上海巴士实业(集团)股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书草案(摘要)

(上接C76版)

公司名称:	上海巴士一汽公共交通有限公司
公司住所:	上海市宝山区淞行路335号
法定代表人:	何敏忠
注册资本:	18,000万元
公司类型:	有限责任公司
成立日期:	1998年8月28日
营业执照注册号:	3101131018774
税务登记证号码:	国地税沪字310113631224342
经营范围:	市内公共交通,跨省市客运,特约包车;汽车配件供应;设备维修保养;非标准设备加工;机动车安检。(以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)

(二)历史沿革

巴士一汽系于1998年8月28日由巴士股份和交投集团共同出资组建,注册资本12,000万元,其中巴士股份出资10,800万元,交投集团出资1,200万元。后经历次增资,2004年7月,巴士一汽注册资本变更为15,000万元,其中巴士股份持有90%股权,交投集团持有8%股权,资产经营公司持有2%股权,2006年4月18日,交投集团增资3,000万元,巴士一汽注册资本变更为18,000万元。同年,资产经营公司将其持有的股权全部转让给巴士股份。

截止2008年5月31日,根据最新的公司章程,巴士一汽股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	13,800	76.67
上海交通投资(集团)有限公司	4,200	23.33
合计	18,000	100.00

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23584号《审计报告》,巴士一汽最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	5,358.14	2,905.07	3,624.06
总资产	50,999.41	49,786.48	48,807.78
总负债	40,454.72	36,343.64	33,579.72
股东权益	10,544.69	13,442.84	15,228.06

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	16,361.15	40,264.01	39,481.05
营业利润	-3,077.21	-3,099.10	-4,891.88
利润总额	-2,898.15	-1,785.22	-2,855.31
净利润	-2,898.15	-1,785.22	-2,855.31

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	79.32	73.00	68.80
全面摊薄净资产收益率(%)	-27.48	-13.28	-18.75

(四)主要业务与产品基本情况

巴士一汽主要业务为市内公共交通及团体客运。巴士一汽经营市内公共交通线路47条,员工5,604名,公交营运车辆约914辆。主要经营区域集中在上海市五角场周边,营运区域涉及杨浦区、虹口区、宝山区、闸北区、黄浦区、普陀区和浦东新区。

巴士一汽主营业务收入主要以市区内线路经营收入为主。由于公交行业带有社会公益性质,公交票价受政府控制,同时近年来上海市轨道交通不断完善,人力及材料成本的上升,导致巴士一汽2006年、2007年以及2008年1-5月经营亏损。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z219号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,巴士一汽的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	5,358.14	5,358.14	5,022.74	-335.40	-6.26
长期资产	45,641.27	45,641.27	38,881.11	-6,760.16	-14.81
总资产	50,999.41	50,999.41	43,903.85	-7,095.56	-13.91
流动负债	40,454.72	40,454.72	40,454.72	-	-
长期负债	-	-	-	-	-
净资产	10,544.69	10,544.69	3,449.13	-7,095.56	-67.29

对巴士一汽资产评估主要增减值分析如下:

长期资产项目评估减值6,760.16万元,减值率为14.81%。其中:

1、长期投资项目评估增值3,475.28万元,增值率为206.25%。

2、固定资产评估减值10,210.72万元,减值率为23.60%。主要是固定资产营运车辆评估减值,减值原因与巴士新新的营运车辆评估减值相同。

评估基准日,巴士一汽资产负债率为79.32%。由于杠杆效应,总资产减值12.91%导致净资产减值67.29%。

(六)最近三年资产评估及交易情况

巴士一汽最近三年无资产评估及交易情况。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,巴士一汽主要资产为生产经营必须的固定资产以及在正常生产经营过程中形成的应收账款等;主要负债为银行借款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得交投集团的同意。

