

**上海交运股份有限公司**

**600676**

**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.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	41

## 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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘世才，主管会计工作负责人蒋玮芳，会计机构负责人（会计主管人员）王萍声明：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：上海交运股份有限公司  
公司英文名称：SHANGHAI JIAO YUN CO., LTD.  
公司英文名称缩写：JYC.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：交运股份  
公司 A 股代码：600676
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区浦东南路 2304 号 302 室  
公司办公地址：上海市平武路 38 号仁达商务楼三楼  
邮政编码：200052  
公司国际互联网网址：http:www.jygf.cn  
公司电子信箱：jygf@public1.sta.net.cn
- 4、公司法定代表人：刘世才
- 5、公司董事会秘书：李汝德  
电话：(021) 62520140\*8027  
传真：(021) 62116123  
E-mail：jygf@public1.sta.net.cn  
联系地址：上海市平武路 38 号仁达商务楼三楼  
公司董事会授权代表：华志明  
电话：(021) 62520140\*8015  
传真：(021) 62116123  
E-mail：jygf@public1.sta.net.cn  
联系地址：上海市平武路 38 号仁达商务楼三楼
- 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:www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：上海市平武路 38 号仁达商务楼三楼公司总经理办公室

### （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(%)
		调整后	调整前	
流动资产	670,100,152.21	687,913,498.77	687,913,498.77	-2.59
流动负债	403,757,351.12	387,668,310.38	387,668,310.38	4.15
总资产	1,579,560,126.63	1,565,872,195.56	1,565,872,195.56	0.87
股东权益(不含少数股东权益)	1,069,967,092.88	1,070,433,212.80	1,070,433,212.80	-0.04
每股净资产	3.17	3.17	3.17	

调整后的每股净资产	3.07	3.05	3.05	0.65
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	33,375,452.20	30,558,318.06	30,558,318.06	9.22
扣除非经常性损益后的净利润	21,673,193.68	30,284,915.74	30,284,915.74	-28.44
每股收益	0.0988	0.1809	0.1809	-45.38
净资产收益率 (%)	3.12	3.00	3.00	增加 0.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	65,485,409.11	54,815,081.44	54,815,081.44	19.47

公司去年 10 月份实施了资本公积金每 10 股转增 10 股的转增方案, 公司总股本由 168,961,856 股增加到 337,923,712 股, 由此造成本报告期每股收益指标与去年同期相比变化较大。

## 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
各种形式的政府补贴	4,013,460.01
短期投资收益	6,257,290.44
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,619,534.68
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,459,451.91
所得税影响数	1,647,478.52
合计	11,702,258.52

## 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	9.20	9.06	0.2913	0.2913
营业利润	3.49	3.43	0.1104	0.1104
净利润	3.12	3.07	0.0988	0.0988
扣除非经常性损益后的净利润	2.03	1.99	0.0641	0.0641

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

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、报告期末股东总数为 35,751 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 (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)
上海交运(集团)公司	0	128,723,712	38.09	未流通	0	国有股东
大众交通(集团)股份有限公司	0	19,500,000	5.77	未流通	0	法人股东
上海巴士实业(集团)股份有限公司	0	19,500,000	5.77	未流通	0	法人股东
申银万国证券股份有限公司	0	11,551,410	3.42	未流通	0	法人股东

中华企业股份有限公司	0	4,680,000	1.38	未流通	0	法人股东
上海物资贸易中心股份有限公司	0	2,380,950	0.70	未流通	0	法人股东
深圳市新中泰投资有限公司	-173,500	1,061,900	0.31	已流通	0	法人股东
陈海华	880,000	880,000	0.26	已流通	0	自然人股东
上海贝泽贸易有限公司	0	769,040	0.23	未流通	0	法人股东
罗燕华	-80,000	720,000	0.21	已流通	0	自然人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

上述公司股东中，大众交通（集团）股份有限公司持有上海巴士实业（集团）股份有限公司 31248000 股，占其 4.3% 的股权；中华企业股份有限公司、上海物资贸易中心股份有限公司分别持有申银万国证券股份有限公司 1320000 股、1619426 股；未知其他股东间存在关联关系或一致行动关系。

#### 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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
无	

#### 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）
深圳市新中泰投资有限公司	1,061,900	A 股
陈海华	880,000	A 股
罗燕华	720,000	A 股
上海亦乐投资有限公司	681,000	A 股
安凤楼	590,000	A 股
叶文秀	580,000	A 股
张兴良	579,063	A 股
杭州之江旅游汽车有限公司	480,778	A 股
唐小弟	480,000	A 股
陈竹英	480,000	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

未知

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知

#### 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 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

报告期内公司遇到钢材、油价居高不下，配套轿车零部件价格下降，省际高速客运竞争激烈等困难，公司通过抓好精益生产、强化内部管理；加大新产品开发、新市场开拓力度；抓紧实施重大项目

建设等三方面工作，取得一定实效。上半年完成的净利润，比去年同期实绩都有所增长，为实现全年净利润目标打下了基础。因受配套零部件降价及要货计划变动等影响，公司上半年主营收入比去年同期有所下降。

上半年，公司下属各工业单位在新车型的配套零部件产品竞标中获得二十多个总成份额，为通用汽车新一轮 6 速自动变速箱离合器配套项目以及与 2.4L 发动机配套的连杆项目取得了重要进展。公司下属的大件、化工、便捷等货运单位不断拓展市场，初步形成了以大客户、大项目为主体的货运新市场，继续保持行业领先地位。

公司位于安亭汽车工业园区、青浦白鹤、山东烟台等地的重点技改项目以及铁路高速列车座椅等项目的建设进度正常，部分项目将在年内完工，明后年将陆续投入使用。这些项目的建成将为公司“十一.五”期间的持续、稳定、和谐发展打下基础。

(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

公司主营业务范围：轿车零部件制造、销售，公路省（市）际旅客运输、汽车货物运输装卸、货运代理等。

报告期内公司的轿车零部件制造业针对配套整厂家的要货计划多变，实施精益生产，在确保供货的同时加快新产品开发，新增多项配套产品，部分实现销售收入，配套领域向全国扩展，进入国内大型汽车企业的开发平台。

公司的特种货运大件运输紧贴大项目大客户，上半年先后承运了巴斯夫二期、宁波台塑、杭州湾大桥、中环、郊环等大型项目的货物运输；化工运输抓住国家对高危、剧毒品运输整治的机会，充分发挥已有资质和品牌优势，不断扩大危险品运输份额；便捷货运加大车辆更新力度，提高企业运营能力。

高速客运因受铁路提速，发车频次增加，主要高速干线因扩建造成车速减慢，油价不断上涨等因素影响，实载率下降较大，致使营收和利润也相应下降。

(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						
轿车零部件制造业	315,344,609.73	252,309,823.63	19.99	-20.60	-15.08	减少 5.19 个百分点
交通客运业	46,165,806.40	30,338,015.55	34.28	-17.84	-7.68	减少 7.23 个百分点
交通货运业	60,003,523.26	36,220,780.97	39.64	3.76	-0.58	增加 2.64 个百分点
其中:公司内部相互抵减	17,417,652.96	17,312,094.97	0.61			

轿车零部件制造业主要产品为轿车的动力系统及座椅系统的零部件和复杂型面冲压件等；高速客运主要为沪宁、沪杭及其延伸线的省际客运服务；特种货运主要为超大件货物运输、城市便捷货运、化工危险品运输等。

