,980.63

3.主要负债情况

截至2010年12月31日,汽车报无贷款及对外担保情况。

(五)最近三年主营业务发展情况

汽车报的主营业务为《上海汽车报》的出版发行及广告经营业务。《上海汽车报》是全国第一张彩色印刷且发行量最大的汽车专业报,集中报道国内外汽车、摩托车、拖拉机以及相关行业的产业经济信息、新品开发、科技成果、生产销售、车市商情等,订户遍及全国31个省、市、自治区,每期发行量9万余份;汽车报承揽国内外报纸广告发布业务,客户遍及国内外各大知名汽车厂商和众多的汽车零部件制造商。

(六)最近两年主要会计数据和财务指标

汽车报最近两年经审计的合并报表简要财务数据如下表所示:

1.资产负债表主要数据

单位:元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
资产总计	15,918,518.14	15,167,798.23
负债合计	6,950,672.66	6,750,101.71
所有者权益合计	8,967,845.48	8,417,696.52
归属于母公司所有者权益	8,967,845.48	8,417,696.52

2.利润表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
营业收入	11,197,683.57	11,280,940.74
营业利润	721,121.58	579,401.68
利润总额	748,014.39	569,275.80
净利润	550,148.96	371,591.23
归属于母公司所有者的净利润	550,148.96	371,591.23

3.现金流量表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
经营活动现金流量净额	1,048,019.78	4,033,086.78
投资活动现金流量净额	-44,390.00	0.00
筹资活动现金流量净额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,003,629.78	4,033,086.78

(七)主要下属公司情况

截至2010年12月31日,汽车报主要下属公司基本情况如下:

单位:万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
上海山柯汽车文化传播有限公司	25	100%	图示报刊,汽车信息咨询服务,汽车音响等

(八)最近三年资产评估、交易、增资、改制情况

汽车报以2010年12月31日为基准日进行了全民所有制企业公司制改制,企业类型为一人有限责任公司(法人独资),同时更名为上海汽车报社有限公司,工业有限持有汽车报100%的股权。上海银信汇业资产评估有限公司于2011年3月11日出具沪银信汇业评报字(2011)第048号(上海汽车报社公司制改制股东全部权益价值评估报告),资产评估结果已于2011年3月17日经上汽集团备案。评估前总资产账面值1,591.85万元,调整后账面值1,591.85万元,评估值1,591.69万元,评估减值0.16万元,增值率-0.01%;总负债账面值695.07万元,调整后账面值695.07万元,评估值695.07万元;评估前净资产账面值896.78万元,调整后账面值896.78万元,评估值896.62万元,减值0.16万元,增值率-0.02%。

汽车报近三年无其他资产评估、交易、增资、改制情况。

(九)资产评估情况

1.评估方法及评估结果

经评估,汽车报在评估基准日2010年12月31日的全部股东权益价值分别采用资产基础法(成本法)和收益法进行评估,并根据企业特点,依据实际状况充分、全面分析后,确定以资产基础法评估结果作为汽车报的最终评估结果。

评估前总资产账面值1,591.85万元,调整后账面值1,591.85万元,评估值1,591.69万元,评估增值-0.16万元,增值率-0.01%。

总负债账面值695.07万元,调整后账面值695.07万元,评估值695.07万元,无评估增减值。

净资产账面值896.78万元,调整后账面值896.78万元,评估值896.62万元,评估增值-0.16万元,增值率-0.02%。

具体按会计科目分类汇总的评估增值情况如下:

单位:万元

项目	帐面值	调整后帐面值	评估值	增减额	增减率%
	A	B	C	D=C-B	E=D/B
流动资产	1,549.17	1,549.17	1,549.17		
长期股权投资净额	25.00	25.00	24.84	-0.16	-0.64
固定资产	12.80	12.80	12.80		
其中:建 筑 物					
设 备	12.80	12.80	12.80		
长期待摊费用	3.30	3.30	3.30		
其他非流动资产					
递延所得税资产	1.58	1.58	1.58		
资产总计	1,591.85	1,591.85	1,591.69	-0.16	-0.01
流动负债	695.07	695.07	695.07		
负债总计	695.07	695.07	695.07		
净 资 产	896.78	896.78	896.62	-0.16	-0.02