六、上海巴士汽车租赁服务有限公司70%股权

(一)基本情况

公司名称:	上海巴士汽车租赁服务有限公司
公司住所:	上海市南汇区康桥镇康士路17号21室
法定代表人:	徐家强
注册资本:	15,000万元
公司类型:	其他有限责任公司
成立日期:	2002年1月16日
营业执照注册号:	310225000254109
税务登记证号码:	国地税沪字310225735403484
经营范围:	出租汽车,汽车租赁,机动车辅保险。(以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)

(二)历史沿革

巴士租赁于2002年1月16日由上海巴士联谊旅游客运有限公司和上海巴士旅游客运有限公司各出资180万元和20万元组建。经过历次增资和股权转让,巴士租赁2006年末注册资本为12,750万元,其中:巴士股份持有70%股权;上海金汇丰行企业发展有限公司持有20%股权;梁东等八位自然人持有10%股权。

2007年5月,巴士租赁增资至15,000万元。增资后,上海金汇丰行企业发展有限公司将持有的20%股权转让给上海鼎鹤投资有限公司,转让完成后,巴士租赁股权结构为:巴士股份持有70%股权;上海鼎鹤投资有限公司持有20%股权;其他自然人持有10%股权。

截止2008年5月31日,根据最新的公司章程,巴士租赁股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	10,500	70
上海鼎鹤投资有限公司	3,000	20
张建安、李根发等8名自然人	1,500	10
合计	15,000	100

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23575号,巴士租赁最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	7,176.83	4,201.01	2,246.28
总资产	61,064.27	53,202.88	40,816.51
总负债	43,391.02	33,424.94	24,571.65
归属于母公司股东权益	17,406.83	19,517.45	16,002.08

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	13,580.12	26,796.80	19,634.00
营业利润	1,368.99	3,973.71	2,902.63
利润总额	1,494.56	3,547.28	2,713.50
归属于母公司股东净利润	1,179.37	3,515.37	2,702.49

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	71.06	62.83	60.20
全面摊薄净资产收益率(%)	6.78	18.01	16.89

(四)主要业务与产品基本情况

巴士租赁是一家专业从事汽车租赁、汽车服务的企业。自2004年1月1日起独立运作,目前员工约1,945名,长期合作客户1,200多家。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z231号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,巴士租赁的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	7,129.80	7,129.80	7,298.31	168.51	2.36
长期资产	53,426.95	53,426.95	49,649.02	-3,777.93	-7.07
总资产	60,556.75	60,556.75	56,947.33	-3,609.42	-5.96
流动负债	43,203.69	43,203.69	43,203.69	-	-
长期负债	-	-	-	-	-
净资产	17,353.06	17,353.06	13,743.64	-3,609.42	-20.80

对巴士租赁资产评估主要增减值分析如下:

1、流动资产评估增值168.51万元,增值率为2.36%。主要原因是应收账款及其他应收款坏账准备评估为零。

2、长期资产项目评估减值3,777.93万元,减值率为7.07%。其中:

长期投资评估增值228.98万元,增值率为14.50%。固定资产评估减值4,922.64万元,减值率为19.19%,减值原因为设备重置价格下降、无形资产评估增值5,815.73万元,增值率为875.51%,主要原因是租赁车辆牌照评估增值。

评估基准日,巴士租赁资产负债率为71.34%。由于杠杆效应,总资产减值5.96%导致净资产减值20.80%。

(六)最近三年资产评估及交易情况

巴士租赁最近三年无资产评估及交易情况。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,巴士租赁主要资产为生产经营必须的固定资产以及在正常生产经营过程中形成的应收账款等;主要负债为银行借款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得交投集团的同意。

七、上海浦东巴士交通股份有限公司65.65%股权

(一)基本情况

公司名称:	上海浦东巴士交通股份有限公司
公司住所:	上海市浦建路36号
法定代表人:	徐德君
注册资本:	22,653万元
公司类型:	股份有限公司(台港澳与境内合资、未上市)
成立日期:	1997月12月31日
营业执照注册号:	310000400186667
税务登记证号码:	国地税沪字310115630867864
经营范围:	市内、郊县及郊际公共交通客运、货运和出租汽车,交通建设项目代理开发、商贸业务。(涉及许可经营的凭许可证经营)

