

上海申通地铁股份有限公司

600834

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	26

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本半年度报告正文经公司五届二次董事会审议通过。公司第五届董事会第二次会议于 2005 年 7 月 28 日下午 3 时在上海衡山路 12 号(申通集团公司)107 会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 8 名，其中独立董事 2 名(独立董事吕红兵因出差，委托另一独立董事朱荣恩出席并表决)。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长钱耀忠，总经理顾诚，主管会计工作负责人朱稳根，会计机构负责人朱稳根声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海申通地铁股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI SHENTONGMETRO CO.,LTD
公司英文名称缩写：SHENTONG METRO
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：申通地铁
公司 A 股代码：600834
- 3、公司注册地址：上海市浦电路 489 号(由由燕桥大厦)5 楼
公司办公地址：上海市中山南路 28 号(久事大厦)31 楼
邮政编码：200010
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.SHTMETRO.COM
公司电子信箱：600834@SHTMETRO.COM
- 4、公司法定代表人：钱耀忠
- 5、公司董事会秘书：孙安
电话：58308595
传真：63300065
E-mail：600834@SHTMETRO.COM
联系地址：上海市中山南路 28 号(久事大厦)31 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点：上海市中山南路 28 号(久事大厦)31 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：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	53,480,529.07	56,472,474.47	-5.30
流动负债	254,898,532.24	325,228,435.93	-21.62
总资产	993,269,267.17	1,014,689,576.17	-2.11
股东权益(不含少数股东权益)	738,370,734.93	689,461,140.24	7.09
每股净资产	1.70	1.59	6.92
调整后的每股净资产	1.70	1.59	6.92
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	48,909,594.69	46,925,306.28	4.23

扣除非经常性损益后的净利润	48,990,903.17	44,586,277.7	9.88
每股收益	0.11	0.11	
每股收益 ^{注1}	0.10		
净资产收益率(%)	6.62	6.63	-0.01
经营活动产生的现金流量净额	101,883,053.39	74,567,579.77	36.63

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	95,657.04
所得税影响数	14,348.56
合计	81,308.48

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.43	11.82	0.19	0.19
营业利润	7.81	8.07	0.13	0.13
净利润	6.62	6.85	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	6.64	6.86	0.11	0.11

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	276,238,050							276,238,050
境内法人持有股份	45,856,250							45,856,250
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	23,845,250							23,845,250
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	345,939,550						345,939,550
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	88,044,000						88,044,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	88,044,000						88,044,000
三、股份总数	433,983,550						433,983,550

报告期末公司股份总数及结构无变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 37,431 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
国家持股		276,238,050	63.652	未流通		国有股东
上海市原水股份有限公司		45,856,250	10.566	未流通		法人股东
申银万国证券股份有限公司		7,740,535	1.784	未流通		法人股东
上海市自来水浦东有限公司		1,834,250	0.423	未流通		法人股东
南洋制衣有限公司		1,100,550	0.254	未流通		法人股东
上海沃特管道工程合作公司		880,440	0.203	未流通		法人股东
上海市住安建设发展股份有限公司		733,700	0.169	未流通		法人股东
大众交通(集团)股份有限公司		550,275	0.127	未流通		法人股东
大众交通(集团)股份有限公司		163,983	0.038	已流通		法人股东
上海交通投资集团有公司		550,275	0.127	未流通		法人股东
上海景贤投资有限公司		550,275	0.127	未流通		法人股东
同济大学		550,275	0.127	未流通		法人股东
施乐公司		550,275	0.127	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

持有本公司 5%以上股份的股东是申通集团和上海市原水股份有限公司。公司前 10 名股东中,申通集团与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

代表国家持有股份的单位为上海申通集团有限公司(以下简称“申通集团”),所持本公司股份 276,238,050 股为未上市流通的国家股,占公司总股本的 63.652%,为本公司的控股股东。本年度内申通集团所持股份未发生质押、冻结、托管等情况。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
吴冠铭	430,000	A 股
熊坎威	385,000	A 股
刘翠香	364,100	A 股
吴江信托投资公司	270,600	A 股
何向斌	263,800	A 股
周美英	165,000	A 股
上海公交控股有限公司	165,000	A 股
大众交通(集团)股份有限公司	163,983	A 股
张安全	159,940	A 股
兴和基金	156,961	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前 10 名股东和前十名流通股股东中，申通集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、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。