2.评估增减值主要原因分析

汽车报采用资产基础法确定的评估值主要增值原因为:

长期股权投资账面值为25.00万元,评估值为24.84万元,评估减值0.16万元,增值率-0.64%。长期股权投资评估减值原因为长期投资单位净资产评估减值所致。

(十)其他需披露的重要事项

工业有限本次转让汽车报100%的股权尚需取得中华人民共和国新闻出版总署等主管部门的批准。

十三、上汽北美公司

(一)基本情况

公司名称(中):上汽北美公司

公司名称(英):SAIC USA INC.

曾用名(英):SACO USA INC.

注册地址:1301 WEST LONG LAKE ROAD SUITE 190, TROY, Michigan, 48098

办公地址:1301 WEST LONG LAKE ROAD SUITE 190, TROY, Michigan, 48098

董事长:胡庆元

普通股:60,000股,每股面值1.00美元

成立日期:1994年4月21日

(二)历史沿革

1.设立情况

经国家外汇管理局上海分局(沪银外(93)6335号《关于在美国设立独资企业的审核意见》)函件批准,上海汽车工业总公司于1994年4月21日依据美国加利福尼亚州法律投资设立全资境外子公司SACO USA INC(以下简称"SACO USA"),注册地址为527 Verdusci, Daly City, CA,普通股合计60000股,每股面值1美元。

2.历次增资及股权转让情况

1997年5月11日,依据美国加利福尼亚州州务卿签发的美国境内企业情况证明书,证明SACO USA有权在美国加利福尼亚州开展业务;1997年6月10日,美国密歇根州消费者与工业服务部签发证明SACO USA有权在密歇根州开展业务。

2004年7月21日,依据美国伊利诺伊州商业服务局经营资质变更申请文件,SACO USA申请更名为SAIC USA INC.(以下简称SAIC USA);依据密歇根州劳动与经济发展厅工商服务局的证明文件,2004年7月27日起SACO USA正式更名为SAIC USA,注册地址变更为1301 WEST LONG LAKE ROAD SUITE 190, TROY, Michigan, 48098,并有权以新的公司名称在密歇根州开展业务。

(三)目前的股权结构

股东名称或姓名	总股本	所占股权比例
上海汽车工业(集团)总公司	60,000股,每股面值1.00美元	100%

根据公司聘请的美国徐利民律师事务所(Law Firm of Lee Limin Shyu)出具的法律意见书及上汽集团的说明,北美公司合法设立并有效存续,北美公司的授权股本和已发行股本均为6万美元,上汽集团持有其100%股份,该等股份上无第三方权利限制。

(四)主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况

1.主要固定资产

截至2010年12月31日,北美公司的固定资产情况如下:

单位:元

项目	原值	净值
房屋、建筑物	11,502,802.06	1,101,997.41
机器设备	1,450,490.51	5,063,716.42
合计	12,953,292.57	6,165,713.83

2.主要负债与对外担保情况

截至2010年12月31日,北美公司不存在对外担保。

截至2010年12月31日,北美公司合并口径合计短期借款余额为1,041.82万元。

(五)最近三年主营业务发展情况

北美公司主要从事为上汽集团旗下整车生产及供应商提供车用电子与机械部件的进出口贸易服务。

(六)最近两年主要会计数据和财务指标

1.资产负债表主要数据

单位:元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
资产总计	247,235,470.75	270,085,620.20
负债合计	116,823,778.98	159,517,950.69
所有者权益合计	130,411,691.77	110,567,669.51
归属于母公司所有者权益	130,411,691.77	110,567,669.51

2.利润表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
营业收入	982,668,111.42	753,941,893.33
营业利润	31,990,398.97	31,227,787.34
利润总额	32,231,965.48	31,734,545.07
净利润	21,760,361.98	23,947,536.69
归属于母公司所有者的净利润	21,760,361.98	23,947,536.69