(二)历史沿革

浦东巴士由上海市政府以沪府体改审(1997)046号文《关于同意设立上海浦东巴士交通股份有限公司的批复》批准,于1997年12月31日由巴士股份、浦东巴士职工持股会等八位股东共同出资组建,注册资本为11,000万元。经历次增资扩股和股权变更后,2004年3月,浦东巴士注册资本变更为18,000万元,2007年6月30日,原股东萨摩亚明德有限公司退资,浦东巴士注册资本变更为16,780万元,资产经营公司将持有的股份全部转让给巴士股份。2007年,浦东巴士经盈余公积、未分配利润转增资本后,注册资本变更为22,653万元。

截止2008年5月31日,根据最新的公司章程,浦东巴士股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	14,871.60	65.65
上海锦绣一方实业有限公司	3,338.55	14.74
陈建生(台湾)	594.00	2.62
陈灿鸿(台湾)	553.50	2.44
朱国祥、陆文虎等6名自然人	3,295.35	14.55
合计	22,653.00	100.00

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23585号,浦东巴士最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	21,521.39	10,563.05	10,372.86
总资产	120,380.43	105,748.52	67,357.59
总负债	84,964.13	68,841.50	39,073.93
归属于母公司股东权益	30,666.49	32,006.13	28,283.66

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	44,200.09	99,085.52	71,963.68
营业利润	-109.25	2,570.75	2,372.33
利润总额	4,339.04	8,890.05	5,417.32
归属于母公司股东净利润	3,355.26	7,416.20	4,373.63

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	70.58	65.10	58.01
全面摊薄净资产收益率(%)	10.94	23.17	15.46

(四)主要业务与产品基本情况

浦东巴士主要业务为上海市区内公共交通、团体客运。目前,浦东巴士拥有员工6,900余名,各类营运车1,326辆,营运线路65条,线路总长度1,923公里。另外浦东巴士拥有隧道六线、大桥六线、451路、581路、775路等多条过江线路及81路、85路、983路等数条浦东市区主干线路,有连接市郊的沪南线、991路(原川虹线)、方川线、993路(陆川线)及郊区的长途线路惠松线、惠嘉线等线路,营运区域以黄浦江陆家嘴地区为中心。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z214号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,浦东巴士的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	21,803.37	21,872.28	21,760.28	-112.01	-0.51
长期资产	36,790.18	36,790.18	32,544.87	-4,245.31	-11.54
总资产	58,593.55	58,662.46	54,305.15	-4,357.32	-7.43
流动负债	32,630.61	32,699.51	29,655.52	-3,043.99	-9.31
长期负债	194.03	194.03	44.18	-149.85	-77.23
净资产	25,768.91	25,768.92	24,605.45	-1,163.48	-4.51

对浦东巴士资产评估主要增减值分析如下:

1、长期资产项目评估减值4,245.31万元,减值率为11.54%。主要是长期资产中的固定资产评估减值4,903.06万元,减值率为21.89%。评估减值主要系固定资产营运车辆评估减值所致。

2、流动负债项目评估减值为3,043.99万元,减值率为9.31%。主要原因是流动负债中部分应付款项无须支付。

(六)最近三年资产评估及交易情况

2007年11月,浦东巴士获得《商务部关于同意上海浦东巴士交通股份有限公司股权转让和增加注册资本的批复》,批复同意资产经营公司将其持有的22.74%的股权共计3816万股以6416.79万元转让给巴士股份(其它为转让给两自然人)。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,浦东巴士主要资产为生产经营必须的固定资产以及在正常生产经营过程中形成的应收账款等;主要负债为在正常生产经营过程中形成的应付账款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得上海锦绣一方实业有限公司、陈建生、陈灿鸿的同意。

