

公司代码：600662

公司简称：强生控股

# 上海强生控股股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人洪任初、主管会计工作负责人李仲秋 及会计机构负责人（会计主管人员）卢岭声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据大华会计师事务所出具的审计报告，公司 2014 年度实现归属于上市公司股东的合并净利润 187,113,461.14 元，累计合并未分配利润 871,969,480.12 元；实现母公司净利润 308,213,179.56 元，累计未分配利润 780,397,088.17 元。董事会决定 2014 年的分配预案为：以 2014 年末公司总股本 1,053,362,191 股计，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 105,336,219.10 元，剩余未分配利润结转至下年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、其他

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	50
第十节	内部控制.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	171

## 第一节 释义及重大风险提示

### (1). 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
控股股东、久事公司	指	上海久事公司
公司、强生控股	指	上海强生控股股份有限公司
强生集团	指	上海强生集团有限公司
久通商旅	指	上海久通商旅客运有限公司
强生出租	指	上海强生出租车有限公司
强生汽修	指	上海强生集团汽车修理有限公司
上强汽配	指	上海上强汽车配件销售有限公司
强生科技	指	上海强生科技有限公司
君强置业	指	上海君强置业有限公司
江苏久通	指	江苏久通汽车租赁服务有限公司
强生舒乐	指	上海强生舒乐出租汽车有限公司
空港租赁	指	上海空港汽车租赁有限公司
中华联合保险	指	中华联合财产保险股份有限公司上海分公司
舒天投资	指	上海舒天投资有限公司
广东久通	指	广东久通汽车租赁服务有限公司
浦东强生汽车修理	指	上海浦东强生汽车修理有限公司
法巴安诺	指	法巴安诺租赁服务股份有限公司
安诺中国	指	法巴安诺融资租赁（中国）有限公司
天孚汽贸	指	上海天孚汽车贸易有限公司
强生房产	指	上海强生房地产开发经营公司
巴士租赁	指	上海巴士汽车租赁服务有限公司

### (2). 重大风险提示

公司已详细描述了未来发展战略和实现经营目标存在的风险事项，敬请查阅本报告第四节“董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险因素对策的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海强生控股股份有限公司
公司的中文简称	强生控股
公司的外文名称	Shanghai Qiangsheng Holding CO.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Qiangsheng Holding
公司的法定代表人	洪任初

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	虞慧彬	靳岩
联系地址	上海市南京西路920号18楼	上海市南京西路920号18楼
电话	021-61353187	021-61353185
传真	021-61353135	021-61353135
电子信箱	huibinyu@163.com	qskg1810@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区浦建路145号
公司注册地址的邮政编码	200127
公司办公地址	上海市南京西路920号18楼
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	<a href="http://www.62580000.com.cn">http://www.62580000.com.cn</a>
电子信箱	qs662@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">Http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市南京西路920号强生控股董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	上海证券交易所	强生控股	600662	上海强生、浦东强生

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年7月23日
注册登记地点	浦建路145号
企业法人营业执照注册号	310000000008295
税务登记号码	310106132210595
组织机构代码	13221059-5

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来一直致力于发展出租汽车服务及其相关业务。2010 年 6 月公司实施重大资产重组后，主营业务新增旅游服务业。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

2012 年 3 月 1 日，上海强生集团有限公司将所持有的本公司 336,095,984 股股份（占本公司总股本比例为 31.91%）无偿划转给上海久事公司持有，双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权过户登记手续。公司控股股东由上海强生集团有限公司变更为上海久事公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 楼
	签字会计师姓名	吕秋萍 刘弋

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	4,555,682,269.01	4,055,261,557.23	12.34	3,813,947,197.01
归属于上市公司股东的净利润	187,113,461.14	170,052,889.28	10.03	182,856,305.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,934,034.07	124,929,509.88	35.22	93,120,215.68
经营活动产生的现金流量净额	724,684,067.09	1,009,876,395.63	-28.24	482,492,018.42
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	3,104,673,689.29	2,975,567,980.15	4.34	2,937,918,716.72

总资产	6,216,726,416.07	6,302,275,449.94	-1.36	6,120,077,684.07
-----	------------------	------------------	-------	------------------

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.1776	0.1614	10.04	0.1736
稀释每股收益(元/股)	0.1776	0.1614	10.04	0.1736
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1604	0.1186	35.24	0.0884
加权平均净资产收益率(%)	6.1024	5.7426	增加0.3598个百分点	6.3027
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.5095	4.2188	增加1.2907个百分点	3.2097

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比去年同期增长 35.22%，主要原因是虹桥君悦湾房产销售确认收入。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

元 人民币

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

元 人民币

**三、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-27,856,062.46	旧车处置损失	3,436,778.37	70,802,247.89
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,679,599.92		44,834,185.98	44,228,601.18
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				755,716.31

资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,016,485.15		15,847,989.69	3,694,454.16
少数股东权益影响额	-1,950,001.56		-3,670,826.67	-1,375,937.17
所得税影响额	-4,710,593.98		-15,324,747.97	-28,368,992.89
合计	18,179,427.07		45,123,379.40	89,736,089.48

## 第四节 董事会报告

### 1. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对国内经济下行压力持续加大，企业深化改革任务繁重，公司相关主业面临新业态挑战，经营管理成本持续上升的严峻考验，公司坚持“创新驱动，转型发展”，不断提高管理水平，努力提升经营业绩，保持了企业平稳、健康、有序的发展势头。

#### 1、出租汽车业

公司出租汽车业继续保持车辆规模龙头地位。出租公司在 2014 年度取得了 200 辆无障碍出租车经营权，投放市场的英伦老爷车，赢得了市场好评。2014 年公司在出租汽车行业乘客满意度指数测评中继续保持行业第一，连续四年位居行业首位。公司调度中心日均调派 1.2 万车次，公司电调市场占有率超过 50%，继续保持行业第一。

#### 2、汽车租赁业

汽车租赁业进一步巩固了区域龙头地位。面对激烈的市场竞争公司汽车租赁业坚持做大规模做强业务，年末营运车辆数达到 5800 余辆，并通过增值服务进一步提高现有业务的含金量。巴士租赁还积极寻求合作伙伴，以期不断扩大市场规模，与法巴安诺签署了合作框架协议，合资公司各项工作正按计划稳步推进。

#### 3、汽车服务业

汽车服务业在做优对内服务的同时，积极拓展外部市场，加快对外发展，努力塑造行业卓越品牌形象。强生汽修积极利用互联网平台，多渠道扩大业务规模。强生科技积极参与长三角车载智能终端的应用开发，其基于安卓系统开发的智能车载终端项目已应用于新型途安出租车上，自主研发完成的公交 DVR 终端，也已逐步应用于巴士公交新车上。

#### 4、旅游业

旅游业务板块在巩固传统名牌、精品旅游线路的同时，积极开拓包机、邮轮、台湾游等业务，努力提高旅行板块的盈利能力。水上旅游努力克服不利因素，实现了扭亏为盈。强生国旅和巴士国旅共接待中外游客约 21.5 万人次，同时双双荣获“三星级诚信创建企业。”

#### 5、房地产业

房产销售取得突破。君强置业公司开发的虹桥君悦湾项目，自开盘以来，克服房地产市场不景气、限购政策等不利因素，“君悦湾”高层区销售 336 套，销售率高达 94%，年内首批业主已入住，对公司经营业绩的提升有所贡献。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,555,682,269.01	4,055,261,557.23	12.34
营业成本	3,751,105,915.43	3,404,232,263.14	10.19
销售费用	80,875,082.89	75,029,554.81	7.79
管理费用	342,349,846.50	331,976,543.72	3.12
财务费用	23,859,686.20	39,617,296.68	-39.77
经营活动产生的现金流量净额	724,684,067.09	1,009,876,395.63	-28.24
投资活动产生的现金流量净额	-357,257,167.40	-517,285,401.65	30.94
筹资活动产生的现金流量净额	-344,883,515.27	-667,463,145.49	48.33
研发支出	3,812,125.25	2,561,282.53	48.84

财务费用比去年同期下降的原因是贷款规模减少。

投资活动产生的现金流量净额比去年同期上升的原因是主要是出租汽车车辆更新比上年减少。

筹资活动产生的现金流量净额比去年同期上升的原因是偿还到期债务数量减少。

研发支出比去年同期上升原因是报告期内强生科技加大新产品研发力度及研发成本上升。

## 2 收入

### 1、驱动业务收入变化的因素分析

行业	本期发生额		上期发生额		本期比上年同期增减 (%)
	收入	占主营业务收入比例 (%)	收入	占主营业务收入比例 (%)	
出租汽车业	1,152,142,913.28	25.46	1,162,626,136.59	29.01	-3.55
旅游服务业	1,005,438,323.95	22.22	1,000,598,238.72	24.97	-2.75
汽车服务业	881,632,636.32	19.48	896,470,312.65	22.37	-2.89
汽车租赁业	907,207,167.11	20.05	793,564,590.09	19.80	0.25
房地产业	531,284,046.00	11.74	64,306,497.30	1.60	10.14
其他综合	47,541,164.28	1.05	89,441,036.67	2.23	-1.18

报告期内房产收入增加的原因为：虹桥君悦湾房产销售确认收入。

### 2、主要销售客户的情况

单位：元

前五名主要销售客户营业收入	营业收入总额	占全部营业收入的比重 (%)
上海锦江麦德龙现购自运有限公司	21,275,366.56	0.47
大陆马牌轮胎贸易（上海）有	18,844,294.01	0.41

限公司		
德邦（上海）运输有限公司	5,840,998.15	0.13
上海安吉斯铭东安汽车销售服务有限公司	7,510,900.98	0.16
上海巴士物资采购管理有限公司	2,910,851.62	0.06
合计	56,382,411.32	1.24

### 3、其他

### 3 成本

#### (1)成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
出租汽车运营	人工成本	542,778,888.41	52.81	504,702,507.53	55.60	7.54	
	折旧费用	269,045,256.69	26.17	218,034,304.49	24.02	23.40	
	财产保险	107,590,993.52	10.47	86,459,863.93	9.52	24.44	
	租赁费	9,461,352.55	0.92	8,333,230.05	0.92	13.54	
	事故损失	36,657,111.10	3.57	12,068,353.31	1.33	203.75	加大对历年事故的清理力度及事故赔付标准上升
	车辆保修费	23,991,427.86	2.33	32,574,777.98	3.59	-26.35	
	能源、材料	2,715,681.13	0.26	8,895,560.86	0.98	-69.47	报告期内需进行发动机中期维保的车辆数同比减少
	调度、票务	10,178,312.46	0.99	8,340,654.57	0.92	22.03	
	其他	25,473,495.66	2.48	28,336,389.67	3.12	10.10	
	合计	1,027,892,519.38	100.00	907,745,642.39	100.00	13.24	
旅游	团费	938,379,519.88	98.06	930,191,703.28	98.00	0.88	
	其他	18,551,374.59	1.94	19,009,478.74	2.00	-2.41	
	合计	956,930,894.47	100.00	949,201,182.02	100.00	0.81	
汽车服务	人工成本	81,915,832.02	10.85	81,707,123.38	10.60	0.26	
	材料费用	646,139,642.20	85.59	658,374,884.55	85.45	-1.86	

	折旧费用	3,435,095.05	0.46	3,930,334.20	0.51	-12.60	
	保养施救费	3,556,151.82	0.47	3,350,162.29	0.43	6.15	
	租赁费	6,935,365.00	0.92	7,339,198.29	0.95	-5.50	
	其他	12,924,833.20	1.71	15,792,322.18	2.06	-18.16	
	合计	754,906,919.29	100.00	770,494,024.89	100.00	-2.02	
汽车租赁	人工成本	212,315,225.84	28.39	173,555,006.02	28.25	22.33	
	折旧费用	220,394,185.44	29.47	193,754,167.35	31.54	13.75	
	保养修理费	40,721,071.89	5.45	30,972,000.70	5.04	31.48	久通商旅 车辆规模 增加影响
	能源费	91,136,329.34	12.19	78,837,232.24	12.83	15.60	
	运输费	119,896,122.34	16.04	94,282,612.37	15.35	27.17	
	其他	63,293,151.14	8.46	42,924,343.83	6.99	47.45	久通商旅 车辆规模 增加影响
	合计	747,756,085.99	100.00	614,325,362.51	100.00	21.72	
房产	开发产品	208,712,687.39	100.00	52,059,933.04	100.00	300.91	房产销售 确认收入, 相应结转 成本

**(2)主要供应商情况**

单位：元

前五名供应商采购金额合计	426,125,115.38	占采购总额比重 (%)	11.36
--------------	----------------	-------------	-------

**(3)其他****4 费用**

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	80,875,082.89	75,029,554.81	7.79
管理费用	342,349,846.50	331,976,543.72	3.12
财务费用	23,859,686.20	39,617,296.68	-39.77
所得税费用	73,719,065.74	92,570,146.04	-20.36

财务费用比去年同期下降的原因是贷款规模减少。

**5 研发支出****(1)研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	3,812,125.25
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	3,812,125.25
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.12
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.08

## (2)情况说明

报告期内强生科技加大新产品开发力度，努力拓展业务发展，积极把握新技术在智能交通领域的应用。(1)强生科技开发了适用于安卓系统的智能车载终端，支持第三方软件在车载终端上的应用。(2)强生科技自主研发拥有自主知识产权的公交 DVR 终端，为公司未来拓展巴士应用市场打下基础。(3)针对新型出租汽车车型，强生科技做好新途安车型的应用产品的开发。(4)强生科技参与对执法总队信息化监管软件的开发。

## 6 现金流

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	724,684,067.09	1,009,876,395.63	-28.24
投资活动产生的现金流量净额	-357,257,167.40	-517,285,401.65	30.94
筹资活动产生的现金流量净额	-344,883,515.27	-667,463,145.49	48.33

报告期现金流量表中同比变化达 30%以上项目如下：

单位：元

项目	2014 年	2013 年	增减幅度 (%)	原因
投资活动产生的现金流量净额	-357,257,167.40	-517,285,401.65	30.94	主要是出租汽车车辆更新比上年减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-344,883,515.27	-667,463,145.49	48.33	偿还到期债务数量减少。
收回投资所收到的现金	24,012,985.00	0.00	/	收回舒天投资公司的投资。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	132,446,298.12	-100.00	主要是 2013 年收回转让强生舒乐股权的投资款，2014 年无此项目。
投资支付的现金	5,988,130.04	111,802,625.00	-95.00	主要是公司 2013 年收购巴士租赁少数股东权益及巴士租赁收购空港租赁少数股东权益；2014 年对外投资减少。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	6,866,268.08	-100.00	2013 年巴士租赁收购空港租赁股权，使之成为子公司，2014 年无此项目。
支付其他与投资活动有关的现金	7,824,025.84	0	/	委托贷款收益的税金支出。
吸收投资收到的现金	51,577,064.91	0	/	控股股东久事公司履行重大资产重组时承诺，支付相应补偿款。
收到其他与筹资活动有关的现金	19,467,368.19	0	/	久通商旅收回票据保证金。
支付其他与筹资活动有关的现金	4,861,420.90	26,867,368.19	-82.00	主要是 2014 年支付票据保证金、融资租赁保证金及手续费减少。

## 7 其他

### (1). 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
财务费用	23,859,686.20	39,617,296.68	-39.77
营业税金及附加	98,286,079.79	33,219,602.36	195.87
营业利润	279,420,182.03	196,505,447.57	42.19
营业外收入	61,742,054.39	133,913,549.80	-53.89
营业外支出	36,902,031.78	69,794,595.76	-47.13
少数股东损益	43,427,677.76	-1,998,633.71	2272.87

财务费用减少的原因：贷款规模减少。

营业税金及附加增加的原因：主要是确认虹桥君悦湾房产销售收入，相应增加营业税金及附加。

营业利润增加的原因：主要是确认虹桥君悦湾房产销售利润。

营业外收入减少的原因：2013 年有动迁补偿及诉讼补偿收入，2014 年无此项目。

营业外支出减少的原因：2013 年有支付中华联合诉讼赔偿，2014 年无此项目。

少数股东损益增加的原因：虹桥君悦湾房产销售确认利润，项目公司君强置业少数股东权益相应增加。

### (2). 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2012 年度注册申请的 8 亿元短期融资券额度在 2014 年度内到期，为满足公司经营发展的资金需求，2014 年 4 月 10 日，公司召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过了公司向中国银行间市场交易商协会注册申请在中国境内发行总额不超过 10 亿元的短期融资券的议案，2014 年 6 月 18 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了该议案。2014 年 10 月 17 日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2014〕CP415 号），交易商协会已接受本公司短期融资券注册，本次短期融资券注册金额为 4.25 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由上海银行股份有限公司主承销。2014 年 10 月 27 日，公司发行了 2014 年度第一期短期融资券，募集资金已于 2014 年 10 月 29 日全额到账，起息日为 2014 年 10 月 29 日，兑付日为 2015 年 10 月 29 日，发行金额为人民币 4.25 亿元，发行利率为 4.49%。

### (3). 发展战略和经营计划进展说明

公司在 2013 年年度报告中披露的 2014 年度的经营计划是“2014 年公司力争实现营业总收入 48 亿元，营业总成本力争控制在 45.2 亿元”。经努力，公司经营计划基本得以实现。公司实现营业总收入为 45.5 亿元，营业总成本为 43 亿元；归属于上市公司股东的净利润为 1.87 亿元，同比上升 10%。其中营业总收入与经营计划数的差异主要原因为虹桥君悦湾项目（高层）竣工后尚有部分房产未交付予业主，故该部分房产未能确认销售收入。

### (4). 其他

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
出租汽车 营运业	1,152,142,913.28	1,027,892,519.38	10.78	-0.90	13.24	减少 11.14 个 百分点
旅游服 务业	1,005,438,323.95	956,930,894.47	4.82	0.48	0.81	减少 0.32 个 百分点
汽车服 务业	881,632,636.32	754,906,919.29	14.37	-1.66	-2.02	增加 0.32 个 百分点
汽车租 赁业	907,207,167.11	747,756,085.99	17.58	14.32	21.72	减少 5.01 个 百分点
房产	531,284,046.00	208,712,687.39	60.72	726.17	300.91	增加 41.68 个 百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

出租汽车营运业毛利率下降的主要原因是：车辆折旧年限变更

房地产业毛利率上升的原因是：虹桥君悦湾项目部分交房，确认销售收入及利润

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海市	4,457,238,125.09	12.92%
浙江省	5,058,764.23	155.39%
江苏省	60,724,448.99	5.42%
四川省	1,754,257.04	/

主营业务分地区情况的说明

报告期内公司下属汽车租赁公司加快全国业务布局，积极拓展长三角地区租赁业务，新增杭州、宁波、成都等地区的租赁业务。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	675,336,128.66	10.86	669,356,276.22	10.62	0.89	
应收票据	1,014,500.00	0.02	100,000.00	0.002	914.50	主要是孚汽贸银行承兑票据增

						加
应收账款	157,183,069.54	2.53	179,279,311.36	2.84	-12.33	
存货	1,430,778,801.88	23.01	1,313,725,742.90	20.85	8.91	
长期股权投资	80,489,446.58	1.29	101,884,611.34	4.02	-21.00	
固定资产	1,953,814,730.51	31.43	2,097,458,673.59	33.28	-6.85	
在建工程	1,701,955.54	0.03	1,868,310.75	0.03	-8.90	
短期借款	841,000,000.00	13.53	1,081,245,797.00	17.16	-22.22	
应付账款	199,115,139.06	3.20	136,503,736.84	2.17	45.87	主要是强置应付工程款增加
应付职工薪酬	74,498,179.52	1.20	27,051,381.96	0.43	175.40	薪酬发放点差异
应付利息	3,358,125.00	0.05	10,719,365.56	0.17	-68.67	短期融资券计息期限差异
应付股利	11,497,750.38	0.18	407,063.41	0.01	2,724.56	应付强生房产股利分配
一年内到期的非流动负债	59,932,598.51	0.96	104,337,100.43	1.66	-42.56	巴士融资租赁款减少
其他流动负债	425,000,000.00	6.84	300,000,000.00	4.76	41.67	短期融资券发行规模增加
长期借款	0.00	0	0.00	0	/	
长期应付款	15,476,937.69	0.25	62,215,593.78	0.99	-75.12	巴士融资租赁款减少
预计负债	47,658,802.59	0.77	0	0	/	主要

						是： (1) 预计运营事故赔款； (2) 预计职工退休福利。
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------

## 2 其他情况说明

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、品牌优势

作为一家拥有近百年历史的老牌交通运输企业，其“强生”品牌所代表的悠久历史、优良的服务及良好的社会责任感使公司的品牌形象深入人心，在长三角乃至全国都有着广泛的影响力。

#### 2、特许经营权

截止 2014 年底，公司拥有上海市出租汽车特许经营权牌照近 12000 块，占市场保有量的 25% 左右；公司直接及间接拥有 8 块黄浦江水上游船额度（公司全资子公司强生水上旅游公司拥有 4 块黄浦江水上游船额度，公司控股子公司巴士国旅持股 50% 的巴士船务公司拥有 4 块黄浦江水上游船额度），目前 2 家公司正在运行的游船 7 艘，占黄浦江水上游船总数的 20% 以上。

#### 3、技术优势

公司开发智能手机（IOS 和安卓系统）叫车、出租汽车自助叫车终端、微信叫车等基于移动互联网应用软件；强生科技是目前上海市认定的两家北斗卫星定位系统终端生产商之一，具备了交通部“两客一危”车载终端市场准入资质；强生科技和强生智能导航公司，均为上海市高新技术企业和双软认定企业，拥有各类专利、软件著作权、产品认证及生产许可证书等 80 多项。科技公司的车载设备（包括计价器、智能终端、POS 机等）在本市公交、出租汽车行业中占有较大份额，在国内十多个城市也拥有一定的市场。强生智能导航具有集团级企业管理平台、调度平台和实时路况平台开发管理经验，在智能交通领域具备一定的开发建设能力。

