

上海汽车集团股份有限公司

2009 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告（未经审计）.....	23
八、备查文件目录.....	97

第一、重要提示:

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事都出席了董事会会议（董事长胡茂元先生和董事吉晓辉先生因公不能出席会议，分别委托副董事长陈虹先生和董事谢荣先生出席并表决）。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

6、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

7、公司董事长胡茂元先生，副董事长、总裁陈虹先生及财务总监谷峰先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二、公司基本情况

（一）公司基本情况

1、公司法定中文名称：上海汽车集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：上海汽车

公司法定英文名称：SAIC Motor Corporation Limited

公司法定英文名称缩写：SAIC MOTOR

2、公司法定代表人：胡茂元

3、公司董事会秘书：王剑璋

公司证券事务代表：陆永涛

联系地址：上海浦东张江高科技园区松涛路 563 号 A 幢 5 层

联系电话：（8621）50803757

传真：（8621）50803780

电子信箱：saicmotor@saicmotor.com

4、公司注册地址：中国上海浦东张江高科技园区碧波路 25 号

公司办公地址：中国上海浦东张江高科技园区松涛路 563 号 A 幢 5 层

邮政编码：201203

公司国际互联网网址：<http://www.saicmotor.com>

公司电子信箱：saicmotor@saicmotor.com

5、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：上海汽车

公司 A 股代码：600104

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997 年 11 月 24 日

公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：310000000000840

公司税务登记号码：沪字 310041132260250

组织机构代码：13226025-0

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所的办公地点：上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	115,700,710,000.97	107,856,648,640.37	7.27
所有者权益（或股东权益）	37,254,982,376.04	34,639,772,697.23	7.55
每股净资产	5.687	5.29	7.5
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期末比上年同期增减(%)
营业利润	2,405,538,218.62	2,357,223,537.93	2.05
利润总额	2,462,042,498.75	2,413,724,380.42	2
归属于母公司的净利润	1,445,841,649.96	1,965,164,141.65	-26.43
扣除非经常性损益后的净利润	1,340,883,824.62	1,911,438,362.50	-29.85
基本每股收益	0.221	0.300	-26.33
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.205	0.292	-29.79
稀释每股收益	0.221	0.300	-26.33
净资产收益率(%)	3.88	5.24	减少 1.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	8,274,698,208.34	10,697,729,986.54	-22.65
每股经营活动产生的现金流量净额	1.2631	1.633	-22.65

2、非经常性损益项目和金额:

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
处置非流动资产损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	(2,511,497.29)
各种形式的政府补贴(但与公司业务密切相关,按照国家一定标准定量持续享受的除外)	14,668,392.60
债务重组损益	40,921,176.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,601,813.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,800,626.38
所得税影响	(28,619,356.43)
非控制权益损益影响数	(5,903,329.93)
合计	104,957,825.34

第三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		189,719 户			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海汽车工业(集团)总公司	国有法人	78.94%	5,171,549,456	3,275,030,000	无
跃进汽车集团公司	国有法人	4.88%	320,000,000		无
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	0.99%	65,006,436		无
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.53%	35,000,000		无
全国社保基金一零八组合	其他	0.50%	33,000,000		无
中国建设银行-博时价值增长贰号证券投资基金	其他	0.37%	24,006,161		无
华夏成长证券投资基金	其他	0.36%	23,440,006		无
中国建设银行-泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	其他	0.31%	20,308,036		无
中国农业银行-益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.30%	19,623,434		无
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.28%	18,154,230		无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海汽车工业（集团）总公司	1,896,519,456	人民币普通股
跃进汽车集团公司	320,000,000	人民币普通股
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	65,006,436	人民币普通股
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	35,000,000	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	33,000,000	人民币普通股
中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金	24,006,161	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	23,440,006	人民币普通股
中国建设银行－泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	20,308,036	人民币普通股
中国农业银行－益民创新优势混合型证券投资基金	19,623,434	人民币普通股
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	18,154,230	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	“博时主题”、“社保基金一零八组合”和“博时价值增长贰号”同属于博时基金管理有限公司管理的基金。	

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
上海汽车工业（集团）总公司	3,275,030,000	2009-12-04	3,275,030,000	自定向增发完成之日起，三年内不上市交易

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、公司发行债券情况

2008年1月8日，公司发行的63亿元认股权和债券分离交易的可转换公司债券在上海证券交易所挂牌交易。

截止2009年6月30日公司债券持有人共11,614户，前十名持有人情况如下：

序号	债券持有人名称	持有债券数量（元）	持有比例
1	新华人寿保险股份有限公司	1,258,710,000	19.98%
2	中国太平洋人寿保险股份有限公司	1,140,219,000	18.10%
3	泰康人寿保险股份有限公司	1,098,245,000	17.43%
4	中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	863,544,000	13.71%
5	上海汽车工业（集团）总公司	444,994,000	7.06%
6	中国平安人寿保险股份有限公司	271,374,000	4.31%
7	中国人寿再保险股份有限公司	110,332,000	1.75%
8	中国再保险(集团)股份有限公司	90,000,000	1.43%
9	中国太平洋保险公司	84,600,000	1.34%
10	泰康人寿保险股份有限公司－万能－团体万能	73,816,000	1.17%

第四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司没有新聘或解聘董事、监事、高级管理人员。

第五、董事会报告

（一）董事会讨论与分析

2009 年上半年，面对形势严峻的宏观经济环境和快速变化的汽车市场，公司进一步加强对市场形势的跟踪研判，认真扎实地做好整车销售、自主品牌建设、新能源汽车发展和商用车业务等各项工作，取得了积极成效。报告期内公司销售整车 122.6 万辆，同比增长 23.7%；国内市场占有率为 20.1%，较去年同期提高 1.8 个百分点，继续保持国内市场领先地位。报告期内公司整车销量实现了同比快速增长，主要原因有四个方面：一是主要得益于国家刺激汽车消费的一系列政策出台，上半年市场出现快速恢复性增长态势；二是上半年油价相对处于低位，使得受去年油价高企抑制的部分需求得到释放；三是公司各下属企业狠抓内部精益管理，不断加快对市场的响应速度，在市场好转时抓住了机遇；四是自主品牌建设工作取得了积极成效，特别是荣威 550 实现销量突破，成为细分市场主流产品。

在报告期内，公司实现营业总收入 615.85 亿元，同比增长 6.85%；实现归属于上市公司股东的净利润 14.46 亿元，同比下降 26.43%。报告期内公司营业收入同比增长缓慢的主要原因是，从今年起公司营业收入不再含双龙汽车的营业收入；净利润同比下降的主要原因，一是因双龙汽车进入回生程序（类似破产保护），公司相应计提了减值准备，报告期内累计计提 11.82 亿元长期股权投资减值损失；二是证券投资收益大幅减少，报告期内公司证券投资收益 0.56 亿元，较去年同期下降 87.5%。剔除这些因素，公司主营业务利润同口径相比增长 57%，国内业务盈利能力增强。

分析下半年的形势，从宏观看，当前我国宏观经济正处于企稳回升的关键时期，国际国内不确定因素仍然较多，外部形势依然比较严峻，通货膨胀预期有所增强，宏观经济回升的基础还不够稳固。

从国内车市看，一方面随着经济企稳回升，消费者购车信心继续回升；中央支持汽车产业发展的系列政策，近期不会出现大的调整。另一方面国际国内油价已呈现总体波动向上走势，股市波动的不确定性也会影响财富效应的显现，这些因素在一定程度上可能会影响汽车消费；同时，前期被抑制的汽车消费潜能基本释放完毕，难以给下半年车市带来更多新增量。综合对各方面因素的整体研判，公司预计年内国内汽车市场总体仍然向好，全年整车销量可达 1150 万辆，同比增幅超过 20%。

面对总体向好的汽车市场形势，公司将继续狠抓加快市场响应、严格库存控制等基础管理工作，全力推进整车销售、自主品牌管理提升、新能源汽车研发和商用

车业务发展等工作，确保全面完成今年主要经济任务，实现经济运行平稳与可持续发展。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、营业总收入分行业、产品情况表

单位：（人民币）元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
汽车制造业	61,265,135,224.32	53,404,425,887.83	12.83	6.73	5.76	上升 0.8 个百分点
金融业	320,056,496.20	135,269,018.61	57.74	34.56	-18.33	上升 27.37 个百分点
合计	61,585,191,720.52	53,539,694,906.44	13.06	6.85	5.68	上升 0.96 个百分点

报告期内本公司实现汽车制造业营业收入 612.65 亿元，比去年同期增长 6.73%，本年毛利率比去年同期增加 0.8 个百分点，主要原因有以下三个方面：一、2009 年上半年国内经济呈企稳回升之势，加之汽车下乡、小排量汽车购置税减半等多项刺激汽车消费政策的出台，汽车消费市场出现持续向好的形势。二、公司扎实地做好整车销售、自主品牌建设工作，取得了积极成效。公司荣威、名爵自主品牌汽车的销量突破 4 万辆，比去年同期增长 275.70%；上汽通用五菱因销量大幅增长使其收入同比增长 53%；三、公司在对外开拓市场、提升服务的同时，对内继续严格库存控制、开展降本工作、控制投资规模使公司的生产、销售成本得到有效控制。

2、营业总收入分地区情况表

单位：（人民币）元

地区	营业总收入	营业总收入比上年增减(%)
中国	61,585,191,720.52	28.74
海外	0	-100.00
合计	61,585,191,720.52	6.85

3、报告期内有关财务数据的简要分析

单位：（人民币）元

项目	2009 年 1~6 月	2008 年 1~6 月	增长比例(%)
1、营业总收入	61,585,191,720.52	57,637,459,930.77	6.85
2、营业总成本	62,048,814,801.49	58,321,203,833.76	6.39
3、投资收益	2,873,385,964.67	3,124,839,152.56	-8.05
4、营业利润	2,405,538,218.62	2,357,223,537.93	2.05
5、营业外收支净额	56,504,280.13	56,500,842.49	0.01
6、利润总额	2,462,042,498.75	2,413,724,380.42	2.00
7、净利润	2,193,479,618.02	2,192,644,293.02	0.04

其中：归属于母公司所有者的净利润	1,445,841,649.96	1,965,164,141.65	-26.43
8、经营活动产生的现金流量净额	8,274,698,208.34	10,697,729,986.54	-22.65
项目	2009年6月30日	2008年12月31日	增长比例(%)
9、总资产	115,700,710,000.97	107,856,648,640.37	7.27
其中：流动资产	68,456,268,680.95	55,971,576,017.29	22.31
非流动资产	47,244,441,320.02	51,885,072,623.08	-8.94
10、总负债	74,483,867,513.68	69,319,906,960.10	7.45
其中：流动负债	63,280,393,525.52	55,120,368,646.14	14.80
非流动负债	11,203,473,988.16	14,199,538,313.96	-21.10
11、所有者权益	41,216,842,487.29	38,536,741,680.27	6.95
其中：归属母公司所有者权益	37,254,982,376.04	34,639,772,697.23	7.55

分析：

1、报告期内公司实现营业总收入 615.85 亿元，同比增长 6.85%。从合并范围上分析与去年同期有以下变化：

- (1) 今年营业收入中不再包含双龙汽车的营业收入；
- (2) 今年营业收入中新增加上柴股份的营业收入；
- (3) 今年营业收入中含南汽集团 1-6 月的营业收入，而去年同期仅含 4-6 月份的营业收入。

剔除以上变动因素，营业总收入比去年同期增长 24.86%。

2、报告期内公司实现归属于母公司的净利润 14.46 亿元，同比减少 26.43%。主要原因系双龙汽车进入回生程序后财务状况呈继续恶化态势，故公司于 2009 年 1-6 月计提 11.82 亿元长期股权投资减值损失所致。

3、报告期内公司经营活动现金净额 82.74 亿元，比去年同期减少 24.23 亿元，同比减少 22.65%。主要原因为公司之子公司财务公司的回购业务资金流量比去年同期减少所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2007 年 12 月发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券计 63 亿元人民币，中介费用 0.567 亿元，实际募集资金 62.433 亿元。至 2009 年 6 月 30 日已累计使用资金 54.786 亿元，本报告期内使用 2.96 亿元。剩余募集资金按照募集资金管理规定存入募集资金专户。

2、承诺项目使用情况

募集资金总额	63 亿元人民币		本期使用募集资金总额		2.96 亿元人民币	
			已累计使用募集资金总额		54.786 亿元人民币	
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	本期实际投入金额	进度	预计收益	产生收益情况
债权募集资金使用项目						
自主品牌建设一期	否	36.80 亿元	2.08 亿元	项目投入期		
运动型多用途乘用车	否	10.36 亿元	0.135 亿元	项目投入期		
技术中心一期	否	6.34 亿元	0.745 亿元	项目投入期		
增资上汽财务公司	否	20 亿元		已于 2007 年 12 月完成		
偿还金融机构贷款	否	20 亿元		已于 2008 年完成		
小 计		93.5 亿元	2.96 亿元			
权证行权募集资金						
自主品牌建设二期	否	36.72 亿元				
乘用车收购兼并	否	不超过 30 亿元				
技术中心研发设备投入	否	12.90 亿元				
商用车收购兼并项目	否	不超过 20 亿元				
小 计		99.62 亿元				
合 计		193.12 亿元	2.96 亿元		—	—

3、募集资金变更项目情况

报告期内无募集资金变更情况

4、非募集资金项目情况

单位: (人民币)万元

项目名称	实际投入	项目进度
设立上海捷能汽车技术有限公司	1,200.00	经四届五次董事会审议通过, 与上汽集团共同出资设立上海捷能汽车技术有限公司, 注册资本 6 亿元, 我公司占 10%。该笔为第二期出资。
上汽依维柯商用车投资有限公司	3,378.13	经三届二十三次董事会审议通过, 投资组建上汽依维柯商用车投资有限公司。本次是对公司注册资本的最后一期出资。
合 计	4,578.13	

第六、重要事项

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构，公司经营运作规范、内控体系健全、风险管理严格，充分履行相关信息披露义务，并持续有效开展各项投资者关系工作。

报告期内，公司一方面充分发挥董事会专门委员会作用，对 2008 年度报告编制和内控体系建设进行督促指导，对公司重大发展战略进行认真讨论研究，确保公司又好又快发展；另一方面不断完善基础制度建设，对《公司章程》、《审计委员会年报工作规程》、《关联交易管理制度》等公司基本管理制度进行了修订，进一步理顺了内部管理机制，提高了公司治理水平。

（二）报告期内，实施利润分配执行情况。

经 2009 年 6 月 9 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过，以公司 2008 年年末总股本 6,551,029,090 股为基准，每 10 股派送现金红利 0.26 元（含税），共计 170,326,756.34 元。公司于 2009 年 6 月 16 日刊登“分红派息实施公告”，扣除所得税后每 10 股派发现金红利 0.234 元，股权登记日为 2009 年 6 月 19 日，除息日为 6 月 22 日，该项工作到目前已实施完毕。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程第一百五十五条规定：“公司利润分配政策为：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，根据可供分配给股东的利润进行股利分配。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。（2）公司可以用现金或者股票方式支付股利，但应优先考虑现金形式。公司可以进行中期现金分红。（3）公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。（4）如存在股东违规占用公司资金的情况，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

报告期内，公司以 2008 年年末总股本 6,551,029,090 股为基准，每 10 股派送现金红利 0.26 元（含税），共计 170,326,756.34 元。公司于 2009 年 6 月 16 日刊登“分红派息实施公告”，扣除所得税后每 10 股派发现金红利 0.234 元。