(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 (%)

上海地区	353,651,441.45	-26.01
其他地区	50,444,844.98	569.62

主营业务分地区情况：公司的轿车零部件制造业主要集中在上海地区,部分产品为一汽大众配套,少量产品出口北美；高速客运的经营范围主要集中在华东地区；特种货运以上海为主，其中大件运输服务全国；钢材销售主要是对华东地区。

主营业务构成情况：主要由轿车零部件制造、钢材销售、高速客运及特种货运构成。

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 54.98 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海交运汽车动力系统有限公司	轿车零部件制造业	汽车零部件，总成的制造、加工及销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	150,000,000	275,752,212.95	23,174,746.12
上海交通大宇高速客运有限公司	高速客运	跨省市公路高速客运班线代办服务等	100,000,000	129,017,652.60	6,205,966.14
上海交运高速客运站有限公司	客运服务	跨省市公路高速客运班线代办服务等	41,260,000	81,640,105.69	3,290,229.60
上海交运便捷货运有限公司	货物运输	货物出租汽车运输、仓储、理货及货运代理等	25,000,000	103,696,468.38	1,678,900.00

(6)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
巨田证券有限责任公司	证券经纪	证券经纪业务等		-6,762,640.72	-20.26
金信证券有限责任公司	证券经纪	证券经纪业务等		-5,364,270.78	-16.07

巨田证券有限责任公司、金信证券有限责任公司是本公司成本法核算的参股公司，本公司根据有关规定对其投资计提了相应的减值准备。

(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

1)汽车零部件分公司中山南二路厂区轿车复杂型面冲压件扩大生产能力项目  
公司出资 2,970 万元人民币投资该项目，已投入 950 万元，尚未产生收益。

2)汽车零部件分公司轿车模块总成拼焊及匹配生产金桥基地技改项目  
公司出资 2,978 万元人民币投资该项目,已投入 1782 万元,销售利润 1157.6 万元。

3)汽车零部件分公司汶水路厂区移地青浦白鹤项目  
公司出资 10,534 万元人民币投资该项目,已投入 3530.27 万元,尚未产生收益。

4)交运动力公司扩大离合器壳成型加工能力和零部件焊接能力技改项目  
公司出资 2,080 万元人民币投资该项目,已投入 932.31 万元,尚未产生收益。

5)龙马神公司移地安亭汽车城发展项目  
公司出资 7,600 万元人民币投资该项目,已投入 2923.66 万元,尚未产生收益。

6)增资上海交荣物流有限公司项目  
公司出资 5,000 万元人民币投资该项目,公司已于 2005 年 7 月增资 1000 万元,尚未产生收益。

7)合资组建上海交运福祉物流有限公司项目  
公司出资 3,000 万元人民币投资该项目,公司已于 2005 年 7 月投入 1500 万元,尚未产生收益。

上述 1-5 项目为在建工程项目,6-7 项目为长期股权投资。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司基本符合中国证监会关于上市公司治理结构的要求。公司董事会有三名专业人士担任独立董事,占董事会人数的三分之一。公司制定了股东大会、董事会、监事会和总经理工作细则等议事制度,成立了董事会战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专业委员会。公司将按照法律法规和中国证监会有关要求,结合实际,完善法人治理结构,进一步规范公司运作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内,公司实施完成了经第十三次股东大会(2004 年年会)审议通过的 2004 年度利润分配方案,以 2004 年末公司股本总额 337,923,712 股为基数,每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),共计分配股利 33,792,371.20 元,股权登记日 2005 年 6 月 10 日、除息日 6 月 13 日、红利发放日 6 月 17 日(根据财政部、国家税务总局财税[2005]107 号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》规定,按减半征收所得税的政策,在 2005 年 7 月 8 日把多扣缴的每 10 股 0.10 元税款通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司资金清算系统退还给股东登记日登记在册的本公司流通股个人投资者)。

### (三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本

### (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

2005 年 6 月 7 日,经公司四届九次董事会审议(2 名关联董事回避表决,7 名非关联董事表决)通过了关于合资组建上海交运福祉物流有限公司(关联交易)的议案和关于上海交荣物流有限公司增资扩股(关联交易)的议案。

1)上海交运股份有限公司与控股股东上海交运(集团)公司所属的全资子公司上海市联运总公司各自出资 1500 万元组建上海交运福祉物流有限公司,该公司现正在办理工商注册。

2)上海交运股份有限公司与控股股东上海交运(集团)公司所属的全资子公司上海市装卸储运总公司共同投资合资企业上海交荣物流有限公司增资 5000 万元;其中交运股份增资 1000 万元。

上述公司的出资额均已于 2005 年 7 月到位。

(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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海大众交运出租汽车有限公司	2004-09-10	1,000	连带责任担保	2005-09-09 ~ 2007-09-09	否	是
上海大众交运出租汽车有限公司	2004-12-16	650	连带责任担保	2005-12-15 ~ 2007-12-15	否	是
报告期末担保余额合计			1,650			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			1,650			
担保总额占公司净资产的比例			1.54			

1)2004 年 9 月 10 日, 本公司合营公司, 上海交运股份有限公司为合营公司上海大众交运出租汽车有限公司提供担保, 担保金额为 1,000 万元人民币, 担保期限为 2005 年 9 月 9 日至 2007 年 9 月 9 日,

2)2004 年 12 月 16 日, 本公司合营公司, 上海交运股份有限公司为合营公司上海大众交运出租汽车有限公司提供担保, 担保金额为 650 万元人民币, 担保期限为 2005 年 12 月 15 日至 2007 年 12 月 15 日,

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

本报告期公司无其他重大合同。

(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, 公司现聘任上海上会会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(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	刊载的互联网站及检索路径
公司四届七次董事会决议暨召开第十三次股东大会（2004 年年会）的公告	上海证券报	2005-03-25	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司四届七次监事会决议公告	上海证券报	2005-03-25	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司 2004 年年度摘要	上海证券报	2005-03-25	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司 2005 年第一季度报告正文	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司关于 2004 年年度报告及摘要的更正公告	上海证券报	2005-03-29	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司第十三次股东大会（2004 年年会）决议公告	上海证券报	2005-04-27	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司关于 2004 年年度报告的补充公告	上海证券报	2005-04-30	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司 2004 年度分红派息实施公告	上海证券报	2005-06-07	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司四届九次董事会决议公告	上海证券报	2005-06-09	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司关联交易公告	上海证券报	2005-06-09	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司四届九次监事会决议公告	上海证券报	2005-06-09	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司关于执行股息红利个人所得税新规定的补充公告	上海证券报	2005-07-06	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 七、财务会计报告(未经审计)