#### 4、交通运输行业管理经验优势

公司在几十年的发展壮大过程中，积累了丰富的交通运输行业经营管理经验，公司一直是出租汽车行业服务规范的标杆，经营管理模式的先行者，能够不断开发应用行业中的新科技，新模式来提高工作效率及服务品质，形成良好的运营机制，并取得较好的经营业绩。

#### 5、规范、高效的公司治理

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司按照监管部门的相关要求，开展内部控制体系建设，完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，形成了有本公司特色的规范、高效的公司治理，并有力推动着公司业务拓展、商业合作等生产经营活动。

**(五) 投资状况分析****1、对外股权投资总体分析**

报告期内，公司全资子公司强生汽修公司投资设立了上海强生浦东修理有限公司，公司全资子公司巴士租赁公司投资设立了广东久通汽车租赁服务有限公司，收购了江苏久通汽车租赁服务有限公司的部分股权。

单位：万元

报告期内投资额			1045.33
投资额增减变动数			-9,986.70
上年同期投资额			11,032.03
被投资的公司名称	主要经营活动	持股比例	备注
浦东强生汽车	二类机动车维修，二手车经销，拖车服务，汽车租赁（除客运），汽车装饰品、汽车配件、石油制品、润滑油、工艺礼品、汽车维修设备及工具、日用百货的销售，汽车维修技术咨询。	100%	注册资本 300 万元，由强生集团汽车修理全额现金出资
广东久通	租赁业	100%	注册资本 1000 万元，截至 2014 年 12 月 31 日止，巴士租赁已出资 500 万元
江苏久通	汽车租赁	100%	巴士租赁出资 245.33 万元收购江苏久通 43.00% 的股权（巴士租赁原持有江苏久通 57.00% 股权）

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率(%)	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
君强置业	5,000	5年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的控股子公司	不适用	不适用
君强置业	6,000	5年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的控股子公司	不适用	不适用
君强置业	5,000	5年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的控股子公司	不适用	不适用
君强置业	5,000	5年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的控股子公司	不适用	不适用
君强置业	5,000	3年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的控股子公司	不适用	不适用

君强置业	10,000	3年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
君强置业	5,000	3年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
君强置业	5,000	3年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
君强置业	6,500	3年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
君强置业	10,000	3年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
巴士租赁	8,000	3年	6	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	不适用	不适用
君强置业	10,000	2年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
君强置业	20,000	2年	12	补充流动资金	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	控股子公司的子公司	不适用	不适用
君强置	3,000	2年	12	补充流	无	否	是	否	否	自有资	控股子	不适用	不适用

业				动资金						金,非募 集资金	公 司 的 控 股 子 公 司		
君强置 业	3,500	2 年	12	补充流 动资金	无	否	是	否	否	自有资 金,非募 集资金	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	不适用	不适用
强生置 业	13,000	2 年	6	补充流 动资金	无	否	是	否	否	自有资 金,非募 集资金	控 股 子 公 司	不适用	不适用
君强置 业	3,000	2 年	12	补充流 动资金	无	否	是	否	否	自有资 金,非募 集资金	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	不适用	不适用

委托贷款情况说明

---

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### 1)、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海强生出租汽车有限公司	城市交通	出租汽车客运服务	60000	147664.76	80195.73	3146.95
上海巴士汽车租赁服务有限公司	城市交通	汽车租赁	34385	152286.34	47445.66	4367.97
上海强生集团汽车维修有限公司	城市交通	汽车维修汽配供应	8000	30167.72	11693.95	584.57
上海强生置业有限公司	房产	房地产开发	5000	179383.35	-4360.37	11198.16
上海强生交运运营有限公司	城市交通	出租汽车客运服务	5600	11321.03	8350.62	200.93
上海申强出租汽车有限公司	城市交通	出租汽车客运服务	7356	15277.28	11543.42	321.78
上海长海出租汽车有限公司	城市交通	出租汽车客运服务	3500	11243.99	7708.55	347.31
上海申宏金都汇汽车服务公司	城市交通	出租汽车客运服务	3000	14069.61	13239.55	-190.95
上海强生普陀汽车服务股份有限公司	城市交通	出租汽车客运服务	2700	11316.23	8232.16	-142.88
上海江桥大酒店有限公司	房产	房地产开发	2580	11087.28	-2365.06	-142.69
上海巴士国际旅游有限公司	旅游	旅游服务	2000	13924.82	2422.28	160.30
上海强生水上旅游	旅游	旅游服务	1500	4341.33	1654.22	129.86

有限公司						
上海强生汽车贸易 有限公司	汽车贸易	汽车销售	900	6522.72	2804.47	92.06

本年取得和处置子公司的情况，包括取得和处置目的、方式以及对公司整体生产经营和业绩的影响：

1 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
(1) 取得子公司及其他营业单位的价格		11,100,811.92
(2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		11,100,811.92
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,523,379.11
(3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,577,432.81
(4) 取得子公司的净资产		
流动资产		16,846,169.57
非流动资产		14,160,017.68
流动负债		10,944,340.40
非流动负债		

2) 来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上的公司

单位：万元

控股子公司及参股 公司名称	营业收入	营业利润	净利润	控股子公司的净利润占 上市公司净利润的比重 (%)
上海强生出租汽车 有限公司	59306.95	4000.45	3146.95	16.82
上海巴士汽车租赁 服务有限公司	90903.49	4799.52	4367.97	23.34
上海强生置业有限 公司	53332.18	17472.74	11198.16	59.85

3) 单个子公司的经营业绩同比出现大幅波动（30%）且对公司合并经营业绩造成重大影响的公司

单位：万元

控股子 公司名 称	2014 年	2013 年	增减幅度%	原因说明
上海强 生出租 汽车有	3146.95	6027.33	-47.79	营运车辆折旧年限变更

限公司				
上海长海出租汽车有限公司	347.31	2691.23	-87.09	2013 年有动迁补偿收益
上海强生置业有限公司	11198.16	-996.03	1224.28	强生置业的控股子公司君强置业确认虹桥君悦湾项目房产销售收入
上海江桥大酒店有限公司	-142.69	928.08	-115.37	2013 年有违约金收入 600 万
上海强生集团汽车修理有限公司	584.57	2048.82	-71.47	2013 年有出售使用权房屋收益
上海申强出租汽车有限公司	321.78	1132.86	-71.59	营运车辆折旧年限变更
上海强生普陀汽车服务股份有限公司	-142.88	893.05	-116.00	营运车辆折旧年限变更

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## (六) 其他

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

##### 1、出租汽车业

##### (1) 行业竞争格局

出租汽车业在上海已经形成了几大出租汽车运营商竞争的格局，以强生为主的四大出租汽车公司占据了上海出租汽车市场 70% 以上的市场份额。四家出租汽车公司之间的竞争已趋于稳定，其服务质量及管理模式同质化现象明显。

#### (2) 行业发展趋势

上海已形成了相对稳定的出租汽车市场，新兴的专车服务对上海出租汽车市场目前影响较小，但对出租汽车行业的未来发展影响不确定性较大。

对于上海出租车行业的未来展望，其有利因素在于：随着上海国际金融、航运“两个中心”的建设和以迪士尼为核心的上海国际旅游度假区的开发建设，城市功能的增强和中心地位的提高，将会吸引着国内外众多的旅客、游客、与会者、参观者等来沪，上海全市日均出行总量及流动人口将保持在一个较高的水平并持续增长。

### 2、汽车租赁业

#### (1) 行业竞争格局

行业准入门槛较低，市场竞争激烈，相应配套法律法规还不够健全。租赁行业 B2C 市场中神州、一嗨、至尊等行业巨头已逐步确立市场、品牌优势；B2B 市场从业企业众多，竞争激烈。

#### (2) 行业发展趋势

行业进入高速发展阶段，规模化、网络化、规范化成为我国汽车租赁业的发展趋势，但对比国外成熟的汽车租赁市场，现阶段我国汽车租赁业总体仍处于初级阶段，还有很大的提升空间。

### 3、汽车服务业

#### (1) 行业竞争格局

目前我国汽车服务体系发育程度还很低，产业虽初具规模但仍不成熟。市场中，品牌特约维修服务企业、连锁型汽车维修服务企业、综合类汽车修理厂、小型快修服务企业、汽车俱乐部等多种类型的汽车服务企业模式并存，整个行业竞争激烈。

#### (2) 行业发展趋势

近年来，我国汽车保有量的复合增长率在 15% 左右，预计至 2020 年我国汽车保有量将超过 2 亿辆，相对应的汽车后市场的产值也会随之保持大幅度增长。在成熟国家汽车产业链中，汽车后市场占比在 50%-60%，而我国目前只占到 10% 左右，还有很大的提升空间，预计未来几年我国汽车售后服务占汽车经销商净利润的比重将逐渐上升，售后市场规模保持 20% 以上的增速。

### 4、旅游业

#### (1) 行业竞争格局

传统旅游市场稳定增长，国旅，青旅、春秋等大型旅行社优势依旧明显，但大量的小型旅行社已摊薄了传统大型旅行社的市场份额，行业整体营业收入快速增长但利润率普遍较低。与此同时，在线旅游市场得到飞速发展，已部分取代了传统旅游市场，业内竞争激烈，携程、途牛、驴妈妈等几家企业已初步确立了市场优势。

#### (2) 行业发展趋势

目前，我国旅游产业已经形成规模，旅游产业支柱作用也更为强化，旅游产业在质和量上将持续发展。国内旅游市场、出境旅游市场增长迅速，入境旅游市场发展速度相对落后。市场上的旅游人次、总收入、人均旅游消费支出都呈上升趋势，并且在可以预见的将来，我国旅游业还将保持快速增长趋势。

## (二) 公司发展战略

公司改革发展总体目标：本着“创新驱动、转型发展”的理念，改变现有以出租车为主的产业定位，树立现代服务业品牌，切实提高企业核心竞争力，努力将公司打造成为市民提供一站式出行服务的综合运营商。

在出租汽车业务方面：推进集约经营、对标管理，在上海乃至全国的出租汽车行业中处于领先地位，在规模效应、服务品牌、质量管理、形象建设等方面成为行业标杆。

在汽车租赁业务方面：大力拓展汽车租赁业，提升经营效率，提高经营绩效。立足本地市场，加快全国布局，争取 3 年内完成全国网点基本布局，成为中国汽车租赁行业的领先企业。

在汽车服务业务方面：积极发展汽车服务业，努力打造新的经济增长点，建立为城市交通运输业提供专业配套服务的保障中心，培育具有市场竞争力的现代汽车服务业。

在旅游业务方面：开拓新经营思路，发挥水陆优势，努力走差异化经营之路。陆上旅游方面力争获得 5A 级资质，进入上海旅游行业前 10 名；水上旅游方面努力扩大运营船队规模，确立上海水上旅游行业的领导地位，打造浦江旅游第一品牌。

### （三）经营计划

2015 年，公司力争实现营业总收入 45 亿元，营业总成本力争控制在 42.2 亿元。

各业务板块主要工作：

#### 1、出租汽车业

出租汽车业要继续巩固品牌优势，努力打造全国标杆企业。继续保持车辆规模领先优势，持续改进服务质量，实现行业乘客满意度指数保二争一的目标。进一步深化规模经营和集约管理，努力降本增效。不断扩大电调入网车辆规模，力争电调市场占有率保持在 50% 以上。根据上海出租车行业车型更替的要求，做好车辆更新工作。

#### 2、汽车租赁业

加快推进巴士租赁与法巴安诺成立中外合资租赁公司的步伐，引进先进的管理经营理念和方法，抓好新公司的团队建设，发挥各自优势，以努力建成全国一流汽车租赁企业为新公司的长期发展目标。在确保上海本地业务增量的同时，大力拓展长三角业务，不断完善渠道开发和建设，逐步提升全国服务供应能力。

#### 3、汽车服务业

大力拓展外部市场，加大通用、大众两家 4S 店和二手车公司的营销力度，在销售业绩上力争有新的增量。适时探索汽车“平行进口”销售商合作模式，力争抓住市场新机遇。强生科技要抓住出租车行业大规模车辆更新的机遇，做好计价器等配套产品的销售工作，力争达到 7000 辆配套产品的销售目标。公司还将进一步整合技术力量，加大投入力度，着力推进公司 62580000 电子商务平台建设。

#### 4、旅游业

旅游板块要实现资源共享，优势互补。板块内各公司应抓住迪士尼落户上海的机会，努力寻求新的增长点。水上旅游要积极应对市场变化，开发、经营好各类包船业务。强生国旅要进一步打造品牌旅游精品线路，积极拓展与美国路路行网站自助游项目的深度合作。巴士国旅要充分发挥包船、台湾游资质的优势，加大开发个性化产品，不断扩大品牌影响力。

#### 5、房地产业

强生置业要继续做好徐泾“君悦湾”项目的建设与销售工作。要认真做好高层区域业主的入住服务配套工作，通过人性化的服务，带动和促进别墅区的销售。

### （四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

预计 2015 年全年需融资 16 亿元，用于维持公司当前业务及完成在建投资项目的资金需求。银行借款的资金成本参考同期银行贷款基准利率。

## （五）可能面对的风险

### 1、政策性风险

目前国家相关部委正在指导、推动出租汽车行业的深化改革工作，出租汽车行业的改革涉及公众、驾驶员、企业、移动互联网平台等多个主体，改革需要综合考虑公共交通、交通拥堵等诸多因素，改革方案对未来公司出租汽车业务的影响尚不能确定。

汽车租赁及汽车服务产业在我国属于新兴产业，相关行业政策还不完善，未来制定、颁布的行业政策存在影响公司相关业务的可能性。

对策：关注行业政策的变化，加强与政府部门及利益相关方的沟通，不断提升服务质量、公司实力与行业影响力，提高公司的综合抗风险能力。

### 2、经营风险

出租汽车业务运营成本上升，利润空间压缩；汽车租赁业务处于发展的起步阶段，产业内部重组和整合不断，存在一定的经营风险；汽服、旅游等业务板块处于全面向各类经营者开放的状态，市场集中度较为分散，市场竞争日趋激烈，难以获取更高的利润。

对策：加强出租汽车板块集约化管理，降低管理成本，提高管理效率；大力推进公司汽车租赁业和汽车服务业的快速发展；旅游板块走差异化经营之路，做好做精细分市场业务。

### 3、环保风险

随着民众对空气质量的日趋关注，政府对于车辆排放的控制将会越来越严格，或将提升公司的采购成本及运营成本。

对策：在积极履行节能减排的社会责任的同时，应努力提升管理效率，降低管理成本，以减缓环保成本上升的压力，并应加强与政府主管部门的沟通，争取相应的环保补贴。

### 4、人力资源风险

随着互联网经济的快速发展，传统服务业的经营方式面临着挑战与转型，公司对适应新经济的各类人才需求日益增加，目前公司人力资源的现状，尚不能完全满足公司可持续发展的需求。

对策：规范人力资源管理制度，完善考核激励体系，建立健全人才引进、培养机制。优化人力资源结构，重视员工培训，加快人才储备建设，保障公司战略性发展的用人需求。

### 5、外来竞争者风险

近年来，互联网企业通过“打车软件”及“专车服务”等渠道开始涉足城市交通客运业，其商业模式有别于传统交通运输企业的经营模式，部分非营业性客车进入交通运输领域，对现有的出租汽车业务及汽车租赁业务形成挑战。

对策：加强对现有政策的研究及对未来相关产业发展趋势的研判，全面深化企业改革，转变经营思路，以更好的适应新的市场环境。

## （六）其他

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1)公司于2014年4月10日召开了第七届董事会第二十六次会议,会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。为了更为准确地反映公司出租汽车实际使用情况,使出租汽车的实际使用年限与折旧年限基本保持一致,公司自2014年7月起将出租汽车的折旧年限由6年调整为5年。

经测算上述会计估计变更对公司2014年度的影响为减少归属于母公司净利润3,820.64万元。

(2)公司于2015年4月13日召开第八届董事会第六次会议,会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本公司根据新修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》,将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算,其中: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按照成本进行后续计量,其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下:

被投资单位	持股比例 (%)	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
上海石油强生企业发展有限公司*	35.00		-9,167,105.11	9,167,105.11	
上海新绿复兴城市开发有限公司	5.00		-15,000,000.00	15,000,000.00	
上海青旅(集团)有限公司	15.00		-10,880,000.00	10,880,000.00	
上海杉德金卡信息系统科技有限公司	10.77		-45,000,000.00	45,000,000.00	
杉德银卡通信息服务有限公司	6.84		-56,000,000.00	56,000,000.00	
杉德巍康企业服务有限公司	8.83		-19,899,941.95	19,899,941.95	
上海卢湾对外贸易实业公司	1.00		-50,000.00	50,000.00	
上海宝隆宾馆有限公司	3.55		-2,840,000.00	2,840,000.00	
上海强生舒乐出租汽车股份有限公司	2.00		-7,382,648.55	7,382,648.55	
原值合计			-166,219,695.61	166,219,695.61	
上海新绿复兴城市开发有限公司	5.00		-15,000,000.00	15,000,000.00	
上海卢湾对外贸易实业公司	1.00		-50,000.00	50,000.00	
减值合计			-15,050,000.00	15,050,000.00	
净值合计			-151,169,695.61	151,169,695.61	

\*: 公司持有上海石油强生企业发展有限公司35.00%的股权,因本公司以定额方式获得该公司红利,对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响。

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司自上市以来，一直重视对股东的合理回报。自 2008 年以来，公司的现金分红比例均在 50% 以上。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）有关要求，公司结合自身情况已对利润分配条款进行修订，在章程中制定了明确的现金分红政策，并规定了最低现金分红比例。第七届董事会第二十次会议审议通过相关修改公司章程的议案，并已提交公司 2012 年度股东大会审议通过。2014 年 4 月 10 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议，会议审议通过了与现金分红有关的决议，董事会决定 2013 年度的分配预案为：以 2013 年末公司总股本 1,053,362,191 股计，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 105,336,219.10 元，剩余未分配利润结转至下年度。2013 年度利润分配方案经 2014 年 6 月 18 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过。2014 年 8 月 7 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登分红派息公告。2014 年 8 月 12 日为股权登记日，2014 年 8 月 13 日为除息日，2014 年 8 月 13 日为现金红利发放日。2013 年度利润分配工作已完成。

2015 年 4 月 13 日，公司召开第八届董事会第六次会议，会议审议通过了与现金分红有关的决议，董事会决定 2014 年度的分配预案为：以 2014 年末公司总股本 1,053,362,191 股计，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 105,336,219.10 元，剩余未分配利润结转至下年度。以上预案须经 2014 年度股东大会审议通过。

公司现金分红的执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

##### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	1.0	0	105,336,219.10	187,113,461.14	56
2013 年	0	1.0	0	105,336,219.10	170,052,889.28	62
2012 年	0	1.0	0	105,336,219.10	182,856,305.16	58

#### 五、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 社会责任工作情况

公司作为一家以出租汽车服务业为主的上市公司，一贯注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2014 年度公司认真遵守国家法律、法规、政策的要求，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持、带动了地方经济的发展。未发生过有损于社会经济发展、环境保护等社会责任的事项。

##### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

## 六、其他披露事项

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
苏州华成集团有限公司	江苏久通43.00%的股权	2014-01-31	2,453,322.83	201,504.74		否	市场化定价	是	是	0.11	

收购资产情况说明

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
强生控股关于公司 2014 年度预计日常关联交易的公告	详见公司于 2014 年 4 月 12 日、2014 年 8 月 25 日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的公告

## 2. 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海强生集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务	市场价格		581,387.21		现金		
上海巴士物质采购管理有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	汽车用品销售	市场价格		2,910,851.62	0.29	现金		
上海巴士三汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	技术服务	市场价格		216,132.30		现金		
上海巴士四汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	技术服务	市场价格		25,667.86		现金		
上海巴士六汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	技术服务	市场价格		45,738.46		现金		

上海宝山巴士公共交通有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	房屋（场地承租）	市场价格		1,178,268.67	15.77	现金			
上海巴士五汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	车辆出租	市场价格		643,311.53	5.24	现金			
上海巴士新新汽车服务有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	车辆出租	市场价格		137,475.73	1.12	现金			
合计				/	/	5,738,833.38		/	/	/	
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方之间的业务往来，是充分利用公司现有资源和优势，通过专业化协作，实现优势互补和资源合理配置，追求经济效益最大化。公司的关联交易符合相关法律法规及制度的规定，双方的交易行为是在市场经济的原则下公开合理地进行，以达到互惠互利的目的，该等关联交易没有损害本公司及非关联股东的利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该等关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果的影响很小，此类关联交易也不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司对关联方不存在依赖。							
关联交易的说明											

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关

	关系			(协议 签署 日)				毕					系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										20,700.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										14,053.80			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										14,053.80			
担保总额占公司净资产的比例（%）										4.53			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
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）										3,896.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										3,896.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相	股份限售	上海久事公司	久事公司关于股份锁定期的承诺。久	2011-05-25--2014-05-25。（注：	是	是		