（五）重大诉讼仲裁事项

公司报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

（六）主要资产交易事项

公司报告期内无主要资产交易事项

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

按照《上海证券交易所上市规则》的有关规定，公司的关联方及关联交易情况如下：

1、2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日的关联方：

(1) 存在控制与共同控制关系的关联方

企业名称	与公司关系
上海汽车工业（集团）总公司	控股股东

(2) 不存在控制或共同控制的关联方

零部件制造业

华域汽车系统股份有限公司	上汽集团之子公司
上海实业交通电器有限公司	上汽集团之子公司
上海乾通汽车附件有限公司	上汽集团之子公司
上海赛科利汽车模具技术应用有限公司	上汽集团之子公司
上海拖拉机内燃机公司	上汽集团之子公司
上海中国弹簧制造有限公司	上汽集团之子公司
上海幸福摩托车有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车制动器有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车锻造有限公司	上汽集团之子公司
上海联谊汽车拖拉机工贸有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车粉末冶金有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车锻造总厂流星车轮厂	上汽集团之子公司
上海汽锻实业有限公司	上汽集团之子公司
上海汽锻物资供销有限公司	上汽集团之子公司
上海捷众汽车冲压件有限公司	上汽集团之子公司
上海联谊内燃机滤清器厂有限公司	上汽集团之子公司
上海金合利铝轮毂制造有限公司	上汽集团之子公司
上海合众汽车零部件公司	上汽集团之子公司
上海客车制造有限公司	上汽集团之子公司
上海离合器总厂	上汽集团之子公司
上海汽车电器总厂	上汽集团之子公司
上海汽车有色铸造总厂	上汽集团之子公司
上海汽车铸造总厂	上汽集团之子公司
上海汽铸球铁厂	上汽集团之子公司
上海实业交通电器有限公司电器制造厂	上汽集团之子公司
上海开灵金属制品有限公司	上汽集团之子公司
上海易通阀板有限公司	上汽集团之子公司
上海易通零部件有限公司	上汽集团之子公司
上海三电汽车空调有限公司	上汽集团之子公司
上海三电贝洱汽车空调有限公司	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
南京汽车仪表有限公司	上汽集团之子公司
南京南汽模具有限公司	上汽集团之子公司
南京汽车锻造有限公司	上汽集团之子公司
青岛汽车散热器有限公司	上汽集团之子公司
南京南汽转向器有限公司	上汽集团之子公司
南京南汽金鼎汽车零部件有限公司	上汽集团之子公司
南京新迪股份有限公司	上汽集团之子公司
南京东华汽车装备有限公司	上汽集团之子公司
南京泰宁铸铁有限公司	上汽集团之子公司
南京东华传动轴有限公司	上汽集团之子公司
青岛东洋汽车散热器有限公司	上汽集团之子公司
青岛瑞迪特热交换器有限公司	上汽集团之子公司
上海捷能汽车技术有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通(重庆)汽车饰件系统有限公司	上汽集团之子公司
延峰伟士通(合肥)汽车饰件系统有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通金桥汽车饰件有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通汽车电子有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通汽车模具有限公司	上汽集团之子公司
延锋伟世通怡东汽车仪表有限公司	上汽集团之子公司
上海延锋江森座椅有限公司	上汽集团之子公司
武汉江森云鹤汽车座椅有限公司	上汽集团之子公司
芜湖江森云鹤汽车座椅有限公司	上汽集团之子公司
浙江江森鹤达汽车座椅有限公司	上汽集团之子公司
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	上汽集团之子公司
南通延峰江森座椅面套有限公司	上汽集团之子公司
烟台延锋江森座椅有限公司	上汽集团之子公司
沈阳延锋江森座椅有限公司	上汽集团之子公司
广州东风江森座椅有限公司	上汽集团之子公司
沈阳捷众汽车零部件有限公司	上汽集团之子公司
上海众鼎设备制造安装有限公司	上汽集团之子公司
上海联翼发动机部件有限公司	上汽集团之子公司
南京申华汽车电子有限公司	上汽集团之子公司
上海冀强汽车部件系统有限公司	上汽集团之子公司
浙江绍鸿仪表有限公司	上汽集团之子公司
上海吉翔汽车车顶饰件有限责任公司	上汽集团之子公司
长春一汽徐港电子有限公司	上汽集团之子公司
上汽创业莱芜粉末冶金有限公司	上汽集团之子公司
江苏天宝汽车电子有限公司	上汽集团之子公司
上海万众大厦有限公司	上汽集团之子公司
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海小糸车灯有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海小糸车灯(重庆)有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海采埃孚转向机有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海法雷奥汽车电器系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海萨克斯动力总成部件系统有限公司	上汽集团之共同控制企业

上海汽车制动系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海科尔本施密特活塞有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海圣德曼铸造有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海天合汽车安全系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海阿文美驰汽车零部件有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海爱德夏机械有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海康迪泰克管件有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海皮尔博格有色零部件有限公司	上汽集团之共同控制企业
重庆徐港电子有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海贝洱热系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
南京新迪李尔汽车内饰系统有限公司	上汽集团之共同控制企业
申雅密封件有限公司	上汽集团之共同控制企业
申雅密封件(广州)有限公司	上汽集团之共同控制企业
申雅密封件(淮安)有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海纳铁福传动轴有限公司	上汽集团之共同控制企业
纳铁福传动轴(重庆)有限公司	上汽集团之共同控制企业
华东泰克西汽车铸造有限公司	上汽集团之共同控制企业
天津中星汽车零部件有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海镁合金压铸有限公司	上汽集团之参股公司
上海纽荷兰农业机械有限公司	上汽集团之参股公司
上海爱知锻造有限公司	上汽集团之参股公司
亚普汽车部件有限公司	上汽集团之参股公司

服务贸易业

上海汽车集团（北京）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
上海汽车进出口有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车进出口浦东有限公司	上汽集团之子公司
上海奔之星汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业开发发展公司	上汽集团之子公司
上海汽车资产经营有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车信息产业投资有限公司	上汽集团之子公司
上海国际汽车零部件采购中心有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业总公司北美公司	上汽集团之子公司
上海汽车集团（欧洲）公司	上汽集团之子公司
上海汽车集团（日本）公司	上汽集团之子公司
上汽韩国公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业香港公司	上汽集团之子公司
上海内燃机研究所	上汽集团之子公司
安吉租赁有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉广告有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉汽车销售有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉黄帽子汽车用品有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉机动车拍卖有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉旧机动车经纪有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉名流汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉名门汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉名世汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉汽车俱乐部有限公司	上汽集团之子公司

上海安吉迅达汽车运输有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉斯巴鲁汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉汽车运输有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉机动车评估有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉斯鸿汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海安吉瑞欧汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
北京上汽安吉汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
北京安吉京茂汽车销售公司	上汽集团之子公司
江苏安吉汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海名流汽车售后服务有限公司	上汽集团之子公司
上海名流汽车销售有限公司	上汽集团之子公司
上海名流汽车维修服务有限公司	上汽集团之子公司
上海名流星域汽车服务有限公司	上汽集团之子公司
上海名流星远汽车服务有限公司	上汽集团之子公司
福建厦门申闽汽车有限公司	上汽集团之子公司
柳州申菱运输有限公司	上汽集团之子公司
杉埃克国际贸易(上海)有限公司	上汽集团之子公司
上海安北轿车铁路运输有限公司	上汽集团之子公司
上海安东商品轿车铁路运输有限公司	上汽集团之子公司
上海安富轿车驳运有限公司	上汽集团之子公司
上海安盛汽车船务有限公司	上汽集团之子公司
安吉日邮汽车运输有限公司	上汽集团之子公司
上海赛科汽车有限公司	上汽集团之子公司
上海赛翔汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海东昌西泰克现代物流管理有限公司	上汽集团之子公司
上海海通国际汽车物流有限公司	上汽集团之子公司
上海华力内燃机工程公司	上汽集团之子公司
上海机械工业内燃机检测所	上汽集团之子公司
嘉顿储运有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业二手机动车经营有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业机动车置换有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业设计所	上汽集团之子公司
上海汽车工业物资有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车贸易有限公司	上汽集团之子公司
上海尚发房地产发展有限公司	上汽集团之子公司
上海尚凯房地产发展有限公司	上汽集团之子公司
上海紫云宾馆	上汽集团之子公司
上汽(烟台)实业有限公司	上汽集团之子公司
上汽(烟台)福山上汽实业有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业房地产开发公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业活动中心	上汽集团之子公司
上海合众工贸实业公司	上汽集团之子公司
上海开联贸易有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业大众园艺有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业环保工程公司	上汽集团之子公司
上海上汽房屋置换有限公司	上汽集团之子公司
上海上汽物资汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海优社劳动服务有限公司	上汽集团之子公司

上海有丰工贸有限公司	上汽集团之子公司
北京中汽清泉汽车有限公司	上汽集团之子公司
深圳市上汽南方实业有限公司	上汽集团之子公司
上海海通国际汽车码头有限公司	上汽集团之子公司
上海浦程房地产开发公司	上汽集团之子公司
上海湖滨酒店管理有限公司	上汽集团之子公司
上海上汽索迪斯服务有限公司	上汽集团之子公司
上汽工业建设工程技术咨询服务有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车工业物业有限公司	上汽集团之子公司
上海创意产业投资有限公司	上汽集团之子公司
上海老场坊创意产业管理有限公司	上汽集团之子公司
上海幸福码头创意产业管理有限公司	上汽集团之子公司
上海花园坊节能技术有限公司	上汽集团之子公司
上实汽车发展有限公司	上汽集团之子公司
北京上汽安锐汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
北京上汽丰华汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
北京上汽安福汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司
上海新世力科工贸实业公司	上汽集团之子公司
上海信杰科技有限公司	上汽集团之子公司
上海永诺信息技术有限公司	上汽集团之子公司
南京南汽进出口有限公司	上汽集团之子公司
南京南汽物流有限公司	上汽集团之子公司
跃进汽车集团贸易公司	上汽集团之子公司
南京汽车租赁有限公司	上汽集团之子公司
南京东华地产有限公司	上汽集团之子公司
南京绅华汽车贸易有限公司	上汽集团之子公司
南京得意广告有限公司	上汽集团之子公司
北京市上海汽车联营销售公司	上汽集团之共同控制企业
重庆安吉天地红岩物流有限公司	上汽集团之共同控制企业
安吉-捷飞络汽车服务有限公司	上汽集团之共同控制企业
安吉汽车租赁有限公司	上汽集团之共同控制企业
安吉天地汽车物流有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海安捷轿车运输有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海安吉通汇储运有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海启元人力资源有限公司	上汽集团之共同控制企业
辽宁安吉联合汽车物流有限公司	上汽集团之共同控制企业
上海国际汽车城发展有限公司	上汽集团之参股公司
上海仪征赛克实业发展有限公司	上汽集团之参股公司

其他

上海广电集团有限公司	上汽集团之子公司
上海汽车报社	上汽集团之子公司
上海汽车创业投资有限公司	上汽集团之子公司
Bardsey Group (BVI) Limited	上汽集团之子公司
Sky Captain Developments Ltd.	上汽集团之子公司
Sky Faith Industries Ltd.	上汽集团之子公司
安邦财产保险股份有限公司	上汽集团之参股公司
大连新源动力股份有限公司	上汽集团之参股公司
上海大众动力总成有限公司	上海汽车之参股公司

2、日常关联交易事项

经股东大会批准，公司（并代表下属企业）与控股股东上海汽车工业（集团）总公司（并代表下属企业）就日常关联交易签署了关联交易框架协议，并对 2009 年全年关联交易框架协议项下的日常关联交易金额进行了预测。2009 年上半年公司的日常关联交易预测金额和实际发生金额如下：

A. 《整车销售代理框架协议》

整车销售代理	2009 年全年预计金额 (亿元)	2009 年上半年实际发生金额 (亿元)
合计	55	15.6

该类关联交易的定价原则为：凡政府有定价或指导价的，参照政府定价或指导价制定；凡没有政府定价或指导价，但已有市场价格的，参照市场价格定价；没有政府定价或指导价、市场价格的，采用合理原则确定代理费价格。该类关联交易中按交易金额排序的前五位关联方为：1、上海汽车贸易有限公司 2、北京市上海汽车联营销售公司 3、上海汽车工业销售有限公司 4、江苏安吉汽车销售服务有限公司 5、北京上汽安吉汽车销售服务有限公司，共发生关联交易的金额 1,071,155,534.25 元，占报告期内该类交易总额的 1.5 %。

B. 《生产服务框架协议》

生产服务	2009 年全年预计金额 (亿元)	2009 年上半年实际发生金额 (亿元)
合计	53	20.7

该类关联交易的定价原则为：凡政府有定价或指导价的，参照政府定价或指导价确定；凡没有政府定价或指导价，但已有市场价的，参照市场价定价；没有政府定价及市场价的，参照成本加合理利润价定价。该类关联交易中按交易金额排序的前五位关联方为：1、安吉汽车物流有限公司 2、柳州申菱运输有限公司 3、安吉天地汽车物流有限公司 4、上海延锋江森座椅有限公司 5、延锋伟世通汽车饰件系统有限公司，共发生关联交易的金额 1,847,935,950.81 元，占报告期内该类交易总额的 47.0 %。

C. 《零部件及维修配件供应框架协议》

零部件和维修配件供应	2009 年全年预计金额 (亿元)	2009 年上半年实际发生金额 (亿元)
合计	234	91.8

该类关联交易的定价原则为：凡政府有定价或指导价的，参照政府定价或指导价确定；凡没有政府定价或指导价，但已有市场价的，参照市场价定价；没有政府定价及市场价的，参照成本加合理利润价定价。该类关联交易中按交易金额排序的

前五位关联方为：1、上海延锋江森座椅有限公司 2、延锋伟世通汽车饰件系统有限公司 3、上海大众动力总成有限公司 4、上海采埃孚转向机有限公司 5、上海赛科利汽车模具技术应用有限公司，共发生关联交易的金额 4,167,512,473.98 元，占报告期内该类交易总额的 6.2%。

D. 《金融服务框架协议》

金融服务	2009 年全年预计金额 (亿元)	2009 年上半年实际发生金额 (亿元)
合计	6	0.6

该类关联交易的定价原则为：按照非银行金融机构提供金融服务的相关标准收取费用，但在收费标准可以协商确定的情况下，应按照国家非银行金融机构提供各项服务的市场价收取费用。

E. 《房屋及土地租赁协议》

土地租赁	2009 年预计租金金额 (万元)	2009 年上半年实际发生金额 (万元)
上汽集团及其下属企业承租 上海汽车及其下属企业之土地 使用权	1,380	0
上海汽车及其下属企业承租 上汽集团及其下属企业之土地 使用权	1,250	361
合计	2,630	361
房屋租赁	2009 年预计租金金额 (万元)	2009 年上半年实际发生金额 (万元)
上汽集团及其下属企业承租 上海汽车及其下属企业之房屋	6,240	590
上海汽车及其下属企业承租 上汽集团及其下属企业之房屋	7,623	411
合计	13,863	1,001

该类关联交易的定价原则为：凡政府有定价或指导价的，参照政府定价或指导价制定；凡没有政府定价或指导价，但已有市场价格的，参照市场价格定价；没有政府定价或指导价及市场价格的，采用成本加合理利润价。

(八) 托管情况

本报告期内公司无托管事项。

(九) 承包情况

本报告期内公司无承包事项。

(十) 租赁情况

本报告期内公司无重大租赁事项。

(十一) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
上汽通用汽车金融有限责任公司*	2009年6月10日	2	信用	主合同履行届满之日起两年	否	否
上汽通用汽车金融有限责任公司	2009年6月15日	3	信用	主合同履行届满之日起两年	否	否
报告期内担保发生额合计						5
报告期末担保余额合计(A)						28.8
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)						
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额(A+B)						28.8
担保总额占公司净资产的比例						8.31%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						28.8
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						
上述三项担保金额合计(C+D+E)						28.8

*上汽通用汽车金融有限责任公司是本公司控股98.59%的上海汽车集团财务有限责任公司、本公司持股50%的上海通用汽车有限公司与通用汽车金融服务公司于2004年8月合资设立的非银行金融企业。

除上述报告期之内发生的担保外,本公司下属的合资企业上汽通用汽车金融有限责任公司与交通银行股份有限公司上海市分行签订了授信协议,交通银行股份有限公司上海市分行授予上汽通用汽车金融有限责任公司人民币4亿元的授信额度,期限从2009年7月15日起至2010年7月15日止。本公司已同意对该事项进行担保,保证期间为借款合同债务履行期届满之日起两年。

(十二) 委托理财情况

本报告期内公司无委托理财事项。

(十三) 其他重大合同

本报告期内公司无其他重大合同。

(十四) 承诺事项履行情况

1、公司、持股5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
重大资产重组时所作承诺	控股股东上海汽车工业（集团）总公司承诺对公司2006年发行股份购买资产交易完成后所新增持有的股份共3,275,030,000股，三年内不上市交易	严格履行承诺
稳定股价的措施	控股股东上海汽车工业（集团）总公司自愿对其持有的于2008年10月24日解除限售条件的1,631,447,548股公司股份延长锁定期限24个月，即2010年10月23日前不通过二级市场减持上述股份	严格履行承诺

2、控股股东上海汽车工业（集团）总公司于2008年12月24日将其所持有的公司3.2亿股股份无偿划转给跃进汽车集团公司。跃进汽车集团公司同时承诺自股份全部过户至其名下起的20个月内不在公开市场上进行交易。目前跃进汽车集团公司严格履行承诺。

（十五）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

上海汽车及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受处罚及整改的情况。

（十六）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	期末持有数量(股)	初始投资金额(元)	期末账面值(元)	会计核算科目
股票	000889	渤海物流	1,886,673	5,616,000.00	10,131,434.01	可供出售金融资产
股票	601939	建设银行	3,116,000	20,098,200.00	18,789,480.00	可供出售金融资产

2、公司持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	会计核算科目	股份来源
600741	上柴股份	923,420,000	50.32	923,420,000	长期股权投资	收购

3、公司持股5%以上股东2008年追加股份限售承诺的情况

持有公司5%以上股份的股东上海汽车工业（集团）总公司自愿对其持有的于2008年10月24日解除限售条件的1,631,447,548股股份延长锁定期限24个月，即2010年10月23日前不通过二级市场减持上述股份。