- (一)、审计报告
- (二) 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
<b>流动资产：</b>						
货币资金			292,973,456.38	312,488,744.55	129,701,311.53	131,264,221.25
短期投资			55,814.00	52,494,265.20		31,240,566.00
应收票据			26,813,218.78	30,244,012.32	5,480,000.00	17,927,638.85
应收股利				414.98	5,195,680.47	18,211,577.91
应收利息						
应收账款			102,300,974.59	71,852,505.72	69,584,880.96	46,391,409.63
其他应收款			24,274,667.84	20,609,900.09	62,104,737.15	70,522,066.18
预付账款			72,068,508.54	37,492,661.82	36,174,131.23	28,488,394.82
应收补贴款						
存货			149,962,657.01	161,834,715.36	73,932,060.74	66,549,005.47
待摊费用			1,650,855.07	896,278.73	104,730.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			670,100,152.21	687,913,498.77	382,277,532.08	410,594,880.11
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			252,952,375.87	259,664,284.47	852,765,070.93	851,867,989.11
长期债权投资						
长期投资合计			252,952,375.87	259,664,284.47	852,765,070.93	851,867,989.11
其中：合并价差			668,168.45	652,137.73		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			725,687,849.43	690,131,558.96	161,842,569.23	146,830,770.99
减：累计折旧			308,615,375.83	284,076,514.97	82,263,403.02	75,563,877.07
固定资产净值			417,072,473.60	406,055,043.99	79,579,166.21	71,266,893.92
减：固定资产减值准备			546,841.17	546,841.17	546,841.17	546,841.17
固定资产净额			416,525,632.43	405,508,202.82	79,032,325.04	70,720,052.75
工程物资						
在建工程			94,421,064.95	64,772,701.95	82,231,233.67	49,022,524.38
固定资产清理			301,532.60			
固定资产合计			511,248,229.98	470,280,904.77	161,263,558.71	119,742,577.13
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			113,358,152.23	115,273,735.56	10,770,902.19	10,900,665.75
长期待摊费用			31,898,716.34	32,737,271.99	30,731,746.35	31,433,610.39
其他长期资产			2,500.00	2,500.00		
无形资产及其他资产合计			145,259,368.57	148,013,507.55	41,502,648.54	42,334,276.14
<b>递延税项：</b>						

递延税款借项						
资产总计		1,579,560,126.63	1,565,872,195.56	1,437,808,810.26	1,424,539,722.49	
<b>流动负债：</b>						
短期借款		118,250,000.00	124,202,162.50	110,000,000.00	110,000,000.00	
应付票据						
应付账款		76,232,752.00	57,518,092.47	24,626,016.45	17,884,347.81	
预收账款		22,933,958.28	12,848,181.35	18,257,803.27	8,604,019.96	
应付工资		491,467.27				
应付福利费		3,664,438.44	3,480,589.83	362,419.09	446,157.61	
应付股利				0.00		
应交税金		11,506,982.75	12,946,071.11	4,980,351.08	6,636,763.11	
其他应付款		250,594.70	307,730.01	139,225.93	143,569.92	
其他应付款		69,669,602.68	65,347,022.61	43,509,021.70	34,108,276.24	
预提费用		757,555.00				
预计负债						
一年内到期的长期负债		100,000,000.00	111,018,460.50	100,000,000.00	109,930,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计		403,757,351.12	387,668,310.38	301,874,837.52	287,753,134.65	
<b>长期负债：</b>						
长期借款		74,330,000.00	74,330,000.00	74,330,000.00	74,330,000.00	
应付债券						
长期应付款		1,488,548.88	1,642,799.83			
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计		75,818,548.88	75,972,799.83	74,330,000.00	74,330,000.00	
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项		29.70	29.70			
负债合计		479,575,929.70	463,641,139.91	376,204,837.52	362,083,134.65	
少数股东权益		30,017,104.05	31,797,842.85			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）		337,923,712.00	337,923,712.00	337,923,712.00	337,923,712.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		337,923,712.00	337,923,712.00	337,923,712.00	337,923,712.00	
资本公积		485,854,156.06	485,854,156.06	485,854,156.06	485,854,156.06	
盈余公积		153,377,623.23	152,836,413.08	116,233,070.28	116,233,070.28	
其中：法定公益金		44,774,882.19	44,774,882.19	36,446,353.96	36,446,353.96	
未分配利润		92,811,601.59	93,818,931.66	121,593,034.40	122,445,649.50	
拟分配现金股利						
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		1,069,967,092.88	1,070,433,212.80	1,061,603,972.74	1,062,456,587.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,579,560,126.63	1,565,872,195.56	1,437,808,810.26	1,424,539,722.49	

公司法定代表人: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

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			404,096,286.43	485,479,054.85	165,695,421.55	155,675,310.12
减: 主营业务成本			301,556,525.18	340,518,767.83	137,473,511.17	114,072,008.53
主营业务税金及附加			4,097,409.74	4,702,859.41	703,494.36	710,617.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			98,442,351.51	140,257,427.61	27,518,416.02	40,892,684.59
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			3,413,998.67	3,569,576.91	365,550.09	1,341,179.64
减: 营业费用			2,740,137.25	4,753,895.39	1,302,229.41	2,301,062.55
管理费用			60,201,608.86	72,814,767.99	16,115,172.83	28,641,704.35
财务费用			1,615,234.37	2,695,076.17	1,714,410.59	1,645,751.41
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			37,299,369.70	63,563,264.97	8,752,153.28	9,645,345.92
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-2,052,739.84	-16,809,095.41	23,921,932.56	18,921,021.36
补贴收入			4,013,460.01	620,873.74		
营业外收入			2,409,509.75	541,844.47	2,314,816.91	
减: 营业外支出			789,975.07	841,068.42		549,613.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			40,879,624.55	47,075,819.35	34,988,902.75	28,016,753.96
减: 所得税			6,329,544.79	14,333,114.98	2,049,146.65	2,695,738.15
减: 少数股东损益			1,174,627.56	2,184,386.31		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			33,375,452.20	30,558,318.06	32,939,756.10	25,321,015.81
加: 年初未分配利润			93,818,931.66	83,146,644.95	122,445,649.50	102,993,765.11
其他转入						
六、可供分配的利润			127,194,383.86	113,704,963.01	155,385,405.60	128,314,780.92
减: 提取法定盈余公积				400,879.79		
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			49,200.92	757,535.23		
提取储备基金			492,009.23			
提取企业发展基金			49,200.92			
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			126,603,972.79	112,546,547.99	155,385,405.60	128,314,780.92
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			33,792,371.20	33,792,371.20	33,792,371.20	33,792,371.20
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)			92,811,601.59	78,754,176.79	121,593,034.40	94,522,409.72
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: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

现金流量表  
2005 年 1-6 月

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		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			416,147,864.72	161,944,004.90
收到的税费返还			2,815,115.16	
收到的其他与经营活动有关的现金			61,434,624.19	60,903,801.08
现金流入小计			480,397,604.07	222,847,805.98
购买商品、接受劳务支付的现金			247,493,065.87	128,236,634.78
支付给职工以及为职工支付的现金			63,767,970.76	18,194,562.00
支付的各项税费			36,552,468.62	16,402,905.36
支付的其他与经营活动有关的现金			67,098,689.71	26,175,559.58
现金流出小计			414,912,194.96	189,009,661.72
经营活动产生的现金流量净额			65,485,409.11	33,838,144.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			49,150,753.31	32,831,757.30
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			4,302,632.77	37,197,759.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,419,396.19	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			54,872,782.27	70,029,516.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			79,799,091.02	56,223,223.98
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			7,899.00	
现金流出小计			79,806,990.02	56,223,223.98
投资活动产生的现金流量净额			-24,934,207.75	13,806,292.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			0.00	0.00
偿还债务所支付的现金			17,145,735.10	9,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			42,920,270.85	39,277,346.79
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			60,066,005.95	49,207,346.79
筹资活动产生的现金流量净额			-60,066,005.95	-49,207,346.79
四、汇率变动对现金的影响			-483.60	
五、现金及现金等价物净增加额			-19,515,288.19	-1,562,909.72
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				