关的承诺			事公司承诺：自本次向特定对象发行的股份登记在久事公司名下之日起3年内不转让久事公司拥有上市公司权益的股份，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2014年5月26日，公司有限售条件流通股均上市流通。)				
与重大资产重组相关的承诺	其他	上海久事公司	上海强生集团有限公司将所持有的本公司336,095,984股股份（占本公司总股本比例为31.91%）无偿划转给上海久事公司持有。双方已于2012年3月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权过户登记手续。对于上海强生集团有限公司所做的《关于股份锁定的承诺》，上海久事公司已在本次股权划转中出具了《关于股份锁定的承诺函》，对相关承诺内容进行了承继。	至2014年5月25日。（注：2014年5月26日，公司有限售条件流通股均上市流通。）	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	上海久事公司	久事公司关于拟购买资产包含的牌照收取的管理费及修理费的承诺。久事公司承诺：如本次交易拟购买资产包含的出租车单车牌照收取的管理费及修理费在2010年度7至12月份、2011年度、2012年度、2013年度三年	承诺时间：2010年度7至12月份、2011年度、2012年度、2013年度。期限：2013年年度报告公告之日起10个工作日内。（注：上海久事公司已于2014年4月21日向公司支付了补偿款	是	是		

			一期内（以下简称“承诺期间”）低于本次交易评估基准日（即 2010 年 6 月 30 日）的水平，久事公司承诺以现金方式向强生控股补足本次交易拟购买资产包含的出租车牌照在承诺期间内收取的管理费及修理费总额与按照本次交易评估基准日水平测算的管理费及修理费总额之差额部分，久事公司应于强生控股 2013 年年度报告公告之日起 10 个工作日内将上述差额支付至强生控股指定的银行账户。	51,335,664.91 元，该承诺事项已履行完毕。）				
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------	--	--	--	--

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		65
境内会计师事务所审计年限		4 年
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	25

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司第七届董事会第二十六次会议和 2013 年度股东大会审议并通过了《关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案》：同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构，年度审计报酬为 65 万元；同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年度内控审计机构，年度审计报酬为 25 万元。

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期，公司、董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部 2014 年修订及颁布的相关企业会计准则的要求，公司对原会计政策及相关会计科目核算进行调整和变更，并于 2014 年 7 月 1 日起执行上述企业会计准则。

#### (1). 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
上海石油 强生企业 发展有限 公司*			-9,167,105.11	9,167,105.11	
上海新绿 复兴城市 开发有限 公司			-15,000,000.00	15,000,000.00	
上海青旅 (集团) 有限公司			-10,880,000.00	10,880,000.00	
上海杉德 金卡信息 系统科技 有限公司			-45,000,000.00	45,000,000.00	
杉德银卡 通信息服 务有限公			-56,000,000.00	56,000,000.00	

司					
杉德巍康 企业服务 有限公司			-19,899,941.95	19,899,941.95	
上海卢湾 对外贸易 实业公司			-50,000.00	50,000.00	
上海宝隆 宾馆有限 公司			-2,840,000.00	2,840,000.00	
上海强生 舒乐出租 汽车股份 有限公司			-7,382,648.55	7,382,648.55	
原值合计			-166,219,695.61	166,219,695.61	
上海新绿 复兴城市 开发有限 公司			15,000,000.00	-15,000,000.00	
上海卢湾 对外贸易 实业公司			50,000.00	-50,000.00	
减值合计			15,050,000.00	-15,050,000.00	
合计	/		-151,169,695.61	151,169,695.61	

#### 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，只是科目重分类而已，对所有者权益无实质影响。

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年6月17日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于巴士租赁与法巴安诺共同投资设立中外合资汽车租赁公司的议案》，巴士租赁将以经评估的车辆固定资产和牌照以及部分现金作为出资，以增资方式持有法巴安诺的全资子公司安诺中国的60%股权。增资后，法巴安诺持有安诺中国的股权比例降至40%。安诺中国将由外商独资企业变更为中外合资企业，企业名称将相应变更（具体名称以工商登记为准）。2014年6月19日，巴士租赁与法巴安诺租赁服务股份有限公司（下称“法巴安诺”）就合资事项签署框架协议。2014年9月12日，公司召开2014年度第一次临时股东大会，审议通过了《上海强生控股股份有限公司关于巴士租赁与法巴安诺共同投资设立中外合资汽车租赁公司的议案》。具体公告请详见2014年6月18日、2014年9月13日的上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	504,318,973	47.88				-504,318,973	-504,318,973	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	504,318,973	47.88				-504,318,973	-504,318,973	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	549,043,218	52.12				504,318,973	504,318,973	1,053,362,191	100

份									
1、人民币普通股	549,043,218	52.12				504,318,973	504,318,973	1,053,362,191	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,053,362,191	100						1,053,362,191	100

## 2、股份变动情况说明

2014年5月26日，公司有限售条件流通股全部流通上市（其中股改限售股为264,495,799股，非公开发行限售股为239,823,174股）。

### （二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海久事公司	264,495,799	264,495,799	0	0	股改限售股,原由强生集团持有。2012年3月1日,强生集团将持有股份划转给上海久事公司。	2014年5月26日
上海久事公司	71,600,185	71,600,185	0	0	强生控股向强生集团非公开发行股份购买资产时,强生集团所作增发股份锁定的承诺。2012年3月1日,强生集团将所持股份划转给上海久	2014年5月26日

					事公司。	
上海久事公司	168,222,989	168,222,989	0	0	强生控股向久事公司非公开发行股份购买资产时，久事公司作出增发股份锁定的承诺。	2014年5月26日
合计	504,318,973	504,318,973	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股份	2011-05-25	7.03	239,823,174	2014-05-26	239,823,174	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2014年5月26日,公司有限售条件流通股全部流通上市(其中股改限售股为264,495,799股,非公开发行限售股为239,823,174股)。截止本报告期末,公司总股本仍为1,053,362,191股,均为无限售条件流通股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	87,441
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	60,593

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有	质押或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数 量	性 质
上海久事公司	0	504,318,973	47.88	0	无		国有法人
中诚信托有限责任公司— 中诚·金谷1号集合资金信 托	16,400,000	16,400,000	1.5569	0	未知		未知
申银万国证券股份有限公 司约定购回式证券交易专 用证券账户	1,163,400	4,100,000	0.3892	0	未知		未知
新华人寿保险股份有限公 司—分红—团体分红— 018L—FH001 沪	3,999,930	3,999,930	0.3797	0	未知		未知
方国良	0	3,495,306	0.3318	0	未知		未知
王慷	-13,000	3,130,000	0.2971	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公 司—银河行业优选股票型 证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0.2848	0	未知		未知
粟舸	-721,419	2,990,981	0.2839	0	未知		未知
中国建设银行—华宝兴业 行业精选股票型证券投资 基金	2,951,638	2,951,638	0.2801	0	未知		未知
赵建波	1,899,358	1,899,358	0.1803	0	未知		未知
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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海久事公司	504,318,973	人民 币普 通股	504,318,973				
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷1号 集合资金信托	16,400,000	人民 币普 通股	16,400,000				
申银万国证券股份有限公司约定购回式 证券交易专用证券账户	4,100,000	人民 币普 通股	4,100,000				
新华人寿保险股份有限公司—分红—团 体分红—018L—FH001 沪	3,999,930	人民 币普 通股	3,999,930				
方国良	3,495,306	人民 币普 通股	3,495,306				

王慷	3,130,000	人民币普通股	3,130,000
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
栗舸	2,990,100	人民币普通股	2,990,100
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	2,951,638	人民币普通股	2,951,638
赵建波	1,899,358	人民币普通股	1,899,358
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### 一、控股股东情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海久事公司
单位负责人或法定代表人	龚德庆
成立日期	1987年12月12日
组织机构代码	13221297-X
注册资本	25,270,000,000
主要经营业务	利用国内外资金，投资交通运输基础设施、综合开发经营，房地产开发经营、出租、出售，咨询业务，实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
未来发展战略	公司积极实施四位一体和两翼支撑的发展战略，即以城市交通、体育赛事、经典房产和资本运营等四大核心业务，以投融资和信息化为支撑，不断追求政府、社会和员工的满意。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，久事公司持有交运股份（600676）61,793,435股，约占交运股份总股本的7.17%；久事公司持有申万宏源（000166）89837.81万股，约占申万宏源总股本的6.05%，申万宏源于2015年1月26日在深圳证券交易所上市。此外，久事公司无其他直接参股5%以上的境内外上市公司。
其他情况说明	

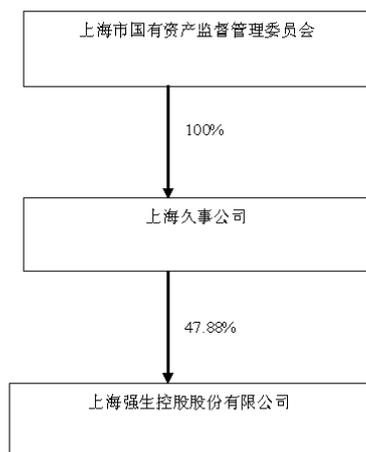
## 二、实际控制人情况

### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
主要经营业务	上海市国有资产监督管理委员会是市政府直属特设机构。上海市政府授权市国资委代表市政府履行出资人职责，负责监管市属国有资产。

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 优先股相关情况

本公司无优先股事项

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
洪任初	董事长	男	59	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0			由国资委核定
孙冬琳 (离任)	副董事长	男	44	2011-03-18	2014-06-18	0	0	0			由国资委核定
顾利慧	董事	男	60	2014-06-18	2015-04-08	0	0	0			由久事公司核发
江发根 (离任)	董事	男	64	2011-03-18	2014-06-18	0	0	0			由久事公司核发
鲁国锋	董事	男	45	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0			由久事公司核发
王洪刚	董事	男	39	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0			由久事公司核发
樊建林	董事	男	43	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0			由久事公司核发
薛美根	董事	男	48	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		0	
陈振婷	独立董事	女	52	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		6.5	
刘学灵	独立董事	男	56	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		4	
程静萍 (离任)	独立董事	女	70	2011-03-18	2014-06-18	0	0	0		0	
沈铭	职工代表	男	50	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		29.24	

	董事										
王秀宝 (离任)	独立董事	男	66	2011-03-18	2014-06-18	0	0	0		0	
管蔚	监事会主席	女	43	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0			由久事公司核发
孙江	监事	男	49	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0			由久事公司核发
高培	职工代表监事	男	58	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		48	
李仲秋	总经理	男	54	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		45	
金德强 (离任)	总经理	男	60	2011-03-18	2014-03-12	0	0	0		15	
潘春麟	副总经理	男	59	2014-06-18	2015-04-08	0	0	0		48	
张国权	副总经理	男	56	2014-06-18	2017-06-18	28,958	28,958	0		48	
陈放	副总经理	男	55	2015-01-15	2017-06-18	0	0	0		0	
陈晓龙 (离任)	副总经理	男	47	2013-04-24	2014-03-12	0	0	0		12	
谢胜伟 (离任)	副总经理	男	56	2011-03-18	2014-03-12	0	0	0		12	
虞慧彬	董事会秘书	男	41	2014-06-18	2017-06-18	0	0	0		48	
合计	/	/	/	/	/	28,958	28,958		/	315.74	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
洪任初	现任上海久事公司副总经理、上海巴士公交(集团)有限公司董事长、上海申铁投资有限公司董事长、上海交通投资(集团)有限公司董事长。曾任上海汽车运输服务公司党委副书记、书记,上海交通运输局企政工作组负责人,上海汽车运输代理公司党委书记,上海货柜储运总公司总经理,上海市人民政府交通办体改法规处处长,上海浦东国际机场经营开发处处长,上海交通投资(集团)有限公司董事长、总经理、党委书记。
孙冬琳 (离任)	现任上海久事公司副总经理,上海久事置业有限公司总经理、党委书记。曾任上海久事公司资产经营部项目经理、经理助理,上海久事公司资产经营总部实业部经理,上海久事公司资产经营部高级主管、副经理、经理,上海强生集团有限公司党委副书记、常务副总经理,上海强生控股股份有限公司第六届董事会董事长、第七届董事会副董事长,上海强生集团有限公司总经理、党委书记。

顾利慧	曾任上海市新海农场刀剪厂厂长，上海市统计局财贸处主任科员，上海市统计局贸易处处长，上海市统计局办公室负责人，上海市统计局人事教育处处长，上海市统计局人事处处长，上海久事公司人力资源部经理，上海久事公司工会主席、专职董事。
江发根 (离任)	曾任沪东造船厂团委干事，中国共产主义青年团上海市委员会科长，新亚集团公司科员，中共上海市顾问委员会办公厅科员、副处长、处长，上海久事公司办公室副主任、综合研究室主任、董事会办公室主任、资产管理二部总经理、综合策划部经理，上海久事公司专职董事，上海久事公司投资发展部经理、综合发展部经理。
鲁国锋	现任上海久事公司综合发展部、资产经营部经理。曾任浙江中医学院财务科科长助理，上海久事公司计划财务部计划统计，上海久事公司董事会秘书，上海申通地铁股份有限公司总经理助理，上海久事公司综合策划部副经理（主持工作）、经理，上海久事公司资产经营部经理、投资发展部经理，上海交通投资（集团）有限公司党委书记、总经理。
王洪刚	现任上海久事公司财务管理部副经理。曾任上海久事公司计划财务部会计，上海久事公司资金管理部资金管理，上海久事公司计划财务部资金管理，上海久事公司资金管理部经理助理，上海久事公司财务管理部高级主管、副经理，上海久事国际赛事管理有限公司委派财务经理。
樊建林	现任上海久事公司资产经营部副经理。曾任铁道部第三勘测设计院经济规划处科员，上海强生集团有限公司资产经营部科员，上海强生集团有限公司资产经营部副经理，上海强生集团有限公司副总经济师、党委书记助理，上海强生控股股份有限公司副总经济师、董事会秘书，经营总监，上海巴士公交（集团）有限公司总经济师。
薛美根 (离任)	现任上海市城乡建设和交通发展研究院副院长，兼任上海市城市综合交通规划研究所所长。曾任上海市城市综合交通规划研究所所长助理、副所长。
陈振婷	现任上海财经大学会计学专业副教授。
刘学灵	现任上海通研律师事务所主任、合伙人，亨得利控股有限公司独立董事。曾任华东政法大学法律系教师，上海社会科学院法学研究所副研究员，上海市中新律师事务所律师、主任。
程静萍 (离任)	曾任上海市财政局副局长，上海市发展改革委员会副主任兼物价局局长，上海市决策咨询委员会专职委员。
王秀宝 (离任)	曾任上海城市交通管理局副局长，上海久事公司专职监事。
沈铭	现任上海强生控股股份有限公司副总经济师、资产经营部经理。曾任上海市出租汽车公司申江场财务科科员，上海申强投资有限公司财务部经理，上海强生集团有限公司财务部经理助理、副经理。
管蔚	现任上海都市旅游卡发展有限公司总经理。曾任上海久事公司财务管理部会计，上海申通集团有限公司计划财务部经理助理，上海久事公司财务管理部副经理、经理，上海久事公司审计工作部经理。
孙江	现任上海久事公司法律事务部经理。曾任华东政法学院年级办公室主任兼支部书记兼系党总支委员，上海上菱电器股份有限公司办公室副主任、办公室主任兼法律事务室主任兼资产清理办公室副主任，上海久事公司法律顾问室法律事务管理，上海久事公司法律事务部主任助理，上海久事公司董事会秘书，上海久事公司办公室副主任(主持工作)，上海久事公司法律事务部高级主管、副经理，上海久事公司专职董事，上海久事公司综合发展部副经理，上海久事公司法律事务部副经理(主持工作)。
高培	现任上海强生控股股份有限公司党委副书记、工会主席。曾任上海强生集团有限公司党委副书记，上海强生控股股份有限公司党委书记、纪

	委书记、上海强生出租汽车有限公司党委书记。
李仲秋	现任上海强生控股股份有限公司总经理、党委书记，曾任上海市轻工业高等专科学校学生处副处长、党办副主任，卢湾区财政局局长助理、副局长、国资办副主任，上海复兴企业集团有限公司总经理，卢湾区国有资产投资管理有限公司总经理，上海淮海商业（集团）有限公司党委书记、董事长，上海久事公司房产经营部经理，上海久事置业有限公司党总支书记、总经理，上海交通投资（集团）有限公司党委书记、总经理，上海申铁投资有限公司党总支书记、总经理。
金德强 (离任)	曾任上海市公交客运管理处处长，上海强生集团有限公司总经理，上海巴士公交集团公司总经理，上海强生控股股份有限公司党委书记、总经理。
潘春麟	曾任上海巴士出租汽车有限公司副经理、经理、党委书记，上海强生控股股份有限公司副总经理。
张国权	现任上海强生控股股份有限公司副总经理。曾任上海市出租汽车公司办公室主任，上海强生集团有限公司副总经理，上海强生控股股份有限公司董事、总经理。
陈放	现任上海强生控股股份有限公司副总经理。曾任上海强生公交公司营运部科员、营运部经理、总经理助理、副总经理，上海巴士六汽公司副总经理、总经理、党委书记，上海巴士公交（集团）有限公司副总经理。
陈晓龙 (离任)	现任上海交通投资（集团）有限公司总经理、党委书记。曾任上海久事公司投资部项目管理、计划财务部财务管理、实业部项目管理、基金投资部投资研究、董事会办公室策划研究、资产管理二部总经理助理，上海浦江镇投资发展有限公司副总经理，上海久事公司产权代表管理总部副经理、综合策划部高级主管、资产经营部高级主管、副经理、资产经营部副经理（主持工作）、资产经营部经理、综合发展部经理，上海强生控股股份有限公司副总经理。
谢胜伟 (离任)	现任上海申铁投资有限公司党总支书记、副总经理。曾任上海汽车八场纪委副书记，崇明公交公司副经理，上海巴士出租汽车有限公司人事部经理、纪委书记、党委书记，上海强生控股股份有限公司副总经理。
虞慧彬	现任上海强生控股股份有限公司董事会秘书。曾任上海申通集团有限公司法律顾问，上海久事公司法律事务部法律顾问、主管。

## 其它情况说明

公司董事会于 2015 年 4 月 8 日收到董事顾利慧先生、副总经理潘春麟先生递交的书面辞职报告，因两人均到龄退休，申请辞去本公司相应职务。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
洪任初	上海久事公司	副总经理	2006年8月2日	
孙冬琳	上海久事公司	副总经理	2014年12月	
鲁国锋	上海久事公司	资产经营部经理、综合经营部经理	2012年12月1日	
王洪刚	上海久事公司	财务管理部副经理	2009年10月1日	
樊建林	上海久事公司	资产经营部副经理	2014年3月	
孙江	上海久事公司	法律事务部经理	2011年8月24日	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
洪任初	上海巴士公交(集团)有限公司	董事长	2009年3月24日	
洪任初	上海交运股份有限公司	董事	2012年8月10日	2015年8月10日
洪任初	上海交通投资(集团)有限公司	董事长	2013年8月10日	
洪任初	上海申铁投资有限公司	董事长	2013年8月27日	
孙冬琳	上海久事置业有限公司	党委书记、总经理	2012年8月9日	
薛美根	上海市城乡建设和交通发展研究院	副院长	2012年8月	
陈振婷	上海财经大学	副教授	1984年8月1日	
刘学灵	上海通研律师事务所	主任、合伙人	1992年9月	
管蔚	上海都市旅游卡发展有限公司	总经理	2014年8月	
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提出方案，经董事会讨论决定后执行。
---------------------	------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依照《上海强生控股股份有限公司工资考核办法》所定的考评指标，高级管理人员实行年薪制，年薪由底薪、年度业绩奖惩组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事洪任初、孙冬琳（离任）、江发根（离任）、顾利慧、鲁国锋、王洪刚、樊建林及监事管蔚、孙江不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。本年度公司董事、监事以及高级管理人员获得的报酬合计为 315.74 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2014 年度董事、监事和高级管理人员实际获得薪酬总额为 315.74 万元，其中高级管理人员领取薪酬总额为 228 万元(税前)，职工董事和职工监事领取薪酬总额为 77.24 万元(税前)，独立董事领取的报酬合计 10.5 万元(税前)。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
洪任初	董事长	选举	换届选举
顾利慧	董事	选举	换届选举
鲁国锋	董事	选举	换届选举
王洪刚	董事	选举	换届选举
沈铭	职工代表董事	选举	第七届董事会任期届满，经公司职工大会选举沈铭先生为公司第八届董事会职工代表董事。
薛美根	独立董事	选举	薛美根先生在 2013 年度股东大会上当选为第八届董事会独立董事。2014 年 11 月 17 日，薛美根先生根据党政干部在企业兼职或任职的有关文件要求，辞去本公司独立董事职务，因其辞职将导致公司董事会独立董事人数低于法定要求，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等相关规定，该辞职申请将自本公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在股东大会选举出新任独立董事之前，薛美根

			先生仍将按照有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行公司独立董事、董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会召集人、审计委员会委员职务。
陈振婷	独立董事	选举	换届选举
刘学灵	独立董事	选举	换届选举
管蔚	监事会主席	选举	换届选举
孙江	监事	选举	换届选举
高培	职工代表监事	选举	第七届监事会任期届满，经公司职工大会选举高培先生为公司第八届监事会职工代表监事。
李仲秋	总经理	聘任	新聘任
潘春麟	副总经理	聘任	新聘任
张国权	副总经理	聘任	新聘任
陈放	副总经理	聘任	新聘任
虞慧彬	董事会秘书	聘任	新聘任
江发根	董事	离任	任期届满
程静萍	独立董事	离任	任期届满
王秀宝	独立董事	离任	任期届满
金德强	总经理	离任	工作变动
陈晓龙	副总经理	离任	工作变动
谢胜伟	副总经理	离任	工作变动

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	4,347
主要子公司在职员工的数量	25,701
在职员工的数量合计	30,048
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	28,871
技术人员	121
财务人员	107
行政人员	949
合计	30,048
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	28
本科	510
大专	1,449
高中、中专、中技	11,406
初中及以下	16,655
合计	30,048