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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
钱耀忠	董事长				
董经纬	董事				
顾诚	董事、总经理				
达世华	董事				
王保春	董事				
吴守培	董事				
朱荣恩	独立董事				
金德环	独立董事				
吕红兵	独立董事				
徐宪明	监事长				
史军	监事				
隆振中	监事				
朱稳根	副总经理				
孙安	董事会秘书	1,191	1,191		

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2005 年 6 月 22 日召开 2004 年度股东大会，会上公司董事会和监事会进行了换届选举，经股东大会表决通过，公司新一届（第五届）董事会组成人员为：钱耀忠、董经纬、顾诚、达世华、王保春、吴守培、朱荣恩（独立董事）、金德环（独立董事）、吕红兵（独立董事）。公司新一届（第五届）监事会组成人员为：徐宪明、史军、隆振中。

根据公司第五届董事会第一次会议决议：选举钱耀忠先生为董事长。根据公司第五届监事会第一次会议决议：选举徐宪明先生为监事长。

2、公司于 2005 年 4 月 6 日召开公司第四届董事会第十九次会议，因工作调动原因，决定免去张若霖先生上海申通地铁股份有限公司副总经理职务。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年地铁一号线各项技术经济指标完成情况良好。2005 年上半年地铁一号线客运总量为 14238.22 万人次，日均客运量为 78.7 万人次，比去年同期增长 28.9%。

2005 年 1-6 月实际结算票务收入为 32218.52 万元（日均票务收入为 178 万元），较上年同期增长 14.%，平均票价为 2.26 元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司属于以地铁经营为主的城市轨道交通行业，以上海地铁一号线的经营为主营业务。报告期内公司主营业务未发生变更。

2005 年上半年公司实现主营业务收入 32218.52 万元，主营业务利润 8439.91 万元，净利润 4890.96 万元。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
轨道交通	322,185,215.00	227,154,006.57	29.50	13.95	16.96	-1.81
分产品						
地铁运营	322,185,215.00	227,154,006.57	29.50	13.95	16.96	-1.81
其中: 关联交易	0	0	0	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海	322,185,215.00	13.95

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司法人治理结构较为完善，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。公司独立董事的人数达到董事会成员的三分之一，符合监管部门和公司章程的相关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

上海申通地铁股份有限公司 2004 年度股东大会于 2005 年 6 月 22 日下午 2 时在上海良良大酒店（上海中山南 77 号）召开，出席会议的股东及股东授权委托代表共 78 人，代表股份 322,579,197 股，占公司总股本的 74.3298 %。会议采用记名投票逐项表决的方式，表决通过公司《2004 年度利润分配预案》。经上海上会会计师事务所有限公司审计，本公司 2004 年度实现税后净利润 71,927,086.59 元，根据《公司章程》的有关规定，提取法定公积金（10%）7,192,708.66 元，提取法定公益金（5%）3,596,354.33 元，当年可分配利润 61,138,023.60 元，加上以前年度未分配利润 27,047,469.24 元，实际可供股东分配的利润为 85,185,492.84 元。本次利润分配方案为：以 2004 年末公司总股本 433,983,550 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1 股并派发现金红利 0.50 元(含税)，共计分配红利 21,699,171.50 元，转作股本的普通股股利 43,398,355 元。本次分配后结余未分配利润 20,087,960.34 元，结转以后年度分配。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年上半年度公司无利润分配预案及公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

(1)、根据 2001 年 5 月 28 日公司与上海申通集团有限公司（以下简称：申通集团）签订的《收取过路费协议》，公司因地铁车辆正常运行需使用申通集团所拥有的地铁一号线轨道、变电设备、信号设备等设备，应向申通集团支付过路费。双方协商后一致同意，过路费按车次数计算。2005 年 1-6 月公司承担该项过路费计 12,287,600 元。

(2)、根据上海久事公司房产部与本公司签订的租房合同，本公司租用久事大厦第 31 层楼 1,038.68 平方米作为办公室，2005 年 1-6 月共支付租金 723,556.44 元。

(3)、根据 2005 年 2 月 25 日公司与上海申通集团有限公司（以下简称：申通集团）签订的《地铁一号线车辆经营性租赁合同》，公司应支付申通集团 2,725,000.02 元地铁车辆租赁费，截至 2005 年 6 月 30 日已全部支付