净利润			33,375,452.20	32,939,756.10
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,174,627.56	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			13,115,180.69	13,036,743.83
固定资产折旧			33,108,716.31	6,835,658.53
无形资产摊销			2,116,183.34	129,763.56
长期待摊费用摊销			1,124,255.65	987,564.04
待摊费用减少(减：增加)			-754,576.34	-104,730.00
预提费用增加(减：减少)			757,555.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			628,894.81	
固定资产报废损失			111,403.92	
财务费用			6,571,628.07	6,170,539.10
投资损失(减：收益)			-2,052,739.84	-36,235,371.33
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			11,872,058.35	-7,383,055.27
经营性应收项目的减少(减：增加)			-68,701,693.34	-10,014,239.86
经营性应付项目的增加(减：减少)			33,038,462.73	27,475,515.56
其他				
经营活动产生的现金流量净额			65,485,409.11	33,838,144.26
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			292,973,456.38	129,701,311.53
减：现金的期初余额			312,488,744.55	131,264,221.25
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			-19,515,288.17	-1,562,909.72

公司法定代表人: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	9,828,311.37	944,918.25	1,453,084.31	0.00	1,453,084.31	9,320,145.31
其中:应收账款	2,229,363.66	944,918.25			0.00	3,174,281.91
其他应收款	7,598,947.71		1,453,084.31		1,453,084.31	6,145,863.40
短期投资跌价准备合计	2,397,477.89	0.00	0.00	2,366,546.89	2,366,546.89	30,931.00
其中:股票投资	30,931.00				0.00	30,931.00
债券投资	2,366,546.89			2,366,546.89	2,366,546.89	0.00
存货跌价准备合计	89,422.93	0.00	6,367.59	0.00	6,367.59	83,055.34
其中:库存商品	83,055.34				0.00	83,055.34
原材料	6,367.59		6,367.59		6,367.59	0.00
长期投资减值准备合计	23,892,419.49	12,313,438.77	0.00	0.00	0.00	36,205,858.26
其中:长期股权投资	23,892,419.49	12,313,438.77			0.00	36,205,858.26
长期债权投资					0.00	0.00
固定资产减值准备合计	546,841.17	0.00	0.00	0.00	0.00	546,841.17
其中:房屋、建筑物					0.00	0.00
机器设备	546,841.17				0.00	546,841.17
无形资产减值准备	4,400,426.74				0.00	4,400,426.74
其中:专利权					0.00	0.00
商标权					0.00	0.00
在建工程减值准备					0.00	0.00
委托贷款减值准备					0.00	0.00
资产减值合计	41,154,899.59	13,258,357.02	1,459,451.90	2,366,546.89	3,825,998.79	50,587,257.82

公司法定代表人: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	12,475,164.19	717,323.86	3,448,843.93	0.00	3,448,843.93	9,743,644.12
其中:应收账款	1,434,785.86	717,323.86			0.00	2,152,109.72
其他应收款	11,040,378.33		3,448,843.93		3,448,843.93	7,591,534.40
短期投资跌价准备合计	1,591,191.30	0.00	0.00	1,591,191.30	1,591,191.30	0.00
其中:股票投资					0.00	0.00
债券投资	1,591,191.30			1,591,191.30	1,591,191.30	0.00
存货跌价准备合计	89,422.93	0.00	6,367.59	0.00	6,367.59	83,055.34
其中:库存商品	83,055.34				0.00	83,055.34
原材料	6,367.59		6,367.59		6,367.59	0.00
长期投资减值准备合计	23,892,419.49	12,313,438.77	0.00	0.00	0.00	36,205,858.26
其中:长期股权投资	23,892,419.49	12,313,438.77			0.00	36,205,858.26
长期债权投资					0.00	0.00
固定资产减值准备合计	546,841.17	0.00	0.00	0.00	0.00	546,841.17
其中:房屋、建筑物					0.00	0.00
机器设备	546,841.17				0.00	546,841.17
无形资产减值准备	4,400,426.74				0.00	4,400,426.74
其中:专利权					0.00	0.00
商标权					0.00	0.00
在建工程减值准备					0.00	0.00
委托贷款减值准备					0.00	0.00
资产减值合计	42,995,465.82	13,030,762.63	3,455,211.52	1,591,191.30	5,046,402.82	50,979,825.63

公司法定代表人: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	337,923,712.00	168,961,856.00
本期增加数		168,961,856.00
其中:资本公积转入		168,961,856.00
<u>盈余公积转入</u>		
<u>利润分配转入</u>		
<u>新增资本(股本)</u>		
本期减少数		
期末余额	337,923,712.00	337,923,712.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	485,854,156.06	654,337,831.39
本期增加数		
其中:资本(或股本)溢价		
<u>接受捐赠非现金资产准备</u>		
<u>接受现金捐赠</u>		
<u>股权投资准备</u>		
<u>关联交易差价</u>		
<u>拨款转入</u>		
<u>外币资本折算差额</u>		
<u>其他资本公积</u>		
本期减少数		168,961,856.00
其中:转增资本(或股本)		168,961,856.00
期末余额	485,854,156.06	485,854,156.06
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	108,061,530.89	83,230,037.12
本期增加数	541,210.15	24,831,493.77
其中:从净利润中提取数		
<u>法定盈余公积</u>		14,576,051.83
<u>任意盈余公积</u>		9,854,562.16
<u>储备基金</u>	492,009.23	364,436.17
<u>企业发展基金</u>	49,200.92	36,443.61
<u>法定公益金转入数</u>		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
<u>转增资本(或股本)</u>		
<u>分派现金股利或利润</u>		
<u>分派股票股利</u>		
期末余额	108,602,741.04	108,061,530.89
其中:法定盈余公积		
<u>储备基金</u>		
<u>企业发展基金</u>		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	44,774,882.19	33,719,118.21

本期增加数		11,055,763.98
其中：从净利润中提取数		11,055,763.98
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	44,774,882.19	44,774,882.19
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	93,818,931.66	83,146,644.95
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	33,375,452.20	81,109,450.89
本期利润分配	34,382,782.27	70,437,164.18
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	92,811,601.59	93,818,931.66

公司法定代表人: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	0.00
2. 销项税额	52,959,549.90
出口退税	0.00
进项税额转出	2,423,765.20
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	35,521,706.41
已交税金	0.00
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	19,861,608.70
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	0.00
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	6,482,339.43
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	19,861,608.70
3. 本期已交数	20,470,780.29
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	5,873,167.84

公司法定代表人: 刘世才

主管会计工作负责人: 蒋玮芳

会计机构负责人: 王萍

### 公司概况

本公司系于 1993 年 7 月 28 日经上海市人民政府交通办公室沪府交企(93)第 182 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 1993 年 9 月 28 日在上海证券交易所上市交易, 1997 年 7 月 1 日经重组后更名为上海交运股份有限公司, 2000 年 8 月增发新股收购了六家运输公司。公司属汽车工业(轿车零部件制造)行业及交通客、货运输行业, 经营范围包括: 汽车机械配件制造、销售, 工程机械及专用汽车制造、销售和特种货物运输、城市便捷运输及公路省(市)际旅客运输等, 其主要产品(或劳务)包括: 发动机自动变速器、离合器总成、前后座椅骨架总成、座椅调角器总成、前后保险杠骨架以及头枕固定板等一系列轿车配套零部件, 专营大件运输、货运代理、成品油运输及上海至南京、宁波等沪宁杭高速班车客运、高速客运班线代办服务等。