上海汽车工业（集团）总公司履行了上述承诺事项。

(十七) 其他重要事项信息指引

1、报告其内信息披露情况表

序号	公告事项	刊载报纸	刊载日期	刊载互联网网站
1	关于上海汽车控股子公司韩国双龙汽车株式会社申请进入企业回生程序的提示性公告	上海证券报 11	2009.1.11	www.sse.com.cn
2	2008 年度业绩预减公告	上海证券报 C56	2009.1.23	www.sse.com.cn
3	关于获得高新技术企业资格的公告	上海证券报 C06	2009.2.6	www.sse.com.cn
4	关于首尔中央地方法院批准韩国双龙汽车株式会社进入企业回生程序的公告	上海证券报 C08	2009.2.10	www.sse.com.cn
5	关于延迟公告 2008 年度报告的提示性公告	上海证券报 C08	2009.3.18	www.sse.com.cn
6	四届七次董事会会议决议、四届四次监事会决议公告等	上海证券报 C41	2009.4.28	www.sse.com.cn
7	关于控股股东上海汽车工业(集团)总公司与跃进汽车集团公司签订《上海汽车集团股份有限公司股份划转协议》的提示性公告	上海证券报 C193	2009.4.30	www.sse.com.cn
8	“简式权益变动报告书”的提示性公告	上海证券报 C9	2009.5.5	www.sse.com.cn
9	上海汽车提示性公告	上海证券报 C16	2009.6.3	www.sse.com.cn
10	2008 年度股东大会决议、四届八次董事会决议公告等	上海证券报 C16	2009.6.10	www.sse.com.cn
11	2008 年度分红派息、权证行权价格调整提示公告等	上海证券报 C8	2009.6.16	www.sse.com.cn
12	为上汽通用金融提供担保公告	上海证券报 17	2009.6.20	www.sse.com.cn
13	具体权证行权价格调整公告	上海证券报 A16	2009.6.22	www.sse.com.cn
14	为上汽通用金融提供担保公告	上海证券报 C9	2009.6.30	www.sse.com.cn

2、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009-01-14	公司	实地调研	国联证券	公司经营情况、战略发展等
2009-01-19	公司	实地调研	台证证券	公司经营情况、战略发展等
2009-02-03	公司	实地调研	里昂证券	公司经营情况、战略发展等
2009-02-09	公司	实地调研	中信证券	公司经营情况、战略发展等
2009-02-11	公司	实地调研	广发基金	公司经营情况、战略发展等
2009-02-16	公司	实地调研	里昂证券	公司经营情况、战略发展等

2009-02-16	公司	实地调研	汇丰银行	公司经营情况、战略发展等
2009-02-18	公司	实地调研	麦格里证券	公司经营情况、战略发展等
2009-02-24	公司	实地调研	瑞士信贷	公司经营情况、战略发展等
2009-02-25	公司	实地调研	中投证券、大成基金等	公司经营情况、战略发展等
2009-02-26	公司	实地调研	中金公司等	公司经营情况、战略发展等
2009-02-26	公司	实地调研	巴黎证券	公司经营情况、战略发展等
2009-03-03	公司	实地调研	三菱证券	公司经营情况、战略发展等
2009-03-12	公司	实地调研	工银瑞信	公司经营情况、战略发展等
2009-03-13	公司	实地调研	中金公司等	公司经营情况、战略发展等
2009-03-17	公司	实地调研	FIDEURAM、摩根士丹利	公司经营情况、战略发展等
2009-03-24	公司	实地调研	华泰证券、国元证券	公司经营情况、战略发展等
2009-03-25	公司	实地调研	招商证券	公司经营情况、战略发展等
2009-04-02	公司	实地调研	建信基金	公司经营情况、战略发展等
2009-04-08	公司	实地调研	瑞穗实业银行	公司经营情况、战略发展等
2009-04-10	公司	实地调研	花旗银行	公司经营情况、战略发展等
2009-04-15	公司	实地调研	三菱银行	公司经营情况、战略发展等
2009-04-16	公司	实地调研	禹杉投资	公司经营情况、战略发展等
2009-05-11	公司	实地调研	海通证券	公司经营情况、战略发展等
2009-05-11	公司	实地调研	摩根士丹利	公司经营情况、战略发展等
2009-05-13	公司	实地调研	巴黎证券	公司经营情况、战略发展等
2009-05-14	公司	实地调研	摩根士丹利	公司经营情况、战略发展等
2009-05-21	公司	实地调研	博时基金、华夏基金等	公司经营情况、战略发展等
2009-05-26	公司	实地调研	三星证券	公司经营情况、战略发展等
2009-06-03	公司	实地调研	德意志银行	公司经营情况、战略发展等
2009-06-10	公司	实地调研	里昂证券	公司经营情况、战略发展等
2009-06-17	公司	实地调研	德意志银行	公司经营情况、战略发展等
2009-06-19	公司	实地调研	瑞信Shunway 资本	公司经营情况、战略发展等
2009-06-19	公司	实地调研	摩根士丹利	公司经营情况、战略发展等

1

第七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 日

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	32,992,895,174.15	22,174,207,022.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	328,665,385.22	274,803,394.00
应收票据	14,887,653,925.66	12,572,857,348.92
应收账款	4,121,821,756.23	2,859,892,213.33
预付款项	4,360,366,703.36	2,205,904,508.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	194,916,763.59	57,345,518.12
应收股利	1,242,452,393.82	1,717,725,764.63
其他应收款	668,766,175.46	438,741,376.40
买入返售金融资产	1,399,688,510.40	1,341,242,454.95
存货	5,954,093,821.70	7,442,145,246.45
一年内到期的非流动资产	208,177,624.00	163,327,120.83
其他流动资产	2,096,770,447.36	4,723,384,048.75
流动资产合计	68,456,268,680.95	55,971,576,017.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款	364,619,266.96	171,697,355.36
可供出售金融资产	973,651,393.74	2,965,545,915.41
持有至到期投资		
长期应收款	16,000,000.00	16,000,000.00
长期股权投资	22,944,827,321.71	21,470,655,600.64
投资性房地产	1,486,684,419.09	1,339,717,379.41
固定资产	14,232,161,910.51	14,005,649,556.31
在建工程	2,973,051,320.14	3,092,221,172.06
工程物资	14,136,648.90	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,823,693,640.96	2,529,847,008.81
开发支出	1,081,229,995.72	707,047,918.04
商誉	6,994,594.88	6,994,594.88
长期待摊费用	15,987,943.41	14,496,467.11
递延所得税资产	306,037,148.76	342,679,047.84

其他非流动资产	5,365,715.24	5,222,520,607.21
非流动资产合计	47,244,441,320.02	51,885,072,623.08
资产总计	115,700,710,000.97	107,856,648,640.37
流动负债：		
短期借款	7,442,052,855.39	4,326,246,516.04
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放	20,779,516,379.65	14,892,821,235.70
拆入资金	2,000,000,000.00	2,968,346,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,343,931,210.31	831,092,927.35
应付账款	20,840,245,779.77	18,186,840,615.12
预收款项	3,686,975,888.92	3,122,965,082.76
卖出回购金融资产款	1,219,999,125.00	935,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	919,252,398.96	945,997,564.99
应交税费	279,824,440.92	430,927,192.91
应付利息	31,706,954.98	31,205,627.41
应付股利	304,433,468.87	93,687,319.26
其他应付款	3,557,344,856.32	2,662,555,195.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	623,085,683.65	1,004,888,106.74
其他流动负债	252,024,482.78	4,687,795,262.21
流动负债合计	63,280,393,525.52	55,120,368,646.14
非流动负债：		
长期借款	1,760,196,930.13	1,225,431,139.31
应付债券	7,226,125,413.04	7,053,417,736.80
长期应付款	7,543,186.86	225,483,862.96
专项应付款		
预计负债	521,950,702.71	477,912,437.11
递延所得税负债	296,612,613.09	319,741,118.12
其他非流动负债	1,391,045,142.33	4,897,552,019.66
非流动负债合计	11,203,473,988.16	14,199,538,313.96
负债合计	74,483,867,513.68	69,319,906,960.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,551,029,090.00	6,551,029,090.00
资本公积	22,286,760,683.12	22,201,536,051.75
减：库存股		
盈余公积	2,286,822,295.92	2,286,822,295.92
一般风险准备		
未分配利润	6,157,211,717.50	4,885,819,406.14

外币报表折算差额	(26,841,410.50)	(1,285,434,146.58)
归属于母公司所有者权益合计	37,254,982,376.04	34,639,772,697.23
少数股东权益	3,961,860,111.25	3,896,968,983.04
所有者权益合计	41,216,842,487.29	38,536,741,680.27
负债和所有者总计	115,700,710,000.97	107,856,648,640.37

母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	5,230,016,120.87	4,002,601,792.40
交易性金融资产		
应收票据	108,000,000.00	39,940,000.00
应收账款	74,471,805.44	56,086,679.48
预付款项	446,114,680.77	351,033,244.87
应收利息		
应收股利	1,658,677,768.38	1,803,641,921.47
其他应收款	153,849,741.33	114,540,772.52
存货	976,182,112.15	712,651,819.94
一年内到期的非流动资产		4,000,000.00
其他流动资产	3,324,200,000.00	1,568,200,000.00
流动资产合计	11,971,512,228.94	8,652,696,230.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	28,920,914.01	19,669,635.20
持有至到期投资		
长期应收款	16,000,000.00	16,000,000.00
长期股权投资	31,577,555,907.24	31,011,029,590.13
投资性房地产	468,360,276.70	480,172,669.09
固定资产	3,689,245,249.95	3,709,828,408.38
在建工程	632,602,093.00	539,730,802.53
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	1,412,087,175.03	1,440,322,032.06
开发支出	1,051,117,710.50	732,557,607.98
商誉		
长期待摊费用	1,372,483.90	
递延所得税资产		
其他非流动资产		26,639,644.60
非流动资产合计	38,877,261,810.33	37,975,950,389.97
资产总计	50,848,774,039.27	46,628,646,620.65
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,255,474,145.06	2,504,220,978.61
预收款项	535,914,197.04	37,793,633.69
应付职工薪酬	158,909,872.26	252,036,135.25
应交税费	79,823,707.74	3,122,504.09
应付利息		
应付股利	142,781,220.18	
其他应付款	774,443,408.00	661,471,610.39
一年内到期的非流动负债		90,726,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,947,346,550.28	3,549,371,462.03
非流动负债：		
长期借款	1,000,000,000.00	
应付债券	7,226,125,413.04	7,053,417,736.80
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	109,701,827.18	74,126,820.00
递延所得税负债	162,158,462.72	179,034,614.16
其他非流动负债	886,287,736.33	861,319,181.71
非流动负债合计	9,384,273,439.27	8,167,898,352.67
负债合计	14,331,619,989.55	11,717,269,814.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,551,029,090.00	6,551,029,090.00
资本公积	22,409,281,919.49	22,353,217,776.32
减：库存股		
盈余公积	2,709,649,627.90	2,709,649,627.90
未分配利润	4,847,193,412.33	3,297,480,311.73
所有者权益（或股东权益）合计	36,517,154,049.72	34,911,376,805.95
负债和所有者（或股东权益）合计	50,848,774,039.27	46,628,646,620.65

合并利润表

2009 年 1 月-6 月

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	去年同期金额
一、营业总收入	61,585,191,720.52	57,637,459,930.77
其中：营业收入	61,265,135,224.32	57,399,609,220.80
利息收入	313,676,697.42	235,987,974.57
已赚保费		
手续费及佣金收入	6,379,798.78	1,862,735.40
二、营业总成本	62,048,814,801.49	58,321,203,833.76
其中：营业成本	53,404,425,887.83	50,496,976,523.79
利息支出	133,354,684.14	165,240,834.44
手续费及佣金支出	1,914,334.47	381,729.54
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	668,900,566.03	423,414,149.35
销售费用	4,268,024,831.63	4,070,480,837.11
管理费用	2,083,539,504.78	2,751,504,621.01
财务费用	341,039,395.11	484,044,379.04
资产减值损失	1,147,615,597.50	(70,839,240.52)
加：公允价值变动收益	(6,818,913.84)	(83,871,711.64)
投资收益	2,873,385,964.67	3,124,839,152.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,791,720,787.73	2,539,637,042.73
汇兑收益	2,594,248.76	
三、营业利润	2,405,538,218.62	2,357,223,537.93
加：营业外收入	71,620,533.29	79,781,250.96
减：营业外支出	15,116,253.16	23,280,408.47
其中：非流动资产处置净损失	(2,507,083.83)	(1,980,425.89)
四、利润总额	2,462,042,498.75	2,413,724,380.42
减：所得税费用	268,562,880.73	221,080,087.40
五、净利润	2,193,479,618.02	2,192,644,293.02
归属于母公司所有者的净利润	1,445,841,649.96	1,965,164,141.65
少数股东损益	747,637,968.06	227,480,151.37
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.221	0.300
（二）稀释每股收益	0.221	0.300

母公司利润表

2009 年 1 月-6 月

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	去年同期金额
一、营业收入	4,502,091,227.87	1,933,678,541.67
减：营业成本	3,644,745,561.83	1,662,222,584.40
营业税金及附加	237,343,505.39	73,278,450.62
销售费用	335,310,180.78	112,803,670.14
管理费用	630,279,250.29	667,804,861.39
财务费用	183,924,224.39	111,612,363.04
资产减值损失	540,233,105.97	
加：公允价值变动收益		
投资收益	2,764,410,621.44	2,777,457,462.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,335,523,029.90	2,364,238,535.60
二、营业利润	1,694,666,020.66	2,083,414,074.41
加：营业外收入	9,190,666.31	21,929,195.24
减：营业外支出	692,981.47	726,886.17
其中：非流动资产处置净损失	630,979.72	(1,390,987.63)
三、利润总额	1,703,163,705.50	2,104,616,383.48
减：所得税费用	(16,876,151.44)	(16,002,419.34)
四、净利润	1,720,039,856.94	2,120,618,802.82

合并现金流量表

2009 年 1 月-6 月

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	去年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	57,158,553,453.94	53,080,750,247.39
客户存款和同业存放款项净增加额	4,104,422,481.75	(1,708,417,834.80)
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额	(968,346,000.00)	1,890,545,192.29
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	109,703,209.65	428,384,795.11
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	226,553,069.55	11,502,811,710.53
收到的税费返还	121,919,181.16	33,772,462.90
收到其他与经营活动有关的现金	2,606,244,182.36	3,283,564,349.46
经营活动现金流入小计	63,359,049,578.41	68,511,410,922.88
购买商品、接受劳务支付的现金	43,917,210,708.21	46,741,521,022.38
客户贷款及垫款净增加额	(664,339,690.74)	110,024,811.59
存放中央银行和同业款项净增加额	1,316,046,418.30	1,021,954,192.29
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	21,482,735.21	103,496,308.56
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,701,726,633.76	1,251,297,705.89
支付的各项税费	3,582,705,168.49	1,989,551,173.50
支付其他与经营活动有关的现金	5,209,519,396.84	6,595,835,722.13
经营活动现金流出小计	55,084,351,370.07	57,813,680,936.34
经营活动产生的现金流量净额	8,274,698,208.34	10,697,729,986.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,211,574,484.07	7,767,110,398.19
取得投资收益收到的现金	1,951,309,494.14	3,658,607,371.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,467,174.93	11,526,053.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,782,033.64	363,279,046.99
投资活动现金流入小计	3,179,133,186.78	11,800,522,870.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,624,426,174.01	2,942,272,589.97
投资支付的现金	928,165,396.60	11,491,295,297.83
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(521,600,082.70)

支付其他与投资活动有关的现金	333,959,745.24	1,614,992,390.35
投资活动现金流出小计	2,886,551,315.85	15,526,960,195.45
投资活动产生的现金流量净额	292,581,870.93	(3,726,437,325.25)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,504,109,975.00	3,483,001,752.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,214,872.77	
筹资活动现金流入小计	5,509,824,847.77	3,483,001,752.01
偿还债务支付的现金	3,834,961,368.08	5,671,344,860.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	650,760,558.83	1,576,270,455.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	172,735.54	260,000.00
筹资活动现金流出小计	4,485,894,662.45	7,247,875,315.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,023,930,185.32	(3,764,873,563.95)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,902,696.20	(162,524,334.39)
五、现金及现金等价物净增加额	9,598,112,960.79	3,043,894,762.95
加：期初现金及现金等价物余额	20,333,307,649.85	14,411,269,408.05
六、期末现金及现金等价物余额	29,931,420,610.64	17,455,164,171.00

母公司现金流量表

2009 年 1 月-6 月

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	去年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,159,912,162.80	3,046,658,737.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	103,194,692.06	182,626,369.84
经营活动现金流入小计	5,263,106,854.86	3,229,285,107.11
购买商品、接受劳务支付的现金	3,597,060,510.94	2,049,587,523.47
支付给职工以及为职工支付的现金	337,950,930.01	284,075,558.29
支付的各项税费	507,388,389.57	248,628,260.24
支付其他与经营活动有关的现金	159,101,495.55	242,454,828.66
经营活动现金流出小计	4,601,501,326.07	2,824,746,170.66
经营活动产生的现金流量净额	661,605,528.79	404,538,936.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	59,821,350.00
取得投资收益收到的现金	1,923,562,769.53	3,079,917,040.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,600.00	2,293,880.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		75,243,101.28
投资活动现金流入小计	2,018,634,369.53	3,217,275,372.13