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

根据 2005 年 2 月 25 日公司与申通集团续订的《地铁一号线车辆经营性租赁合同》，公司自 2005 年 1 月 1 日起租用 1 列地铁车辆，租赁期至 2005 年 12 月 31 日止，以缓解地铁现存的运营压力，提高地铁一号线运能，满足社会需求。租赁费用为每月每列车 454,166.67 元，总费用为 5,450,000.04 元。该项关联交易已经公司四届十五次董事会审议通过，关联交易公告（临 2004-006）刊登在 2004 年 6 月 9 日的《上海证券报》24 版。根据合同，2005 年上半年公司应支付申通集团 2,725,000.02 元地铁车辆租赁费，截至 2005 年 6 月 30 日已全部支付。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2004 年年度报告摘要、四届十九次董事会会议决议公告（临 2005-001）、四届四次监事会会议决议公告（临 2005-002）	上海证券报 C16 版	2005-04-08	http://www.sse.com.cn
公司 2005 年第 1 季度报告	上海证券报 24 版	2005-04-25	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告、五届一次董事会决议公告、五届一次监事会决议公告	上海证券报 C5 版	2005-06-23	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金					5,603,647.87	10,737,103.23
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款					30,303,220.00	28,162,160.04
其他应收款					71,761.20	71,761.20
预付账款					17,501,900.00	17,501,450.00
应收补贴款						
存货						
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					53,480,529.07	56,472,474.47
长期投资：						
长期股权投资					2,950,412.18	2,950,412.18
长期债权投资						
长期投资合计					2,950,412.18	2,950,412.18
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价					1,088,892,874.04	1,088,993,672.36
减：累计折旧					125,565,369.63	107,237,804.35
固定资产净值					963,327,504.41	981,755,868.01
减：固定资产减值准备					26,489,178.49	26,489,178.49
固定资产净额					936,838,325.92	955,266,689.52
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计					936,838,325.92	955,266,689.52
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用						

其他长期资产					
无形资产及其他资产合计					
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计				993,269,267.17	1,014,689,576.17
流动负债：					
短期借款				215,000,000.00	315,000,000.00
应付票据					
应付账款				32,845,317.15	6,352,247.15
预收账款					
应付工资					
应付福利费				377,532.97	287,706.13
应付股利				563,457.60	563,457.60
应交税金				5,417,525.15	2,424,213.93
其他应交款				62,958.65	61,942.69
其他应付款				631,740.72	538,868.43
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计				254,898,532.24	325,228,435.93
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计				254,898,532.24	325,228,435.93
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）				433,983,550.00	433,983,550.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额				433,983,550.00	433,983,550.00
资本公积				79,742,656.64	79,742,656.64
盈余公积				90,549,440.76	90,549,440.76
其中：法定公益金				27,417,676.51	27,417,676.51
未分配利润				134,095,087.53	85,185,492.84

拟分配现金股利					21,699,177.50	21,699,177.50
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计					738,370,734.93	689,461,140.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计					993,269,267.17	1,014,689,576.17

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

利润及利润分配表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入					322,185,215.00	282,736,885.00
减：主营业务成本					227,154,006.67	194,223,382.54
主营业务税金及附加					10,632,112.11	9,330,317.20
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）					84,399,096.22	79,183,185.26
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）					52,986.42	52,986.45
减：营业费用					16,597,379.92	15,783,509.87
管理费用					3,482,621.82	3,728,417.17
财务费用					6,735,724.23	6,908,413.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）					57,636,356.67	52,815,830.88
加：投资收益（损失以“-”号填列）						-307,178.55
补贴收入						2,339,028.58
营业外收入						
减：营业外支出					95,657.04	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）					57,540,699.63	54,847,680.91
减：所得税					8,631,104.94	7,922,374.63
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）					48,909,594.69	46,925,306.28
加：年初未分配利润					85,185,492.84	67,445,824.24
其他转入						
六、可供分配的利润					134,095,087.53	114,371,130.52
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						

提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润				134,095,087.53	114,371,130.52
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)				134,095,087.53	114,371,130.52
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人: 钱耀忠

主管会计工作负责人: 朱稳根

会计机构负责人: 朱稳根

现金流量表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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				317,460,675.12
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				647,435.44
现金流入小计				318,108,110.56
购买商品、接受劳务支付的现金				196,451,213.35
支付给职工以及为职工支付的现金				1,692,873.86
支付的各项税费				16,368,659.02
支付的其他与经营活动有关的现金				1,712,310.94
现金流出小计				216,225,057.17
经营活动产生的现金流量净额				101,883,053.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				