八、湖南巴士公共交通有限公司65%股权

(一)基本情况

公司名称:	湖南巴士公共交通有限公司
公司住所:	长沙市岳麓区麓谷大道668号602室
法定代表人:	李春明
注册资本:	8,400万元
公司类型:	有限责任公司
成立日期:	2005年3月16日
营业执照注册号:	4300001006032
税务登记证号码:	湘国税登字430104772276728
经营范围:	提供城市公共客运;汽车租赁(不含出租车营运);经营汽车配件销售及其它国内商品贸易;广告设计、制作、发布。(涉及许可经营的凭许可证经营)

(二)历史沿革

湖南巴士由资产经营公司、浦东巴士和李春明等4位自然人于2005年3月共同出资组建,注册资本为7,000万元。2006年6月,资产经营公司将持有的湖南巴士65%股权全部转让给巴士股份,转让完成后湖南巴士股权结构为:巴士股份出资4,550万元占股权65%;浦东巴士出资1,400万元占股权20%;李春明等4位自然人出资1,050万元占股权15%。2007年1月,湖南巴士注册资本增至8,400万元。

截止2008年5月31日,根据最新的公司章程,湖南巴士股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	4,550	65.00
上海浦东巴士交通股份有限公司	1,400	20.00
李春明	420	6.00
朱国祥	420	6.00
江海清	98	1.40
杨北祥	112	1.60
合计	8,400	100.00

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23578号《审计报告》,湖南巴士最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	3,653.40	3,096.13	2,882.54
总资产	25,692.57	20,617.71	19,791.00
总负债	15,238.15	9,497.50	9,786.96
归属于母公司股东权益	10,454.42	11,120.21	10,004.04

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	13,290.38	31,731.17	28,992.12
营业利润	1.31	-345.48	618.92
利润总额	174.21	1,816.17	2,353.28
归属于母公司股东净利润	174.21	1,816.17	2,353.28

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	59.31	46.06	49.45
全面摊薄净资产收益率(%)	1.67	16.33	23.52

(四)主要业务与产品基本情况

湖南巴士主要业务为市内公共交通。湖南巴士现有员工约3,800名,营运车辆1,101台,营运线路52条,线路总长度为707公里。营运区域以湖南长沙火车站为中心,覆盖整个长沙市区。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z232号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,湖南巴士的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	3,652.42	3,652.42	3,682.56	30.14	0.83
长期资产	22,063.06	22,063.06	20,127.67	-1,935.39	-8.24
总资产	25,715.48	25,715.48	23,810.23	-1,905.25	-7.41
流动负债	14,678.52	14,678.52	14,678.52	-	-
长期负债	579.54	579.54	429.69	-149.85	-25.86
净资产	10,457.43	10,457.43	8,702.03	-1,755.40	-16.79

对湖南巴士资产评估主要增减值分析如下:

长期资产项目评估减值1935.39万,减值率为8.24%。其中固定资产项目评估减值1,802.21万元,减值率为8.76%。评估减值主要系固定资产营运车辆评估减值所致。

(六)最近三年资产评估及交易情况

2006年6月,资产经营公司将持有的湖南巴士65%股权全部转让给巴士股份。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,湖南巴士主要资产为生产经营必须的固定资产以及在正常生产经营过程中形成的应收账款等;主要负债为在正常生产经营过程中形成的应付账款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得湖南巴士、李春明、朱国祥、江海清、杨北祥的同意。

九、上海聚航苑房地产开发有限公司51%股权

(一)基本情况

公司名称:	上海聚航苑房地产开发有限公司
公司住所:	上海市南汇区康桥镇康桥工业区沪南路2502号
法定代表人:	刘学坤
注册资本:	16,000万元
公司类型:	有限责任公司
成立日期:	2005年9月30日
营业执照注册号:	3102251015204
税务登记证号码:	国地税沪字310225781142721
经营范围:	房地产经营与开发,物业管理。(涉及许可经营的凭许可证经营)