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	463,195,601.58	769,296,692.56
投资支付的现金	1,944,350,453.39	2,443,753,407.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,103,037.10	169,467,530.37
投资活动现金流出小计	2,408,649,092.07	3,382,517,630.06
投资活动产生的现金流量净额	(390,014,722.54)	(165,242,257.93)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,968,941.96	1,380,136,518.77
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000.00	260,000.00
筹资活动现金流出小计	42,978,941.96	3,380,396,518.77
筹资活动产生的现金流量净额	957,021,058.04	(3,380,396,518.77)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(1,197,535.82)	(3,417,161.12)
五、现金及现金等价物净增加额	1,227,414,328.47	(3,144,517,001.37)
加：期初现金及现金等价物余额	4,002,601,792.40	7,839,228,671.52
六、期末现金及现金等价物余额	5,230,016,120.87	4,694,711,670.15

合并所有者权益变动表

2009 年 1 月-6 月

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项 目	本 年 金 额						
	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
	实收 资本	资 本 公 积	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	外 币 折 算 差 额		
一、上年年末余额	6,551,029,090.00	22,201,536,051.75	2,286,822,295.92	4,885,819,406.14	(1,285,434,146.58)	3,896,968,983.04	38,536,741,680.27
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	6,551,029,090.00	22,201,536,051.75	2,286,822,295.92	4,885,819,406.14	(1,285,434,146.58)	3,896,968,983.04	38,536,741,680.27
三、本年增减变动金额		85,224,631.37		1,271,392,311.36	1,258,592,736.08	64,891,128.21	2,680,100,807.02
（一）净利润				1,445,841,649.96		747,637,968.06	2,193,479,618.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		85,224,631.37			17,655,262.39	9,522,367.16	112,402,260.92
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		38,587,492.11				9,522,367.16	48,109,859.27
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		46,812,864.26					46,812,864.26
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		(175,725.00)					(175,725.00)
4. 其他					17,655,262.39		17,655,262.39
上述（一）和（二）小计		85,224,631.37		1,445,841,649.96	17,655,262.39	757,160,335.22	2,305,881,878.94
（三）所有者投入和减少资本					1,240,937,473.69	(265,512,823.97)	975,424,649.72
1.所有者投入资本						1,500,000.00	1,500,000.00

2.股份支付计入所有者权益的金额							-
3.其他					1,240,937,473.69	(267,012,823.97)	973,924,649.72
(四)利润分配				(174,449,338.60)		(426,506,383.04)	(600,955,721.64)
1.提取盈余公积							-
2.提取一般风险准备							-
3.对所有者(或股东)的分配				(170,326,756.34)		(422,633,800.78)	(592,960,557.12)
4.计提职工奖福基金				(4,122,582.26)		(4,122,582.26)	(8,245,164.52)
5. 其他							-
(五)所有者权益内部结转						-	-
1.资本公积转增资本(或股本)							-
2.盈余公积转增资本(或股本)							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
四、本年年末余额	6,551,029,090.00	22,286,760,683.12	2,286,822,295.92	6,157,211,717.50	(26,841,410.50)	3,961,860,111.25	41,216,842,487.29

项 目	上年金额						
	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	资本公积	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	6,551,029,090.00	23,175,974,132.94	2,006,495,976.47	5,899,774,954.05	(248,506,150.16)	5,621,511,944.33	43,006,279,947.63
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	6,551,029,090.00	23,175,974,132.94	2,006,495,976.47	5,899,774,954.05	(248,506,150.16)	5,621,511,944.33	43,006,279,947.63

三、本年增减变动金额		(39,528,904.27)		580,870,214.16	(444,752,908.67)	(683,607,379.72)	(587,018,978.50)
(一) 净利润				1,965,164,141.65		227,480,151.37	2,192,644,293.02
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		(39,528,904.27)			(444,752,908.67)	(586,762,234.90)	(1,071,044,047.84)
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		(21,200,998.56)					(21,200,998.56)
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		(18,327,905.71)				(10,375,531.50)	(28,703,437.21)
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					(444,752,908.67)	(576,386,703.40)	(1,021,139,612.07)
4. 其他(合并范围变化)							
上述(一)和(二)小计		(39,528,904.27)		1,965,164,141.65	(444,752,908.67)	(359,282,083.53)	1,121,600,245.18
(三)所有者投入和减少资本						74,578,539.00	74,578,539.00
1.所有者投入资本						74,578,539.00	74,578,539.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配				(1,384,293,927.49)		(398,903,835.19)	(1,783,197,762.68)
1.提取法定盈余公积							
2.提取任意盈余公积							
3.提取一般风险准备							
4.对所有者(或股东)的分配				(1,375,716,108.90)		(390,326,016.60)	(1,766,042,125.50)
5.计提职工奖福基金				(8,577,818.59)		(8,577,818.59)	(17,155,637.18)
6. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							

4. 其他							
四、本年年末余额	6,551,029,090.00	23,136,445,228.67	2,006,495,976.47	6,480,645,168.21	(693,259,058.83)	4,937,904,564.61	42,419,260,969.13

母公司所有者权益变动表

2009 年 1 月-6 月

单位名称：上海汽车集团股份有限公司

单位：元

项 目	本年金额				所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益				
	实收 资本	资 本 公 积	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	
一、上年年末余额	6,551,029,090.00	22,353,217,776.32	2,709,649,627.90	3,297,480,311.73	34,911,376,805.95
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
二、本年初余额	6,551,029,090.00	22,353,217,776.32	2,709,649,627.90	3,297,480,311.73	34,911,376,805.95
三、本年增减变动金额		56,064,143.17		1,549,713,100.60	1,605,777,243.77
（一）净利润				1,720,039,856.94	1,720,039,856.94
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		56,064,143.17			56,064,143.17
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		9,251,278.91			9,251,278.91
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		46,812,864.26			46,812,864.26
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述（一）和（二）小计		56,064,143.17		1,720,039,856.94	1,776,104,000.11
(三)所有者投入和减少资本					

1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四)利润分配				(170,326,756.34)	(170,326,756.34)
1.提取法定盈余公积					
2.提取任意盈余公积					
3.提取一般风险准备					
4.对所有者(或股东)的分配				(170,326,756.34)	(170,326,756.34)
(五)所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本(或股本)					
2.盈余公积转增资本(或股本)					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本年年末余额	6,551,029,090.00	22,409,281,919.49	2,709,649,627.90	4,847,193,412.33	36,517,154,049.72

项 目	上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,551,029,090.00	22,592,545,557.39	2,626,728,994.80	4,341,513,888.20	36,111,817,530.39
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	6,551,029,090.00	22,592,545,557.39	2,626,728,994.80	4,341,513,888.20	36,111,817,530.39
三、本年增减变动金额		(18,903,440.83)		744,902,693.92	725,999,253.09
(一)净利润				2,120,618,802.82	2,120,618,802.82
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		(18,903,440.83)			(18,903,440.83)
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		(21,200,998.56)			(21,200,998.56)

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,297,557.73			2,297,557.73
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他(合并范围变化)					
上述(一)和(二)小计		(18,903,440.83)		2,120,618,802.82	2,101,715,361.99
(三)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四)利润分配				(1,375,716,108.90)	(1,375,716,108.90)
1.提取法定盈余公积					
2.提取任意盈余公积					
3.提取一般风险准备					
4.对所有者(或股东)的分配				(1,375,716,108.90)	(1,375,716,108.90)
5.计提职工奖福基金					
6. 其他					
(五)所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本(或股本)					
2.盈余公积转增资本(或股本)					
3.盈余公积弥补亏损					
四、本年年末余额	6,551,029,090.00	22,573,642,116.56	2,626,728,994.80	5,086,416,582.12	36,837,816,783.48

(二) 财务附注

一、公司基本情况

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 日变更为现名, 以下简称“本公司”或“公司”)是于 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(以下简称“上汽集团”)独家发起, 在上海汽车工业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的股份有限公司。本公司领取注册号为 310000000000840 的企业法人营业执照, 经营年限为不约定年限。1997 年 11 月 7 日, 经中国证券监督管理委员会以证监发字(1997)500 号文批准, 本公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票并上市交易, 股票代码为 600104。

截至 2009 年 6 月 30 日, 本公司的总股本为 6,551,029,090 股, 其中上汽集团持有 5,171,549,456 股, 占总股份的 78.94%; 跃进集团持有 320,000,000 股, 占总股份的 4.88%, 其他社会公众股为 1,059,479,634 股, 占总股份的 16.18%。

本公司经批准的经营范围为汽车、摩托车、拖拉机等各种机动车整车, 总成及零部件的生产、销售, 物业管理, 国内贸易(除专项规定), 咨询服务业, 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外), 本企业包括本企业控股的成员企业, 汽车租赁及机械设备租赁, 实业投资, 从事货物及技术进出口业务(涉及许可经营的凭许可证经营)。

本公司的母公司及最终控股公司均为上汽集团。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明, 本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

3、会计年度

本公司的会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及中国境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除非同一控制下企业合并取得的资产、负债及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

6、现金等价物

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本、为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或股东权益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

8、金融工具

当本公司成为金融工具合同条款中的一方时，确认相应的金融资产或金融负债。初始确认金融资产和金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9、衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

10、金融资产的分类及计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前

账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产的汇兑差额计入当期损益外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

11、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确

认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制以及重大影响的没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不予转回。

12、金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

13、存货

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。一般贸易性企业，存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。一般生产性企业，存货发出时，先按照计划成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将计划成本调整为实际成本。周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态且未确认为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等，周转材料采用一次转销法进行摊销。存货盘存制度为永续盘存制。

14、存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、长期股权投资

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他长期投资投资，按成本进行初始计量。对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

17、固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	预计净残值率	使用寿命	年折旧率
房屋建筑物	0-10%	10-50 年	1.80-10%
机器设备	1-5%	5-12 年	7.92-19.8%
电子设备、器具及家具	0-5%	4-12 年	7.92-25%
运输设备	1-10%	5-10 年	9-19.8%
模具	0-5%	按年限平均法或工作量法计提折旧	

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命

命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

20、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。本公司将开发项目立项前发生的调查、咨询等费用划分为研究阶段支出，将项目确定并立项开发后发生的支出划分为开发阶段支出。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

22、非金融资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时,结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即,自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组,难以分摊到相关的资产组的,分摊到相关的资产组组合,如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资

产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及商誉的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

24. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

25、 退休福利成本

设定提存退休福利计划中的供款在其到期应付时记入费用。如果在国家退休福利计划中的义务等同于设定提存退休福利计划中产生的义务，那么，对国家退休福利计划中的付款与设定提存计划中的供款作同样的处理。对于设定受益退休福利计划，会在各资产负债表日进行精算估算，在资产负债表上确认的退休福利义务为设定受益义务的现值。

26、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积(股份转换权)”。初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。计入“资本公积—其他资本公积(股份转换权)”的权益部分价值在债券持有人行使可转换权时，转入“资本公积—股本溢价”。可转换债券转换时或转换选择权到期时不确认利得或损失。发行可转换债券的交易费用，在负债部分和权益部分之间按照各自的公允价值为基础进行分摊。权益部分的交易费用直接计入权益，负债部分的交易费用计入负债部分的初始确认金额。在满足条件时，本公司对于包含嵌入衍生工具的可转换债券，将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，以公允价值入账，公允价值变动计入当期损益。

28、 金融资产与金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

29、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

30、收入确认

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

32、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

33、所得税

①当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

②递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

③所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

34、企业合并

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。

①同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公

允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

35、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

36、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。本公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日或处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份

额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本公司母公司股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本公司母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于本公司母公司的股东权益。

37、外币财务报表折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

38、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

39、本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及影响

本公司本期没有发生会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正等事项。

三、合并财务报表合并范围

1、本年度合并财务报表合并范围

被投资单位名称	注册资本		注册地	主营业务	本集团持有比例		本集团合计享有表决权比例%
	千元				直接%	间接%	
上年末及本年末本集团均持有之子公司							
上海上汽大众汽车销售有限公司	美元	29,980	中国上海	汽车及零配件销售	50	20	60
上汽通用五菱汽车股份有限公司	人民币	1,668,077	中国广西	汽车及零部件生产销售	50.1	-	50.1
中联汽车电子有限公司	人民币	600,620	中国上海	电控燃油喷射产品等生产销售	53	-	53
上海汽车集团财务有限责任公司	人民币	3,000,000	中国上海	金融中介服务	98.59	-	98.59
上海彭浦机器厂有限公司	人民币	272,989	中国上海	工程机械设备的生产销售	80	-	80
上海汽车齿轮一厂	人民币	80,000	中国上海	齿轮及机械、变速箱制造加工	91.5	-	91.5
上海保捷汽车零部件锻压有限公司	人民币	18,000	中国上海	齿轮、精密锻造等	77.01	-	77.01
上海汽车齿轮三厂	人民币	5,001	中国上海	飞轮齿圈、齿轮、金属切削等制造、加工	87.97	-	87.97
江苏上汽汽车同步器厂	人民币	20,439	中国江苏	汽车变速器总成、同步器齿轮、传动箱等制造、加工	50.64	-	50.64
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	人民币	104,480	中国辽宁	汽车变速器总成的设计生产销售	51.4	-	51.4
山东上汽汽车变速器有限公司	人民币	100,000	中国山东	汽车变速器总成等生产销售	100	-	100
柳州上汽汽车变速器有限公司	人民币	49,700	中国广西	汽车变速器及其零部件生产销售	100	-	100
江苏省上汽荣威汽车销售有限公司	人民币	3,000	中国江苏	汽车、发动机及相关组件销售	90	-	90
联创汽车电子有限公司(“联创电子”)	人民币	60,000	中国上海	汽车电子系统及其零部件研发、生产及销售	-	95	95
上海汽车英国控股有限公司	英镑	3,000	英国伯明翰	汽车、发动机及其零	100	-	100
上海申联专用汽车有限公司	人民币	30,000	中国上海	汽车及汽车配件销售	51	49	100
上海汇众汽车制造有限公司	人民币	1,418,735	中国上海	汽车等生产销售	100	-	100
上海万众汽车零部件有限公司	人民币	665,861	中国上海	汽车零部件生产销售	100	-	100
上海汇众仪征汽车销售有限公司	人民币	5,000	中国江苏	汽车销售	-	100	100
上海汽车英国控股有限公司	英镑	5,000	英国伯明翰	汽车技术研发	100	-	100
SAIC Motor UK Technical Centre Limited	英镑	0.002	英国伯明翰	汽车技术研发	-	100	100
上海汽车变速器有限公司	人民币	1,600,000	中国上海	汽车变速器总成等生产销售	100	-	100
重庆上汽汽车变速器有限公司	人民币	19,800	中国重庆	汽车变速器总成等生产销售	-	100	100
南京汽车集团有限公司	人民币	4,622,215	中国南京	汽车等生产销售	100	-	100
南京南汽东发企业管理服务有限公司	人民币	1,000	中国南京	企业管理及信息咨询服务	-	100	100
Nanjing Automobile Corporation	英镑	1	英国伯明翰	汽车等生产销售	-	100	100
南京南汽专用车有限公司	人民币	35,547	中国南京	汽车等生产销售	-	75	75
南京凯迪专用车有限公司	人民币	7,000	中国南京	汽车等生产销售	-	100	100
南京南汽动力设备安装有限公司	人民币	4,000	中国南京	汽车零部件生产销售	-	100	100
南京菲亚特汽车有限公司	美元	1,409,470	中国南京	汽车等生产销售	-	100	100
宁波跃进汽车前桥有限公司	人民币	50,000	中国宁波	汽车零部件生产销售	-	55	55
南京奥斯丁汽车零部件有限公司	美元	36,000	中国南京	汽车等生产销售	-	100	100
MG Motor UK Limited	英镑	1	英国伯明翰	汽车等生产销售	-	100	100
南京名爵汽车贸易有限公司	人民币	100,000	中国南京	汽车销售	-	100	100
南京南汽畅通机械公路有限公司	人民币	1,000	中国南京	汽车零部件生产销售	-	55	55
宁波金桥汽车销售服务有限公司	人民币	4,000	中国浙江	汽车销售	-	100	100
合肥纳发车桥有限公司	人民币	2,000	中国安徽	汽车零部件生产销售	-	95	95
上海柴油机股份有限公司	人民币	480,309	中国上海	柴油机生产销售	50.32	-	50.32
上海东风柴油机销售公司	人民币	5,000	中国上海	柴油机生产销售	-	100	100
上海伊华电站工程有限公司	人民币	20,000	中国上海	发电机生产销售	-	80	80
上海上柴汽车贸易有限公司	人民币	4,700	中国大连	汽车销售	-	63.83	63.83
大连上柴动力有限公司	人民币	300,000	中国大连	柴油机生产销售	-	51	51
上海盈达信汽车电子有限公司	人民币	10,000	中国上海	汽车变速器总成等生产销售	-	70	70
本年因失去控制权而不合并的企业(注)							
Ssangyong Motor Company(“韩国双龙汽车”)	韩元	604,023,100	韩国首尔	汽车生产销售	51.33	-	51.33
双龙(仪征)汽车配件制造有限公司	美元	1,400	中国江苏	汽车变速器等生产、销售	-	100	100
双龙汽车(上海)有限公司	美元	200	中国上海	贸易及区内贸易代理	-	100	100
Ssangyong European Parts Center B.V.	欧元	700	荷兰布雷达	零部件销售等	-	100	100