### （二）薪酬政策

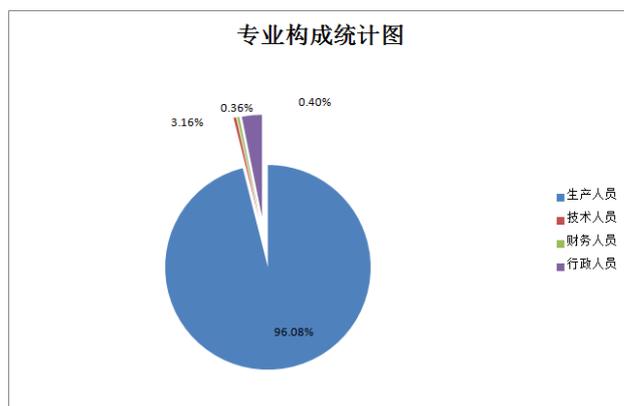
公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高管人员的考评与激励工作，对公司高级管理人员实行年薪制，年薪收入分为基本收入和年度业绩奖惩两部分，根据年度经营目标完成情况对高级管理人员的收入进行相应的奖励或扣罚。普通员工依据岗位定酬，分试用期薪酬和正式员工薪酬，公司根据国家规定为其缴纳社保和公积金。

### （三）培训计划

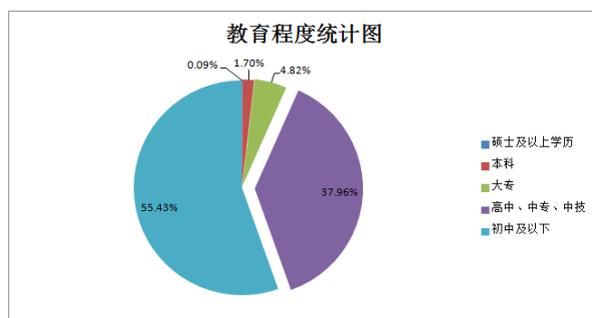
公司一直致力于优化人才的结构类型和梯队，为公司的发展储备优秀青年人才。为提升职工队伍素质，更好适应市场竞争的需要，公司采取分层分类的培训管理体系。

- 1、对公司管理人员，公司的培训目标是培养“懂政策、通实践、能经营、善服务”的管理人员。随着国家政策法规的变化、专业技术技能的不断更新、各项实务操作新的要求，公司在管理人员中开展各方面有针对性的培训活动。公司鼓励职工继续教育、职称教育、专业资格教育等。
- 2、对于一线职工，公司对新进员工进行上岗前培训，对于营运驾驶员进行等级培训，对于车辆维修人员进行技能等级培训，基层班组及各岗位进行各类与生产、安全、提高服务操作水平等有关的培训。

#### （四）专业构成统计图



#### （五）教育程度统计图



#### （六）劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

#### 七、其他

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会等监管部门的有关规定及相关法律、法规的要求，以建立健全完备的法人治理结构为目标，不断完善公司治理结构和机制，健全各项规章制度，逐步形成了较为完善的法人治理结构和运作机制。报告期内，第八届董事会制定了《上海强生控股股份有限公司关联交易管理办法》、《上海强生控股股份有限公司对外担保管理办法》、《上海强生控股股份有限公司董事会审计委员会工作细则》。

#### 1、股东与股东大会

本公司严格按照有关规定召开股东大会，公司股东对公司重大事项享有知情权和参与权。报告期内公司召开了两次股东大会。报告期内公司第七届董、监事会任期届满，公司严格按照《公司章程》的有关规定进行了换届选举，经 2013 年度股东大会选举产生了第八届董事会、监事会成员。公司股东大会的召开均严格按照相关法律法规的要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

## 2、控股股东与上市公司

本报告期内，公司控股股东仍为上海久事公司。公司控股股东认真履行诚信义务，公司与控股股东产权关系相互独立。报告期内控股股东依法行使其权利，承担相应义务，没有损害公司和其他股东权益；控股股东与上市公司实行人员、资产、财务、机构、业务五分开，相互独立。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

## 3、董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》的有关规定进行了换届选举，选举了新一届的董事会成员，调整了董事会提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会成员。第八届董事会目前由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，独立董事人数符合中国证监会关于独立董事占全部董事成员不低于三分之一比例的要求。公司董事均能够勤勉尽职，独立董事积极参与董事会专业委员会的建设，在董事会下属专业委员会中发挥了重要作用。报告期内，公司董事会召开了 8 次会议，会议审议并通过了包括 2013 年年度报告、2014 年中期报告、2014 年第一季度报告和第三季度报告、内部控制自我评价报告等重要报告。公司董事均认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司长远发展献计献策。

公司根据监管部门的要求，不断进行自检自查，确保公司治理状况符合中国证监会相关文件要求。

## 4、监事与监事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》的有关规定进行了换届选举，选举了新一届的监事会成员，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。监事会对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

## 5、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司在报告期内及时完成了 2013 年年度报告、2014 年第一季度报告、2014 年半年度报告、2014 年第三季度报告及 33 个临时公告信息披露工作。

在内幕信息知情人管理方面，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》，对公司定期报告披露及公司重大事件中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内，公司按照上述规定，严格执行内幕信息知情人和内部信息使用人的登记与管理，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

## 6、关于投资者关系及相关利益者

报告期内，公司接待了申银万国证券研究所、博时基金、光大证券、富国基金、长信基金、中银基金、银华基金、华泰证券、东吴基金、南方基金等券商组织的现场调研。公司认真对待股东来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息，积极与投资者沟通，处理好投资者关系。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 6 月 18 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2、《公司	审议通过	Http://www. s se. com. cn	2014-06-19

		2013 年度监事会工作报告》；3、《公司 2013 年度报告及摘要》；4、《公司 2013 年度财务决算报告》；5、《公司 2013 年度利润分配方案》；6、《关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案》；7、《关于续聘公司 2014 年度内控审计机构的议案》；8、《关于公司 2014 年度为子公司提供担保的议案》；9、《关于发行短期融资券的议案》；10、《关于董事会换届选举的议案》；11、《关于监事会换届选举的议案》；12、审议《关于调整独立董事薪酬的议案》。			
2014 年第一次临时股东大会	2014-09-12	上海强生控股股份有限公司关于上海巴士汽车租赁服务有限公司与法巴安诺汽车租赁服务有限公司共同投资设立中外合资汽车租赁公司的议案。	审议通过	<a href="http://www.se.com.cn">Http://www.se.com.cn</a>	2014-09-13

股东大会情况说明

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
洪任初	否	8	8	1	0	0	否	2
顾利慧	否	3	2	0	1	0	否	1
鲁国锋	否	8	7	1	1	0	否	1
王洪刚	否	8	8	1	0	0	否	1
樊建林	否	3	3	0	0	0	否	0
沈铭	否	8	8	1	0	0	否	1
陈振婷	是	8	8	1	0	0	否	2
薛美根	是	3	3	0	0	0	否	0
刘学灵	是	3	2	0	1	0	否	1
孙冬琳	否	5	5	1	0	0	否	0
江发根	否	5	4	1	1	0	否	0

程静萍	是	5	4	1	1	0	否	0
王秀宝	是	5	5	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

### （三）其他

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设各专业委员会认真履行职责，履职情况如下：

### 一、董事会审计委员会履职情况

#### 1、2013 年年报审计工作中的履职情况

在公司 2013 年年报审计工作中，公司董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》规定，在年审会计师进场审计之前，对公司财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会多次督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并形成书面意见，同意将经年审会计师正式审计的公司 2013 年度财务报告提交董事会审议。

#### 2、监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会对公司聘请的审计机构大华会计师事务所执行 2013 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，认为大华会计师事务所提供了较好的服务，其工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是地发表相关审计意见，并建议公司董事会续聘大华会计师事务所为公司 2014 年度财务及内控审计机构。

#### 3、对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设，加强和完善了对公司内部控制评价管理。督促指导公司内部审计机构完成内部控制自我评价工作。

#### 4、对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司 2013 年度内部审计工作总结，及时督促公司 2014 年内部审计工作计划得以有效执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计的工作成效。

### 二、董事会薪酬与考核委员会

2014 年 4 月 4 日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，会议认为经营层已完成七届二十次董事会制定的 2013 年度经营者绩效考核指标，公司经营层在 2013 年度面临各种不利因素的情况下继续推进各板块业务健康、稳定、有序地发展，取得了较好的成绩，建议核发全部绩效薪。同时会议还提出了希望公司在 2014 年工作中再接再厉，开拓进取。

### 三、董事会提名委员会

报告期内，公司总经理金德强先生因工作变动原因辞去总经理职务，在第七届董事会第二十五次会议前，董事会提名委员会对李仲秋先生担任公司总经理的任职资格进行了审核，同意提名李仲秋先生为公司总经理。2014 年 3 月 12 日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关

于聘任公司总经理的议案》，第七届董事会聘任李仲秋先生为公司总经理。因第七届董事会任期届满，董事会提名委员会对第八届董事会董事候选人进行了任职资格审核，同意提名洪任初、顾利慧、鲁国锋、王洪刚、樊建林、薛美根、陈振婷、刘学灵为第八届董事会候选人。2014年5月16日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，2014年6月18日召开的2013年度股东大会审议通过该议案。

#### 四、董事会战略委员会

2014年10月28日，公司战略委员会召开会议，会议重点讨论了公司旅游板块发展战略。战略委员会对公司旅游业务发展提出殷切希望，希望公司做好旅游板块整合工作的同时，开拓新业务。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的聘任严格按照相关法律法规、公司《章程》和董事会提名委员会实施细则的规定进行，建立、健全薪酬考核制度，使公司高级管理人员的聘任、考评标准化、程序化、制度化。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高管人员的考评与激励工作，对公司高级管理人员实行年薪制，年薪收入分为基本收入和年度业绩奖惩两部分，董事会每年根据年度经营目标完成情况对高级管理人员的收入进行相应的奖励或扣罚。

#### 八、其他

---

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### (一) 内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营管理水平和风险防范能力，维护公司正常经营管理秩序，促进公司实现发展战略。

#### (二) 内部控制制度建设情况

在 2012 年公司制定了《公司内控规范实施工作方案》的基础上，公司于报告期内继续加强公司内控制度建设。报告期内，第八届董事会修订了《上海强生控股股份有限公司关联交易管理办法》、《上海强生控股股份有限公司对外担保管理办法》、《上海强生控股股份有限公司董事会审计委员会工作细则》。公司纳入评价范围的主要单位（按板块）包括：公司本部、出租板块的上海强生出租汽车有限公司、汽车服务板块的上海强生集团汽车修理有限公司和上海强生科技有限公司、租赁板块的上海巴士汽车租赁服务有限公司、旅游板块的上海巴士国际旅游有限公司、房产板块的上海强生置业有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 89%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 75%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：财务报告、人力资源管理、预算管理、资金管理、销售管理、采购管理、资产管理（固定资产、无形资产）、存货管理、工程项目管理、合同管理、信息系统管理、生产与成本管理等。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。大华会计师事务所认为：强生控股于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制自我评价报告详见 2015 年 4 月 15 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告。内控审计报告公布于 2015 年 4 月 15 日上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》执行。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

大华审字[2015]004176号

### 上海强生控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海强生控股股份有限公司（以下简称“强生控股”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是强生控股管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，强生控股的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了强生控股 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吕秋萍

中国·北京

中国注册会计师：刘弋

二〇一五年四月十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海强生控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	675,336,128.66	669,356,276.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	(二)	1,014,500.00	100,000.00
应收账款	(三)	157,183,069.54	179,279,311.36
预付款项	(四)	218,968,753.75	232,027,476.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	51,338,788.79	68,106,541.29
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,430,778,801.88	1,313,725,742.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,534,620,042.62	2,462,595,348.06
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	151,169,695.61	151,169,695.61
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	80,489,446.58	101,884,611.34
投资性房地产	(九)	34,096,721.84	35,377,959.20
固定资产	(十)	1,953,814,730.51	2,097,458,673.59
在建工程	(十一)	1,701,955.54	1,868,310.75
工程物资			
固定资产清理	(十二)	0.00	144,204.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	1,290,628,852.26	1,292,141,181.07
开发支出			
商誉	(十四)	4,017,153.09	4,017,153.09
长期待摊费用	(十五)	26,469,055.12	31,362,168.13
递延所得税资产	(十六)	138,307,582.90	122,494,964.20
其他非流动资产	(十七)	1,411,180.00	1,761,180.00
非流动资产合计		3,682,106,373.45	3,839,680,101.88
资产总计		6,216,726,416.07	6,302,275,449.94
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十八)	841,000,000.00	1,081,245,797.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十九)	72,025,360.00	72,713,000.00
应付账款	(二十)	199,115,139.06	136,503,736.84
预收款项	(二十)	857,522,738.79	1,035,447,239.36

	一)		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	74,498,179.52	27,051,381.96
应交税费	(二十三)	41,897,665.12	37,986,298.41
应付利息	(二十四)	3,358,125.00	10,719,365.56
应付股利	(二十五)	11,497,750.38	407,063.41
其他应付款	(二十六)	348,732,664.38	366,467,947.43
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(二十七)	59,932,598.51	104,337,100.43
其他流动负债	(二十八)	425,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		2,934,580,220.76	3,172,878,930.40
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(二十九)	15,476,937.69	62,215,593.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款	(三十)	307,130.86	413,620.56
预计负债	(三十一)	47,658,802.59	0.00
递延收益			
递延所得税负债	(十六)	2,597,851.58	2,591,565.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,040,722.72	65,220,779.84
负债合计		3,000,620,943.48	3,238,099,710.24
<b>所有者权益</b>			
股本	(三十二)	1,053,362,191.00	1,053,362,191.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	768,440,520.33	721,112,053.55
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备	(三十四)		
盈余公积	(三十五)	410,901,497.84	380,080,179.88
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	871,969,480.12	821,013,555.72
归属于母公司所有者权益合计		3,104,673,689.29	2,975,567,980.15
少数股东权益		111,431,783.30	88,607,759.55
所有者权益合计		3,216,105,472.59	3,064,175,739.70
负债和所有者权益总计		6,216,726,416.07	6,302,275,449.94

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海强生控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		210,366,467.55	152,500,707.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,460,675.79	1,823,729.30
预付款项		6,747,906.69	6,839,700.12
应收利息			
应收股利		0.00	9,625,615.29
其他应收款	(二)	958,870,694.74	340,185,137.13
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		605,000,000.00	555,000,000.00
流动资产合计		1,782,445,744.77	1,065,974,889.59
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		140,947,047.06	140,947,047.06
持有至到期投资		625,000,000.00	705,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,910,163,425.06	1,910,786,791.68
投资性房地产		14,870,066.10	15,402,577.62
固定资产		105,714,730.38	139,675,706.39
在建工程		0.00	1,821.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		294,178,687.11	294,264,345.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,031,565.69	2,630,913.07
递延所得税资产		2,761,227.37	452,944.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,095,666,748.77	3,209,162,147.04
资产总计		4,878,112,493.54	4,275,137,036.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		820,000,000.00	700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		29,291,070.88	27,973,401.66
应付职工薪酬			
应交税费		7,992,252.88	11,769,953.09
应付利息		3,200,000.00	9,900,000.00
应付股利			
其他应付款		286,086,331.88	173,163,469.67
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		425,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		1,571,569,655.64	1,222,806,824.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,571,569,655.64	1,222,806,824.42
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,053,362,191.00	1,053,362,191.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,114,516,036.20	1,063,180,371.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		358,267,522.53	327,446,204.57
未分配利润		780,397,088.17	608,341,445.35
所有者权益合计		3,306,542,837.90	3,052,330,212.21
负债和所有者权益总计		4,878,112,493.54	4,275,137,036.63

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,555,682,269.01	4,055,261,557.23
其中：营业收入	(三十七)	4,555,682,269.01	4,055,261,557.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,303,232,550.30	3,887,388,798.06
其中：营业成本	(三十七)	3,751,105,915.43	3,404,232,263.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
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	(三十八)	98,286,079.79	33,219,602.36
销售费用	(三十九)	80,875,082.89	75,029,554.81
管理费用	(四十)	342,349,846.50	331,976,543.72
财务费用	(四十一)	23,859,686.20	39,617,296.68
资产减值损失	(四十二)	6,755,939.49	3,313,537.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(四十三)	26,970,463.32	28,632,688.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,582,480.20	13,358,321.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		279,420,182.03	196,505,447.57
加：营业外收入	(四十四)	61,742,054.39	133,913,549.80
其中：非流动资产处置利得		8,190,440.09	48,026,442.14
减：营业外支出	(四十	36,902,031.78	69,794,595.76

	五)		
其中：非流动资产处置损失		36,046,502.55	44,589,663.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		304,260,204.64	260,624,401.61
减：所得税费用	（四十六）	73,719,065.74	92,570,146.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		230,541,138.90	168,054,255.57
归属于母公司所有者的净利润		187,113,461.14	170,052,889.28
少数股东损益		43,427,677.76	-1,998,633.71
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		230,541,138.90	168,054,255.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		187,113,461.14	170,052,889.28
归属于少数股东的综合收益总额		43,427,677.76	-1,998,633.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1776	0.1614
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1776	0.1614

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

#### 母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	198,937,753.17	200,834,442.77
减：营业成本	（四）	175,475,918.49	158,333,407.87
营业税金及附加		1,786,231.36	750,100.12
销售费用			

管理费用		45,607,381.46	50,356,804.52
财务费用		58,576,553.87	50,434,623.81
资产减值损失		9,233,132.55	7,184,586.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	412,017,719.17	393,681,304.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		104,574.98	241,187.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		320,276,254.61	327,456,223.57
加：营业外收入		4,568,846.70	6,903,875.26
其中：非流动资产处置利得		488.00	0.00
减：营业外支出		4,342,309.76	35,414,407.48
其中：非流动资产处置损失		4,342,309.76	10,832,756.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		320,502,791.55	298,945,691.35
减：所得税费用		12,289,611.99	28,630,834.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		308,213,179.56	270,314,856.65
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		308,213,179.56	270,314,856.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,693,069,440.61	4,946,636,081.63
客户存款和同业存放款项净增加额			

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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		33,513.00	380,416.19
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	131,179,993.17	131,382,941.20
经营活动现金流入小计		4,824,282,946.78	5,078,399,439.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,528,752,627.48	2,594,626,677.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
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			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,093,661,373.56	1,043,539,717.17
支付的各项税费		289,368,722.34	279,302,098.91
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	187,816,156.31	151,054,549.86
经营活动现金流出小计		4,099,598,879.69	4,068,523,043.39
经营活动产生的现金流量净额		724,684,067.09	1,009,876,395.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		24,012,985.00	0.00
取得投资收益收到的现金		23,998,911.85	33,722,790.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,660,422.80	135,943,516.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	132,446,298.12
收到其他与投资活动有关的现金	(四十七)	0.00	288,835.27
投资活动现金流入小计		168,672,319.65	302,401,440.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		512,117,331.17	701,017,949.15
投资支付的现金		5,988,130.04	111,802,625.00
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		0.00	6,866,268.08
支付其他与投资活动有关的现金	(四十七)	7,824,025.84	0.00
投资活动现金流出小计		525,929,487.05	819,686,842.23
投资活动产生的现金流量净额		-357,257,167.40	-517,285,401.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		51,577,064.91	0.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		241,400.00	0.00
取得借款收到的现金		2,090,281,188.00	2,181,245,797.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	19,467,368.19	0.00
筹资活动现金流入小计		2,161,325,621.10	2,181,245,797.00
偿还债务支付的现金		2,310,773,571.46	2,610,582,897.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,574,144.01	211,258,676.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,419,703.90	11,022,373.91
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	4,861,420.90	26,867,368.19
筹资活动现金流出小计		2,506,209,136.37	2,848,708,942.49
筹资活动产生的现金流量净额		-344,883,515.27	-667,463,145.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,836.21	-14,530.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,547,220.63	-174,886,682.18
加：期初现金及现金等价物余额		643,838,908.03	818,725,590.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		666,386,128.66	643,838,908.03

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

### 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		206,817,645.90	209,758,075.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		147,403,816.24	331,997,682.10
经营活动现金流入小计		354,221,462.14	541,755,757.44
购买商品、接受劳务支付的现金		33,330,441.51	35,743,806.75
支付给职工以及为职工支付的现金		126,620,122.88	126,126,541.69
支付的各项税费		27,141,416.54	30,450,641.53
支付其他与经营活动有关的现金		109,826,956.10	73,644,669.90
经营活动现金流出小计		296,918,937.03	265,965,659.87
经营活动产生的现金流量净额		57,302,525.11	275,790,097.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		555,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		429,868,964.42	391,938,947.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,155,732.94	23,688,127.88
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		782,950.00	6,882,883.00
投资活动现金流入小计		988,807,647.36	592,509,958.22

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,977,928.54	79,435,443.96
投资支付的现金		525,000,000.00	104,219,525.00
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		566,724,025.84	143,982,311.73
投资活动现金流出小计		1,110,701,954.38	327,637,280.69
投资活动产生的现金流量净额		-121,894,307.02	264,872,677.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		51,335,664.91	0.00
取得借款收到的现金		2,011,000,000.000	1,470,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,062,335,664.91	1,470,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,766,000,000.00	1,790,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,916,702.30	159,743,766.08
支付其他与筹资活动有关的现金		1,961,420.90	950,000.00
筹资活动现金流出小计		1,939,878,123.20	1,950,693,766.08
筹资活动产生的现金流量净额		122,457,541.71	-480,693,766.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		57,865,759.80	59,969,009.02
加：期初现金及现金等价物余额		152,500,707.75	92,531,698.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		210,366,467.55	152,500,707.75