现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				28,200.00
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				28,200.00
投资活动产生的现金流量净额				-28,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				60,000,000.00
偿还债务所支付的现金				160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				6,988,308.75
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				166,988,308.75
筹资活动产生的现金流量净额				-106,988,308.75
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				-5,133,455.36
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				48,909,594.69
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧				18,360,906.56
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				95,657.04
财务费用				6,988,308.75
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				
经营性应收项目的减少(减：增加)				-2,141,509.96
经营性应付项目的增加(减：减少)				29,670,096.31

其他				
经营活动产生的现金流量净额				101,883,053.39
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				5,603,647.87
减：现金的期初余额				10,737,103.23
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额				-5,133,455.36

公司法定代表人: 钱耀忠 主管会计工作负责人: 朱稳根 会计机构负责人: 朱稳根

母公司资产减值表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	3,646,260.30			3,646,260.30
其中：应收账款				
其他应收款	3,646,260.30			3,646,260.30
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	900,000.00			900,000.00
其中：长期股权投资	900,000.00			900,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	26,489,178.49			26,489,178.49
其中：房屋、建筑物	536,191.65			536,191.65
机器设备	25,952,986.84			25,952,986.84
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 钱耀忠 主管会计工作负责人: 朱稳根 会计机构负责人: 朱稳根

(二) 公司概况

本公司原为上海凌桥自来水股份有限公司，系于 1992 年 5 月 19 日经上海市建设委员会沪建经(92)第 432 号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司，公司股票于 1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所上市交易。公司原属城市供水行业，经 2001 年 6 月 29 日股东大会决议通过进行资产重组后，于 2001 年 7 月 25 日起正式更名为上海申通地铁股份有限公司，公司变更后属轨道交通行业，并取得上海市工商行政管理局颁发的 3100001000768 号企业法人营业执照，经营范围包括：地铁经营及相关综合开发，轨道交通投资，附设分支机构(上述经营范围除专项规定)。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、 会计准则和会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、 编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐原则。按历史成本为计价基础，各项财产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5、 外币业务核算方法

对涉及外币的经济业务采用业务发生当月 1 日人民币市场中间汇价折合人民币记帐，期末按期末人民币市场中间汇价进行调整，与购建固定资产有关的汇兑差额计入相关资产价值，在筹建期间发生的与购建固定资产无关的汇兑差额计入长期待摊费用，其余汇兑差额列作财务费用。

6、 现金及现金等价物的确定标准

指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资。

7、 短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、 应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为： 凡因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，确实不能收回的应收款项； 债务人逾期未履行偿债义务超过 3 年，确实不能收回的应收款项； 以上确实不能收回的应收款项，报经董事会或其授权者批准后，冲销提取得坏帐准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)		5

1 - 2 年		10
2 - 3 年		15
3 年以上		20
4-5 年		30
5 年以上		100

9、存货核算方法

存货包括：原材料、低值易耗品、工程成本等。

- (1) 原材料采用计划成本核算，月末计算应负担的材料成本差异，并将计划成本调整为实际成本。
- (2) 低值易耗品采用实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算。
- (3) 工程成本按实际成本核算。
- (4) 存货跌价准备确认标准：期末按存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。
- (5) 存货跌价准备计提方法：存货跌价准备按期末单个存货项目(或存货类别)成本高于其可变现净值的差额提取。公司备用的库存原材料和配件不计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资，不能变现或不准备随时变现债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资，若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算即公司在取得长期股权投资后，当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，公司作为当期投资收益入账；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算即公司在取得长期股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资账面价值，并作为当期投资损益。

长期股权投资在采用权益法核算时，公司将初始投资成本与被投资单位所有者权益份额之间的股权投资差额平均按 10 年摊销，计入损益。如因初始投资成本小于应享受有被投资单位所有者权益份额而产生的差额，计入“资本公积”。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。

期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资帐面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入帐；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入“投资收益”，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期“投资收益”；在期末时按照可回收金额低于委托贷款帐面价值的差额，计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一年，单位价值较高的资产，固定资产按历史成本计价。

(2) 固定资产折旧方法：年限平均法。

固定资产分类及使用年限：

类别	使用年限	残值率（%）	折旧率（%）
房屋建筑物	32-40 年	4	2.4-3
运输设备	8 年	4	12
通用设备	5-16 年	4	6-19.2
地铁车辆	27-34 年	4	2.82-3.56
检票系统	13-15 年	4	6.4-7.38