(二)历史沿革

聚航苑由巴士股份、上海一方置业发展有限公司、上海景亨置业发展有限公司和上海东升置业发展有限公司共同出资组建,于2005年9月批准成立。注册资本16,000万元。

截止2008年5月31日,根据最新的公司章程,聚航苑股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	8,160	51
上海一方置业发展有限公司	5,440	34
上海景亨置业发展有限公司	1,600	10
上海东升置业发展有限公司	800	5
合计	16,000	100

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23574号《审计报告》,聚航苑最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	25,054.02	24,490.79	19,282.66
总资产	25,069.50	24,508.50	19,305.71
总负债	9,069.50	8,508.50	3,305.71
股东权益	16,000.00	16,000.00	16,000.00

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	-	-	-
营业利润	-	-	-
利润总额	-	-	-
净利润	-	-	-

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	-	-	-
全面摊薄净资产收益率(%)	-	-	-

(四)主要业务与产品基本情况

聚航苑主要业务为房地产开发经营。主要投资开发区域为上海市南汇区,开发项目为南汇区航头镇聚航苑(配套商品房)建设项目,用地面积25.44公顷,总建筑面积31万平方米,其中住宅面积29万平方米;项目建成后由政府回购。该项目分为三期:一期已经全部完工,二期预计2008年12月前竣工,三期除会所和地下设施已完成上建外其余尚未动工。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z30号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,聚航苑的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	25,054.02	25,054.02	27,765.91	2,711.89	10.82
长期资产	15.48	15.48	15.43	-0.05	-0.32
总资产	25,069.50	25,069.50	27,781.34	2,711.84	10.82
流动负债	9,069.50	9,069.50	8,837.35	-232.15	-2.56
长期负债	-	-	-	-	-
净资产	16,000.00	16,000.00	18,944.00	2,944.00	18.40

对聚航苑资产评估主要增减值分析如下:

1、流动资产项目增值2,711.89万元,增值率10.82%。增值原因为公司存货-开发成本房产项目评估增值。

2、流动负债项目减值232.15万元,减值率2.56%,负债评估减值实际是资产评估增值,减值原因为无需承担的负债评估为零。

(六)最近三年资产评估及交易情况

聚航苑最近三年无资产评估及交易情况。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,聚航苑主要资产为生产经营必须的固定资产以及在正常生产经营过程中形成的应收账款等;主要负债为在正常生产经营过程中形成的应付账款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得上海一方置业发展有限公司、上海景亨置业发展有限公司、上海东升置业发展有限公司同意。

十、上海巴士四汽公共交通有限公司50.63%股权

(一)基本情况

公司名称:	上海巴士四汽公共交通有限公司
公司住所:	上海市长宁区茅台路1028号
法定代表人:	黄伟宗
注册资本:	16,000万元
公司类型:	有限责任公司
成立日期:	1997年5月20日
营业执照注册号:	310105100016455
税务登记证号码:	国地税沪字310105132228311O
经营范围:	市内公共交通,出租汽车,特约包车,汽车配件供应,本公司内设备维修保养,非标准设备外发加工,道路旅客运输(跨省市);汽车安全检测。(以上涉及行政许可的凭许可证经营)

(二)历史沿革

巴士四汽系由巴士股份及交投集团共同出资组建,于1997年5月20日成立,注册资本为1亿元。2004年7月,注册资本增至1.3亿元,其中:巴士股份持有62.31%的股权,交投集团持有37.69%股权。2005年11月,巴士四汽注册资本增至1.6亿元。

截止2008年5月31日,根据最新的公司章程,巴士四汽股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	8,100	50.63
上海交通投资(集团)有限公司	7,900	49.37
合计	16,000	100.00