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,053,362,191.00				721,112,053.55				380,080,179.88		821,013,555.72	88,607,759.55	3,064,175,739.70
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,053,362,191.00				721,112,053.55				380,080,179.88		821,013,555.72	88,607,759.55	3,064,175,739.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					47,328,466.78				30,821,317.96		50,955,924.40	22,824,023.75	151,929,732.89
(一) 综合收益总额											187,113,461.14	43,427,677.76	230,541,138.90
(二)所有者投入和减少资本					47,328,466.78							-2,093,330.25	45,235,136.53
1. 股东投入的普通股												241,400.00	241,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					47,328,466.78							-2,334,730.25	44,993,736.53
(三) 利润分配									30,821,		-136,15	-18,510,3	-123,846,

									317.96		7,536.74	23.76	542.54
1. 提取盈余公积									30,821,317.96		-30,821,317.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-105,336,218.78	-18,510,323.76	-123,846,542.54
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取									195,720,183.70				195,720,183.70
2. 本期使用									195,720,183.70				195,720,183.70
(六)其他													
四、本期期末余额	1,053,362,191.00				768,440,520.33				410,901,497.84		871,969,480.12	111,431,783.30	3,216,105,472.59

项目	上期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,053,362,191.				748,179,460.30				353,048,694.21		783,328,371.21	181,261,042.39	3,119,179,759.11

	00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,053,362,191.00			748,179,460.30				353,048,694.21		783,328,371.21	181,261,042.39	3,119,179,759.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-27,067,406.75				27,031,485.67		37,685,184.51	-92,653,282.84	-55,004,019.41
（一）综合收益总额										170,052,889.28	-1,998,633.71	168,054,255.57
（二）所有者投入和减少资本				-27,067,406.75							-79,735,218.27	-106,802,625.02
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-27,067,406.75							-79,735,218.27	-106,802,625.02
（三）利润分配								27,031,485.67		-132,367,704.77	-10,919,430.86	-116,255,649.96
1. 提取盈余公积								27,031,485.67		-27,031,485.67		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-105,336,219.10	-10,919,430.86	-116,255,649.96
4. 其他												
（四）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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							170,647,357.90					170,647,357.90
2. 本期使用							170,647,357.90					170,647,357.90
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,053,362,191.00				721,112,053.55			380,080,179.88		821,013,555.72	88,607,759.55	3,064,175,739.70

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,053,362,191.00				1,063,180,371.29				327,446,204.57	608,341,445.35	3,052,330,212.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,053,362,191.00				1,063,180,371.29				327,446,204.57	608,341,445.35	3,052,330,212.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					51,335,664.91				30,821,317.96	172,055,642.82	254,212,625.69
（一）综合收益总额										308,213,179.56	308,213,179.56
（二）所有者投入和减少资本					51,335,664.91						51,335,664.91

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					51,335,664.91						51,335,664.91
(三) 利润分配									30,821,317.96	-136,157,536.74	-105,336,218.78
1. 提取盈余公积									30,821,317.96	-30,821,317.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-105,336,218.78	-105,336,218.78
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									33,021,510.74		33,021,510.74
2. 本期使用									33,021,510.74		33,021,510.74
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,053,362,191.00				1,114,516,036.20				358,267,522.53	780,397,088.17	3,306,542,837.90

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,053,362,191.00				1,063,182,457.85				300,414,718.90	470,394,293.47	2,887,353,661.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,053,362,191.00				1,063,182,457.85				300,414,718.90	470,394,293.47	2,887,353,661.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,086.56				27,031,485.67	137,947,151.88	164,976,550.99
（一）综合收益总额										270,314,856.65	270,314,856.65
（二）所有者投入和减少资本					-2,086.56						-2,086.56
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,086.56						-2,086.56
（三）利润分配									27,031,485.67	-132,367,704.77	-105,336,219.10
1. 提取盈余公积									27,031,485.67	-27,031,485.67	
2. 对所有者（或股东）的分配										-105,336,219.10	-105,336,219.10
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取									26,024,06		26,024,06

								8.60			8.60
2. 本期使用								26,024,068.60			26,024,068.60
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,053,362,191.00				1,063,180,371.29				327,446,204.57	608,341,445.35	3,052,330,212.21

法定代表人：洪任初 主管会计工作负责人：李仲秋 会计机构负责人：卢岭

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 公司历史沿革

上海强生控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海浦东强生出租汽车股份有限公司，系于 1992 年 2 月 1 日经上海市人民政府市府办（1991）155 号文批准，采用募集方式设立的股份有限公司。1992 年 2 月 12 日，经中国人民银行上海市分行（92）沪人金股字第 1 号文批准，公司发行股票 1,800.00 万元，每股面值为人民币 10.00 元，共计 180 万股，其中：发起人单位（上海市出租汽车公司、上海文汇报社、中国人民建设银行上海市信托投资公司、上海陆家嘴金融贸易区开发公司和上海市上投实业公司）投资入股 108 万股，向社会个人公开发行 72 万股，并于 1993 年 6 月 14 日在上海证券交易所上市交易。同年，公司股票拆细为每股面值人民币 1.00 元。公司原股本为人民币 18,000,000.00 元，业经大华会计师事务所验证，并出具华业字（93）第 325 号验资报告。

公司经过公积金转增股本和历年送配股，截至 2006 年 5 月 31 日止，公司股本变更为人民币 625,799,244.00 元，业经上海上会会计师事务所有限公司验证，并出具上会师报字（2005）第 1270 号验资报告。

根据上海市国资委沪国资委产[2006]493 号文的批复，2006 年 6 月 26 日公司股东会议审议通过股改方案，公司非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 2.50 股作为对价，支付的对价股份共计 83,719,430 股。股改完成后，公司总股本不变，上海强生集团有限公司（以下简称“强生集团”）持有公司 32.51%的股权，上海汇浦产业投资有限公司持有公司 0.60%的股权，有限售条件股份合计 207,202,094 股，占总股本的 33.11%，无限售条件股份合计 418,597,150 股，占总股本的 67.89%。

2008 年公司实施 2007 年利润分配方案，向全体股东每 10 股送 3 股，公司共送股 187,739,773 股。截至 2008 年 12 月 31 日止，公司股本增至人民币 813,539,017.00 元，业经上海上会会计师事务所有限公司验证，并出具上会师报字（2008）第 1882 号验资报告。

根据公司第六届董事会第九次会议和 2010 年度第一次临时股东大会审议，通过了《上海强生控股股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书》。上述重大资产重组方案已于 2011 年 1 月 28 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]169 号文《关于核准上海强生控股股份有限公司向上海久事公司、上海强生集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]170 号文《关于核准豁免上海久事公司及一致行动人要约收购上海强生控股股份有限公司股份义务的批复》核准。

2011 年 5 月 25 日，公司向上海久事公司（以下简称“久事公司”）和强生集团发行人民币普通股 239,823,174 股，收购久事公司持有的上海强生出租汽车有限公司（原上海巴士出租汽车有限公司，以下简称“强生出租”）100.00%的股权、上海巴士汽车租赁服务有限公司（以下简称“巴士租赁”）70.00%的股权和上海巴士国际旅游有限公司（以下简称“巴士旅游”）85.00%的股权；收

购强生集团持有的上海申强出租汽车有限公司（以下简称“申强出租”）100.00%的股权、上海申公出租汽车有限公司（以下简称“申公出租”）100.00%的股权、上海长海出租汽车有限公司（以下简称“长海出租”）33.33%的股权、上海强生汽车租赁有限公司（以下简称“强生租赁”）15.79%的股权、上海强生庆浦汽车租赁有限公司 15.80%的股权、上海强生旅游有限公司 100.00%的股权、上海强生国际旅行社有限责任公司（以下简称“强生国旅”）100.00%的股权、上海强生水上旅游有限公司 100.00%的股权、上海强生科技有限公司（以下简称“强生科技”）73.44%的股权、上海强生机动车驾驶员培训中心有限公司 100.00%的股权、上海强生人力资源有限公司 70.00%的股权、上海强生拍卖行有限公司 48.78%的股权和上海强生广告有限公司 15.00%的股权。至此，公司的股本变更为人民币 1,053,362,191.00 元，业经立信大华会计师事务所有限公司验证，并出具立信大华验字【2011】129 号验资报告。

2011 年 11 月 18 日，国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2011]1296 号文《关于上海强生控股股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，同意强生集团将持有的本公司 336,095,984 股无偿划转给久事公司。

2012 年 1 月 4 日，中国证券监督管理委员会出具证监许可[2012]4 号《关于核准上海久事公司公告上海强生控股股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。根据该批复，对久事公司收购报告书无异议；核准豁免久事公司因国有资产行政划转导致合计持有本公司 504,318,973 股股份，占本公司总股本的 47.88%而应履行的要约收购义务。

2012 年 3 月 1 日，强生集团将所持有的本公司 336,095,984 股股份（占本公司总股本的 31.91%）无偿划转给久事公司，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权过户登记手续。至此，久事公司持有本公司 504,318,973 股股份，占本公司总股本的 47.88%，为本公司的直接控股股东，强生集团不再持有本公司股份。

截至 2014 年 12 月 31 日止，公司股本仍为 1,053,362,191.00 元，其中有限售条件股份 504,318,973.00 元，无限售条件流通股股份 549,043,218.00 元。

公司法定代表人为洪任初，营业执照注册号为 310000000008295。

## **(二) 经营范围**

汽车出租，专线车营运，道路客运（跨省市），本单位货运，汽车修理，有（黑）色金属，汽配件，日用百货，服装鞋帽，仪器仪表，五金机械，机电设备，建筑装潢材料，家电交电，农副产品，粮油（限零售），票务代理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

## **(三) 公司业务性质和主要经营活动**

本公司属交通运输行业，主要服务为汽车出租、汽车修理、汽车销售、房地产开发、旅游服务等业务。

## **(四) 公司基本架构**

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，

设立办公室、工会、党群工作部、资产经营部、董事会办公室、财务部、审计部、人事部等职能部门。

### (五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 4 月 13 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

(一) 本年纳入合并财务报表范围的主体共 64 户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	上海强生出租汽车有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
2	上海强生市东出租汽车有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
3	上海强生市北出租汽车有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
4	嘉兴市南海巴士出租汽车有限公司	控股子公司	三级	83.33	83.33
5	上海强生市西出租汽车有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
6	上海强生常宁出租汽车有限公司	控股子公司	四级	77.00	77.00
7	上海强生宝隆出租汽车有限公司	控股子公司	三级	71.00	71.00
8	大丰市巴士汽车服务有限公司	控股子公司	三级	89.27	89.27
9	上海强生青旅出租汽车有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
10	上海新淮海汽车服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
11	上海申公出租汽车有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
12	苏州强生出租汽车有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
13	苏州上强汽车修理有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
14	上海申生出租汽车管理有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
15	上海舒海出租汽车管理服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
16	上海强生普陀汽车服务股份有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
17	上海申宏金都汇汽车服务公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
18	上海浦华出租汽车有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
19	上海强生交运营运有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
20	上海强生浦西出租汽车有限公司	控股子公司	二级	67.44	67.44
21	上海长海出租汽车有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
22	上海申江旅游服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
23	上海申强出租汽车有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
24	上海强生闵行出租汽车有限公司	控股子公司	三级	65.00	65.00
25	上海强生集团汽车修理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
26	上海强生银鑫汽车销售服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
27	上海上强高级汽车修理有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
28	上海上强汽车配件销售有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
29	上海强生北美汽车销售服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
30	上海鸿舸机动车排放监测技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
31	上海强生汽车装饰有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
32	上海强生汽车技术咨询服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
33	上海天孚汽车贸易有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
34	上海瑞吉汽车技术服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
35	上海强生拍卖行有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
36	上海上强旧机动车经纪有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
37	上海上强二手机动车经营有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
38	上海浦东强生汽车修理有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
39	上海强生汽车贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
40	上海强生汽车代理服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
41	上海大众汽车强生特约维修站有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
42	上海巴士汽车租赁服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
43	江苏久通汽车租赁服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
44	上海协源轿车修理有限公司	控股子公司	三级	90.00	90.00
45	上海强生汽车租赁有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
46	上海强生庆浦汽车租赁有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
47	上海巴士广利汽车租赁有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
48	上海久通商旅客运有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
49	上海空港汽车租赁有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
50	广东久通汽车租赁服务有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
51	上海强生置业有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
52	上海君强置业有限公司*1	控股子公司	三级	67.50	75.00
53	上海申公房地产开发有限公司*2	控股子公司	三级	63.00	70.00
54	上海江桥大酒店有限公司*3	控股子公司	二级	92.60	100.00
55	上海强生科技有限公司	控股子公司	二级	73.44	73.44
56	上海强生信息科技服务有限公司*4	控股子公司	三级	73.44	100.00
57	上海强生智能导航技术有限公司*5	控股子公司	二级	67.344	70.00
58	上海巴士国际旅游有限公司	控股子公司	二级	85.00	85.00
59	上海强生国际旅行社有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
60	上海强生水上旅游有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
61	上海强生广告有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
62	上海强生机动车驾驶员培训中心有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
63	上海巴士机动车驾驶员培训有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
64	上海强生人力资源有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因：

\*1：公司持有上海强生置业有限公司（以下简称“强生置业”）90.00%的股权，强生置业持

有上海君强置业有限公司（以下简称“君强置业”）75.00%的股权，本公司通过强生置业间接拥有君强置业 67.50%的股权。

\*2：公司持有强生置业 90.00%的股权，强生置业持有上海中公房地产开发有限公司（以下简称“中公房产”）70.00%的股权，本公司通过强生置业间接拥有中公房产 63.00%的股权。

\*3：公司持有上海江桥大酒店有限公司（以下简称“江桥大酒店”）80.00%的股权，同时公司持有强生置业 90.00%的股权，强生置业持有中公房产 70.00%股权，中公房产持有江桥大酒店 20.00%的股权，本公司间接拥有江桥大酒店 12.60%的股权，合计拥有其 92.60%的股权。

\*4：公司持有强生科技 73.44%的股权，强生科技持有上海强生信息科技有限公司（以下简称“强生信息科技”）100.00%的股权，本公司通过强生科技间接拥有强生信息科技 73.44%的股权。

\*5：公司持有上海强生智能导航技术有限公司（以下简称“强生智能导航”）60.00%的股权，同时持有强生科技 73.44%的股权，强生科技持有强生智能导航 10.00%的股权，本公司通过强生科技间接拥有强生智能导航 7.344%的股权，合计拥有其 67.344%的股权。

（二）本年纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，增加 2 户子公司：

名称	新增原因
上海浦东强生汽车修理有限公司	设立
广东久通汽车租赁服务有限公司	设立

合并范围新增主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

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

采用人民币为记账本位币。

## 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2、 同一控制下的企业合并

#### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权

益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对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或债务性工具的公允价值。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。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对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。本公司对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，经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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司以及业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8. 外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率

折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)

作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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性金融资产。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公

司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

## 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无风险组合	对特定性质及特定对象的应收款项不计提坏账准备。
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6.00	6.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(4). 其他计提方法说明**

公司于资产负债表日对于不适用划分类似信用风险特征组合的预付帐款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。

**11. 存货****1、 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、开发成本、开发产品和低值易耗品等。

**2、 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价；房地产企业存货发出时按个别认定法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

房地产开发企业，资产负债表日按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

**6、 本公司子公司江桥大酒店和强生置业及其控股子公司系房地产企业，其存货的核算方法如下：**

- (1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

#### (2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

#### (3) 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### (4) 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## 12. 划分为持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 13. 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投

资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，如有对被投资单位在可预见的未来期间暂时无法收回的长期债权，其实质上构成对被投资单位净投资的长期权益，则以其账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资

合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 4、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同

控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 5、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30、35	4.00、5.00	2.74、3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5.00	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	6-10	5.00	9.50-15.83
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为固定资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后, 减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整, 以使该固定资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的固定资产账面价值 (扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的, 企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的, 以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16. 在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成, 包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价

值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 17. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 18. 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，包括土地使用权、住房使用权、软件费、租赁车特许使用权和出租车特许经营权等。

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	50
住房使用权	35
出租车特许经营权*	10
软件费	5
其他	受益期

\*：公司三级子公司嘉兴市南海巴士出租汽车有限公司、大丰市巴士汽车服务有限公司取得的出租车特许经营权具有使用期限。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，截至资产负债表日止无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司下属公司（除三级子公司嘉兴市南海巴士出租汽车有限公司、大丰市巴士汽车服务有限公司外）拥有的出租汽车特许经营权、租赁车特许经营权未规定使用期限，本公司认为在可预见的将来该特许经营权均会给公司带来预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

公司部分土地使用权属于划拨性质，房地产权证上未确定其使用寿命，本公司认为在可预见的将来该土地使用权均会给公司带来预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

资产负债表日公司对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，截至资产负债表日止该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产

组的可收回金额。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (3). 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所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，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者

资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20. 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

类别	摊销年限（年）
装修费	5
车辆设备改良支出	5
识别服	受益期
其他	受益期

## 21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23. 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 24. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

### (3)、政府补助的确认

对资产负债表日有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

(1) 该交易不是企业合并;(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债,但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 26. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**27. 其他重要的会计政策和会计估计****(一) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

**(二) 安全生产费**

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**28. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
依据新修订的《长期股权投资准则》要求调整长期股权投资	经公司第八届董事会第六次会议审批	长期股权投资 -151,169,695.61 可供出售金融资产 151,169,695.61

其他说明

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：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按照成本进行后续计量,其他权益工具按公允价值进行后续计量。

上述会计政策变更追溯调整影响如下:

被投资单位	持股比例 (%)	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
上海石油强生企业发展有限公司*	35.00		-9,167,105.11	9,167,105.11	
上海新绿复兴城市开发有限公司	5.00		-15,000,000.00	15,000,000.00	
上海青旅(集团)有限公司	15.00		-10,880,000.00	10,880,000.00	
上海杉德金卡信息系统科技有限公司	10.77		-45,000,000.00	45,000,000.00	
杉德银卡通信息服务有限公司	6.84		-56,000,000.00	56,000,000.00	
杉德巍康企业服务有限公司	8.83		-19,899,941.95	19,899,941.95	
上海卢湾对外贸易实业公司	1.00		-50,000.00	50,000.00	
上海宝隆宾馆有限公司	3.55		-2,840,000.00	2,840,000.00	
上海强生舒乐出租汽车股份有限公司	2.00		-7,382,648.55	7,382,648.55	
原值合计			-166,219,695.61	166,219,695.61	
上海新绿复兴城市开发有限公司	5.00		-15,000,000.00	15,000,000.00	
上海卢湾对外贸易实业公司	1.00		-50,000.00	50,000.00	
减值合计			-15,050,000.00	15,050,000.00	
净值合计			-151,169,695.61	151,169,695.61	

\*: 公司持有上海石油强生企业发展有限公司 35.00%的股权,因本公司以定额方式获得该公司红利,对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响。

## (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为了更为准确地反映公司出租汽车实际使用情况,使出租汽车的实际使用年限与折旧年限基本保持一致,公司自2014年7月起将出租汽车的折旧年限由6年调整为5年。	第七届董事会第二十六次会议	2014年7月1日	对公司2014年度的影响为减少归属于母公司净利润3,820.64万元。
其他说明			

## 29. 其他

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、4%、11%、17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	*

\*: 公司下属房地产公司按当地税务机关规定, 暂按预售收入额的 2.00% 或 3.50% 预缴土地增值税, 待所开发的房产项目达到规定清算条件后, 按四级超率累进税率进行土地增值税汇算清缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25
与本公司税率不同的子公司	
上海申公出租汽车有限公司	25
上海强生浦西出租汽车有限公司	25
上海强生闵行出租汽车有限公司	25
上海瑞吉汽车技术服务有限公司	25
上海协源轿车修理有限公司	25
苏州上强汽车修理有限公司	20
上海申生出租汽车管理有限公司	20
上海上强旧机动车经纪有限公司	20

#### 2. 税收优惠

公司三级子公司公司苏州上强汽车修理有限公司、上海申生出租汽车管理有限公司、上海上强旧机动车经纪有限公司为小型微利企业, 本年企业所得税减按 20% 税率征收。

#### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	909,620.98	1,293,328.29
银行存款	658,441,351.49	642,180,043.41
其他货币资金	15,985,156.19	25,882,904.52
合计	675,336,128.66	669,356,276.22
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

## 2、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,014,500.00	100,000.00
商业承兑票据		
合计	1,014,500.00	100,000.00

## 4、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,531,343.68	100.00	11,348,274.14	6.73	157,183,069.54	192,438,970.63	99.99	13,159,659.27	6.84	179,279,311.36

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,500.00	0.01	6,500.00	100.00	0.00
合计	168,531,343.68	/	11,348,274.14	/	157,183,069.54	192,445,470.63	/	13,166,159.27	/	179,279,311.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	157,244,319.41	9,434,370.14	6.00
1至2年	5,576,428.37	557,642.84	10.00
2至3年	840,902.04	168,180.40	20.00
3年以上			
3至4年	529,756.07	158,926.82	30.00
4至5年	621,314.48	372,788.69	60.00
5年以上	656,365.25	656,365.25	100.00
合计	165,469,085.62	11,348,274.14	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，按账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	6.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	60.00
5年以上	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无风险组合：

单位名称	年末余额	年初余额	未计提理由

上海公共交通卡股份有限公司	3,062,258.06	7,629,927.00	收回无风险
上海强生舒乐出租汽车股份有限公司		29,580.00	收回无风险
合计	3,062,258.06	7,659,507.00	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,520,645.45 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	297,239.68

其中重要的应收账款核销情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏启东市惠发工贸有限公司	配件销售	70,466.50	无法收回		否
杭州市飞驰汽车配件销售有限公司	配件销售	42,260.00	无法收回		否
上海鑫亨贸易有限公司	配件销售	34,022.13	无法收回		否
无锡市华顺汽配商行	配件销售	27,000.00	无法收回		否
湖北宜昌民盛工贸有限责任公司	配件销售	20,658.00	无法收回		否
其他客商	配件销售	102,833.05	无法收回		否
合计	/	297,239.68	/	/	/