(3) 固定资产在期末时按照单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程核算在建造过程中实际发生的全部支出。在建工程于达到预定可使用状态时转作固定资产。达到预定可使用状态前发生的工程借款利息计入在建工程的成本。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

无形资产是指企业为生产商品或者提供劳务，出租给他人，或为管理目的而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产。购入时按实际成本计价。

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

16、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

17、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务。
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则

销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

提供劳务，劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且劳务的完成程度能够可靠地确定时确认收入的实现。

其他收入按有关制度予以确认。

19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

按照《合并会计报表暂行规定》和沪财会(1995)112号文及其补充规定编制合并会计报表。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵消的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。如被投资单位的总资产、销售收入、净利润较小，符合财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，则不予合并报表。

按照《关于执行和相关会计准则有关问题解答》，企业在报告期内出售子公司（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售），期末在编制合并利润表时，应将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内购买子公司，应将购买日起至报告期末该子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

流转税：营业税税率为：地铁票务收入按收入的 3%计征；房租收入及出售房屋收入按收入的 5%计征。

所得税：经沪地税所一[2003]52号文批准，公司享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，实际执行税率 15%。

(五) 控股子公司及合营企业

公司期末无控股子公司及合营企业。

(六) 会计报表附注：

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币		
项目	期末数	期初数
现金	7,064.12	6,241.30
银行存款	5,596,583.75	10,730,861.93
其他货币资金		
合计	5,603,647.87	10,737,103.23

无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	30,303,220.00	100				28,162,160.04	100			
合计										

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	0	0			0	0

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	30,303,220.00	100	28,162,160.04	100

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末应收账款均为应收地铁票务款，已于 2005 年 7 月全部收回，根据公司计提坏帐准备的会计政策，该部分应收账款无需计提坏账准备；

应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
三至四年	89,701.50	2.41	17,940.30	20	71,761.20					
五年以上	3,628,320.00	97.59	3,628,320.00	100						
合计	3,718,021.50	100	3,646,260.30		71,761.20					

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,646,260.30					3,646,260.30

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,718,021.50	100	3,718,021.50	100

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	17,501,900.00	100	17,501,450.00	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	17,501,900.00	100	17,501,450.00	100

(1) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(2) 期末预付账款主要包括预付给上海地铁运营有限公司的 2005 年 7 月份委托运营成本 1750 万元。

5、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	936,000.00			936,000.00
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	2,914,412.18			2,914,412.18
股权投资差额				
合并价差				
合计	3,850,412.18			3,850,412.18
减：长期股权投资减值准备	900,000			900,000
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额
爱建股份	法人股	10,417.00	0.00226	36,000.00	36,000.00
原水股份	法人股	379,500.00	0.02	900,000.00	900,000.00
合计	/		/	936,000.00	936,000.00

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期末余额
上海凌大防水涂装技术工程有限公司	49	1994年~2006年	2,458,104.60	2,014,412.18
合计	/	/		

6、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,088,993,672.36			1,088,892,874.04
其中：房屋及建筑物	2,419,825.60			2,419,825.60
机器设备	1,086,573,846.76	28,200.00	128,998.32	1,086,473,048.44
二、累计折旧合计：	107,237,804.35	18,360,906.56	33,341.28	125,565,369.63
其中：房屋及建筑物	544,884.23	27,136.80		572,021.03
机器设备	106,692,920.12	18,333,769.76	33,341.28	124,993,348.60
三、固定资产净值合计	981,755,868.01			963,327,504.41
其中：房屋及建筑物	1,874,941.37			1,847,804.57
机器设备	979,880,929.64			961,479,699.84
四、减值准备合计	26,489,178.49			26,489,178.49
其中：房屋及建筑物	536,191.65			536,191.65
机器设备	25,952,986.84			25,952,986.84
五、固定资产净额合计	955,266,689.52			936,838,325.92
其中：房屋及建筑物	1,338,749.72			1,311,612.92
机器设备	953,927,942.80			935,526,713.00

7、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	215,000,000.00	315,000,000.00
合计	215,000,000.00	315,000,000.00

8、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	32,845,317.15		6,352,247.15	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	32,845,317.15		6,352,247.15	

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海申通集团有限公司	12,287,600.00		
合计		/	/