#### (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》及相关补充规定。

##### 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

以权责发生制为记账原则, 以历史成本为计价基础, 各项资产如果发生减值, 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账, 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。

美元、日元、港元之外的外币, 先按纽约市场牌价折合美元, 再根据人民币市场中间汇价折合人民币。

##### 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)按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备, 当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难, 计提专项坏账准备。

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)	3	3
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	15	15
3 年以上	25	25
4-5 年	35	35
5 年以上	50	50

应收款项坏账核算采用备抵法，公司在期末根据年末应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，计提坏账准备。

9、存货核算方法

存货包括：原材料、产成品、在产品、半成品、低值易耗品等。购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、仓储等费用，运输途中的合理消耗、入库前的挑选整理费用和规定应计入成本的税金以及其它费用作为实际成本。存货按计划成本核算，月末按当月成本差异率将计划成本调整为实际成本。存货采用永续盘存制。低值易耗品采用一次摊销法核算。

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。存货跌价准备按单个存货项目成本与可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

长期投资是指持有时间超过一年(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、其它债权投资等。

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，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，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应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销，摊销金额计入当期损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”科目。据财政部财会[2003]10 号《关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（二）》，以前已经发生的，不再调整。

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。

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

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账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账；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账面价值的差额，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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的使用期限超过一年，单位价值较高的资产。

固定资产折旧方法：为年限平均法，残值率为 3%，采用分类折旧率计算折旧。

固定资产分类、使用年限及年折旧率：

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30 年	3.23%
机械设备	10 年	9.7%
电器设备	5 年	19.4%
运输设备	6 年	16.17%
其它设备	8 年	12.13%

固定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，计提固定资产减值准备。

### 13、在建工程核算方法

核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在达到预定可使用状态之前发生的工程借款利息和  
外币折算差额计入在建固定资产的成本。

在建工程在达到预定可使用状态时转作固定资产。

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。

无形资产在下列预计收益期限内平均摊销：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
线路经营权	15 年
牌照使用权	30~50 年

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，但收益期限在一年以上(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下列受益期  
限内平均摊销：

类别	摊销年限
其它长期待摊费用	10 年

他人拥有土地使用权权证的房屋建筑物参照自有产权的固定资产的折旧政策进行摊销。

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；其它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、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，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始  
和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可  
靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠的确定时)，在期末按完工  
百分比法确认相关的劳务收入；

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在期末对劳务收入分别以下二种情况确认和计  
量：

(1)如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额  
结转成本；

(2)如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收  
入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；

(3)如果已经发生的劳务成本预计全部得不到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确  
认收入。

### 18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、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》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或母公司虽未通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其它有效办法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。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销的基础上，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。

对合营企业，按比例合并方法对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。

20、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

(1) 流转税：增值税税率：17%。

营业税税率：3% - 5%。

(2) 所得税：

母公司：

根据上海市财政局沪财企一(2000)323 号文批复。同意享受浦东新区内资企业税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司：

上海交运汽车动力系统有限公司享受浦东新区内资企业税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

上海龙马神汽车座椅有限公司系中外合资经营生产型企业，合资期限为 30 年，根据国务院 1986 年 10 月 11 日颁布的《关于鼓励外商投资的规定》，于 1997 年 7 月 17 日被上海市外国投资工作委员会和上海市对外经济贸易委员会确认为先进技术企业，适用税率 24% 和 3% 的地方所得税。

上海大众交运出租汽车有限公司所得税，根据奉贤区税务局第七税务所 2004 年 12 月 22 日核发的税收核定表，主营业务收入按 1.5% 带征；其它业务收入按 4% 及其相关个人所得税 0.8% 带征。

上海交运便捷货运有限公司所得税税率为 33%，按沪财税二企字(2000)第 188 号文批复，公司享受所得税“三免三减半”政策，从 2000 年 1 月 1 日起至 2002 年 12 月 31 日免征所得税；从 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税。

上海交运高速客运站有限公司所得税税率为 15%，经沪地税二税(2005)第 3 号文批复，公司自 2005 年 1 月 1 日起执行 15% 税率。

上海交通高速客运有限公司、上海交运化工储运有限公司和上海交通大宇高速运业高速运业有限公司所得税税率为 33%。

上海交运大件物流有限公司所得税税率为 33%，根据上海市财政局第二分局、上海市税务局第二分局批复的沪财税二企字(2000)第 15 号文，公司从 2000 年 1 月 1 日起至 2002 年 12 月 31 日免征企业所得税三年；从 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日减半征收企业所得税三年。

上海交运海运发展有限公司所得税税率为 33%，1999 年度起，根据沪财二企字(98)第(703)号文批复，享受三免三减半的税收优惠政策。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海龙马神汽车座椅有限公司	上海	刘必荣	U,SD1,004	生产销售各种汽车座椅架总成及其零部件等	USD,502	50		是
上海交通高速客运有限公司	上海	左成康	3,000	沪宁、杭高速班车客运, 市区外省市的旅游团体包车业务等	1,530	51		是
上海大众交运出租汽车有限公司	上海	莫少峰	718.7	出租汽车客运服务, 五金交电、汽车配件、建筑材料、日用百货	359.35	50		是
上海交运高速客运站有限公司	上海	莫少峰	4,126	跨省客运服务, 百货、五金交电、针纺织品、通讯器材的销售等	4,126	100		是
上海交运海运发展有限公司	上海	莫少峰	3,000	国内沿海及长江中下游、内河省际、市内各港间成品油运输、船舶修理	3,000	100		是
上海交运便捷货运有限公司	上海	莫少峰	2,500	道路货物运输、堆放、理货、货运代理	2,500	100		是
上海交运化工储运有限公司	上海	莫少峰	3,710	危险品货物运输、货运代理、搬运装卸, 汽车配件、五金交电等销售	3,710	100		是
上海交运大件物流有限公司	上海	莫少峰	1,920	道路货物运输、搬运装卸、堆放、理货、货运代理、机械吊装等	1,700	88.54		是
上海交通大宇高速运业有限公司	上海	左成康	10,000	以上海市为中心, 经营跨省市的高速公路和其它公路的汽车客运及配套的食、宿车辆维修等服务(涉及许可经营的凭许可证经营)	5,000	50		是
上海交运汽车动力系统有限公司	上海	顾弘光	15,000	汽车零部件, 总成的制造、加工及销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	15,000	100		是
上海交通申东高速客运股份有限公司	上海	曹展胜	1,200	省际道路旅客运输(高速公路客运)	612	51		是
上海辰通实业有限	上海	王卫	50	化工产品及原料(除危险品), 建材, 金属材料, 纺织原料(除棉	30		60	否