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23572号《审计报告》,巴士四汽最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	10,526.88	8,078.08	6,751.59
总资产	62,819.09	62,557.52	59,189.71
总负债	47,266.88	46,187.35	41,522.99
归属于母公司股东权益	15,552.21	16,370.17	17,624.86

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	22,319.94	52,315.91	52,721.95
营业利润	-796.32	-1,193.23	-474.68
利润总额	-767.19	-788.67	580.64
归属于母公司股东净利润	-817.96	-796.54	590.73

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	75.24	73.83	70.15
全面摊薄净资产收益率(%)	-5.26	-4.87	3.35

(四)主要业务与产品基本情况

巴士四汽主要业务为市内公共交通及团体客运。主要营运线路跨越上海12个行政区域,经营的公交线路覆盖仙霞、天山、虹桥、龙柏、航华、北新泾等居民密集地区。巴士四汽现有人员4,702人,现有经营线路50条,营运线路总长度790.02公里。公交营运车辆1,253辆。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z30号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,巴士四汽的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	11,272.12	11,272.12	11,019.01	-253.11	-2.25
长期资产	50,786.08	50,786.08	37,298.87	-13,487.21	-26.56
总资产	62,058.20	62,058.20	48,317.88	-13,740.32	-22.14
流动负债	44,785.04	44,785.04	44,549.30	-235.74	-0.53
长期负债	2,303.87	2,303.87	2,303.87	-	-
净资产	14,969.29	14,969.29	1,464.72	-13,504.57	-90.22

对巴士四汽资产评估主要增减值分析如下:

1、长期资产项目评估减值为13,487.21万元,减值率为26.56%。其中:

长期投资项目评估增值为594.71万元,增值率为63.44%。

固定资产项目评估减值14,070.34万元,减值率为28.39%。评估减值主要是固定资产营运车辆评估减值所致。

评估基准日,巴士四汽资产负债率为75.88%。由于杠杆效应,总资产减值22.14%导致净资产减值90.22%。

(六)最近三年资产评估及交易情况

巴士四汽最近三年无资产评估及交易情况。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,巴士四汽主要资产为生产经营必须的固定资产等;主要负债为银行借款及应付巴士股份母公司其他应付款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得交投集团的同意。

十一、上海巴士物流有限公司50%股权

(一)基本情况

公司名称:	上海巴士物流有限公司
公司住所:	上海市宝山区牡丹江路1325号3B-225
法定代表人:	王力群
注册资本:	7,000万元
公司类型:	有限责任公司(国内合资)
成立日期:	2003年12月31日
营业执照注册号:	3101131018684
税务登记证号码:	国地税沪字310113757908977
经营范围:	物流业投资、管理;实业投资;经济信息咨询;货运代理;仓储(除危险品)、搬运装卸、堆存、理货;道路货物运输(普通货物)、道路货物运输(国际集装箱);道路危险货物运输、道路危险货物运输(国际集装箱);承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务;从事货物及技术的进出口业务。(以上涉及行政许可的凭许可证经营)

股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
上海巴士实业(集团)股份有限公司	800	40.00
上海巴士四汽公共交通有限公司	150	7.50
上海浦东巴士交通股份有限公司	75	3.75
上海巴士一汽公共交通有限公司	150	7.50
上海巴士出租汽车有限公司	300	15.00
上海巴士电车有限公司	225	11.25
上海宝山巴士公共交通有限公司	225	11.25
上海巴士新新汽车服务有限公司	75	3.75
合计	2,000	100.00

(三)最近二年一期的主要会计数据及财务指标

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2008)第23583号《审计报告》,采购网公司最近二年一期财务审计情况如下:

1、资产负债情况(单位:万元)

项目	2008年5月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产	1,687.63	1,956.77	2,784.95
总资产	1,705.78	1,976.53	3,736.97
总负债	-7.70	58.00	1,018.26
股东权益	1,713.48	1,918.52	2,718.71