应收账款核销说明:

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
中嘉汽车制造(上海)有限公司	4,486,290.68	2.66	269,177.44
上海公共交通卡股份有限公司	3,062,258.06	1.82	0.00
沃尔沃汽车技术(上海)有限公司	3,017,277.48	1.79	181,036.65
通用电气(中国)有限公司	2,996,967.98	1.78	179,818.08

单位名称	年末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京诺华制药有限公司	2,073,251.65	1.23	124,395.10
合计	15,636,045.85	9.28	754,427.27

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	216,483,372.05	98.86	230,536,172.20	99.36
1 至 2 年	1,357,887.83	0.62	720,964.74	0.31
2 至 3 年	674,380.38	0.31	461,069.35	0.20
3 年以上	453,113.49	0.21	309,270.00	0.13
合计	218,968,753.75	100.00	232,027,476.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位或项目名称	年末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
预付旅游团款	129,894,501.27	59.32	1 年以内	未到结算期
车辆保险费	34,792,124.68	15.89	1 年以内	未到结算期
南京惠安佳和汽车销售有限公司	12,798,200.00	5.84	1 年以内	未到结算期
预付燃料款	6,732,719.00	3.07	1 年以内	未到结算期
埃克森美孚 (中国) 投资有限公司	4,660,815.35	2.13	1 年以内	未到结算期
合计	188,878,360.30	86.25		

其他说明

\_\_\_\_\_

## 6、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,555,818.73	15.35	10,555,818.73	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,213,924.09	84.65	6,875,135.30	11.81	51,338,788.79	76,160,792.14	98.21	8,869,888.23	11.65	67,290,903.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,000.00	0.00	3,000.00	100.00	0.00	1,389,714.65	1.79	574,077.27	41.31	815,637.38
合计	68,772,742.82	/	17,433,954.03	/	51,338,788.79	77,550,506.79	/	9,443,965.50	/	68,106,541.29

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海强生便捷货运有限公司	10,555,818.73	10,555,818.73	100.00	收回可能性较小
合计	10,555,818.73	10,555,818.73	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	29,869,373.22	1,792,242.57	6.00
1至2年	6,919,641.19	691,964.13	10.00
2至3年	7,469,305.51	1,493,861.09	20.00
3年以上			
3至4年	2,122,061.71	636,618.52	30.00
4至5年	1,061,184.95	636,710.97	60.00
5年以上	1,623,738.02	1,623,738.02	100.00
合计	49,065,304.60	6,875,135.30	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，按账龄分析法计提坏账准备

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	6.00

1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	60.00
5 年以上	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

无风险组合：

单位名称	年末余额	年初余额	未计提理由
上海上汽大众汽车销售有限公司	9,000,000.00	0.00	收回无风险
备用金等	148,619.49	150,919.43	收回无风险
上海强生集团有限公司	0.00	27,804.00	收回无风险
合计	9,148,619.49	178,723.43	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,989,988.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
事故借款	25,631,297.17	33,648,127.23
关联方借款	17,761,913.81	15,721,726.22
商品车辆采购押金	9,000,000.00	0.00
其他款项	16,379,531.84	28,180,653.34
合计	68,772,742.82	77,550,506.79

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海强生便捷货运有限公司	关联方借款	655,818.73	1 至 2 年	0.95	655,818.73
上海强生便捷货运有限公司	关联方借款	9,900,000.00	2 至 3 年	14.40	9,900,000.00

上海上汽大众汽车销售有限公司	商品车辆采购押金	9,000,000.00	1年以内	13.09	0.00
浙江中宁巴士汽车租赁有限公司	关联方借款	4,151,635.08	2至3年	6.04	830,327.02
浙江中宁巴士汽车租赁有限公司	关联方借款	3,054,460.00	1年以内	4.44	183,267.60
合计	/	26,761,913.81	/	38.92	11,569,413.35

## 7、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	13,571,296.34	473,421.43	13,097,874.91	14,520,884.73	280,752.86	14,240,131.87
在产品	830,591.42	0.00	830,591.42	809,644.24	0.00	809,644.24
库存商品	78,631,690.14	2,013,956.30	76,617,733.84	70,351,081.10	1,920,028.46	68,431,052.64
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,073,149.90	0.00	1,073,149.90	1,929,955.24	0.00	1,929,955.24
开发成本	1,015,787,116.02	0.00	1,015,787,116.02	1,117,032,601.02	0.00	1,117,032,601.02
开发产品	355,267,847.41	33,000,000.00	322,267,847.41	143,057,265.74	33,000,000.00	110,057,265.74
低值易耗品	1,104,488.38	0.00	1,104,488.38	1,225,092.15	0.00	1,225,092.15
合计	1,466,266,179.61	35,487,377.73	1,430,778,801.88	1,348,926,524.22	35,200,781.32	1,313,725,742.90

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	280,752.86	192,668.57				473,421.43
在产品	0.00	0.00				0.00
库存商品	1,920,028.46	93,927.84				2,013,956.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	33,000,000.00	0.00				33,000,000.00
合计	35,200,781.32	286,596.41				35,487,377.73

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年确认资
-----	------	------	------	------	-------

目名称			出售减少	其他减少		本化金额的资本化率(%)
君悦湾项目	211,902,214.77	59,880,483.52	46,466,640.26		225,316,058.03	5.33

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	166,219,695.61	15,050,000.00	151,169,695.61	166,219,695.61	15,050,000.00	151,169,695.61
合计	166,219,695.61	15,050,000.00	151,169,695.61	166,219,695.61	15,050,000.00	151,169,695.61

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
上海石油强生企业发展有限公司	9,167,105.11			9,167,105.11					35.00	1,296,476.95
上海新绿复兴城市开发有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	5.00	
上海青旅(集团)有限公司	10,880,000.00			10,880,000.00					15.00	3,750,000.00
上海杉德金卡信息系统科技有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					10.77	3,749,595.60

杉德银卡通 信息服务有 限公司	56,000,000.00			56,000,000.00					6.84	4,710,570.26
杉德巍康企 业服务有限 公司	19,899,941.95			19,899,941.95					8.83	
上海卢湾对 外贸易实业 公司	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00	1.00	
上海宝隆宾 馆有限公司	2,840,000.00			2,840,000.00					3.55	
上海强生舒 乐出租汽车 股份有限公 司	7,382,648.55			7,382,648.55					2.00	
合计	166,219,695.61			166,219,695.61	15,050,000.00			15,050,000.00	/	13,506,642.81

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企 业										
上海巴士永 达汽车销售 有限公司	21,608,506.69			7,199,899.93			-3,132,625.88			25,675,780.74
小计	21,608,506.69			7,199,899.93			-3,132,625.88			25,675,780.74
二、联营企 业										
上海闵虹投 资有限公司	2,279,934.51			104,574.98			-727,941.60			1,656,567.89
浙江中宁巴 士汽车租赁 有限公司	150,050.18			5,725.95						155,776.13
上海久乐汽 车俱乐部有 限公司	118,382.61									118,382.61
上海巴士旅 游船务有限 公司	24,992,879.77			1,780,729.96			-1,350,182.46			25,423,427.27
上海舒天投 资有限公司	26,421,231.34		-24,012, 985.00	791,753.66			-3,200,000.00			
上海海博宏 通投资发展	23,841,109.14			5,494,031.34		-47 2,3	-2,081,519.10			26,781,230.46

有限公司					90.92				
上海强生便捷货运有限公司	1,166,127.61			-1,166,127.61					
南昌公交巴士汽车租赁服务有限公司	1,424,772.10			-628,108.01				796,664.09	
小计	80,394,487.26		-24,012,985.00	6,382,580.27		-472,390.92	-7,359,643.16	54,932,048.45	118,382.61
合计	102,002,993.95		-24,012,985.00	13,582,480.20		-472,390.92	-10,492,269.04	80,607,829.19	118,382.61

其他说明

**10、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	45,112,597.12			45,112,597.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	45,112,597.12			45,112,597.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,607,499.82			7,607,499.82
2. 本期增加金额	1,281,237.36			1,281,237.36
(1) 计提或摊销	1,281,237.36			1,281,237.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	8,888,737.18			8,888,737.18
三、减值准备				
1. 期初余额	2,127,138.10			2,127,138.10
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,127,138.10			2,127,138.10
四、账面价值				
1. 期末账面价值	34,096,721.84			34,096,721.84
2. 期初账面价值	35,377,959.20			35,377,959.20

## 11、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	89,419,516.72	81,268,917.93	2,996,981,574.52	37,116,564.12	3,204,786,573.29
2. 本期增加金额	0.00	5,849,026.48	502,974,921.81	5,014,806.67	513,838,754.96
(1) 购置	0.00	4,311,308.53	449,341,552.88	3,638,132.01	457,290,993.42
(2) 在建工程转入	0.00	1,537,717.95	53,633,368.93	1,376,674.66	56,547,761.54
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	29,900.00	2,512,462.75	450,314,347.28	3,904,173.37	456,760,883.40
(1) 处置或报废	0.00	2,512,462.75	450,314,347.28	3,904,173.37	456,730,983.40
(2) 其他转出	29,900.00	0.00	0.00	0.00	29,900.00
4. 期末余额	89,389,616.72	84,605,481.66	3,049,642,149.05	38,227,197.42	3,261,864,444.85
二、累计折					

旧					
1. 期初 余额	17,034,310.26	47,709,599.34	1,016,034,938.79	26,529,545.58	1,107,308,393.97
2. 本期 增加金额	2,747,331.99	5,680,039.08	493,740,630.25	5,669,289.65	507,837,290.97
(1) 计提	2,747,331.99	5,680,039.08	493,740,630.25	5,669,289.65	507,837,290.97
3. 本期 减少金额	0.00	2,354,594.97	301,871,315.04	2,885,213.19	307,111,123.20
(1) 处置或报废	0.00	2,354,594.97	301,871,315.04	2,885,213.19	307,111,123.20
4. 期末 余额	19,781,642.25	51,035,043.45	1,207,904,254.00	29,313,622.04	1,308,034,561.74
三、减值准 备					
1. 期初 余额	0.00	0.00	0.00	19,505.73	19,505.73
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额	0.00	0.00	0.00	4,353.13	4,353.13
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	4,353.13	4,353.13
4. 期末 余额	0.00	0.00	0.00	15,152.60	15,152.60
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	69,607,974.47	33,570,438.21	1,841,737,895.05	8,898,422.78	1,953,814,730.51
2. 期初 账面价值	72,385,206.46	33,559,318.59	1,980,946,635.73	10,567,512.81	2,097,458,673.59

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	283,336,746.90	92,615,719.49	0.00	190,721,027.41

其他说明：

公司本年计提的折旧金额为 507,837,290.97 元，其中计入成本费用 504,357,899.72 元，冲减长期应付款和其他应付款的金额分别为 2,439,380.50 元和 1,040,010.75 元。

## 12、 在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,701,955.54	0.00	1,701,955.54	1,868,310.75	0.00	1,868,310.75
合计	1,701,955.54	0.00	1,701,955.54	1,868,310.75	0.00	1,868,310.75

## 13、 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	0.00	144,204.90
合计	0.00	144,204.90

其他说明：

## 14、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	住房使用权	软件费	租赁车特许经营权	出租车特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	17,062,537.15	700,000.00	1,913,107.00	98,585,110.64	1,509,935,316.17	1,628,196,070.96
2. 本期增加金额	0.00	0.00	90,000.00	940,600.00	1,242,000.00	2,272,600.00
1) 购置	0.00	0.00	90,000.00	940,600.00	1,242,000.00	2,272,600.00

2) 内部研发						
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	336,326.23	267,100.00	20,568,004.73	21,171,430.96
1) 处置	0.00	0.00	336,326.23	267,100.00	20,568,004.73	21,171,430.96
4. 期末余额	17,062,537.15	700,000.00	1,666,780.77	99,258,610.64	1,490,609,311.44	1,609,297,240.00
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,220,340.97	345,255.66	1,575,680.97	34,862,503.91	297,051,108.38	336,054,889.89
2. 本期增加金额	198,004.44	20,004.00	205,227.73	0.00	3,251,665.96	3,674,902.13
1) 计提	198,004.44	20,004.00	205,227.73	0.00	3,251,665.96	3,674,902.13
3. 本期减少金额	0.00	0.00	336,326.23	157,073.32	20,568,004.73	21,061,404.28
(1) 处置	0.00	0.00	336,326.23	157,073.32	20,568,004.73	21,061,404.28
4. 期末余额	2,418,345.41	365,259.66	1,444,582.47	34,705,430.59	279,734,769.61	318,668,387.74
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加						

金额						
1) 计提						
3 . 本期减少金额						
1) 处置						
4 . 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,644,191.74	334,740.34	222,198.30	64,553,180.05	1,210,874,541.83	1,290,628,852.26
2. 期初账面价值	14,842,196.18	354,744.34	337,426.03	63,722,606.73	1,212,884,207.79	1,292,141,181.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

## 15、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海鸿舸机动车排放检测技术有限公司*	4,017,153.09					4,017,153.09
合计	4,017,153.09					4,017,153.09

### 其他说明

公司全资子公司上海强生集团汽车修理有限公司（以下简称“强生汽修”）于 2008 年支付人民

币 9,009,265.00 元合并成本收购了上海鸿舸机动车排放检测技术有限公司（以下简称“鸿舸检测公司”）100%的股权。合并成本超过按比例获得的鸿舸检测公司可辨认资产、负债公允价值的差额 4,017,153.09 元，确认为与鸿舸检测公司相关的商誉。

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,235,851.97	2,220,557.37	6,299,372.58	0.00	22,157,036.76
车辆设备改良支出	4,141,430.38	173,492.38	1,918,509.65	0.00	2,396,413.11
识别服	580,346.00	135,640.00	238,490.73	0.00	477,495.27
其他	404,539.78	1,164,141.65	130,571.45	0.00	1,438,109.98
合计	31,362,168.13	3,693,831.40	8,586,944.41	0.00	26,469,055.12

其他说明：

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,310,954.18	6,577,745.83	20,362,188.98	4,921,234.91
内部交易未实现利润	465,465,137.71	116,366,284.44	469,834,354.19	117,458,588.56
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	13,334,845.00	3,333,711.25	0.00	0.00
预计负债	47,658,802.59	11,914,700.65	0.00	0.00
暂不予税前扣除的借款利息	460,562.91	115,140.73	460,562.91	115,140.73
合计	553,230,302.39	138,307,582.90	490,657,106.08	122,494,964.20

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
企业因改制、收购等原因资产评估增值	10,391,406.32	2,597,851.58	10,366,262.00	2,591,565.50
合计	10,391,406.32	2,597,851.58	10,366,262.00	2,591,565.50

## (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,311,871.74	37,448,717.11
可抵扣亏损	51,257,328.48	77,596,485.60
合计	89,569,200.22	115,045,202.71

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年	0.00	8,746,514.67	
2015 年	2,099,768.31	4,001,574.47	
2016 年	1,540,711.27	1,734,227.90	
2017 年	8,017,178.93	11,722,659.63	
2018 年	8,913,086.70	51,391,508.93	
2019 年	30,686,583.27	0.00	
合计	51,257,328.48	77,596,485.60	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 18、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
民航、旅游局保证金	1,411,180.00	1,761,180.00
合计	1,411,180.00	1,761,180.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 19、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	391,000,000.00	481,345,797.00
信用借款	450,000,000.00	599,900,000.00
合计	841,000,000.00	1,081,245,797.00

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

## 20、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	72,025,360.00	72,713,000.00
合计	72,025,360.00	72,713,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

## 21、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	31,449,760.22	39,893,218.73
应付工程款	86,255,857.32	720,784.86
应付商品车辆采购款	12,966,342.27	6,398,759.97
应付租赁车辆采购款	67,598,227.87	88,861,145.35
应付其他款	844,951.38	629,827.93
合计	199,115,139.06	136,503,736.84

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付租赁车辆采购款	47,921,516.72	未到结算期
合计	47,921,516.72	/

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 22、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	546,320,483.00	655,725,290.00
预收团款	143,995,152.51	195,232,163.15
预收驾驶员营收款	70,527,345.96	77,950,296.56
预收交通卡等销售款	45,585,998.61	45,235,123.56
预收出租车 IC 卡款	12,768,421.95	12,768,421.95
预收汽修材料款	6,260,680.97	12,210,242.06
预收商品车辆款	5,984,542.08	8,603,489.74
预收租赁车款	5,125,879.62	4,863,097.08
其他	20,954,234.09	22,859,115.26
合计	857,522,738.79	1,035,447,239.36

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收房款	225,652,751.94	尚未交房
预收团款	15,373,500.00	尚未出行
预收出租车 IC 卡款	12,768,421.95	待清算
合计	253,794,673.89	/

## 23、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,247,826.60	876,937,257.07	843,672,179.67	58,512,904.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,790,703.67	249,776,489.46	235,807,410.55	15,759,782.58
三、辞退福利	12,851.69	14,925,044.29	14,712,403.04	225,492.94
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,051,381.96	1,141,638,790.82	1,094,191,993.26	74,498,179.52

## (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,515,142.88	618,097,472.98	592,555,181.62	49,057,434.24
二、职工福利费	0.00	31,115,448.17	31,115,448.17	0.00
三、社会保险费	978,594.35	144,747,191.28	138,266,699.65	7,459,085.98
其中：医疗保险费	816,439.51	115,364,920.22	109,506,264.22	6,675,095.51
工伤保险费	51,638.56	7,782,047.26	7,601,693.27	231,992.55
生育保险费	47,932.43	9,954,735.95	9,745,286.06	257,382.32
其他保险费	62,583.85	11,645,487.85	11,413,456.10	294,615.60
四、住房公积金	251,116.70	66,531,871.32	65,535,615.65	1,247,372.37
五、工会经费和职工教育经费	242,946.19	9,849,817.03	9,356,788.56	735,974.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	260,026.48	6,595,456.29	6,842,446.02	13,036.75

合计	25,247,826.60	876,937,257.07	843,672,179.67	58,512,904.00
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,625,449.44	225,414,384.91	213,288,740.40	13,751,093.95
2、失业保险费	111,924.07	16,034,140.75	14,325,223.53	1,820,841.29
3、企业年金缴费	53,330.16	8,327,963.80	8,193,446.62	187,847.34
合计	1,790,703.67	249,776,489.46	235,807,410.55	15,759,782.58

其他说明：

公司设立企业年金缴款计划，根据《上海强生控股股份有限公司企业年金方案》，公司缴费每年不超过本公司年度职工工资总额的1/12，职工个人缴费不超过其本人上年度工资总额的1/12。本年相关内容为发生重大变化。

## 24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-6,385,780.47	-18,128,141.14
消费税		
营业税	-20,285,225.09	-23,848,208.51
企业所得税	48,874,280.57	91,430,907.92
个人所得税	3,466,784.16	2,128,948.96
城市维护建设税	522,899.02	405,879.71
房产税	86,801.83	73,302.24
土地增值税	11,099,988.99	-18,992,938.12
教育费附加	-354,352.57	-751,517.71
河道管理费	-73,985.01	-154,743.25
土地使用税	5,037,690.28	5,764,093.50
车船使用税	8,496.26	562.50
印花税	-157,389.44	141.00
其他	57,456.59	58,011.31
合计	41,897,665.12	37,986,298.41

其他说明：

## 25、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	132,000.00	367,155.56
企业债券利息	3,200,000.00	9,900,000.00
短期借款应付利息	26,125.00	452,210.00
划分为金融负债的优先股\永续债		

利息		
合计	3,358,125.00	10,719,365.56

## 26、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,497,750.38	407,063.41
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	11,497,750.38	407,063.41

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 27、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
驾驶员风险保证金	173,975,479.20	152,291,647.24
安全基金-基本互助金	22,757,622.81	8,301,310.59
修理、轮胎基金	46,245,716.33	29,104,824.53
房产销售佣金	9,447,977.44	6,380,953.35
旅游押金	5,319,707.80	4,063,916.00
车辆租赁押金	3,141,900.00	4,569,627.10
代收代付的机票款	1,263,654.40	2,227,613.96
应付赔款	0.00	24,581,651.33
其他款项	86,580,606.40	134,946,403.33
合计	348,732,664.38	366,467,947.43

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
驾驶员风险保证金	86,636,141.78	尚未结算
修理、轮胎基金	6,376,124.22	尚未结算
房产销售佣金	7,257,017.55	尚未结算
旅游押金	3,873,791.00	尚未结算
车辆租赁押金	3,035,700.00	尚未结算
合计	107,178,774.55	/

其他说明

## 28、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	59,932,598.51	104,337,100.43
合计	59,932,598.51	104,337,100.43

其他说明：

贷款机构	借款期限	初始金额	年末余额	年初余额	利率 (%)	借款条件
招银金融租赁有限公司	2013.7.26-2015.7.12	208,674,200.85	59,932,598.51	104,337,100.43	3.813	担保

## 29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	425,000,000.00	300,000,000.00
合计	425,000,000.00	300,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 沪强生 CP001	300,000,000.00	2013年3月27日	365天	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	0.00		300,000,000.00	0.00
14 沪强生 CP001	425,000,000.00	2014年10月29日	365天	425,000,000.00	0.00	425,000,000.00	3,200,000.00		0.00	425,000,000.00
合计	/	/	/	725,000,000.00	300,000,000.00	425,000,000.00	3,200,000.00		300,000,000.00	425,000,000.00

其他说明：

公司将短期应付债券计提的利息计入应付利息。

其他说明：

## 30、长期应付款

## 七、按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	0.00	54,449,553.18
环保款	2,000,000.00	2,000,000.00
承包车价款	13,476,937.69	5,203,240.60
其他	0.00	562,800.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 31、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置款	413,620.56	0.00	106,489.70	307,130.86	
合计	413,620.56	0.00	106,489.70	307,130.86	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 32、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计营运事故赔款*1	0.00	14,458,802.59	
预计辞退福利*2	0.00	33,200,000.00	
合计	0.00	47,658,802.59	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\*1：预计营运事故赔款系公司预计的本年已发生但尚未结案的出租车营运事故赔款损失。