公司		东		花), 汽配件, 五金交电, 机电产品及设备, 通信设备(除无线电设备), 百货				
上海长源汽车修理厂	上海	周福亮	3	汽车维修、修理	3		100	否
上海超限货运代理有限公司	上海	徐金生	200	货运代理(涉及行政许可的凭许可证经营)	170	85		是
上海交运快件服务有限公司	上海	诸林生	100	货运代理(涉及行政许可的凭许可证经营)	97.5	97.50		是
上海交化联运代理有限公司	上海	周顺康	100	联运服务(凡涉及许可经营的项目凭许可证经营)	90	90		是
上海捷图货运代理有限公司	上海	屠鸣飞	200	货运代理(涉及行政许可的凭许可证经营)	180	90		是
烟台中瑞汽车零部件有限公司	烟台	刘必荣	2,000	汽车零部件的开发、设计、制造、销售	1,020	51		否

1)对持股比例达到 50% 以上的子公司, 未纳入合并范围的原因说明:

上海辰通实业有限公司, 其资产总额、销售收入和净利润三项指标加总均未超过全公司的 10%。

上海长源汽车修理厂, 其资产总额、销售收入和净利润三项指标加总均未超过全公司的 10%。

烟台中瑞汽车零部件有限公司, 筹建阶段, 其资产总额、销售收入和净利润三项指标加总均未超过全公司的 10%。

(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	374,845.12	436,365.41
银行存款	282,080,213.48	307,300,705.21
其他货币资金	10,518,397.78	4,751,673.93
合计	292,973,456.38	312,488,744.55

(2) 货币资金—外币:

单位:元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	321,097.39	8.2765	2,657,562.55	690,843.91	8.2767	5,717,907.79
合计	/	/		/	/	

2、短期投资：  
(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	86,745.00	30,931.00	55,814.00	86,745.00	30,931.00	55,814.00	55,814.00
其中：股票投资	86,745.00	30,931.00	55,814.00	86,745.00	30,931.00	55,814.00	55,814.00
其他股权投资							
债券投资合计	54,804,998.09	2,366,546.89	52,438,451.20				
其中：国债投资	54,804,998.09	2,366,546.89	52,438,451.20				
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	54,891,743.09	2,397,477.89	52,494,265.20	86,745.00	30,931.00	55,814.00	55,814.00

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,333,218.78	18,295,554.47
商业承兑汇票	5,480,000.00	11,948,457.85
合计	26,813,218.78	30,244,012.32

4、应收股利：

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
上海交通大众高速客运股份有限公司	414.98		414.98	0.00
合计	414.98		414.98	0.00

5、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	105424169.18	99.95	3162725.08	3	102261444.11	73961552.24	99.85	2218846.57	3	71742705.67
一至二年	6074.98	0.01	303.75	5	5771.23	75304.80	0.10	3765.24	5	71539.56
二至三年						45012.34	0.05	6751.85	15	38260.49
三至四年	45,012.34	0.04	11,253.09	25	33,759.26					
合计	105475256.50	100	3174281.91		102300974.59	74081869.38	100	2229363.66		71852505.72

(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	2,229,363.66	944,918.25				3,174,281.91

(3) 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

6、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 (%)	
一年以内	13,765,359.43	45.25	412,960.78	3	13,352,398.65	4,782,897.12	16.96	143,486.92	3	4,639,410.20
一至二年	10,280,001.96	33.79	514,000.10	5	9,766,001.86	10,155,739.59	36.00	507,786.98	5	9,647,952.61
二至三年	6,283,399.51	20.65	5,192,509.93	15	1,090,889.58	6,198,789.56	21.97	5,179,818.43	15	1,018,971.13
三年以上	50,770.34	0.17	12,692.59	25	38,077.76	7,071,421.53	25.07	1,767,855.38	25	5,303,566.15
三至四年	42,000.00	0.14	14,700.00	35	27,300.00					
合计	30,421,531.24	100.00	6,146,863.40		24,274,667.84	28,208,847.80	100.00	7,598,947.71		20,609,900.09

(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	7,598,947.71		1,452,084.31		1,452,084.31	6,146,863.40

(3) 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

7、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	72,068,508.54	100.00	37,454,176.11	99.90
一至二年			38,485.71	0.1
二至三年				
三年以上				
合计	72,068,508.54	100.00	37,492,661.82	100.00

(2) 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

8、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,933,628.26		88,933,628.26	97,703,473.62	6,367.59	97,697,106.03
库存商品	29,480,407.02	83,055.34	29,397,351.68	30,947,478.22	83,055.34	30,864,422.88
在产品	22,112,829.96		22,112,829.96	14,420,175.78		14,420,175.78
发出商品				5,838,418.38		5,838,418.38
低值易耗品	4,557,673.82		4,557,673.82	4,600,490.70		4,600,490.70
自制半成品	3,469,646.37		3,469,646.37	2,739,992.40		2,739,992.40
包装物	1,060,143.69		1,060,143.69	872,759.15		872,759.15
委托加工物资	431,383.23		431,383.23	600,559.92		600,559.92
在途物资				4,200,790.12		4,200,790.12
合计	150,045,712.35	83,055.34	149,962,657.01	161,924,138.29	89,422.93	161,834,715.36

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	6,367.59		6,367.59	0.00
库存商品	83,055.34			83,055.34
合计	89,422.93			83,055.34

9、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
车辆保险费	241,070.23	1,288,238.06	575,199.73	954,108.56	待摊期限未到
租赁费	200,827.00	533,853.50	572,154.00	162,526.50	待摊期限未到
养路费	302,881.50	347,867.50	339,619.00	311,130.00	待摊期限未到
修理费	52,500.00	250,000.00	114,999.99	187,500.01	待摊期限未到
路桥通行费	99,000.00	0.00	63,410.00	35,590.00	待摊期限未到
合计	896,278.73	2,419,959.06	1,665,382.72	1,650,855.07	/

10、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				
对子公司投资	10,398,670.83		0.00	10,398,670.83
对合营公司投资				
对联营公司投资	41,328,983.19	3,185,499.45		44,514,482.64
其他股权投资	231,176,912.21	2,400,000.00		233,576,912.21
股权投资差额	652,137.73		-16,030.72	668,168.45
合并价差				
合计	283,556,703.96	5,585,499.45	-16,030.72	289,158,234.13
减：长期股权投资减值准备	23,892,419.49	12,313,438.77		36,205,858.26
长期股权投资净值合计	259,664,284.47	/	/	252,952,375.87

(2) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额
上海大众交运出租汽车有限公司	-211,582.51	-105,791.22	-10,579.12	-95,212.10
上海交运高速客运站有限公司	580,971.90	290,486.30	29,048.60	261,437.70
上海交运便捷货运有限公司	-222,262.63	-111,131.45	-11,113.01	-100,018.44
上海交运化工储运有限公司	208,531.63	79,330.05	9,153.47	70,176.58
上海交运大件起重运输有限公司	-449,556.31	-224,778.11	-22,447.82	-202,330.29
上海交通大宇有限公司	-201,856.85	-121,114.09	-10,092.84	-111,021.24
上海交通申东高速客运股份有限公司	929,726.67	845,136.25	0.00	845,136.25
合计	633,971.90	652,137.73	-16,030.72	668,168.45

11、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：	690,131,558.96	46,972,493.29	11,416,202.82	725,687,849.43
其中：房屋及建筑物	112,218,507.17	318,540.00	0.00	112,537,047.17
机器设备	223,433,855.44	15,503,876.89	138,506.58	238,799,225.76
二、累计折旧合计：	284,076,514.85	29,254,876.27	4,716,015.41	308,615,375.83
其中：房屋及建筑物	25,646,136.04	1,898,378.23	0.00	27,544,514.27