2、本年度合并财务报表合并范围变化

注：双龙汽车已于2009年1月9日申请进入企业回生程序，本公司随之失去了对双龙汽车的控制权。本公司从失去对双龙汽车控制权之日起，不再将该公司纳入合并财务报表合并范围。

四、税项

1、本公司适用的主要税种及税率：

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	商品销售和劳务收入	17
消费税	生产环节的整车销售收入	1~12
企业所得税（注）	企业应纳税所得额	15~25
营业税	应税收入	5

注：本公司及主要子公司所得税率如下：

- ① 根据新所得税法及其他相关规定，本公司被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR200831000986 的高新技术企业证书(证书日期为 2008 年 12 月 25 日，有效期为 3 年)，故本公司于本年度适用的企业所得税税率为 15%。
- ② 上海大众销售系中外合资非生产性企业，自 2008 年 1 月 1 日起执行 25% 的企业所得税税率。
- ③ 通用五菱注册于中国西部大开发地区广西省柳州市，根据国办发[2001]73 号文《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》，对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间减按 15% 税率征收企业所得税。根据新所得税法及财政部、国家税务总局财税[2008]21 号文的规定，该公司因西部大开发而享受的税收优惠政策，将继续享受至期满为止，故通用五菱于本年度适用的企业所得税税率为 15%。
- ④ 中联电子注册于上海市浦东新区，本年度适用所得税率为 20%。
- ⑤ 财务公司系注册于中国上海的国内合资有限责任公司，本年度适用所得税税率为 25%。
- ⑥ 上海汇众本年度适用所得税率为 25%。
- ⑦ 根据新所得税法及其他相关规定，上柴股份被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR200831001372 的高新技术企业证书(证书日期为 2008 年 12 月 25 日，有效期为 3 年)，故上柴股份于本年度适用的企业所得税税率为 15%。

五、合并报表附注（如无特别注明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	原币金额	折算 汇率	人民币元	原币金额	折算 汇率	人民币元
现金						
人民币			1,002,968.83			293,201.20
韩元						
英镑	26,054.53	11.3379	295,403.66	24,314.41	9.8798	240,221.51
小计			1,298,372.49			533,422.71
银行存款						
人民币			29,233,927,690.89			20,170,201,232.32
韩元	1,654,301.00	0.0055	9,101.96	1,817,924,323.00	0.0053	9,634,998.91
美元	46,538,203.76	6.8319	317,944,354.28	21,997,756.85	6.8346	150,345,868.97
欧元	4,694,480.33	9.6408	45,258,546.00	4,022,610.10	9.6590	38,854,390.96
英镑	6,904,177.54	11.3379	78,278,874.52	5,352,800.36	9.8798	52,884,597.00
日元	6,881,638.00	0.0711	489,401.45	6,881,636.00	0.0757	520,939.85
其他币种			742,203.08			734,415.64
小计			29,676,650,172.18			20,423,176,443.65
其他货币资金						
人民币			3,309,072,672.60			1,750,491,797.78
美元	859,423.54	6.8319	5,871,495.68	423.36	6.8346	2,893.50
欧元	255.29	9.6408	2,461.20	255.17	9.6590	2,464.69
小计			3,314,946,629.48			1,750,497,155.97
合计			32,992,895,174.15			22,174,207,022.33

其中受限制货币资金的情况如下：

项目	期末数	年初数
银行存款		
-银行承兑汇票质押金		94,161,657.48
其他货币资金		
-财务公司存放中央银行的限定性存款（注）	3,061,474,563.51	1,745,430,310.61
-信用证保证金存款	-	1,307,404.39
合计	3,061,474,563.51	1,840,899,372.48

注：系财务公司按规定缴存中央银行的一般性存款准备金。财务公司根据中央银行规定向中央银行缴存限制性存款，上述存款不得用于财务公司日常业务。

2、交易性金融资产

项目	期末数	年初数
股票	45,909,490.48	
信托计划	7,285,600.00	2,590,200.00
债券	262,686,074.00	109,894,800.00

开放式基金	12,784,220.74	162,318,394.00
合计	328,665,385.22	274,803,394.00

3、应收票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	12,283,803,569.52	9,914,221,814.84
商业承兑汇票	2,603,850,356.14	2,658,635,534.08
合计	14,887,653,925.66	12,572,857,348.92

4、应收账款

①按帐龄分析如下：

帐龄	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	4,081,491,930.82	96.17	31,786,707.43	4,049,705,223.39	2,825,564,306.63	95.43	10,935,243.22	2,814,629,063.41
1至2年	78,623,695.51	1.85	32,370,294.15	46,253,401.36	69,524,427.56	2.35	29,005,722.21	40,518,705.35
2至3年	31,330,413.18	0.74	7,136,972.10	24,193,441.08	10,503,604.91	0.35	8,508,151.17	1,995,453.74
3年以上	52,415,539.10	1.24	50,745,848.70	1,669,690.40	55,435,512.45	1.87	52,686,521.62	2,748,990.83
合计	4,243,861,578.61	100.00	122,039,822.38	4,121,821,756.23	2,961,027,851.55	100.00	101,135,638.22	2,859,892,213.33

②按客户类别披露如下：

项目	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	2,161,411,024.80	50.87	29,478,665.78	2,131,932,359.02	2,151,552,299.18	72.66	13,427,195.44	2,138,125,103.74
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	71,516,360.66	1.68	33,369,564.46	38,146,796.20	107,143,340.41	3.62	82,431,635.96	24,711,704.45
其他不重大的款项	2,010,934,193.15	47.38	59,191,592.14	1,951,742,601.01	702,332,211.96	23.72	5,276,806.82	697,055,405.14
合计	4,243,861,578.61	100.00	122,039,822.38	4,121,821,756.23	2,961,027,851.55	100.00	101,135,638.22	2,859,892,213.33

应收账款余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

5、预付账款

①按帐龄分析如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,121,115,271.06	94.51	2,078,396,527.88	94.22
1至2年	201,817,206.91	4.63	122,494,876.09	5.55
2至3年	34,776,244.72	0.80	3,523,001.75	0.16
3年以上	2,657,980.67	0.06	1,490,102.86	0.07
合计	4,360,366,703.36	100.00	2,205,904,508.58	100.00

②按客户类别披露如下：

项目	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的款项	3,482,980,181.37	79.87	1,878,789,500.96	85.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	118,565,903.58	2.72	38,915,364.51	1.76
其他不重大的款项	758,820,618.41	17.40	288,199,643.11	13.07
合计	4,360,366,703.36	100.00	2,205,904,508.58	100.00

预付账款余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因主要是尚未结算。

6、 应收股利

项目	期末数	年初数
上海通用汽车有限公司	660,665,000.00	1,163,500,000.00
上海通用东岳汽车有限公司	7,496.23	79,250,000.00
泛亚汽车技术中心有限公司	14,930,000.00	15,256,693.38
上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	1,283.58	57,000,000.00
上海大众汽车有限公司	566,848,614.01	402,719,071.25
合计	1,242,452,393.82	1,717,725,764.63

7、 其他应收款

①按帐龄分析如下：

帐龄	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	635,517,990.41	82.56	11,442,136.12	624,075,854.29	363,946,546.26	66.58	14,874,101.25	349,072,445.01
1 至 2 年	18,271,625.40	2.37	1,148,026.13	17,123,599.27	64,678,511.88	11.83	5,276,745.68	59,401,766.20
2 至 3 年	13,729,210.78	1.78	7,863,446.15	5,865,764.63	23,210,811.16	4.25	6,199,434.87	17,011,376.29
3 年以上	102,272,894.59	13.29	80,571,937.32	21,700,957.27	94,790,963.58	17.34	81,535,174.68	13,255,788.90
合计	769,791,721.18	100.00	101,025,545.72	668,766,175.46	546,626,832.88	100.00	107,885,456.48	438,741,376.40

②按客户类别披露如下：

项目	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	603,582,737.71	78.41	83,142,993.57	520,439,744.14	390,424,592.63	71.42	82,613,596.60	307,810,996.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	53,890,287.87	7.00	15,334,712.29	38,555,575.58	65,438,370.85	11.97	24,035,469.74	41,402,901.11
其他不重大的款项	112,318,695.60	14.59	2,547,839.86	109,770,855.74	90,763,869.40	16.61	1,236,390.14	89,527,479.26
合计	769,791,721.18	100.00	101,025,545.72	668,766,175.46	546,626,832.88	100.00	107,885,456.48	438,741,376.40

其他应收款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

8、 买入返售金融资产

项目	期末数	年初数
财务公司买入返售证券	1,399,688,510.40	1,341,242,454.95

9、 存货

项目	期末数			年初数		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,846,453,884.34	256,642,450.71	2,589,811,433.63	3,149,634,830.99	307,753,747.21	2,841,881,083.78
在产品	631,180,504.28	38,310,643.64	592,869,860.64	545,427,459.21	41,735,590.61	503,691,868.60
产成品	2,987,808,856.93	216,396,329.50	2,771,412,527.43	4,378,312,616.65	281,740,322.58	4,096,572,294.07
合计	6,465,443,245.55	511,349,423.85	5,954,093,821.70	8,073,374,906.85	631,229,660.40	7,442,145,246.45

其中存货跌价准备变动如下：

项目	原材料	在产品	产成品	合计
年初数	307,753,747.21	41,735,590.61	281,740,322.58	631,229,660.40
本年计提	22,189,867.43	372,424.69	10,721,511.11	33,283,803.23
本年转回	(57,851,229.41)		(46,358,592.23)	(104,209,821.64)
本年转销	(15,449,934.52)	(3,797,371.66)	(29,706,911.96)	(48,954,218.14)
期末数	256,642,450.71	38,310,643.64	216,396,329.50	511,349,423.85

10、 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	年初数
一年内到期的发放长期贷款	208,177,624.00	144,183,600.00
一年内到期的长期应收款		4,000,000.00
一年内到期的应收款类债券投资		15,143,520.83
合计	208,177,624.00	163,327,120.83

11、 其他流动资产

项目	期末数	年初数
韩国双龙汽车流动资产		3,545,557,341.58
财务公司发放短期贷款	2,113,199,927.45	750,991,580.41
财务公司贴现		437,174,000.00
待摊费用	10,089,700.00	1,590,983.21
小计	2,123,289,627.45	4,735,313,905.20
减：贷款损失准备	26,519,180.09	11,929,856.45
合计	2,096,770,447.36	4,723,384,048.75

12、 发放贷款及垫款

项目	期末数	年初数
财务公司发放长期贷款	572,854,355.99	319,126,674.06

减：贷款损失准备	57,465.03	3,245,718.70
发放长期贷款净值	572,796,890.96	315,880,955.36
减：一年内到期的发放长期贷款	208,177,624.00	144,183,600.00
一年后到期的发放长期贷款	364,619,266.96	171,697,355.36

13、可供出售金融资产

项目	期末数	年初数
股票	136,828,176.91	81,671,578.35
基金	653,677,711.22	2,093,020,119.89
理财产品	170,000,000.00	353,172,599.17
债券	13,145,505.61	437,681,618.00
合计	973,651,393.74	2,965,545,915.41

14、长期应收款

项目	期末数	年初数
实验保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
小计	20,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期应收款	4,000,000.00	4,000,000.00
一年后到期的长期应收款	16,000,000.00	16,000,000.00

15、长期股权投资

项目	期末数	年初数
按权益法核算的长期股权投资		
-对合营企业投资	22,140,244,549.01	20,774,018,894.83
-对联营企业投资	863,845,996.37	795,214,423.93
-未实现毛利冲销等	(97,432,743.67)	(111,723,420.04)
小计	22,906,657,801.71	21,457,509,898.72
按成本法核算的长期股权投资	1,622,194,081.96	416,846,339.61
合计	24,528,851,883.67	21,874,356,238.33
减：长期股权投资减值准备	1,584,024,561.96	403,700,637.69
长期股权投资净值	22,944,827,321.71	21,470,655,600.64

① 对合营企业投资

被投资公司名称	成立日或收购日	公司持股比例		帐面余额	
		期末%	年初%	期末数	年初数
上海通用汽车有限公司	1997年5月	50	50	7,013,732,700.24	5,863,794,376.21
上海大众汽车有限公司	2006年11月	50	50	8,239,104,622.88	8,567,905,586.63
泛亚汽车技术中心有限公司	2006年11月	50	50	305,326,406.55	291,608,064.58
上海申沃客车有限公司	2006年11月	50	50	137,619,493.19	134,296,449.15
上海采埃孚变速器有限公司	2004年6月	49	49	167,272,297.13	139,022,431.69
上海通用东岳汽车有限公司	2006年11月	25	25	509,241,070.09	475,300,487.81
上海通用东岳动力总成有限公司	2006年11月	25	25	915,197,666.02	855,194,334.92

上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	2006年11月	25	25	638,684,673.89	608,640,337.12
上汽依维柯商用车投资有限公司	2007年7月	50	50	527,424,328.82	513,392,549.24
联合汽车电子有限公司	2006年11月	49	49	1,369,369,309.79	1,099,426,134.09
上汽通用汽车金融有限责任公司	2006年11月	40	40	823,465,789.22	778,846,661.56
南京依维柯汽车有限公司	2008年4月	50	50	1,484,513,925.11	1,445,376,838.30
南京坤图汽车装饰有限公司	2008年4月	50	50	946,206.08	1,214,643.53
上汽马瑞利动力总成有限公司	2009年4月	50		8,346,060.00	
合计				22,140,244,549.01	20,774,018,894.83

② 对联营企业投资

被投资公司名称	成立日或收购日	公司持股比例		帐面余额	
		期末%	年初%	期末数	年初数
上海大众动力总成有限公司	2006年11月	40	40	321,658,784.19	272,083,461.31
大众汽车变速器(上海)有限公司	2001年10月	20	20	79,487,546.76	75,665,045.87
上海三和汽车橡塑件有限公司	1992年10月	20	20	2,732,225.55	2,609,117.91
上海汽车齿轮一厂轿行分厂	2000年1月	27.42	27.42	508,331.63	508,331.63
上海汇众萨克斯减振器有限公司	2000年3月	40	40	127,504,277.52	123,611,146.33
上海蒂森克虏伯汇众汽车零部件有限公司	2000年11月	40	40	78,242,478.03	66,667,963.42
上海本特勒汇众汽车零部件有限公司	2002年1月	40	40	41,222,501.22	37,166,842.02
上海三立汇众汽车零部件有限公司	2002年11月	40	40	35,284,672.12	28,612,707.69
上海汇众经济发展有限公司	1997年3月	27.7	27.7	35,662,027.58	36,086,170.94
中发联投资公司	2008年4月	20	20	11,395,680.75	11,674,898.91
杭州依维柯汽车变速器有限公司	2008年4月	33.33	33.33	82,578,436.15	84,578,506.59
南京天擎汽车电子有限公司	2008年4月	42	42	7,385,895.38	7,185,519.33
杭州依维柯汽车传动有限公司(筹建中)	2008年4月	33.33	33.33	16,000,000.00	16,000,000.00
安徽上柴动力设备有限公司	2008年12月	0	27		8,276,094.82
上海菱重增压器有限公司	2008年12月	40	40	24,183,139.49	24,488,617.16
合计				863,845,996.37	795,214,423.93

③ 按成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	占被投资公司注册资本的比例		帐面余额	
	期末	年初	期末数	年初数
南方证券有限责任公司	10.41	10.41	396,000,000.00	396,000,000.00
上海巨龙三禾信息科技股份有限公司	<5	<5	4,000,000.00	4,000,000.00
汇众技校	<5	<5	10,000.00	10,000.00
南京证券有限责任公司	<5	<5	5,159,520.00	5,159,520.00
河北欧力重工有限公司	<5	<5	10,000,000.00	10,000,000.00
上海捷能技术有限公司	10		21,000,000.00	
韩国双龙汽车	51.33	51.33	1,184,347,742.35	
其他	<5	<5	1,676,819.61	1,676,819.61
合计			1,622,194,081.96	416,846,339.61

④ 长期股权投资减值准备

项目	年初数	本年计提	本年处置	期末数
南方证券有限责任公司	396,000,000.00			396,000,000.00
上海巨龙三禾科技股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
安徽上柴动力设备有限公司	2,023,818.08		(2,023,818.08)	
韩国双龙汽车		1,182,347,742.35		1,182,347,742.35
其他	1,676,819.61			1,676,819.61
合计	403,700,637.69	1,182,347,742.35	(2,023,818.08)	1,584,024,561.96