\*2：预计辞退福利系公司预计在以后年度与离岗人员提前解除劳动关系而给予的补偿。

## 33、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,053,362,191.00						1,053,362,191.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 35、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	718,282,601.14	51,335,664.91	3,534,807.21	766,083,458.84
其他资本公积	2,829,452.41	0.00	472,390.92	2,357,061.49
合计	721,112,053.55	51,335,664.91	4,007,198.13	768,440,520.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司 2011 年向久事公司和强生集团非公开发行权益性证券 239,823,174.00 元（每股面值人民币 1.00 元），取得了久事公司和强生集团持有的强生出租等 16 家公司股权。

久事公司与公司于 2010 年 12 月 8 日签订了《上海久事公司关于拟注入资产包含的出租车牌照收取的管理费及修理费的承诺函》，久事公司承诺如上述交易拟购买资产包含的出租车单车牌

照收取的管理费及修理费在 2010 年度 7 至 12 月份、2011 年度、2012 年度、2013 年度三年一期內（以下简称“承诺期间”）低于上述交易评估基准日（即 2010 年 6 月 30 日）的水平，久事公司承诺以现金方式向本公司补足上述交易拟购买资产包含的出租车牌照在承诺期间内收取的管理费及修理费总额与按照上述交易评估基准日水平测算的管理费及修理费总额之差额部分，久事公司应于本公司 2013 年年度报告公告之日起 10 个工作日内将上述差额支付至本公司指定的银行账户。

公司自 2011 年 5 月起，根据上海市城市交通和港口管理局的有关规定，出租汽车承包经营管理费每月双班车下降 300 元、每月单班车下降 225 元，该事项影响注入资产（强生出租、长海出租、申强出租和申公出租）2011 年 5 至 12 月营业收入-13,746,294.89 元、2012 年度营业收入-19,415,881.35 元和 2013 年度营业收入-18,173,488.67 元，合计影响营业收入-51,335,664.91 元。

公司于 2014 年 4 月收到母公司上海久事公司拨付的上述补偿款 51,335,664.91 元，计入资本公积——资本溢价。

2、公司原持有子公司巴士租赁 84.95%股权，2013 年度年公司购入巴士租赁其他股东所持有的 15.05%股权。公司本年向巴士租赁的原少数股东支付归属于 2013 年 3 至 8 月的股利 3,534,807.21 元，该款项作为上年收购其股权的对价与按照新增持股比例计算应享有巴士租赁自合并日开始持续计算的可辨认净资产的份额之间的差额的调整，调减本年合并报表的资本公积——资本溢价。

3、其他资本公积变动系权益法下被投资单位除净损益外其他所有者权益变动影响，上海海博宏通投资发展有限公司本年资本公积中的变动对公司的影响金额为 472,390.92 元。

### 36、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	195,720,183.70	195,720,183.70	0.00
合计	0.00	195,720,183.70	195,720,183.70	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司下属出租车营运公司、车辆租赁营运公司、水上游轮营运公司依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的要求，按上年度营业收入的 1.5%计提安全生产费，不足列支部分则按实计入，安全生产费主要用于购买车辆保险、事故赔款等事项。

### 37、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	361,567,416.73	30,821,317.96	0.00	392,388,734.69

任意盈余公积	18,512,763.15	0.00	0.00	18,512,763.15
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	380,080,179.88	30,821,317.96	0.00	410,901,497.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	821,013,555.72	783,328,371.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	821,013,555.72	783,328,371.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,113,461.14	170,052,889.28
减：提取法定盈余公积	30,821,317.96	27,031,485.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	105,336,218.78	105,336,219.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	871,969,480.12	821,013,555.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,525,246,250.94	3,740,536,850.34	4,007,006,812.02	3,376,175,129.51
其他业务	30,436,018.07	10,569,065.09	48,254,745.21	28,057,133.63
合计	4,555,682,269.01	3,751,105,915.43	4,055,261,557.23	3,404,232,263.14

### 40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	34,925,927.33	20,337,068.43

城市维护建设税	5,048,134.13	5,041,787.62
教育费附加	6,251,495.06	5,704,184.14
资源税		
河道管理费	269,722.13	412,542.98
土地增值税	45,948,618.80	1,275,129.95
土地使用税	11,528.16	0.00
房产税	349,430.70	261,823.49
车船使用税*	5,292,513.31	0.00
其他	188,710.17	187,065.75
合计	98,286,079.79	33,219,602.36

其他说明：

\*：公司上年将车船使用税计入管理费用。

#### 41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,107,200.04	35,966,353.07
租赁费	7,333,651.48	5,766,252.95
差旅费	2,316,697.84	3,140,588.52
办公费	3,024,114.31	4,663,334.08
广告宣传费	13,592,338.95	7,368,642.16
售房佣金	8,168,278.22	5,558,328.13
其他	8,332,802.05	12,566,055.90
合计	80,875,082.89	75,029,554.81

其他说明：

#### 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	258,176,174.79	227,893,498.78
租赁费	12,603,889.97	13,291,705.15
办公费	13,604,902.08	13,580,209.61
业务招待费	5,457,063.47	7,891,207.42
公务用车费用	9,680,102.55	8,444,519.97
税金	6,413,574.61	10,497,433.00
会务费	2,073,354.20	2,712,359.17
差旅费	3,386,185.28	4,411,120.77
折旧费	4,403,514.25	5,182,082.68
其他	26,551,085.30	38,072,407.17
合计	342,349,846.50	331,976,543.72

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,412,169.30	39,892,932.69
减：利息收入	-5,214,044.40	-5,792,040.21
汇兑损益	59,003.71	14,530.67
确认融资租赁费用	5,837,100.48	2,169,551.43
短期融资券发行费用等	1,961,420.90	950,000.00
其他	1,804,036.21	2,382,322.10
合计	23,859,686.20	39,617,296.68

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,469,343.08	-4,115,361.56
二、存货跌价损失	286,596.41	-71,101.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	0.00	7,500,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,755,939.49	3,313,537.35

其他说明：

#### 45、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,582,480.20	13,358,321.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,506,642.81	16,259,350.10

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-118,659.69	-984,983.45
合计	26,970,463.32	28,632,688.40

其他说明：

#### 46、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,190,440.09	48,026,442.14	8,190,440.09
其中：固定资产处置利得	8,190,440.09	47,655,977.14	8,190,440.09
无形资产处置利得	0.00	370,465.00	0.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	50,679,599.92	44,834,185.98	50,679,599.92
违约赔偿收入	1,160,271.50	6,000,000.00	1,160,271.50
无需支付的款项	0.00	6,688,104.56	0.00
诉讼赔偿收入	0.00	24,000,000.00	0.00
其他	1,711,742.88	4,364,817.12	1,711,742.88
合计	61,742,054.39	133,913,549.80	61,742,054.39

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经济开发区企业扶持资金	48,893,499.92	44,124,001.52	与收益相关
财政补贴	1,246,100.00	655,384.46	与收益相关
黄标车补贴	540,000.00	0.00	与收益相关
其他	0.00	54,800.00	与收益相关
合计	50,679,599.92	44,834,185.98	/

其他说明：

#### 47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	36,046,502.55	44,589,663.77	36,046,502.55
其中：固定资产处置损失	36,046,502.55	44,384,663.77	36,046,502.55
无形资产处置损失	0.00	205,000.00	0.00
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	620,500.00	200,500.00	620,500.00
诉讼赔偿支出	0.00	24,581,651.33	0.00
罚款滞纳金支出	16,167.41	0.00	16,167.41
其他	218,861.82	422,780.66	218,861.82
合计	36,902,031.78	69,794,595.76	36,902,031.78

其他说明：

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	89,525,398.36	146,426,292.57
递延所得税费用	-15,806,332.62	-53,856,146.53
合计	73,719,065.74	92,570,146.04

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	304,260,204.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,065,051.16
子公司适用不同税率的影响	419,379.87
调整以前期间所得税的影响	2,736,073.50
非应税收入的影响	-6,772,280.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	665,248.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,150,435.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,756,029.12
所得税费用	73,719,065.74

其他说明：

## 49、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	72,897,451.52	48,355,240.84
政府补助	50,646,086.92	42,870,843.03
利息收入	5,214,044.40	5,792,040.21
营业外收入	2,422,410.33	34,364,817.12
合计	131,179,993.17	131,382,941.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	80,662,849.33	33,789,728.64
销售费用支出	38,979,821.11	33,915,175.71
管理费用支出	65,516,989.63	80,586,015.29
营业外支出	852,460.03	381,308.12
银行手续费	1,804,036.21	2,382,322.10
合计	187,816,156.31	151,054,549.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司(舒海管理)的现金净额	0.00	288,835.27
合计	0.00	288,835.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款支付的税金	7,824,025.84	0.00
合计	7,824,025.84	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的票据保证金	19,467,368.19	0.00
合计	19,467,368.19	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债券手续费、担保费等	1,961,420.90	950,000.00
支付的票据保证金	2,900,000.00	20,917,368.19
支付的融资租赁保证金	0.00	2,000,000.00
支付的融资租赁手续费	0.00	3,000,000.00
合计	4,861,420.90	26,867,368.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	230,541,138.90	168,054,255.57
加：资产减值准备	6,755,939.49	3,313,537.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,639,137.08	428,252,892.42
无形资产摊销	1,669,236.13	1,653,573.12
长期待摊费用摊销	8,586,944.41	10,739,776.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	27,856,062.46	-3,436,778.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,206,854.47	43,027,014.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,970,463.32	-28,632,688.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,812,618.70	-54,699,366.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,286.08	843,220.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,459,171.87	-262,541,895.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,760,940.19	-38,249,187.83
经营性应付项目的增加（减少以	-32,096,218.23	741,552,042.76

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	724,684,067.09	1,009,876,395.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	666,386,128.66	643,838,908.03
减: 现金的期初余额	643,838,908.03	818,725,590.21
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	22,547,220.63	-174,886,682.18

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	666,386,128.66	643,838,908.03
其中: 库存现金	909,620.98	1,293,328.29
可随时用于支付的银行存款	658,441,351.49	642,180,043.41
可随时用于支付的其他货币资金	7,035,156.19	365,536.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	666,386,128.66	643,838,908.03
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

---

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,950,000.00	票据、融资租赁、保函保证金
应收票据		

存货		
固定资产	738,407.62	用于开具票据担保
无形资产		
合计	9,688,407.62	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 八、合并范围的变更

\_\_\_\_\_

### (1). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

\_\_\_\_\_

### 1、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

\_\_\_\_\_

## 2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 3、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司本年与上年相比增加合并单位 2 家：

公司二级全资子公司强生汽修于 2014 年 7 月出资 300.00 万元，设立三级全资子公司上海浦东强生汽车修理有限公司，投资比例 100.00%，拥有其  
实质控制权，故本年将其纳入合并范围。

公司二级全资子公司巴士租赁于 2014 年 10 月设立三级全资子公司广东久通汽车租赁服务有限公司，注册资本为 1,000.00 万元，截至 2014 年 12 月  
31 日止已出资 500.00 万元，投资比例 100.00%，拥有其实质控制权，故本年将其纳入合并范围。

名称	年末净资产	本年净利润
上海浦东强生汽车修理有限公司	846,017.24	-2,153,982.76
广东久通汽车租赁服务有限公司	5,000,000.00	0.00

## 4、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海强生出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运	100.00		同一控制合并
上海强生市东出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	同一控制合并
上海强生市北出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	同一控制合并
嘉兴市南海巴士出租汽车有限公司	浙江省	浙江省	出租汽车营运		83.33	同一控制合并
上海强生市西出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	同一控制合并
上海强生常宁出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		77.00	同一控制合并
上海强生宝隆出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		71.00	同一控制合并
大丰市巴士汽车服务有限公司	江苏省	江苏省	出租汽车营运		89.27	同一控制合并
上海强生青旅出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	非同一控制合并
上海新淮海汽车服务有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	非同一控制合并
上海申公出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	同一控制合并
苏州强生出租汽车有限公司	江苏省	江苏省	出租汽车营运		100.00	非同一控制合并
苏州上强汽车修理有限公司	江苏省	江苏省	整车维修		100.00	非同一控制合并
上海申生出租汽车管理有限公司	上海市	上海市	出租汽车管理		100.00	设立
上海舒海出租汽车管理服务服务有限公司	上海市	上海市	出租汽车管理		100.00	非同一控制合并
上海强生普陀汽车服务股份有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运	60.643	39.357	设立
上海申宏金都汇汽车服务公司	上海市	上海市	出租汽车营运	100.00		设立
上海浦华出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运	100.00		设立
上海强生交运营运有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运	100.00		设立
上海强生浦西出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运	67.44		设立
上海长海出租汽车有限公司	上海	上海市	出租汽车	100.00		设立

司	市		营运			
上海申江旅游服务有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		100.00	非同一控制合并
上海申强出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运	100.00		同一控制合并
上海强生闵行出租汽车有限公司	上海市	上海市	出租汽车营运		65.00	同一控制合并
上海强生集团汽车修理有限公司	上海市	上海市	汽车修理	77.50	22.50	设立
上海强生银鑫汽车销售服务有限公司	上海市	上海市	汽车修理		100.00	设立
上海上强高级汽车修理有限公司	上海市	上海市	汽车修理		100.00	设立
上海上强汽车配件销售有限公司	上海市	上海市	汽车配件销售		100.00	设立
上海强生北美汽车销售服务有限公司	上海市	上海市	汽车销售		100.00	设立
上海鸿舸机动车排放监测技术有限公司	上海市	上海市	机动车尾气排放检测		100.00	非同一控制合并
上海强生汽车装饰有限公司	上海市	上海市	汽车装潢		100.00	设立
上海强生汽车技术咨询服务有限公司	上海市	上海市	汽车技术咨询		100.00	设立
上海天孚汽车贸易有限公司	上海市	上海市	销售车用油		100.00	非同一控制合并
上海瑞吉汽车技术服务有限公司	上海市	上海市	汽车技术服务		100.00	设立
上海强生拍卖行有限公司	上海市	上海市	机动车拍卖		100.00	同一控制合并
上海上强旧机动车经纪有限公司	上海市	上海市	旧机动车经营		100.00	设立
上海上强二手机动车经营有限公司	上海市	上海市	旧机动车经营		100.00	设立
上海浦东强生汽车修理有限公司	上海市	上海市	汽车修理		100.00	设立
上海强生汽车贸易有限公司	上海市	上海市	汽车销售	100.00		设立
上海强生汽车代理服务有限公司	上海市	上海市	相关汽车配套咨询服务		100.00	设立
上海大众汽车强生特约维修站有限公司	上海市	上海市	汽车维护; 汽配销售		100.00	设立
上海巴士汽车租赁服务有限公司	上海市	上海市	汽车租赁	100.00		同一控制合并
江苏久通汽车租赁服务有限公司	上海市	上海市	汽车租赁		100.00	同一控制合并
上海协源轿车修理有限公司	上海	上海市	汽车修理		90.00	同一控制

司	市					合并
上海强生汽车租赁有限公司	上海市	上海市	汽车租赁		100.00	设立
上海强生庆浦汽车租赁有限公司	上海市	上海市	汽车租赁		100.00	设立
上海巴士广利汽车租赁有限公司	上海市	上海市	租赁		100.00	同一控制合并
上海久通商旅客运有限公司	上海市	上海市	客运		51.00	设立
上海空港汽车租赁有限公司	上海市	上海市	汽车租赁		100.00	非同一控制合并
广东久通汽车租赁服务有限公司	上海市	上海市	汽车租赁		100.00	设立
上海强生置业有限公司	上海市	上海市	房地产开发	90.00		设立
上海君强置业有限公司*1	上海市	上海市	房地产开发		75.00	设立
上海申公房地产开发有限公司*2	上海市	上海市	房地产开发		70.00	设立
上海江桥大酒店有限公司*3	上海市	上海市	房地产开发	80.00	20.00	非同一控制合并
上海强生科技有限公司	上海市	上海市	出租车设备开发	73.44		同一控制合并
上海强生信息科技服务有限公司*4	上海市	上海市	信息服务		100.00	同一控制合并
上海强生智能导航技术有限公司*5	上海市	上海市	信息网络、计算机硬件	60.00	10.00	设立
上海巴士国际旅游有限公司	上海市	上海市	旅游业务	85.00		同一控制合并
上海强生国际旅行社有限责任公司	上海市	上海市	旅游业务	100.00		同一控制合并
上海强生水上旅游有限公司	上海市	上海市	水上旅游、旅客运输	100.00		同一控制合并
上海强生广告有限公司	上海市	上海市	各类广告设计、制作	100.00		设立
上海强生机动车驾驶员培训中心有限公司	上海市	上海市	驾驶员培训	100.00		同一控制合并
上海巴士机动车驾驶员培训有限公司	上海市	上海市	驾驶员培训	100.00		同一控制合并
上海强生人力资源有限公司	上海市	上海市	信息咨询	100.00		同一控制合并

子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\*1：公司持有上海强生置业有限公司（以下简称“强生置业”）90.00%的股权，强生置业持有上海君强置业有限公司（以下简称“君强置业”）75.00%的股权，本公司通过强生置业间接拥有

君强置业 67.50%的股权。

\*2: 公司持有强生置业 90.00%的股权, 强生置业持有上海中公房地产开发有限公司(以下简称“中公房产”) 70.00%的股权, 本公司通过强生置业间接拥有中公房产 63.00%的股权。

\*3: 公司持有江桥大酒店 80.00%的股权, 同时公司持有强生置业 90.00%的股权, 强生置业持有中公房产 70.00%股权, 中公房产持有江桥大酒店 20.00%的股权, 本公司间接拥有江桥大酒店 12.60%的股权, 合计拥有其 92.60%的股权。

\*4: 公司持有强生科技 73.44%的股权, 强生科技持有上海强生信息科技有限公司(以下简称“强生信息科技”) 100.00%的股权, 本公司通过强生科技间接拥有强生信息科技 73.44%的股权。

\*5: 公司持有上海强生智能导航技术有限公司(以下简称“强生智能导航”) 60.00%的股权, 同时持有强生科技 73.44%的股权, 强生科技持有强生智能导航 10.00%的股权, 本公司通过强生科技间接拥有强生智能导航 7.344%的股权, 合计拥有其 67.344%的股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海强生常宁出租汽车有限公司	23.00	1,065,408.01	1,149,001.63	21,963,761.85
上海强生宝隆出租汽车有限公司	29.00	1,484,932.90	3,025,742.70	20,718,237.19
上海久通商旅客运有限公司	49.00	-3,666,940.27	0.00	40,631,161.78
上海君强置业有限公司	25.00	30,552,774.85	0.00	13,714,576.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

其他说明：

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海强生常宁出租汽车有限公司	20,446,091.80	144,407,284.48	164,853,376.28	69,358,759.53	0.00	69,358,759.53	8,275,225.97	152,433,008.10	160,708,234.07	64,850,166.84	0.00	64,850,166.84
上海强生宝隆出租汽车有限公司	68,835,646.82	36,307,341.22	105,142,988.04	33,700,790.83	0.00	33,700,790.83	51,649,816.87	56,856,401.87	108,506,218.74	31,750,884.27	0.00	31,750,884.27
上海久通商旅客运有限公司	45,506,244.00	298,731,440.77	344,237,684.77	261,316,946.44	0.00	261,316,946.44	85,181,427.12	255,860,390.21	341,041,817.33	250,637,527.42	0.00	250,637,527.42
上海君强置业有限公司	1,734,726.904.45	44,247.96	1,734,771,152.41	1,184,912,844.96	495,000,000.00	1,679,912,844.96	1,635,670,195.68	32,071.88	1,635,702,267.56	1,078,055,059.51	625,000,000.00	1,703,055,059.51

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海强生常宁出租汽车有限公司	53,789,088.15	4,632,208.76		20,135,992.89	54,255,828.49	5,550,732.49		13,965,845.84
上海强生宝隆出租汽车有限公司	94,683,341.01	5,120,458.26		55,959,128.00	96,943,809.95	11,592,883.91		18,895,129.51
上海久通商旅客运有限公司	214,297,552.24	-7,483,551.58		57,783,987.21	88,848,383.88	-9,219,379.92		29,414,054.58
上海君强置业有限公司	531,284,046.00	122,211,099.40		177,948,942.15	0.00	-29,227,041.82		126,041,922.99

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

公司子公司巴士租赁原持有江苏久通汽车租赁服务有限公司（以下简称“江苏久通”）57.00%的股权，2014年1月31日巴士租赁出资2,453,322.83元收购苏州华成集团有限公司持有的江苏久通43.00%的股权。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
--现金	2,453,322.83
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,453,322.83
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,334,730.25
差额	118,592.58
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	118,592.58

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海巴士永达汽车销售有限公司	上海	上海	汽车销售		50.00	权益法
上海海博宏通投资发展有限公司	上海	上海	实业投资		20.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	206,381,300.23		257,050,838.27	
其中：现金和现金等价物	112,159,176.18		120,184,698.62	
非流动资产	4,790,781.50		3,591,292.20	
资产合计	211,172,081.73		260,642,130.47	
流动负债	158,198,832.74		215,499,120.47	

非流动负债			
负债合计	158,198,832.74		215,499,120.47
少数股东权益	1,621,687.52		1,925,996.62
归属于母公司股东权益	51,351,561.47		43,217,013.38
按持股比例计算的净资产份额	25,675,780.74		21,608,506.69
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	25,675,780.74		21,608,506.69
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入		718,279,584.55	570,692,229.51
财务费用		381,170.55	706,488.43
所得税费用		4,871,281.69	4,331,972.19
净利润		14,400,929.15	12,227,928.79
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		14,400,929.15	12,227,928.79
本年度收到的来自合营企业的股利		3,132,625.88	9,324,748.92