2、收入利润情况(单位:万元)

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
营业收入	1.80	1,296.43	1,345.21
营业利润	-162.43	210.75	-318.57
利润总额	-162.43	236.67	-424.98
净利润	-205.04	229.06	-436.75

3、主要财务指标

项目	2008年1-5月	2007年度	2006年度
资产负债率(%)	-0.45	2.93	27.25
全面摊薄净资产收益率(%)	-11.97	11.94	-16.06

(四)主要业务与产品基本情况

采购网公司主要业务为巴士股份内部整车、汽柴油及油品、零部件的集中招标及采购。

(五)资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062Z33号《资产评估报告》,以2008年5月31日为评估基准日,采购网公司的资产评估情况如下:

单位:万元

主要项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	1,687.63	1,687.63	1,687.63	-	-
长期资产	18.15	18.15	10.24	-7.91	-43.58
总资产	1,705.78	1,705.78	1,697.87	-7.91	-0.46
流动负债	-7.70	-7.70	-7.70	-	-
长期负债	-	-	-	-	-
净资产	1,713.48	1,713.48	1,705.58	-7.90	-0.46

(六)最近三年资产评估及交易情况

采购网公司最近三年无资产评估及交易情况。

(七)其他情况说明

截止2008年5月31日,采购网公司主要资产为生产经营必须的固定资产以及在正常生产经营过程中形成的应收账款等;主要负债为在正常生产经营过程中形成的应付账款等。

巴士股份的本次股权转让已经取得巴士四汽、浦东巴士、巴士一汽、巴士出租、巴士电车、宝山巴士、巴士新新的同意。

十五、其他10家长期股权类资产评估情况

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字DZ080360062号《资产评估报告》,其他10家长期股权类资产评估情况如下:

(一)非控股长期投资单位共6家,包括:交运巴士、空港巴士、职工国旅、澳马采购、久事赛事、交通卡公司。对该6家单位的评估是以基准日报表净资产乘以股权比例确定评估值。截止2008年5月31日,上述6家单位账面值为16,028.98万元,评估值为16,007.47万元,评估减值21.51万元。

(二)公用技校。公用技校根据企业账面值确定评估值,截止2008年5月31日,公用技校账面值为2,332.35万元,评估值为2,332.35万元。

(三)轨道公司。由于巴士股份在2008年6月已将持有该公司的股权全部转让,故评估值按股权转让的金额确定,巴士股份持有的轨道公司股权评估值为3,498.64万元。

(四)建嘉投资。该项投资全额计提减值准备,评估值为零。

(五)交运股份。截止2008年5月31日,巴士股份持有交运股份15,555,390股。对该股票的评估为按基准日收盘价确定评估单价,乘以基准日所持股权数量,确定评估值。按基准日收盘价6.72元计算,巴士股份持有的交运股份股权评估值为10,453.22万元。

第八章 上汽集团下属其他企业的基本情况及财务状况

一、上汽集团下属其他主要企业

上汽集团下属其他主要企业情况如下:

单位名称	与上汽集团之关系
上海汽车集团股份有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车进出口有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业销售有限公司	上汽集团之子公司
上海幸福摩托有限公司	上汽集团之子公司
东华汽车实业有限公司	上汽集团之子公司
上海圣德曼铸造有限公司	上汽集团之合营公司
上海金合利铝轮毂制造有限公司	上汽集团之参股公司
上海萨克斯动力总成部件系统有限公司	上汽集团之合营公司
上海汽车创业投资有限公司	上汽集团之子公司

二、各单位基本情况介绍

(一)上海汽车集团股份有限公司

1、基本情况

上海汽车集团股份有限公司(原名上海汽车股份有限公司,于2007年9月28日更名)是1997年8月经上海市人民政府以(1997)41号文和上海市证券管理办公室沪证司(1997)104号文批准,由上海汽车工业(集团)总公司独家发起,采用