系应付上海申通集团有限公司地铁车辆过路费

期末应付帐款余额中无账龄 3 年以上的欠款

9、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
上海自来水公用阀门厂	3,668.50	3,668.50	2003 年度股利
上海沪江渔需物资贸易公司	18,342.50	18,342.50	2003 年度股利
上海金山自来水有限公司	9,171.30	9,171.30	2003 年度股利
上海港客运服务总公司	36,685.00	36,685.00	2003 年度股利
上海市住安建设发展股份有限公司	73,370.00	73,370.00	2003 年度股利
上海燃气市北销售有限公司输配所	18,342.50	18,342.50	2003 年度股利
上海宏房经贸有限公司	2,530.00	2,530.00	2003 年度股利
上海市政资产经营发展有限公司	36,685.00	36,685.00	2003 年度股利
上海汇达房屋综合经营服务公司	42,187.70	42,187.70	2003 年度股利
上海浦东世明工贸有限公司	18,975.00	18,975.00	2003 年度股利
上海裕达电器有限公司	12,484.00	12,484.00	2001-2003 年度股利
灵中广告有限公司	10,338.50	10,338.50	2001-2003 年度股利
上海平江化工有限公司	7,130.00	7,130.00	2001-2003 年度股利
海南工程公司	51,692.50	51,692.50	2001-2003 年度股利
黄浦区个体劳动者协会	25,846.30	25,846.30	2001-2003 年度股利
农行上海市闵行分行	77,538.80	77,538.80	2001-2003 年度股利
上海凯歌国际贸易公司	65,350.00	65,350.00	97 - 98 年度股利及 2001-2002 年

			度股利
中国光大银行上海分行	32,000.00	32,000.00	97 年度股利
4,800 万股个人股股利尾差	21,120.00	21,120.00	97 年度股利
合计	563,457.60	563,457.60	/

10、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
营业税	1,573,966.08	1,548,567.45	3% 5%
企业所得税	3,733,381.43	767,246.76	15%
城建税	110,177.64	108,399.72	7%
合计	5,417,525.15	2,424,213.93	/

11、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	47,218.99	46,457.02	3%
河道管理费	15,739.66	15,485.67	1%
合计	62,958.65	61,942.39	

12、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	631,740.72		538,868.43	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	631,740.72		538,868.43	

13、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	322,094,300.00							322,094,300.00
其中：								
国家持有股份	276,238,050.00							276,238,050.00
境内法人持有股份	45,856,250.00							45,856,250.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	23,845,250.00							23,845,250.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	345,939,550.00						345,939,550.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	88,044,000.00						88,044,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	88,044,000.00						88,044,000.00
三、股份总数	433,983,550.00						433,983,550.00

本报告期股本未发生变动。

14、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	79,708,530.13			79,708,530.13
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	34,126.51			34,126.51
合计	79,742,656.64			79,742,656.64

15、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	59,560,825.16			59,560,825.16
法定公益金	27,417,676.51			27,417,676.51
任意盈余公积	3,570,939.09			3,570,939.09
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	90,549,440.76			90,549,440.76

16、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	48,909,594.69	71,927,086.59
加：年初未分配利润	85,185,492.84	67,445,824.24
其他转入		
减：提取法定盈余公积		7,192,708.66

提取法定公益金		3,596,354.33
未分配利润	134,095,087.53	85,185,492.84

17、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
轨道交通	322,185,215.00	227,154,006.67		282,736,885.00	194,223,382.54	
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计		227,154,006.67		282,736,885.00	194,223,382.54	

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
地铁运营	322,185,215.00	227,154,006.67		282,736,885.00	194,223,382.54	
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	322,185,215.00	227,154,006.67		282,736,885.00	194,223,382.54	

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
上海	322,185,215.00	227,154,006.67		282,736,885.00	194,223,382.54	
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	322,185,215.00	227,154,006.67		282,736,885.00	194,223,382.54	

18、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	6,988,308.75	7,045,542.00
减：利息收入	255,786.64	138,345.71

汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	3,202.12	1,217.50
合计	6,735,724.23	6,908,413.79

19、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
非典补贴收入		2,339,028.58	
合计		2,339,028.58	/

(七) 关联方及关联交易

1、关联交易情况

(八) 或有事项
无

(九) 承诺事项
无

(十) 资产负债表日后事项
无

(十一) 其他重要事项
无

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (二) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：钱耀忠
上海申通地铁股份有限公司
2005 年 7 月 28 日