⑤ 主要合营企业及联营企业清单及财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本		本集团占被投资单位注册资本的比例		本集团占被投资单位表决权的比例%	期末资产总额	期末负债总额	本年营业收入总额
			千元		直接 %	间接 %				
合营企业										
上海通用汽车有限公司	中国上海	汽车及零部件生产销售	美元	1,083,000	50.00	-	50.00	29,840,549	17,660,709	36,039,175
上海大众汽车有限公司	中国上海	汽车及零部件生产销售	人民币	11,500,000	50.00	-	50.00	31,988,692	15,510,483	30,957,119
泛亚汽车技术中心有限公司	中国上海	汽车开发商业性服务	美元	69,000	50.00	-	50.00	1,121,398	516,227	465,840
上海申沃客车有限公司	中国上海	客车及零部件生产销售	美元	54,220	50.00	-	50.00	1,085,108	816,388	391,402
上海通用东岳汽车有限公司	中国山东	汽车生产销售	人民币	1,678,000	25.00	25.00	50.00	3,956,497	1,923,262	4,430,156
上海通用东岳动力总成有限公司	中国山东	汽车零部件生产销售	人民币	3,495,780	25.00	25.00	50.00	4,536,040	1,026,936	1,761,974
上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	中国辽宁	汽车生产销售	美元	227,000	25.00	25.00	50.00	4,644,231	2,089,492	4,250,304
联合汽车电子有限公司	中国上海	发动机系统生产销售	人民币	1,200,000	-	50.00	50.00	5,123,614	2,328,983	3,146,596
上汽通用汽车金融有限责任公司	中国上海	汽车销售金融服务	人民币	1,500,000	-	50.00	50.00	14,046,740	11,988,023	581,018
南京依维柯汽车有限公司	中国南京	商用车生产及销售	人民币	2,527,000		50.00	50.00	4,820,856	1,848,119	3,086,969
联营企业										
上海大众动力总成有限公司	中国上海	汽车零部件生产销售	人民币	904,900	40.00	-	40.00	2,399,677	1,596,706	1,195,848
大众汽车变速器(上海)有限公司	中国上海	汽车零部件生产销售	美元	47,000	20.00	-	20.00	673,332	275,894	473,993

16、 投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
原值			
年初数	1,235,447,895.30	511,913,901.80	1,747,361,797.10
本年购置		443,625,021.45	443,625,021.45
本年投资性房地产转换为自用房产	(1,103,946.36)	(8,499,371.10)	(9,603,317.46)
本年处置		(260,416,434.72)	(260,416,434.72)
本年无形资产转入		489,162.87	489,162.87
期末数	1,234,343,948.94	687,112,280.30	1,921,456,229.24
累计折旧及累计摊销			
年初数	343,958,384.52	63,686,033.17	407,644,417.69
本年计提	24,348,429.63	5,143,319.19	29,491,748.82
本年投资性房地产转换为自用房产	(968,561.59)	(1,395,794.77)	(2,364,356.36)
期末数	367,338,252.56	67,433,557.59	434,771,810.15

净额			
年初数	891,489,510.78	448,227,868.63	1,339,717,379.41
期末数	867,005,696.38	619,678,722.71	1,486,684,419.09

17、 固定资产及累计折旧

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备器具 及家具	运输设备	模具	合计
原值						
年初数	6,094,403,129.23	12,672,312,624.68	905,272,185.94	197,477,753.15	1,377,871,107.11	21,247,336,800.11
本年购置		33,037,425.40	9,392,227.84	3,339,622.65		45,769,275.89
本年从在建工程转入	177,956,510.69	1,164,716,563.94	22,071,798.73	4,012,582.12	3,119,658.19	1,371,877,113.67
从投资性房地产转入	1,103,946.36					1,103,946.36
本年处置及出售	(3,410,797.65)	(558,679,675.42)	(15,349,858.70)	(5,416,676.86)	(51,016,946.96)	(633,873,955.59)
本期对外投资转出		(34,776,441.83)				(34,776,441.83)
本年转入在建工程			(1,075,312.58)		(2,568,636.31)	(3,643,948.89)
汇率变动影响	4,014,345.43			656,400.00	5,342,200.00	10,012,945.43
期末数	6,274,067,134.06	13,276,610,496.77	920,311,041.23	200,069,681.06	1,332,747,382.03	22,003,805,735.15
累计折旧						
年初数	1,385,610,477.68	4,664,795,572.91	475,540,880.16	114,827,425.56	362,747,887.64	7,003,522,243.95
本年计提	109,486,813.15	519,154,776.49	50,423,750.51	9,797,856.14	79,189,765.56	768,052,961.85
本年处置及出售	(1,728,500.03)	(78,290,585.89)	(105,132,753.09)	(4,501,407.81)	(18,693,746.32)	(208,346,993.14)
汇率变动影响	473,706.35	1,236,032.65	291,049.03	31,908.33	185,493.04	2,218,189.40
期末数	1,493,842,497.15	5,106,895,796.16	421,122,926.61	120,155,782.22	423,429,399.92	7,565,446,402.06
减值准备						
年初数	57,569,665.81	134,088,925.03	729,245.85	639,010.46	45,138,152.70	238,164,999.85
本年因非同一控制下企业合并而增加						
本年计提	8,712,176.73	2,009,543.65				10,721,720.38
本年处置及出售		(12,814,918.70)			(29,874,378.95)	(42,689,297.65)
期末数	66,281,842.54	123,283,549.98	729,245.85	639,010.46	15,263,773.75	206,197,422.58
净额						
年初数	4,651,222,985.74	7,873,428,126.74	429,002,059.93	82,011,317.13	969,985,066.77	14,005,649,556.31
期末数	4,713,942,794.37	8,046,431,150.63	498,458,868.77	79,274,888.38	894,054,208.36	14,232,161,910.51

18、 在建工程

项目	年初数	本年购置	本年自固定 资产转入	本年完工转入固 定资产	本年转入无形 资产	本年处置	期末数	预算数	占预 算比 例	工程投入资金来源
变速器厂更新改造项目	11,311,363.58	15,710,493.96		(12,305,147.06)			14,716,710.48	63,000,000.00	71%	自筹
通用五菱技改及扩能项目	1,210,673,449.27	11,724,004.77		(9,118,762.88)			1,213,278,691.16	5,775,732,140.64	91%	自筹
通用五菱试验项目	4,146,862.72						4,146,862.72			项目终止并全部提取减值准备
乘用车自主品牌项目	267,497,635.30	51,606,650.67		(22,114,502.14)			296,989,783.83	3,072,427,000.00	33%	自筹及募集资金
上汽临港汽车城项目	206,693,625.14	87,138,416.92		(155,893,893.98)			137,938,148.08	2,403,044,000.00	80%	自筹
研发中心扩建项目	33,068,282.69	117,505,261.94		(15,343,376.55)	(13,962,982.02)		121,267,186.06	818,061,000.00	51%	自筹及募集资金
汇众安亭配套项目	158,576,663.83	3,707,016.98					162,283,680.81	499,600,000.00	59%	自筹
汇众车型配套项目	146,383,674.33	25,390,312.52		(25,584,683.50)			146,189,303.35	466,584,754.59	100%	贷款
万众车桥项目	253,265,337.94	17,095,762.66					270,361,100.60	269,285,276.88	99%	自筹
名爵浦口基地二期建设	496,300,113.83	281,170,200.00		(429,067,585.03)	(269,401.71)		348,133,327.09	2,566,000,000.00	30%	自筹及募集资金
南汽英国项目	25,522,112.20	3,544,943.16		(27,509,699.66)			1,557,355.70	52,890,000.00	55%	自筹
南汽试验检验设备	40,976,030.97	111,813,945.94		(54,820,447.22)			97,969,529.69	135,120,000.00	83%	自筹
上柴本部技措项目	2,386,783.75					(405,499.27)	1,981,284.48	248,110,000.00	84%	自筹
大连上柴联合动力生产线及厂房建设	109,760,877.48	3,639,671.70					113,400,549.18	511,070,000.00	68%	自筹
其他	177,688,449.66	531,765,895.14	3,643,948.89	(620,119,015.65)			92,979,278.04	-	-	
合计	3,144,251,262.69	1,261,812,576.36	3,643,948.89	(1,371,877,113.67)	(14,232,383.73)	(405,499.27)	3,023,192,791.27			
减:减值准备	52,030,090.63						50,141,471.13			
在建工程净值	3,092,221,172.06						2,973,051,320.14			

在建工程减值准备明细如下：

工程名称	期末数	年初数	计提原因
大连上柴联合动力生产线及厂房建设	36,015,600.00	36,015,600.00	项目已转型
通用五菱试验项目	4,146,862.72	4,146,862.72	试验试制失败
汽齿总厂更新改造项目	4,094,780.21	4,094,780.21	试验试制失败
变速箱拨叉专机	927,894.00	927,894.00	试验试制失败
其他	4,956,334.20	6,844,953.70	项目已停工
合计	50,141,471.13	52,030,090.63	

19、 无形资产

	土地使用权	非专利技术	商标权	软件	合计
原值					
年初数	1,959,124,388.08	749,888,140.72	14,779,375.00	307,794,825.62	3,031,586,729.42
本年购置	221,897,347.39		1,212,000.00	4,791,726.71	227,901,074.10
本年从开发支出转入		127,159,196.42		4,415,826.01	131,575,022.43
本年从在建工程转入	14,232,383.73				14,232,383.73
本年转入投资性房地产	(489,162.87)				(489,162.87)
期末数	2,194,764,956.33	877,047,337.14	15,991,375.00	317,002,378.34	3,404,806,046.81
累计摊销					
年初数	160,817,274.68	219,286,312.76	2,342,614.60	86,210,461.56	468,656,663.60
本年计提	12,042,733.87	38,677,042.70	678,368.76	27,974,539.91	79,372,685.24
期末数	172,860,008.55	257,963,355.46	3,020,983.36	114,185,001.47	548,029,348.84
减值准备					
年初数		33,083,057.01			33,083,057.01
期末数		33,083,057.01			33,083,057.01
净额					
年初数	1,798,307,113.40	497,518,770.95	12,436,760.40	221,584,364.06	2,529,847,008.81
期末数	2,021,904,947.78	586,000,924.67	12,970,391.64	202,817,376.87	2,823,693,640.96

20、 开发支出

项目	年初数	本年发生额	本年转入无形资产	计入当期损益	期末数
研究支出		97,408,122.22		(97,408,122.22)	
开发支出	707,047,918.04	829,142,894.49	(131,575,022.43)	(323,385,794.38)	1,081,229,995.72
合计	707,047,918.04	926,551,016.71	(131,575,022.43)	(420,793,916.60)	1,081,229,995.72

21、 长期待摊费用

项目	期末数	年初数
租入固定资产改良支出	15,987,943.41	14,496,467.11

22、 递延所得税资产、负债

①本公司的递延所得税资产主要组成如下：

项目	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损		递延所得税资产	
	期末数	年初数	期末数	年初数
坏账准备	26,130,489.01	27,645,117.66	5,803,871.27	6,679,951.63
存货跌价准备	331,749,458.32	240,689,303.02	78,083,844.98	53,786,227.15
固定资产减值准备及累计折旧计提暂时性差异	188,694,141.86	197,535,434.33	32,401,531.38	32,327,381.36
在建工程减值准备	5,074,756.72	5,074,756.72	761,213.51	1,061,346.04
递延收益	39,690,000.00	20,645,792.60	5,953,500.00	3,096,868.89
长期待摊费用	5,946,299.53	5,946,299.52	891,944.93	891,944.93
可供出售金融资产以公允价值计量		22,636,800.00		3,395,520.00
不可税前列支的负债	1,114,911,167.17	1,042,179,276.24	188,746,104.06	163,745,975.26
可抵扣亏损	53,228,969.12	14,857,733.85	13,307,242.28	3,714,433.46
未实现毛利冲销	(79,648,414.59)	382,867,212.36	(19,912,103.65)	73,979,399.12
合计	1,685,776,867.14	1,960,077,726.30	306,037,148.76	342,679,047.84

②本公司的递延所得税负债主要组成如下：

项目	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	期末数	年初数	期末数	年初数
交易性金融资产以公允价值计量	11,332,846.60	19,803,394.00	4,343,136.64	4,950,848.50
可供出售金融资产以公允价值计量	15,201,271.63	29,979,922.17	4,100,592.59	6,984,524.60
发行分离交易可转债初始成本计量及本年摊销	1,079,054,586.93	1,191,562,263.21	161,858,188.04	178,734,339.48
非同一控制下企业合并取得的无形资产以公允价值计量	842,071,305.47	509,881,851.61	126,310,695.82	127,470,462.91
其他		10,672,950.86		1,600,942.63
合计	1,947,660,010.63	1,761,900,381.85	296,612,613.09	319,741,118.12

23、 资产减值准备

项目	年初数	本年计提	本年处置及出售	本年转回	期末数
坏账准备	209,021,094.70	27,578,787.57	(26,809.81)	(13,507,704.36)	223,065,368.10
存货跌价准备	631,229,660.40	33,283,803.23	(48,954,218.14)	(104,209,821.64)	511,349,423.85
长期股权投资减值准备	403,700,637.69	1,182,347,742.35	(2,023,818.08)		1,584,024,561.96
固定资产减值准备	238,164,999.85	10,721,720.38	(42,689,297.65)		206,197,422.58
在建工程减值准备	52,030,090.63		(1,888,619.50)		50,141,471.13
无形资产减值准备	33,083,057.01				33,083,057.01
贷款损失准备	15,175,575.15	11,401,069.97			26,576,645.12
商誉减值准备	11.11				11.11
合计	1,582,405,126.54	1,265,333,123.50	(95,582,763.18)	(117,717,526.00)	2,634,437,960.86

24、 短期借款

借款类别	期末数	年初数
质押借款	5,447,112,855.39	1,940,306,516.04
抵押借款		137,000,000.00
担保借款	45,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	1,949,940,000.00	2,218,940,000.00
合计	7,442,052,855.39	4,326,246,516.04

25、 应付票据

类别	期末数	年初数
商业承兑汇票	55,683,309.40	209,632,418.83
银行承兑汇票	1,288,247,900.91	621,460,508.52
合计	1,343,931,210.31	831,092,927.35

26、 应付账款

应付账款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

27、 预收款项

预收账款余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

28、 卖出回购金融资产

项目	期末数	年初数
财务公司卖出回购证券款	1,219,999,125.00	935,000,000.00

29、 应付职工薪酬

项目	期末数	年初数
工资、奖金、津贴和补贴	541,813,364.96	608,316,388.91
职工奖福基金	36,361,777.83	37,352,279.10
社会保险费	11,402,309.53	3,657,698.90
住房公积金	7,168,977.93	2,625,380.96
工会经费和职工教育经费	84,639,604.80	83,867,706.07
因解除劳动关系给予的补偿	174,000,341.19	209,529,127.61
其他	63,866,022.72	648,983.44
合计	919,252,398.96	945,997,564.99

30、 应交税费

税种	期末数	年初数
增值税	856,905.09	-62,207,783.01
消费税	107,426,141.48	55,668,564.27
企业所得税	50,992,366.29	229,096,180.12

个人所得税	8,207,816.37	13,930,402.04
营业税	6,249,420.99	63,394,205.68
其他	106,091,790.70	131,045,623.81
合计	279,824,440.92	430,927,192.91

31、 应付股利

项目	期末数	年初数
应付少数股东的利润	304,433,468.87	93,687,319.26

32、 其他应付款

其他应付款中应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项如下:

	期末余额
上汽集团	10,863,002.00

33、 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	年初数
一年内到期的预计负债	459,239,310.75	511,883,556.91
一年内到期的长期借款	155,300,721.36	418,753,024.35
一年内到期的长期应付款	8,545,651.54	74,251,525.48
合计	623,085,683.65	1,004,888,106.74

34、 其他流动负债

项目	期末数	年初数
韩国双龙汽车流动负债		4,674,032,609.55
预提费用	252,024,482.78	13,762,652.66
合计	252,024,482.78	4,687,795,262.21

35、 长期借款

项目	期末数	年初数
信用借款	1,157,286,930.13	108,700,000.00
抵押借款		275,490,000.00
保证借款		222,494,163.66
抵押及保证借款	758,210,721.36	1,037,500,000.00
小计	1,915,497,651.49	1,644,184,163.66
减: 一年内到期的长期借款	155,300,721.36	418,753,024.35
一年后到期的长期借款	1,760,196,930.13	1,225,431,139.31

36、 应付债券

债券类别	期末数	年初数
分离交易可转债(注 1)	5,191,125,413.04	5,053,417,736.80
中期票据(注 2)	2,035,000,000.00	2,000,000,000.00
小计	7,226,125,413.04	7,053,417,736.80

减：一年内到期的应付债券		
一年后到期的应付债券	7,226,125,413.04	7,053,417,736.80

注 1:经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]459 号文核准,本公司于 2007 年 12 月 19 日公开发行人股权证及债券分离交易的可转换公司债券(以下简称“分离交易可转债”)人民币 63 亿元,每张债券面值人民币 100 元,按面值发行,每张分离交易可转债的最终认购人可同时获得本公司派发的 3.6 份认股权证,本公司共派发认股权证 22,680 万份。