机器设备	84,697,543.70	11,774,016.47	86,796.84	96,384,763.33
三、固定资产净值合计	406,055,043.99			417,072,473.60
其中：房屋及建筑物	86,572,371.13			84,992,532.90
机器设备	138,736,311.74			142,414,462.43
四、减值准备合计	546,841.17			546,841.17
其中：房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	546,841.17			546,841.17
五、固定资产净额合计	405,508,202.82			416,525,632.43
其中：房屋及建筑物	86,572,371.13			84,992,532.90
机器设备	138,189,470.57			141,867,621.26

12、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	94,421,064.95		94,421,064.95	64,772,701.95		64,772,701.95

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定 资产	工程 进度	期末数
二、三、四挡离 合器项目	129,090,000	345,604.79		345,604.79		正常	0.00
安亭项目	76,000,000	7,913,398.56	21,323,204.80			正常	29,236,603.36
白鹤项目	105,340,000	22,560,330.30	12,742,382.28			正常	35,302,712.58
轿车车身零部件 技改项目	164,980,000	179,583.00				正常	179,583.00
开米项目		506,500.00				正常	506,500.00
扩大轿车模块总 成焊接能力及匹 配生产基地	29,780,000	3,775,832.84	690,140.00	307,110.00	3,826,850.00	正常	332,012.84
扩大轿车复杂型 面冲压件扩大生 产能力改造项目	29,700,000	9,500,000.00				正常	9,500,000.00
购货运出租运营 车		5,335,669.08	10,823,536.68		10,397,669.08	正常	5,761,536.68
其它		14,655,783.38	12,079,537.78	112,218.21	13,020,986.46	正常	13,602,116.49
合计		64,772,701.95	57,658,801.54	764,933.00	27,245,505.54	/	94,421,064.95

13、固定资产清理：

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
固定资产清理		301,532.60		301,532.60
合计		301,532.60		301,532.60

14、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额

无形资产	117,758,578.97	4,400,426.74	113,358,152.23	119,674,162.30	4,400,426.74	115,273,735.56
------	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
房屋土地使用权	评估作价购入	67,370,876.34	55,113,670.27			769,880.80	13,027,086.87	54,343,789.47
线路经营权	评估作价购入	6,210,000.00	2,990,506.95			114,499.46	3,333,992.51	2,876,007.49
牌照使用权	评估作价购入	87,009,040.02	61,362,283.02			998,501.33	26,645,258.33	60,363,781.69
网络软件	购入	654,034.62	207,702.06			32,701.74	479,034.30	175,000.32
合计	/	161,243,950.98	119,674,162.30			1,915,583.33	43,485,372.01	117,758,578.97

(2) 无形资产减值准备：

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
房屋土地使用权	4,400,426.74			4,400,426.74
合计				

15、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数
工场布局改造	1,468,735.87	734,367.98	73,436.79	807,804.68	660,931.20
租入厂房改造	5,643,692.26	3,086,553.41	295,981.27	2,853,120.12	2,790,572.14

无土地使用权证房屋	46,612,913.22	28,916,350.60	469,137.60	18,165,700.22	28,447,213.00
合计	54,027,927.35	32,737,271.99	838,555.66	22,129,211.02	31,898,716.34

16、其他长期资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
参建股权	2,500.00	2,500.00
合计	2,500.00	2,500.00

17、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		452,162.50
担保借款	8,250,000.00	13,750,000
信用借款	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	118,250,000.00	124,202,162.50

18、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	76,232,752.00	100.00	57,060,766.81	99.21
一至二年				
二至三年				
三年以上			457,325.66	0.79
合计	76,232,752.00	100.00	57,518,092.47	100.00

19、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

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	22,933,958.28		12,848,181.35	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	22,933,958.28		12,848,181.35	

20、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工资计提数	491,467.27	0	计提数
合计	491,467.27	0	/

21、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	3,664,438.44	3,480,589.83	
合计	3,664,438.44	3,480,589.83	/

22、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	5,873,167.84	6,491,240.86	17%
营业税	512,223.68	591,096.13	3%-5%
个人所得税	-252,240.17	191,228.96	
城建税	100,284.26	313,678.59	7%
土地使用税	87,496.99	101,981.25	
企业所得税	5,184,401.35	5,069,544.87	15%-33%
印花税	1,648.80	497.60	
房产税		186,802.85	1.2%-12%
合计	11,506,982.75	12,946,071.11	/

23、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	66,253,413.22	95.10	61,930,833.15	94.78
一至二年				
二至三年				
三年以上	3,416,189.46	4.90	3,416,189.46	5.22
合计	69,669,602.68	100.00	65,347,022.61	100.00

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

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	74,330,000.00	74,330,000.00
信用借款		
合计	74,330,000.00	74,330,000.00

25、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	128,723,712.00							128,723,712.00

其中：							
国家持有股份	128,723,712.00						128,723,712.00
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	62,400,000.00						62,400,000.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计							
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	146,800,000.00						146,800,000.00
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	146,800,000.00						146,800,000.00
三、股份总数	337,923,712.00						337,923,712.00

26、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	485,375,975.39			485,375,975.39
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	478,180.67			478,180.67
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	485,854,156.06			485,854,156.06

27、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	51,373,096.05			51,373,096.05
法定公益金	44,774,882.19			44,774,882.19
任意盈余公积	46,688,323.60			46,688,323.60
储备基金	5,293,323.64	492,009.23		5,785,332.87
企业发展基金	4,706,787.60	49,200.92		4,755,988.52
其他盈余公积				
合计	152,836,413.08	541,210.15		153,377,623.23

28、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	33,375,452.2	81,109,450.89
加：年初未分配利润	93,818,931.66	83,146,644.95
其他转入		755,148.34
减：提取法定盈余公积		15,055,868.70

提取法定公益金		11,331,095.45
提取职工奖励及福利基金	49,200.92	757,535.23
提取储备基金	492,009.23	364,436.17
提取企业发展基金	49,200.92	36,443.61
提取任意盈余公积		9,854,562.16
应付普通股股利	33,792,371.20	33,792,371.20
未分配利润	92,811,601.59	93,818,931.66

29、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		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造加工	315,344,609.73	252,309,823.63	397,167,752.88	297,127,320.99
交通运输	106,169,329.66	66,558,796.52	114,018,827.88	69,295,498.70
其中:关联交易				
合计	421,513,939.39	318,868,620.15	511,186,580.76	366,422,819.69
内部抵消	17,417,652.96	17,312,094.97	25,707,525.91	25,904,051.86
合计	404,096,286.43	301,556,525.18	485,479,054.85	340,518,767.83

30、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,874,649.09	3,337,127.73	3%-5%
城建税	870,587.21	790,988.24	7%
教育费附加	352,173.44	574,743.44	3%
合计	4,097,409.74	4,702,859.41	/

31、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,455,220.38	7,304,038.43
减：利息收入	4,913,048.89	4,691,036.06
汇兑损失	8,224.45	784.14
减：汇兑收益	0.00	
其他	64,838.43	81,289.66
合计	1,615,234.37	2,695,076.17

32、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益	3,890,743.55	
其他短期投资收益	2,366,546.89	-3,352,239.05
按成本法核算的被投资单位分派利润	2,737,727.51	
长期股权投资差额摊销	16,030.73	9,032.96
联营或合营公司分配来的利润		312,251.47
期末调整被投资公司所有者权	1,249,650.25	-1,270,717.89