3.现金流量表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
经营活动现金流量净额	75,380,923.36	-11,505,104.45
投资活动现金流量净额	-1,867,300.97	-2,163,362.82
筹资活动现金流量净额	-44,183,623.82	33,580,193.11
现金及现金等价物净增加额	29,329,998.57	19,911,725.84

(七)主要下属公司情况截至2010年12月31日,北美公司主要下属公司基本情况如下:

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
杉埃克国际贸易(上海)有限公司(SAIC International Trading (Shanghai) Co.,Ltd)	950,000美元	100%	国际贸易,转口贸易,贸易咨询,汽车零部件及汽车饰件的批发、进出口等
SAIC Motor Korea Co., Ltd.	208,340,000韩元	24%	汽车相关配件及原材料进出口,汽车制作相关技术咨询,仓库及物流业

(八)最近三年资产评估、交易、增资、改制情况

北美公司最近三年无其它资产评估、交易、增资、改制情况。

(九)资产评估情况

评估机构通过对北美公司评估基准日的资产负债表内容进行分析,该企业主要为贸易性企业,主要资产和负债为客户往来及外购暂存待销售的汽车用品等,固定资产主要为设备,建筑物金额占比较小,资产总额中流动资产占比达95%以上,预计评估对净资产增值影响不大。因此本次评估值按照企业评估基准日财务报表上列示的净资产与投资比例确定评估值,即130,411,691.77元,无评估增值。

十四、上海汽车资产经营有限公司

(一)基本情况

公司名称:上海汽车资产经营有限公司

企业性质:有限责任公司(国内合资)

注册地址:上海市黄浦区河南南路1号16楼01—05室

办公地址:上海市黄浦区河南南路1号16楼01—05室

法定代表人:朱根林

注册资本:3亿元人民币

成立日期:2002年11月18日

营业执照注册号:310101000303493

税务登记证号:国地税沪字310101744916863 8号

经营范围:企业重组、并购、托管、房地产投资、开发、经营、物业管理、实业投资、资产管理、投资咨询、服务、管理、产权经纪、设备租赁、房地产所有人委托的房地产租赁。节能工程建设、空调系统安装、机电安装、在新能源、节能减排领域内的技术咨询、技术服务、技术转让、技术开发及产品销售。【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】

(二)历史沿革

1.设立情况

资产经营公司设立于2002年11月18日。

2002年10月17日,上汽集团作出(关于同意成立"上海汽车资产经营有限公司"的批复)(沪汽总规(2002)086号),同意成立资产经营公司。

2002年11月15日,上海众华沪银会计师事务所出具编号为沪众会字(2002)第1148号的(验资报告),证明截至2002年11月14日,上汽集团以现金出资180,000,000元,工业有限以现金出资20,000,000元,合计出资到位2亿元,占注册资本100%。

2.历次增资及股权转让情况

2005年7月22日,资产经营公司股东会通过决议,同意将其注册资本由20,000万元增加到30,000万元。

2005年10月28日,上海众华沪银会计师事务所有限责任公司出具沪众会字(2005)第2086号(验资报告),证明截至2005年10月26日,资产经营公司的股东上汽集团以现金出资9,000万元,股东工业有限以现金出资1,000万元;合计出资到位30,000万元,占增加注册资本的100%。

(三)目前的股权结构

资产经营公司的控股股东为上汽集团,目前股权结构如下:

股东或发起人姓名或名称	出资额	所占股权比例
上海汽车工业(集团)总公司	2.7亿元	90%
上海汽车工业有限公司	0.3亿元	10%

(四)主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况

1.主要固定资产

截至2010年12月31日,资产经营公司的固定资产基本情况如下:

单位:元

项目	原值	净值
机器设备	4,558,265.83	4,117,467.72
运输设备	922,674.33	447,716.22
办公及其他	4,118,489.03	1,461,652.25
合计	9,599,429.19	6,026,836.19

2.主要无形资产

截至2010年12月31日,资产经营公司的无形资产基本情况如下:

单位:元

项 目	账面原值	累计摊销数	账面净值
冠名权	1,650,000.00	550,000.00	1,100,000.00
房屋使用权	2,480,000.00	991,999.68	1,488,000.32
专利权	60,000.00	18,252.36	41,747.64
合计	4,190,000.00	1,560,252.04	2,629,747.96

3.主要负债与对外担保情况

截至2010年12月31日,资产经营公司短期借款合计为8,950万元,长期借款2,450万元。无对外担保。

(五)最近三年主营业务发展情况

资产经营公司主要从事创意节能业务,目前已形成了为上汽集团内企业处置资产、撮合产权交易、创意产业服务、资本运作、节能产业等五大业务板块。

其中,资产处置板块主要从事闲置设备、存货、房产、债权、股权的处置、交易和经营;产权交易板块主要为各类企事业单位的进行产权交易、并购重组、股权托管股块提供代理经纪、咨询策划等中介类服务;创意产业板块通过改造老厂房、老仓库,形成了具有主题特色的创意产业园区以及与创意产业相关的其他业务;资本运作板块主要从事资金运作,股权投资,以及各类房地产、设备的增值性经营及其他投融资服务;节能产业板块主要从事节能服务行业的技术整合、投资,推行合同能源管理模式,专长节能咨询、审计、中央空调系统的建设和改造,以及工业窑炉及电机拖动系统的节能改造,为上汽集团成员企业提供了优质高效的节能工程服务。

(六)最近两年主要会计数据和财务指标

资产经营公司最近两年经审计的合并报表简要财务数据如下表所示:

1.资产负债表主要数据

单位:元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
资产总计	658,583,656.84	589,728,986.11
负债合计	279,606,283.57	220,831,915.67
所有者权益合计	378,977,373.27	368,897,070.44
归属于母公司所有者权益	345,188,820.57	341,688,703.01

2.利润表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
营业收入	170,130,116.92	101,952,087.54
营业利润	39,558,927.05	42,789,899.31
利润总额	45,739,561.45	44,646,120.31
净利润	37,403,953.32	35,455,429.86
归属于母公司所有者的净利润	30,823,768.05	30,752,726.96

3.合并现金流量表主要数据

单位:元

项目	2010年度	2009年度
经营活动现金流量净额	45,964,635.09	80,284,519.54
投资活动现金流量净额	-32,241,668.61	-12,222,856.27
筹资活动现金流量净额	-4,741,835.24	-80,943,450.07
现金及现金等价物净增加额	8,981,131.24	-12,881,786.80

(七)主要下属公司情况

截至2010年12月31日,资产经营公司主要下属公司基本情况如下:

单位:万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
上海景茂投资管理有限公司	1,000.00	100%	投资管理及投资咨询
上海创意产业投资有限公司	5,000.00	65.4%	企业管理,实业投资等
上海老场坊创意产业管理有限公司	1,000.00	80%	房地产租赁管理等
上海花园坊节能技术有限公司	1,000.00	100%	节能技术服务
上海安悦节能技术有限公司	2,000.00	100%	节能减排、新能源领域内的技术开发、咨询、服务
上海幸福坊创意产业管理有限公司	1,000.00	100%	企业管理、市场营销策划等
上海汽车工业沪东销售有限公司	400	50%	销售汽车、摩托车、拖拉机及配件、摩托车与拖拉机的技术服务
上海景诚拍卖有限公司	500	40%	各类商品拍卖
上海外高桥典当有限公司	2,000	20%	财务报表审计、验资、工程审价咨询
申银万国证券股份有限公司	67,1576	0.829%	证券经纪;证券投资咨询;证券自营;证券承销与保荐;证券资产管理

(八)最近三年资产评估、交易、增资、改制情况

资产经营公司最近三年无资产评估、交易、增资、改制情况。

(九)资产评估情况

1.评估方法及评估结果

经评估,资产经营公司在评估基准日2010年12月31日的全部股东权益价分别采用资产基础法(成本法)和收益法进行评估,并根据企业特点,依据实际状况充分、全面分析后,确定以资产基础法评估结果作为资产经营公司的最终评估结果。

评估前总资产账面值37,251.62万元,评估值43,669.88万元,