该分离交易可转债于 2007 年 12 月 26 日分离为公司债券和认股权证,认股权证已于 2008 年 1 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。认股权证的存续期为自认股权证上市之日起 24 个月,即 2008 年 1 月 8 日至 2010 年 1 月 7 日止期间;认股权证的行权期为权证存续期的最后五个交易日,即 2009 年 12 月 31 日至 2010 年 1 月 7 日中的交易日(行权期间权证停止交易);认股权证的初始行权价格为人民币 27.43 元/股,行权比例为 1:1,即每 1 份认股权证代表 1 股本公司发行的 A 股股票的认购权利。

注 2:于 2008 年 12 月 16 日,中国银行间市场交易商协会以中市协注[2008]MTN30 号《通知书》接受了本公司人民币 60 亿元的中期票据注册,注册有效期至 2010 年 12 月 16 日,中期票据可在有效期内分期发行。本公司于 2008 年 12 月 26 日在全国银行间市场发行了规模为人民币 20 亿元的第一期中期票据,期限为 3 年,即从 2008 年 12 月 29 日起至 2010 年 12 月 29 日止,票面利率为 3.5%。本公司发行的中期票据无担保。

37、 长期应付款

项目	期末数	年初数
应付固定资产采购款		280,800,000.00
应付融资租赁款	13,012,150.60	15,858,700.64
其他	3,076,687.80	3,076,687.80
小计	16,088,838.40	299,735,388.44
减：一年内到期的长期应付款	8,545,651.54	74,251,525.48
一年后到期的长期借款	7,543,186.86	225,483,862.96

38、 预计负债

类别	期末数	年初数
产品质量保证金	352,260,005.35	624,486,755.18
降价准备	59,150,000.00	274,348,990.90
其他	569,780,008.11	90,960,247.94
小计	981,190,013.46	989,795,994.02
减：一年内到期的预计负债	459,239,310.75	511,883,556.91

一年后到期的预计负债	521,950,702.71	477,912,437.11
------------	----------------	----------------

39、 其他非流动负债

项目	期末数	年初数
韩国双龙汽车非流动负债		3,516,679,355.83
补偿费及离退休人员福利费用	1,221,333,816.75	1,252,286,201.20
递延收益	145,042,324.49	126,442,249.93
其他	24,669,001.09	2,144,212.70
合计	1,391,045,142.33	4,897,552,019.66

40、 股本

项目	年初数(股)	本期增减(股)	期末数(股)	期末持股比例%
一、有限售条件的流通股份				
1、境内法人持有股份				
-上汽集团	3,275,030,000.00		3,275,030,000.00	49.99
小计	3,275,030,000.00		3,275,030,000.00	49.99
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股				
-上汽集团	1,896,519,456.00		1,896,519,456.00	28.95
-跃进集团	320,000,000.00		320,000,000.00	4.88
-其他	1,059,479,634.00		1,059,479,634.00	16.18
小计	3,275,999,090.00		3,275,999,090.00	50.01
三、股份总数	6,551,029,090.00		6,551,029,090.00	100.00

41、 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	20,407,491,446.58			20,407,491,446.58
其中：投资者投入的资本	19,974,895,338.03			19,974,895,338.03
同一控制下企业合并的影响	361,806,720.80			361,806,720.80
增持子公司股权的影响	70,789,387.75			70,789,387.75
其他资本公积	1,794,044,605.17	162,957,584.06	(77,732,952.69)	1,879,269,236.54
其中：分离交易可转债拆分的权益部分	1,200,564,111.24			1,200,564,111.24
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	174,798,767.14	46,812,864.26		221,611,631.40
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	29,558,757.99	116,144,719.80	(77,732,952.69)	67,970,525.10
原制度资本公积转入	394,083,381.97			394,083,381.97
合计	22,201,536,051.75	162,957,584.06	(77,732,952.69)	22,286,760,683.12

42、 未分配利润

项目	2009年1-6月
年初未分配利润	4,885,819,406.14
加：本年净利润	1,445,841,649.96

盈余公积弥补亏损	
减：提取本公司法定盈余公积金	
提取子公司法定盈余公积金	
可供股东分配的利润	6,331,661,056.10
减：提取本公司任意盈余公积金	
财务公司提取外币资本准备金	
提取子公司职工奖励及福利基金	(4,122,582.26)
分配股利	(170,326,756.34)
期末未分配利润	6,157,211,717.50

43、 营业收入、成本

① 营业总收入构成

项目	本年累计数	去年同期累计数
主营业务收入	59,270,457,078.79	55,286,879,937.57
其他业务收入	1,994,678,145.53	2,112,729,283.23
营业收入小计	61,265,135,224.32	57,399,609,220.80
利息收入	313,676,697.42	235,987,974.57
手续费及佣金收入	6,379,798.78	1,862,735.40
合计	61,585,191,720.52	57,637,459,930.77

② 营业收入及营业成本按业务分类

项目	本年累计数		去年同期累计数	
	收入	成本	收入	成本
整车业务	57,464,391,157.59	50,381,419,097.98	46,350,699,634.73	42,198,698,341.15
零部件业务	4,222,322,195.41	3,609,139,338.68	9,475,791,810.92	7,090,899,803.78
劳务及其他	2,076,364,312.73	1,815,199,438.03	2,437,685,166.63	1,898,823,341.44
内部抵消	(2,497,942,441.41)	(2,401,331,986.86)	(864,567,391.48)	(691,444,962.58)
合计	61,265,135,224.32	53,404,425,887.83	57,399,609,220.80	50,496,976,523.79

③ 营业收入按地区分类

项目	本年累计数	去年同期累计数
中国	61,265,135,224.32	48,388,166,736.17
海外		9,876,009,876.11
内部抵消		(864,567,391.48)
合计	61,265,135,224.32	57,399,609,220.80

前五名客户营业收入总额为人民币 2,372,052,917.99 元，占全部营业收入的比例为 3.87%。

44、 利息收入、支出

项目	本年累计数		去年同期累计数	
	收入	支出	收入	支出

财务公司利息收入/支出	313,676,697.42	133,354,684.14	235,987,974.57	165,240,834.44
-------------	----------------	----------------	----------------	----------------

45、 手续费及佣金收入、支出

项目	本年累计数		去年同期累计数	
	收入	支出	收入	支出
财务公司手续费及佣金收入/支出	6,379,798.78	1,914,334.47	1,862,735.40	381,729.54

46、 营业税金及附加

项目	本年累计数	去年同期累计数
消费税	606,102,655.65	355,305,742.92
城市维护建设税	25,835,157.05	20,249,677.51
教育费附加	22,167,026.95	10,630,353.70
营业税	10,102,304.07	35,908,288.44
其他	4,693,422.31	1,320,086.78
合计	668,900,566.03	423,414,149.35

47、 财务费用

项目	本年累计数	去年同期累计数
利息支出	385,076,560.61	143,426,638.34
减：利息收入	(63,668,064.56)	(27,319,319.97)
小计	321,408,496.05	116,107,318.37
汇兑损益	19,819,361.74	37,092,050.06
其他	(188,462.68)	330,845,010.61
合计	341,039,395.11	484,044,379.04

48、 资产减值损失

项目	本年累计数	去年同期累计数
坏账损失(坏账准备转回)	14,071,083.21	(6,143,804.22)
存货跌价损失	(70,926,018.41)	(46,135,158.18)
长期股权投资减值损失	1,182,347,742.35	
固定资产减值损失	10,721,720.38	103,595.04
贷款损失(损失准备转回)	11,401,069.97	(18,663,873.16)
合计	1,147,615,597.50	(70,839,240.52)

49、 公允价值变动收益

项目	本年累计数	去年同期累计数
交易性金融资产	(6,818,913.84)	391,818,453.97
其他交易性金融负债		(475,690,165.61)
合计	(6,818,913.84)	(83,871,711.64)

50、 投资收益

项目	本年累计数	去年同期累计数
长期股权投资收益		
—按权益法确认收益	2,715,135,321.84	2,665,444,479.07
—长期股权投资差额摊销	(3,062,948.70)	(3,062,948.70)
—处置长期股权投资收益/损失	3,418,269.70	8,526,544.47
—权益法未实现毛利冲销	79,648,414.59	(122,744,487.64)
小计	2,795,139,057.43	2,548,163,587.20
持有至到期投资收益		673,834.07
交易性金融资产收益	27,520,279.73	(32,463,321.49)
可供出售金融资产收益	50,726,627.51	608,465,052.78
合计	2,873,385,964.67	3,124,839,152.56

51、 营业外收入

项目	本年累计数	去年同期累计数
处置固定资产利得	7,162,382.44	7,488,417.70
罚没收入	710,470.33	3,112,575.38
政府补助	13,272,792.60	400,000.00
其他	50,474,887.92	68,780,257.88
合计	71,620,533.29	79,781,250.96

52、 营业外支出

项目	本年累计数	去年同期累计数
处置非流动资产损失	9,669,466.27	5,507,991.81
赔偿支出	669,009.63	1,372,267.53
捐赠支出		3,536,721.18
其他	4,777,777.26	12,863,427.95
合计	15,116,253.16	23,280,408.47

53、 所得税

项目	本年累计数	去年同期累计数
当期所得税费用	292,472,036.98	228,311,099.74
递延所得税费用	(23,909,156.25)	(7,231,012.34)
合计	268,562,880.73	221,080,087.40

54、 现金及现金等价物

	期末数	年初数
货币资金	32,992,895,174.15	22,174,207,022.33
减：受限制货币资金	3,061,474,563.51	1,840,899,372.48
现金等价物余额	29,931,420,610.64	20,333,307,649.85

55、 现金流量表补充资料

项目	本年累计数	去年同期累计数
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,193,479,618.02	2,192,644,293.02
加: 资产减值损失	1,147,615,597.50	(70,839,240.52)
固定资产折旧	768,052,961.85	1,072,420,702.89
投资性房地产折旧及摊销	29,491,748.82	8,237,293.68
无形资产摊销	79,372,685.24	81,648,226.49
长期待摊费用摊销	1,788,611.86	74,186.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	2,507,083.83	(1,980,425.89)
公允价值变动损失(减收益)	6,818,913.84	83,871,711.64
财务费用	404,895,922.35	511,363,699.01
投资损失(减收益)	(2,873,385,964.67)	(3,124,839,152.56)
递延所得税资产减少(减增加)	36,641,899.08	(20,555,722.15)
递延所得税负债增加(减减少)	(23,128,505.03)	(334,333,474.92)
存货的减少(减增加)	1,488,051,424.75	2,443,549,202.22
经营性应收项目的减少(减增加)	5,382,873,417.00	3,232,296,283.25
经营性应付项目的增加(减减少)	(370,377,206.10)	4,624,172,403.81
经营活动产生的现金流量净额	8,274,698,208.34	10,697,729,986.54
(2)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	29,931,420,610.64	17,455,164,171.00
减: 现金的年初余额	20,333,307,649.85	14,411,269,408.05
现金及现金等价物净增加额	9,598,112,960.79	3,043,894,762.95

六、关联方关系及其交易（如无特别注明，金额单位均为人民币元）

1. 除附注所列的子公司外，存在控制关系的关联方有：

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	注册资本	及表决权比例
上汽集团	中国上海	汽车、拖拉机、摩托车的生产、研制销售，开发投资，授权范围内的国有资产经营与管理，国内贸易(除专项规定)，咨询服务	母公司及最终控股公司	21,749,175,737.24	83.83%

2. 子公司相关信息详见附注所述。

3. 与本公司发生重大交易但不存在控制关系的主要关联方如下：

(1) 销售及采购

(a)销售商品

	本年累计数	去年同期累计数
合营企业	4,161,485,558.56	4,065,259,902.28
联营企业	133,880,215.25	49,018,263.35

上汽集团之子公司	1,119,232,974.16	1,561,803,436.77
上汽集团之合营企业	237,544,381.09	178,551,611.97
上汽集团之联营企业	19,793,760.35	28,233,810.22
合计	5,671,936,889.41	5,882,867,024.59

(b)销售材料

	本年累计数	去年同期累计数
合营企业	14,570,848.25	4,290,654.92
联营企业	31,353,197.20	65,716,305.40
上汽集团之子公司	3,604,764.33	56,283.21
上汽集团之合营企业	217,198.28	2,599,738.72
上汽集团之联营企业	8,443,019.34	2,341,492.67
其他	2,255,703.11	
合计	60,444,730.51	75,004,474.92

(c)商品及材料采购

	本年累计数	去年同期累计数
子公司	609,938.52	
合营企业	27,425,983,838.96	27,503,234,776.55
联营企业	87,288,367.93	527,660,610.25
上汽集团之子公司	1,052,314,210.10	1,017,283,006.43
上汽集团之合营企业	787,065,506.71	617,540,628.54
上汽集团之联营企业	104,408,918.30	131,370,263.82
其他	36,883,336.08	14,594,146.21
合计	29,494,554,116.60	29,811,683,431.80

(2)债权债务往来情形**(a)应收账款**

	期末数	年初数
合营企业	104,352,9032.09	872,717,037.02
联营企业	100,996,580.31	93,635,276.62
上汽集团之总部	500,000.00	73,000.00
上汽集团之子公司	70,415,268.70	105,637,544.71
上汽集团之合营企业	20,139,435.39	41,412,057.73
上汽集团之联营企业	32,490,940.27	12,673,006.85
其他		2,769,332.17
合计	1,268,071,256.76	1,128,917,255.10

(b)应收票据

	期末数	年初数
合营企业	139,316,115.83	127,497,781.86

联营企业	146,516,078.59	205,386,172.91
上汽集团之子公司	169,579,097.47	442,463,155.10
上汽集团之合营企业	74,400,000.00	810,000.00
上汽集团之联营企业		
合计	529,811,291.89	776,157,109.87

(c)其他应收款

	期末数	年初数
合营企业	138,148,400.00	153,206,655.80
联营企业	7,471,455.92	13,172,039.49
上汽集团之子公司	29,058,098.83	28,652,551.53
上汽集团之合营企业		
上汽集团之联营企业	5,593,974.00	5,593,974.00
合计	180,271,928.75	200,625,220.82

(d)预付账款

	期末数	年初数
合营企业	2,613,668,727.04	363,232,919.41
联营企业		61,933.36
上汽集团之子公司	323,569,660.17	132,977,214.58
上汽集团之合营企业	240,063.58	35,167,811.52
上汽集团之联营企业	15,882.36	15,882.36
合计	2,937,494,333.15	531,455,761.23

(e)应收股利

	期末数	年初数
合营企业	1,242,452,393.82	1,717,725,764.63
合计	1,242,452,393.82	1,717,725,764.63

(f)应付账款

	期末数	年初数
合营企业	1,085,012,560.64	4,712,129,486.89
联营企业	165,101,591.17	107,252,471.65
上汽集团之总部		72,880.00
上汽集团之子公司	610,601,577.79	391,447,863.80
上汽集团之合营企业	252,093,322.06	538,165,566.94
上汽集团之联营企业	49,529,988.38	120,848,795.53
其他		36,445,381.92
合计	2,162,339,040.04	5,906,362,446.73

(g)应付票据

	期末数	年初数
合营企业	600,000,000.00	2,725,000.00

上汽集团之子公司	152,343,512.12	286,817,142.91
上汽集团之合营企业		11,000,000.00
上汽集团之联营企业		4,950,000.00
合计	752,343,512.12	305,492,142.91

(h)其他应付款

	期末数	年初数
合营企业	249,600,000.00	
联营企业		1,193,772.14
上汽集团之总部	10,863,002.00	23,579,600.00
上汽集团之子公司	5,886,569.38	20,690,643.94
上汽集团之合营企业		61,187,778.84
上汽集团之联营企业		
合计	266,349,571.38	106,651,794.92

(i)预收账款

	期末数	年初数
合营企业	20,535,614.57	57,000.00
联营企业		16,242,482.00
上汽集团之子公司	64,197,323.30	128,366,881.58
上汽集团之合营企业	2,343,870.00	283,342.10
上汽集团之联营企业	81,546.59	83,033.85
合计	87,158,354.46	145,032,739.53

(j)应付股利

	期末数	年初数
合营企业		30,880,148.00
合计		30,880,148.00

七、母公司财务报表主要项目注释（如无特别注明，金额单位均为人民币元）**1、应收票据**

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	108,000,000	39,940,000
商业承兑汇票		
合计	108,000,000	39,940,000

2、应收账款

①按帐龄分析如下：

项目	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
账龄								

1 年以内	74,471,805.44	98.70		74,471,805.44	56,086,679.48	98.29		56,086,679.48
1 至 2 年						-		
2 至 3 年						-		
3 年以上	977,807.55	1.30	977,807.55		977,807.55	1.71	977,807.55	
合计	75,449,612.99	100.00	977,807.55	74,471,805.44	57,064,487.03	100.00	977,807.55	56,086,679.48

②按客户类别披露如下：

项目	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	17,701,311.00	66.01		17,701,311.00	35,090,441.08	61.50	-	35,090,441.08
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	977,807.55	3.65	977,807.55		977,807.55	1.71	977,807.55	-
其他不重大的款项	56,770,494.44	30.34		56,770,494.44	20,996,238.40	36.79		20,996,238.40
合计	75,449,612.99	100.00	977,807.55	74,471,805.44	57,064,487.03	100.00	977,807.55	56,086,679.48