益增减金额		
长期投资收益减值准备	-12,313,438.77	-12,507,422.90
合计	-2,052,739.84	-16,809,095.41

33、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
非典期间政策补贴		6,250.74	沪府发(2003)34号
提蓝桥街道专项补贴	195,866.44	98,000.00	专项补贴协议
浦东金桥镇政府扶持资金	2,702,600.00	500,400.00	
出口退税		16,223.00	
奉贤区扶持基金	112,515.16		
市政补贴	1,002,478.41		
合计	4,013,460.01	620,873.74	/

34、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	6,329,544.79	14,333,114.98
合计	6,329,544.79	14,333,114.98

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
上海交运(集团)公司	恒丰路 270 号	国资授权范围内的资产经营管理水陆交通实业投资等	控股股东	国有独资公司	刘世才
上海龙马神汽车座椅有限公司	共和新路 3138 号	生产销售各种汽车座椅骨架总成及零部件,汽车和装卸运输机械配件	合营公司	中外合资	刘必荣
上海交通高速客运有限公司	通州路 420 号	跨省客运及维修服务	控股子公司	有限责任公司	左成康
上海大众交运出租汽车有限公司	奉贤区柘林镇胡桥胡滨村 8 丘 1 号	出租汽车客运服务,五金交电、汽车配件、建筑材料、日用百货	合营公司	有限责任公司	莫少峰
上海交运高速客运站有限公司	恒丰路 270 号	跨省客运服务,百货、五金交电、针纺织品、通讯器材的销售等	全资子公司	有限责任公司	莫少峰
上海交运海运发展有限公司	中山南路 1300 号	国内沿海及长江中下游、内河省际、市内各港间成品油运输、船舶修理	全资子公司	有限责任公司	莫少峰
上海交运便捷货运有限公司	东大名路 959 号	道路货物运输、堆放、理货、货运代理	全资子公司	有限责任公司	莫少峰
上海交运化工储运有限公司	丹巴路 384 号	危险品货物运输、货运代理、搬运装卸,汽车配件、五金交电等销售	控股子公司	有限责任公司	莫少峰
上海交运大件物流有限公司	共和新路 3050 号	道路货物运输、搬运装卸、堆放、理货、	控股子公司	有限责任公司	莫少峰

		货运代理、机械吊装等			
上海交通大宇高速运业有限公司	徐汇区龙吴路900号	以上海市为中心，经营跨省市的高速公路和其它公路的汽车客运及配套的食、宿、车辆维修等服务(涉及许可经营的凭许可证经营)	合营公司	中外合资	左成康
上海交运汽车动力系统有限公司	浦东新区张桥永宁路10号	汽车零部件，总成的制造、加工及销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	控股子公司	有限责任公司	顾弘光
上海交通申东高速客运股份有限公司	浦东南路3843号	省际道路旅客运输(高速公路客运)	控股子公司	有限责任公司	曹展胜
上海辰通实业有限公司	澳门路299号1280室	化工产品及其原料(除危险品)，建材，金属材料，纺织原料(除棉花)，汽配件，五金交电，机电产品及设备，通信设备(除无线电设备)，百货	控股子公司	有限责任公司	王卫东
上海长源汽车修理厂	中潭路105号	汽车维修、修理	控股子公司	集体所有制	周福亮
上海超限货运代理有限公司	汶水路155号	货运代理(涉及行政许可的凭许可证经营)	控股子公司	有限责任公司	徐金生
上海交运快件服务有限公司	恒丰路258号3楼	货运代理(涉及行政许可的凭许可证经营)	控股子公司	有限责任公司	诸林生
上海交化联运代理有限公司	丹巴路384号4号楼515-517室	联运服务(凡涉及许可经营的项目凭许可证经营)	控股子公司	有限责任公司	周顺康
上海捷图货运代理有限公司	东大名路959号2幢2楼	货运代理(涉及行政许可的凭许可证经营)	控股子公司	有限责任公司	屠鸣飞
烟台中瑞汽车零部件有限公司	烟台市福山路永达街南	汽车零部件的开发、设计、制造、销售	控股子公司	有限责任公司	刘必荣

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
上海交运(集团)公司	1,099,410,000.00		1,099,410,000.00
上海龙马神汽车座椅有限公司	美元 10,040,000.00		美元 10,040,000.00
上海交通高速客运有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
上海大众交运出租汽车有限公司	7,187,000.00		7,187,000.00
上海交运高速客运站有限公司	41,260,000.00		41,260,000.00
上海交运海运发展有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
上海交运便捷货运有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00
上海交运化工储运有限公司	37,100,000.00		37,100,000.00
上海交运大件物流有限公司	19,200,000.00		19,200,000.00
上海交通大宇高速运业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
上海交运汽车动力系统有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
上海交通申东高速客运股份有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00
上海辰通实业有限公司	500,000.00		500,000.00
上海长源汽车修理厂	30,000.00		30,000.00

上海超限货运代理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
上海交运快件服务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
上海交化联运代理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
上海捷图货运代理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
烟台中瑞汽车零部件有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
上海交运(集团)公司	128,723,712.00	38.10			128,723,712.00	38.10
上海龙马神汽车座椅有限公司	美元 5,020,000.00	50.00			美元 5,020,000.00	50.00
上海交通高速客运有限公司	15,300,000.00	51.00			15,300,000.00	51.00
上海大众交运出租汽车有限公司	7,187,000.00	50.00			7,187,000.00	50.00
上海交运高速客运站有限公司	41,260,000.00	100.00			41,260,000.00	100.00
上海交运海运发展有限公司	30,000,000.00	100.00			30,000,000.00	100.00
上海交运便捷货运有限公司	25,000,000.00	100.00			25,000,000.00	100.00
上海交运化工储运有限公司	37,100,000.00	100.00			37,100,000.00	100.00
上海交运大件物流有限公司	17,000,000.00	88.54			17,000,000.00	88.54
上海交通大宇高速运业有限公司	50,000,000.00	50.00			50,000,000.00	50.00
上海交运汽车动力系统有限公司	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00
上海交通申东高速客运股份有限公司	6,120,000.00	51.00			6,120,000.00	51.00
上海辰通实业有限公司	300,000.00	60.00			300,000.00	60.00
上海长源汽车修理厂	30,000.00	100.00			30,000.00	100.00
上海超限货运代理有限公司	1,700,000.00	85.00			1,700,000.00	85.00
上海交运快件服务有限公司	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00	100.00
上海交化联运代理有限公司	900,000.00	90.00			900,000.00	90.00
上海捷图货运代理有限公司	1,800,000.00	90.00			1,800,000.00	90.00
烟台中瑞汽车零部件有限公司	10,200,000.00	51.00			10,200,000.00	51.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上海交通汽车修配厂	股东的子公司
上海交通装卸机械厂	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海交通汽车修配厂	产品销售		398,476.21	0.099	397,121.05	0.082
上海交通装卸机械厂	产品销售		151,342.09	0.037	359,831.31	0.074

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额

应收帐款	上海交通汽车修配厂	92,396.64	143,991.08
应付帐款	上海交通汽车修配厂	0.00	2,968.00
应收帐款	上海交通装卸机械厂	0.00	177,070.24

(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、总会计师、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：刘世才  
上海交运股份有限公司  
2005年8月5日