应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

3、其他应收款

①按帐龄分析如下：

项目	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	143,441,511.25	93.12		143,441,511.25	93,747,014.07	81.70		93,747,014.07
1 至 2 年	4,812,660.00	3.12		4,812,660.00	662,644.00	0.58		662,644.00
2 至 3 年	83,524.00	0.05		83,524.00	14,619,068.37	12.74		14,619,068.37
3 年以上	5,712,705.12	3.71	200,659.04	5,512,046.08	5,712,705.12	4.98	200,659.04	5,512,046.08
合计	154,050,400.37	100.00	200,659.04	153,849,741.33	114,741,431.56	100.00	200,659.04	114,540,772.52

②按客户类别披露如下：

项目	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	73,490,219.87	47.70		73,490,219.87	62,130,371.45	54.15		62,130,371.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	5,712,705.12	3.71	200,659.04	5,512,046.08	20,994,417.49	18.30	200,659.04	20,793,758.45
其他不重大的款项	74,847,475.38	48.59		74,847,475.38	31,616,642.62	27.55		31,616,642.62
合计	154,050,400.37	100.00	200,659.04	153,849,741.33	114,741,431.56	100.00	200,659.04	114,540,772.52

4、存货

类别	期末数	年初数
原材料	305,391,390.61	250,954,434.49
在产品	57,170,975.00	10,486,726.20
产成品	619,614,233.33	457,205,146.04
小计	982,176,598.94	718,646,306.73

减：跌价准备	5,994,486.79	5,994,486.79
存货净值	976,182,112.15	712,651,819.94

存货减值准备明细如下：

项目	原材料	产成品	合计
年初数	-	5,994,486.79	5,994,486.79
本年计提			
本年因吸收合并而增加			
本年转回			
本年转销			
期末数		5,994,486.79	5,994,486.79

5、长期股权投资

项目	期末数	年初数
按权益法核算的长期股权投资		
-对合营企业投资	18,453,603,258.81	17,449,154,617.35
-对联营企业投资	415,274,237.25	362,032,524.00
按成本法核算的长期股权投资		
-子公司	12,685,678,411.18	16,275,745,552.09
-对其他企业投资	4,039,136,209.28	400,000,000.00
小计	35,593,692,116.52	34,486,932,693.44
减：长期股权投资减值准备	4,016,136,209.28	3,475,903,103.31
长期股权投资净值	31,577,555,907.24	31,011,029,590.13

① 对子公司投资

被投资公司名称	成立日或收购日	公司持股比例		帐面余额	
		期末%	年初%	期末数	年初数
上海汽车集团财务有限责任公司	2000年6月	98.59	98.59	3,584,176,933.09	3,584,176,933.09
上海上汽大众汽车销售有限公司	2006年11月	50.00	50.00	225,339,303.84	225,339,303.84
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2006年11月	50.10	50.10	1,126,669,400.01	1,126,669,400.01
中联汽车电子有限公司	2006年11月	53.00	53.00	454,100,639.94	454,100,639.94
上海申联专用汽车有限公司	2007年7月	51.00	51.00	14,733,987.11	14,733,987.11
上海彭浦机器厂有限公司	2006年11月	80.00	80.00	129,529,562.58	129,529,562.58
韩国双龙汽车	2006年11月		51.33		3,618,136,209.28
上海汽车齿轮一厂	1989年12月	91.50	91.50	73,200,000.00	73,200,000.00
上海保捷汽车零部件锻压有限公司	1989年12月	77.01	77.01	28,430,868.37	13,861,800.00
上海汽车齿轮三厂	1989年8月	87.97	87.97	34,906,406.17	34,906,406.17
江苏上汽汽车同步器厂	1991年12月	50.64	50.64	10,350,021.20	10,350,021.20
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	2003年5月	51.40	51.40	53,702,610.21	53,702,610.21
山东上汽汽车变速器有限公司	2004年10月	90.00	90.00	90,000,000.00	90,000,000.00
柳州上汽汽车变速器有限公司	2005年12月	90.00	90.00	44,730,000.00	44,730,000.00
上海汇众汽车制造有限公司	2001年2月	100.00	100.00	2,794,065,607.56	2,794,065,607.56
上海万众汽车零部件有限公司	2001年2月	100.00	100.00	668,777,213.97	668,777,213.97
上海汽车英国控股有限公司	2007年3月	100.00	100.00	46,468,800.00	46,468,800.00
江苏省上汽荣威汽车销售有限公司	2006年12月	90.00	90.00	27,000,000.00	13,500,000.00

上海汽车变速器有限公司	2008 年 1 月	100.00	100.00-	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
南京汽车集团有限公司	2008 年 4 月	100.00	100.00	756,077,057.13	756,077,057.13
上海柴油机股份有限公司	2008 年 12 月	50.32	50.32	923,420,000.00	923,420,000.00
合计				12,685,678,411.18	16,275,745,552.09

② 对合营企业投资

被投资公司名称	成立日或收购日	公司持股比例		帐面余额	
		期末%	年初%	期末数	年初数
上海通用汽车有限公司	1997 年 5 月	50	50	7,013,732,700.24	5,863,794,376.21
上海大众汽车有限公司	2006 年 11 月	50	50	8,239,104,622.88	8,567,905,586.63
泛亚汽车技术中心有限公司	2006 年 11 月	50	50	305,326,406.55	291,608,064.58
上海申沃客车有限公司	2006 年 11 月	50	50	137,619,493.19	134,296,449.15
上海采埃孚变速器有限公司	2004 年 6 月	49	49	167,272,297.13	139,022,431.69
上海通用东岳汽车有限公司	2006 年 11 月	25	25	509,241,070.09	475,300,487.81
上海通用东岳动力总成有限公司	2006 年 11 月	25	25	915,197,666.02	855,194,334.92
上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	2006 年 11 月	25	25	638,684,673.89	608,640,337.12
上汽依维柯商用车投资有限公司	2007 年 7 月	50	50	527,424,328.82	513,392,549.24
合计				18,453,603,258.81	17,449,154,617.35

③ 对联营企业投资

被投资公司名称	成立日或收购日	公司持股比例		帐面余额	
		期末%	年初%	期末数	年初数
上海大众动力总成有限公司	2006 年 11 月	40	40	321,658,784.19	272,083,461.31
大众汽车变速器(上海)有限公司	2001 年 10 月	20	20	79,487,546.76	75,665,045.87
上海三和汽车橡塑件有限公司	1992 年 10 月	20	20	2,732,225.55	2,609,117.91
中发联投资公司	2008 年 4 月	20		11,395,680.75	11,674,898.91
合计				415,274,237.25	362,032,524.00

④ 其他按成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	占被投资公司注册 资本的比例%		账面余额	
	期末	年初	期末数	年初数
南方证券有限责任公司	10.41	10.41	396,000,000.00	396,000,000.00
上海巨龙三禾信息科技股份有限公司	<5	<5	4,000,000.00	4,000,000.00
韩国双龙汽车	51.33	51.33	3,618,136,209.28	
上海捷能汽车技术有限公司	10.00	10.00	21,000,000.00	
合计			4,039,136,209.28	400,000,000.00

⑤ 长期股权投资减值准备明细

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

按成本法核算的长期股权投资		
-南方证券有限责任公司	396,000,000.00	396,000,000.00
-上海巨龙三禾信息科技股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
-韩国双龙汽车	3,616,136,209.28	3,075,903,103.31
合计	4,016,136,209.28	3,475,903,103.31

6、投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
原值			
年初数	607,091,851.05	57,748,676.50	664,840,527.55
本年在建工程转入			
本年无形资产转入			
本年自用房地产转换为投资性房产			
本年处置及出售		(715,732.52)	(715,732.52)
期末数	607,091,851.05	57,032,943.98	664,124,795.03
累计折旧及累计摊销			
年初数	172,387,922.06	5,298,396.54	177,686,318.60
本年计提	10,527,419.14	569,240.73	11,096,659.87
本年无形资产转入			
本年自用房地产转换为投资性房地产			
本年处置及出售			
期末数	182,915,341.20	5,867,637.27	188,782,978.47
减值准备			
年初数	6,981,539.86		6,981,539.86
本年增加			
本年处置			
投资性房产置换为自用房地产			
期末数	6,981,539.86		6,981,539.86
净额			
年初数	427,722,389.13	52,450,279.96	480,172,669.09
期末数	417,194,969.99	51,165,306.71	468,360,276.70

7、固定资产及累计折旧

	房屋建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	模具	合计
原值						
年初数	1,385,817,752.79	1,803,586,670.10	209,502,487.82	35,459,941.36	680,203,782.37	4,114,570,634.44
本年购置		438,866.59	644,319.55			1,083,186.14

本年在建工程转入	80,090,249.42	90,635,577.92	7,029,297.28	1,322,382.28		179,077,506.90
本年处置及出售			(283,502.03)	(123,667.96)		(407,169.99)
本年转入投资性房产						
本年转入在建工程					(2,568,636.31)	(2,568,636.31)
期末数	1,465,908,002.21	1,894,661,114.61	216,892,602.62	36,658,655.68	677,635,146.06	4,291,755,521.18
累计折旧						
年初数	70,540,256.77	153,330,387.75	47,966,340.40	11,724,733.99	110,676,153.12	394,237,872.03
本年计提	29,405,418.9	86,983,881.56	20,224,812.27	3,106,136.25	58,342,876.94	198,063,125.92
本年处置及出售			(177,596.19)	(117,484.56)		(295,080.75)
本年转入投资性房产						
期末数	99,945,675.67	240,314,269.31	68,013,556.48	14,713,385.68	169,019,030.06	592,005,917.20
减值准备						
年初数	8,005,049.29	2,499,304.74			-	10,504,354.03
本年计提						
本年处置及出售						
期末数	8,005,049.29	2,499,304.74			-	10,504,354.03
净额						
年初数	1,307,272,446.73	1,647,756,977.61	161,536,147.42	23,735,207.37	569,527,629.25	3,709,828,408.38
期末数	1,357,957,277.25	1,651,847,540.56	148,879,046.14	21,945,270.00	508,616,116.00	3,689,245,249.95

8、在建工程

项目	年初数	本年购置	本年完工转入固定资产	本年转入无形资产	本年处置	期末数
乘用车自主品牌项目	267,397,612.19	51,606,650.67	(114,502.14)			318,889,760.72
上汽临港汽车城项目	206,693,625.14	89,707,053.23	(158,462,530.29)			137,938,148.08
研发中心扩建项目	33,068,282.69	117,454,504.99	(15,343,376.55)	(13,912,225.07)	(51,868.21)	121,215,317.85
其他	32,571,282.51	34,687,615.25	(5,157,097.92)	(7,542,933.49)		54,558,866.35
小计	539,730,802.53	293,455,824.14	(179,077,506.90)	(21,455,158.56)	(51,868.21)	632,602,093.00
减：减值准备						
净值	539,730,802.53	293,455,824.14	(179,077,506.90)	(21,455,158.56)	(51,868.21)	632,602,093.00

9、无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
原值				
年初数	655,557,889.29	175,889,329.43	781,200,830.68	1,612,648,049.40
本年在建工程转入		21,455,158.56		21,455,158.56
本年购置				
本年减少		(56,060.75)		(56,060.75)
期末数	655,557,889.29	197,288,427.24	781,200,830.68	1,634,047,147.21
累计摊销				
年初数	26,795,203.13	39,683,852.13	105,846,962.08	172,326,017.34

本年计提	6,241,887.79	15,242,700.63	28,467,170.94	49,951,759.36
本年减少	(317,804.52)			(317,804.52)
期末数	32,719,286.40	54,926,552.76	134,314,133.02	221,959,972.18
净值				
年初数	628,762,686.16	136,205,477.30	675,353,868.60	1,440,322,032.06
期末数	622,838,602.89	142,361,874.48	646,886,697.66	1,412,087,175.03

10、开发支出

项目	年初数	本年发生额	计入当期损益	期末数
研究支出		97,408,122.22	(97,408,122.22)	
开发支出	732,557,607.98	561,100,618.01	(242,540,515.49)	1,051,117,710.50
合计	732,557,607.98	658,508,740.23	(339,948,637.71)	1,051,117,710.50

11、应付职工薪酬

项目	期末数	年初数
工资、奖金、津贴和补贴	51,753,678.96	139,712,855.74
社会保险费	963.26	
住房公积金	69,053.00	
工会经费和职工教育经费	47,034,796.10	51,178,178.60
因解除劳动关系给予的补偿	60,051,380.94	61,145,100.91
合计	158,909,872.26	252,036,135.25

12、预计负债

类别	期末数	年初数
降价准备		60,273,900.00
产品质量保证金	43,606,082.08	38,549,520.00
其他	66,095,745.10	66,030,000.00
小计		164,853,420.00
减：一年内到期的预计负债		90,726,600.00
一年后到期的预计负债	109,701,827.18	74,126,820.00

13、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	20,484,777,905.78			20,484,777,905.78
其中：投资者投入的资本	20,305,278,568.39			20,305,278,568.39
同一控制下合并形成的差额	179,499,337.39			179,499,337.39
可转换公司债券行使转换权				
其他资本公积	1,868,439,870.54	56,064,143.17		1,924,504,013.71
其中：可转换公司债券拆分子权益部分	1,200,564,111.24			1,200,564,111.24

可供出售金融资产公允价值变动	(6,162,088.80)	9,251,278.81		3,089,190.01
现金流量套期工具公允价值变动				
原制度资本公积转入	6,281,804.29			6,281,804.29
其他	667,756,043.81	46,812,864.36		714,568,908.17
合计	22,353,217,776.32	56,064,143.17		22,409,281,919.49

14、营业收入及成本

项目	本年累计数		去年同期累计数	
	收入	成本	收入	成本
整车业务	3,839,664,657.46	3,052,754,696.70	1,155,129,027.53	925,897,439.09
零部件业务	208,221,685.03	141,638,083.53	294,163,386.49	260,329,653.73
劳务及其他	454,204,885.38	450,352,781.60	484,386,127.65	475,995,491.58
合计	4,502,091,227.87	3,644,745,561.83	1,933,678,541.67	1,662,222,584.40

15、投资收益

项目	本年累计数	去年同期累计数
长期股权投资收益	2,767,473,570.14	2,758,856,904.85
-按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	428,887,591.54	391,555,420.55
-按权益法确认收益	2,338,585,978.60	2,367,301,484.30
长期股权投资差额摊销	(3,062,948.70)	(3,062,948.70)
可供出售金融资产收益		21,843,506.18
处置长期股权投资损益		(180,000.00)
合计	2,764,410,621.44	2,777,457,462.33

16、资产减值损失

项目	本年累计数	去年同期累计数
坏帐损失(坏帐准备转回)		
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失	540,233,105.97	
固定资产减值损失		
贷款损失(损失准备转回)		
合计	540,233,105.97	

17、现金流量表补充资料

项目	本年累计数	上年同期累计数
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,720,039,856.94	2,120,618,802.82
加: 资产减值损失	540,233,105.97	
固定资产折旧	198,063,125.92	106,370,889.84

投资性房地产折旧及摊销	11,096,659.87	3,817,784.75
无形资产摊销	49,951,759.36	49,518,473.49
长期待摊费用摊销	294,103.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	(25,419.14)	(1,776,599.37)
公允价值变动损失(减收益)		
财务费用	213,619,118.04	106,943,575.03
投资损失(减收益)	(2,764,410,621.44)	(2,777,457,462.33)
递延所得税资产减少(减增加)		(16,002,419.34)
递延所得税负债增加(减减少)	(16,876,151.44)	
存货的减少(减增加)	(263,530,292.21)	(148,908,191.40)
经营性应收项目的减少(减增加)	(71,872,377.58)	(1,326,405,480.83)
经营性应付项目的增加(减减少)	1,045,022,660.80	2,287,819,563.79
经营活动产生的现金流量净额	661,605,528.79	404,538,936.45
(2)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,230,016,120.87	4,694,711,670.15
减: 现金的年初余额	4,002,601,792.40	7,839,228,671.52
现金及现金等价物净增加额	1,227,414,328.47	(3,144,517,001.37)

八、补充资料

本净资产收益率和每股收益计算表是上海汽车集团股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润		按照归属于公司普通股股东的净利润计算	按照扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算
净资产收益率	全面摊薄	3.88%	3.60%
	加权平均	4.01%	3.72%
每股收益(元)	基本每股收益	0.221	0.205
	稀释每股收益	0.221	0.205

九、资产负债表日后事项

8 月 5 日, 双龙汽车供应商协同会正式向法院递交终止双龙回生流程, 进入破产流程的申请书。8 月 6 日工会结束为期 76 天的罢工, 但罢工对双龙汽车的生产经营造成重大影响。鉴于上述情况, 我们认为双龙的经营情况呈进一步恶化态势, 故拟对公司 2009 年 6 月 30 日对双龙汽车的投资计提长期股权投资减值准备 11.82 亿元。

第八、备查文件

（一）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（二）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海汽车集团股份有限公司

董事长：胡茂元

2009 年 8 月 27 日