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	108,729,060.35		98,752,084.93	
非流动资产	100,661,092.51		99,291,669.19	
资产合计	209,390,152.86		198,043,754.12	
流动负债	60,090,971.92		41,554,395.73	
非流动负债	114,976.02		14,598,116.02	
负债合计	60,205,947.94		56,152,511.75	
少数股东权益	15,278,052.61		22,685,696.66	
归属于母公司股东权	133,906,152.31		119,205,545.71	

益			
按持股比例计算的净资产份额	26,781,230.46		23,841,109.14
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	26,781,230.46		23,841,109.14
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		127,949,790.26	124,041,918.47
净利润		27,470,156.74	12,296,859.70
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		27,470,156.74	12,296,859.70
本年度收到的来自联营企业的股利		2,081,519.10	3,011,137.96

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	28,150,817.99	56,553,378.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,653,785.17	3,413,040.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,653,785.17	3,413,040.61

其他说明

上述金额未包含上海久乐汽车俱乐部有限公司数据，公司子公司强生汽修对该投资已全额计

提减值准备。

#### (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海强生便捷货运有限公司	-6,420,853.56		

其他说明

公司本年度对其他应收款中应收上海强生便捷货运有限公司的往来款 10,555,818.73 元计提了全额坏账准备,截至 2014 年 12 月 31 日止公司已无累积未确认的损失。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险:信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (一)信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金,主要存放于商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、预付款项、其他应收款和应收票据,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2014 年 12 月 31 日止,本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 9.28%(2013 年为 13.86%)。

本公司除附注十一所载本公司作出的财务担保外,本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。与资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露。

#### (二)流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	675,336,128.66	675,336,128.66	675,336,128.66			
应收票据	1,014,500.00	1,014,500.00	1,014,500.00			
应收账款	157,183,069.54	168,531,343.68	160,306,577.47	5,576,428.37	1,991,972.59	656,365.25
预付款项	203,767,558.75	203,767,558.75	201,282,177.05	1,357,887.83	1,127,493.87	
其他应收款	66,539,983.79	83,973,937.82	54,219,187.71	7,575,459.92	20,555,552.17	1,623,738.02
可供出售金融资产	151,169,695.61	166,219,695.61				166,219,695.61
小计	1,255,010,936.35	1,298,843,164.52	1,092,158,570.89	14,509,776.12	23,675,018.63	168,499,798.88
短期借款	841,000,000.00	841,000,000.00	841,000,000.00			
应付票据	72,025,360.00	72,025,360.00	72,025,360.00			
应付账款	199,115,139.06	199,115,139.06	145,376,477.56	53,738,661.50		
预收款项	857,522,738.79	857,522,738.79	708,809,522.70	148,713,216.09		
其他应付款	348,732,664.38	348,732,664.38	133,767,005.82	214,965,658.56		
一年内到期的非流动负债	59,932,598.51	59,932,598.51	59,932,598.51			
其他流动负债	425,000,000.00	425,000,000.00	425,000,000.00			
小计	2,803,328,500.74	2,803,328,500.74	2,385,910,964.59	417,417,536.15		

续：

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	669,356,276.22	669,356,276.22	669,356,276.22			
应收票据	100,000.00	100,000.00	100,000.00			
应收账款	179,279,311.36	192,445,470.63	183,563,058.33	2,279,439.09	5,904,883.63	698,089.58
预付款项	232,027,476.29	232,027,476.29	230,536,172.20	1,165,186.60	326,117.49	
其他应收款	68,106,541.29	77,550,506.79	37,112,325.86	28,912,000.38	10,133,215.41	1,392,965.14
可供出售金融资产	151,169,695.61	166,219,695.61				166,219,695.61
小计	1,300,039,300.77	1,337,699,425.54	1,120,667,832.61	32,356,626.07	16,364,216.53	168,310,750.33
短期借款	1,081,245,797.00	1,081,245,797.00	1,081,245,797.00			
应付票据	72,713,000.00	72,713,000.00	72,713,000.00			
应付账款	136,503,736.84	136,503,736.84	132,198,884.03	4,304,852.81		
预收款项	1,035,447,239.36	1,035,447,239.36	1,002,887,067.23	32,560,172.13		
其他应付款	366,467,947.43	366,467,947.43	176,926,112.54	189,541,834.89		

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
一年内到期的非流动负债	104,337,100.43	104,337,100.43	104,337,100.43			
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00			
小计	3,096,714,821.06	3,096,714,821.06	2,870,307,961.23	226,406,859.83		

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海久事公司	上海市	实业投资	25,270,000,000.00	47.88	47.88

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明：

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

八（一）

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

八（三）

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海巴士永达汽车销售有限公司	合营企业
浙江中宁巴士汽车租赁有限公司	联营企业
上海强生便捷货运有限公司	联营企业

其他说明

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海巴士物资采购管理有限公司	母公司的控股子公司
上海巴士新新汽车服务有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士一汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士二汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士三汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士四汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司

上海巴士五汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士六汽公共交通有限公司	母公司的全资子公司
上海宝山巴士公共交通有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士客车维修有限公司	母公司的全资子公司
上海公共交通卡股份有限公司	母公司的控股子公司
上海都市旅游卡发展有限公司	母公司的控股子公司
上海强生集团有限公司	母公司的全资子公司
上海交通投资(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海强生物业有限公司	母公司的全资子公司
上海青旅(集团)有限公司	参股股东
上海强生舒乐出租汽车股份有限公司	参股股东
上海申公实业有限公司	母公司的全资子公司
上海巴士电车有限公司	母公司的全资子公司
上海强生房地产开发经营公司	母公司的全资子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海巴士客车维修有限公司	接受劳务	7,674,669.94	4,197,498.21
上海巴士物资采购管理有限公司	购买商品	6,034,504.75	3,949,160.57
上海强生物业有限公司	物业费	3,315,777.41	3,560,945.19
上海强生集团有限公司	接受劳务	581,387.21	852,085.48
上海公共交通卡股份有限公司	购买商品	1,464,520.43	273,491.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海公共交通卡股份有限公司	技术服务	899,533.28	2,093,772.05
上海都市旅游卡发展有限公司	技术服务	177,019.93	570,150.03
上海巴士电车有限公司	技术服务	0.00	443,250.00
上海强生集团有限公司	汽车用品销售	1,213,920.78	1,311,898.40
上海强生集团有限公司	提供劳务	155,082.00	201,020.00
上海巴士物资采购管理有限公司	汽车用品销售	2,910,851.62	2,615,353.71
上海巴士三汽公共交通有限公司	技术服务	216,132.30	0.00
上海巴士四汽公共交通有限公司	技术服务	25,667.86	0.00

上海巴士六汽公共交通有限公司	技术服务	45,738.46	0.00
上海强生舒乐出租汽车股份有限公司	技术服务	348,534.75	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海巴士五汽公共交通有限公司	车辆租赁	643,311.53	0.00
上海巴士新新汽车服务有限公司	车辆租赁	137,475.73	0.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海强生集团有限公司	房屋租赁	6,460,645.02	6,075,726.52
上海交通投资（集团）有限公司	房屋租赁	6,640,513.06	2,816,912.00
上海宝山巴士公共交通有限公司	房屋租赁	1,178,268.67	0.00
上海巴士新新汽车服务有限公司	房屋租赁	200,000.00	200,000.00
上海申公实业有限公司	房屋租赁	548,000.00	68,000.00
上海巴士一汽公共交通有限公司	车辆租赁	225,867.24	0.00
上海巴士四汽公共交通有限公司	车辆租赁	3,904,202.76	0.00
上海巴士五汽公共交通有限公司	车辆租赁	1,377,920.05	0.00
上海巴士六汽公共交通有限公司	车辆租赁	1,033,768.68	0.00
上海巴士新新汽车服务有限公司	车辆租赁	89,364.66	0.00

关联租赁情况说明

## (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海强生科技有限公司	5,000,000.00	2014.08.11	2015.08.11	否
上海巴士汽车租赁服务有限公司	15,000,000.00	2014.06.27	2015.06.26	否
上海巴士汽车租赁服务有限公司	59,932,598.51	2013.07.26	2015.07.12	否
上海上强汽车配件销售有限公司	15,000,000.00	2014.06.27	2015.12.25	否
上海强生汽车贸易有限公司	15,645,360.00	2014.07.24	2015.09.30	否
上海巴士永达汽车销售有限公司	5,000,000.00	2014.03.13	2015.03.13	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海强生出租汽车有限公司	100,000,000.00	2014.09.11	2015.09.11	否
上海强生出租汽车有限公司	100,000,000.00	2014.09.18	2015.09.18	否
上海强生出租汽车有限公司	170,000,000.00	2014.09.12	2015.09.12	否
上海久事公司	425,000,000.00	2014.10.29	2015.10.28	否

关联担保情况说明

下属子公司之间的担保：

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海巴士公交(集团)有限公司/上海巴士汽车租赁服务有限公司	上海久通商旅客运有限公司	短期借款	1,000,000.00	2014.12.30	2015.12.29	否
上海巴士公交(集团)有限公司/上海巴士汽车租赁服务有限公司	上海久通商旅客运有限公司	应付票据	22,960,000.00	2014.01.22	2015.01.21	否
上海巴士汽车租赁服务有限公司	上海强生汽车租赁有限公司	应付票据	1,000,000.00	2014.12.30	2015.6.30	否

## (4). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,052,400.00	3,367,900.00

## 6、关联方应收应付款项

## (2). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海公共交通卡股份有限公司	3,062,258.06	0.00	7,629,927.00	0.00
应收账款	上海强生舒乐出租汽车股份有限公司	0.00	0.00	29,580.00	0.00
应收账款	上海巴士电车有限公司	0.00	0.00	249,030.00	73,689.00
应收账款	上海强生集团有限公司	126,248.72	7,574.92	123,825.00	7,429.50
其他应收款	浙江中宁巴士汽车租赁有限公司	7,206,095.08	1,013,594.62	5,165,907.49	516,590.75
其他应收款	上海强生便捷货运有限公司	10,555,818.73	10,555,818.73	10,555,818.73	1,029,349.12
其他应收款	上海交通投资(集团)有限公司	200,000.00	12,000.00	200,000.00	20,000.00
其他应收款	上海强生集团有限公司	957,230.00	67,591.80	899,420.00	88,598.88

## (3). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海巴士永达汽车销售有限公司	10,000.00	14,231,618.00
应付账款	上海巴士物资采购管理有限公司	354,760.00	354,760.00
应付账款	上海巴士四汽公共交通有限公司	13,615,433.60	13,558,428.58
应付账款	上海巴士六汽公共交通有限公司	10,442,362.80	7,068,637.29
应付账款	上海巴士新新汽车服务有限公司	22,828,069.46	19,561,759.15
应付账款	上海公共交通卡股份有限公司	0.00	158,337.00
应付账款	上海强生集团有限公司	0.00	44,286.00

其他应付款	上海青旅（集团）有限公司	2,629,473.16	2,629,473.16
其他应付款	上海公共交通卡股份有限公司	0.00	20,000.00
其他应付款	上海宝山巴士公共交通有限公司	2,066.20	0.00
其他应付款	上海巴士一汽公共交通有限公司	25,781.30	0.00
其他应付款	上海巴士二汽公共交通有限公司	3,270.80	0.00
其他应付款	上海巴士三汽公共交通有限公司	7,467.90	0.00
其他应付款	上海巴士四汽公共交通有限公司	0.00	1,331.58
其他应付款	上海巴士五汽公共交通有限公司	5,529.49	339,694.55
其他应付款	上海巴士六汽公共交通有限公司	220,987.55	212,785.89
其他应付款	上海巴士新新汽车服务有限公司	8,189.40	681,248.76
应付股利	上海强生房地产开发经营公司	11,497,750.38	0.00

## 十二、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

4、已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

5、已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

6、其他重大财务承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已开立银行承兑汇票担保情况

开票银行	票据开立金额	承兑保证金	其他担保
浙江泰隆商业银行上海分行	2,600,000.00	1,300,000.00	抵押、保证担保*1
上海银行徐汇支行	15,000,000.00	1,600,000.00	关联方担保*2
上海银行徐汇支行	15,645,360.00		关联方担保*3
上海浦东发展银行虹口支行	1,000,000.00		关联方担保*4
中国光大银行郑州分行	22,960,000.00	9,710,000.00	关联方担保*5
中信银行上海分行	14,820,000.00	9,000,000.00	信用担保*6
合计	72,025,360.00	21,610,000.00	

\*1：公司三级子公司上海上强汽车配件销售有限公司（以下简称“上强汽配”）与浙江泰隆商业银行上海分行签订《银行承兑汇票承兑协议》及《担保合同》用于开立银行承兑汇票及汇票项下的付款，上强汽配以其位于定边路 75 号房产（年末账面净值为 738,407.62 元）作为抵押物提供抵押担保，同时自然人周慧芳提供连带担保。

\*2：公司三级子公司上强汽配与上海银行徐汇支行签订《银行承兑汇票承兑协议》及《担保合同》用于开立银行承兑汇票及汇票项下的付款，公司为其提供最高额 1,500 万元的信用担保。

\*3：公司二级子公司上海强生汽车贸易有限公司（以下简称“强生汽贸”）与上海银行徐汇支行签订《银行承兑汇票承兑协议》及《担保合同》用于开立银行承兑汇票及汇票项下的付款，公司为其提供最高额 5,000 万元的信用担保。

\*4：公司三级子公司强生租赁与上海浦东发展银行虹口支行签订《银行承兑汇票承兑协议》及《担保合同》用于开立银行承兑汇票及汇票项下的付款，公司二级子公司巴士租赁为其提供 100 万元的信用担保。

\*5：公司三级子公司上海久通商旅客运有限公司（以下简称“久通商旅”）与中国光大银行郑州分行签订《银行承兑汇票承兑协议》及《担保合同》用于开立银行承兑汇票及汇票项下的付款，公司二级子公司巴士租赁及关联方上海巴士公交（集团）有限公司共同为其提供最高额 1 亿元的信用担保。

\*6：公司二级子公司强生汽贸与上海上汽大众汽车销售有限公司（以下简称“上汽大众”）及中信银行上海分行签订《汽车金融销售服务网络协议从属协议》用于强生汽贸向上汽大众购买车辆时开立银行承兑汇票及汇票项下的付款，上汽大众及中信银行上海分行向公司提供 4,500 万元授信额度，公司支付给上汽大众 900 万元作为信用额度保证金。

7、与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

8、除存在上述承诺事项外，截至 2015 年 4 月 13 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1、与合营企业和联营企业投资相关的或有负债：无。
- 2、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响：无。
- 3、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响：公司为关联方提供担保详见本附注十一（五）、6。
- 4、公司开出保函的情况

截至 2014 年 12 月 31 日止公司出具的履约保函情况如下：

保函开具方	客商明细	保函金额	保证日期
上海天孚汽车贸易有限公司	埃克森美孚（中国）投资有限公司	5,000,000.00	2014.4.16-2015.4.1

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

## 3、其他

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
出售资产	根据公司第八届董事会第四次会议有关决议，公司将以不低于 638.50 万元的价格（资产评估价）通过上海联合产权交易所公开挂牌转让其持有的联营公司上海闵虹投资有限公司 20.22% 股权。		截至 2015 年 4 月 13 日止，上述交易尚未完成。
设立公司	根据公司第八届董事会第五次会议有关决		尚未完成工商登记

	<p>议，公司为实现资源共享、降本增效、提高市场竞争力，将以持有的强生国旅 100% 股权(评估价值 1,000 万元)及巴士旅游 85% 股权(评估价值 1,657.50 万元)出资设立上海强生旅游管理有限公司(暂定名,以工商登记为准)。</p>		
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	105,336,219.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	105,336,219.10

根据公司第八届董事会第六次会议有关利润预分配的决议：以现有股本 1,053,362,191 股为基数，每 10 股派送红利 1.00 元（含税），合计分配股利 105,336,219.10 元。该利润预分配方案尚待股东大会批准。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见附注六、（二十二）应付职工薪酬—设定提存计划说明。

### 2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、其他货币资金年末余额中，截至 2014 年 12 月 31 日止保证期限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 5,950,000.00 元、融资租赁保证金 2,000,000.00 元和保函保证金 1,000,000.00 元在编制现金流量表时未列入现金年末余额中。

2、其他货币资金年初余额中，截至 2013 年 12 月 31 日止保证期限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 22,517,368.19 元、融资租赁保证金 2,000,000.00 元和保函保证金 1,000,000.00 元在编制现金流量表时未列入现金年初余额中。

### 3、 其他

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,460,675.79	100.00	0.00	0.00	1,460,675.79	1,823,729.30	100.00	0.00	0.00	1,823,729.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,460,675.79	/	0.00	/	1,460,675.79	1,823,729.30	/	0.00	/	1,823,729.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

\_\_\_\_\_：\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无风险组合

单位名称	年末余额	年初余额	未计提理由
上海公共交通卡股份有限公司	1,460,675.79	1,823,729.30	收回无风险

## (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	年初余额	未计提理由
上海公共交通卡股份有限公司	1,460,675.79	1,823,729.30	收回无风险

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,555,818.73	1.09	10,555,818.73	100.00	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	959,359,785.47	98.91	489,090.73	0.05	958,870,694.74	341,996,914.04	100.00	1,811,776.91	0.53	340,185,137.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	969,915,604.20	/	11,044,909.46	/	958,870,694.74	341,996,914.04	/	1,811,776.91	/	340,185,137.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海强生便捷货运有限公司	10,555,818.73	10,555,818.73	100.00	收回可能性较小
合计	10,555,818.73	10,555,818.73	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,485,795.82	149,147.75	6.00
1 至 2 年	1,012,954.11	109,295.42	10.79
2 至 3 年	689,319.07	137,863.82	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	167,067.32	50,120.20	30.00
4 至 5 年	71,105.90	42,663.54	60.00
5 年以上			
合计	4,426,242.22	489,090.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无风险组合

单位名称	年末余额	年初余额	未计提理由
上海巴士汽车租赁服务有限公司	715,900,000.00	180,000,000.00	子公司
上海强生集团汽车修理有限公司	86,574,797.43	66,574,797.43	子公司
上海强生出租汽车有限公司	109,173,745.82	34,595,268.38	子公司
上海强生水上旅游有限公司	23,000,000.00	30,500,000.00	子公司
上海巴士国际旅游有限公司	20,285,000.00	5,000,000.00	子公司
上海申强出租汽车有限公司	0.00	4,500,000.00	子公司
上海申生出租汽车管理有限公司	0.00	2,250,000.00	子公司
上海长海出租汽车有限公司	0.00	53,622.44	子公司
合计	954,933,543.25	323,473,688.25	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,233,132.55 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	965,489,361.98	334,029,506.98

事故借款	2,602,033.10	5,283,273.73
保险理赔	1,212,861.74	2,040,213.00
押金	399,317.60	399,317.60
其他	212,029.78	244,602.73
合计	969,915,604.20	341,996,914.04

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海巴士汽车租赁服务有限公司	关联方借款	715,900,000.00	1年以内	73.81	
上海强生出租汽车有限公司	关联方借款	109,173,745.82	2年以内	11.26	
上海强生集团汽车修理有限公司	关联方借款	86,574,797.43	3年以内	8.93	
上海强生水上旅游有限公司	关联方借款	23,000,000.00	1至4年	2.37	
上海巴士国际旅游有限公司	关联方借款	20,285,000.00	1年以内	2.09	
合计	/	954,933,543.25	/	98.46	

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,908,506,857.17		1,908,506,857.17	1,908,506,857.17		1,908,506,857.17
对联营、合营企业投资	1,656,567.89		1,656,567.89	2,279,934.51		2,279,934.51
合计	1,910,163,425.06		1,910,163,425.06	1,910,786,791.68		1,910,786,791.68

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海强生出租汽车有限公司	758,188,987.88			758,188,987.88		
上海强生普陀汽车服务股份	103,085,393.44			103,085,393.44		

有限公司					
上海申宏金都汇汽车服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
上海浦华出租汽车有限公司	66,010,000.00			66,010,000.00	
上海强生交运营有限公司	65,840,655.94			65,840,655.94	
上海强生浦西出租汽车有限公司	3,372,000.00			3,372,000.00	
上海长海出租汽车有限公司	57,820,624.59			57,820,624.59	
上海申强出租汽车有限公司	113,036,051.57			113,036,051.57	
上海强生集团汽车修理有限公司	62,000,000.00			62,000,000.00	
上海强生汽车贸易有限公司	10,952,011.70			10,952,011.70	
上海巴士汽车租赁服务有限公司	473,639,146.96			473,639,146.96	
上海强生置业有限公司	42,194,842.28			42,194,842.28	
上海江桥大酒店有限公司	45,518,800.00			45,518,800.00	
上海强生科技有限公司	12,031,360.44			12,031,360.44	
上海强生智能导航技术有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	
上海巴士国际旅游有限公司	24,812,008.42			24,812,008.42	
上海强生国际旅行社有限责任公司	4,871,404.73			4,871,404.73	
上海强生水上旅游有限公司	21,866,103.36			21,866,103.36	
上海强生广告有限公司	6,967,558.82			6,967,558.82	
上海强生机动车驾驶员培训中心有限公司	2,270,324.86			2,270,324.86	
上海巴士机动车驾驶员培训有限公司	650,719.11			650,719.11	
上海强生人力资源有限公司	2,178,863.07			2,178,863.07	
合计	1,908,506,857.17			1,908,506,857.17	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海闵虹投资有限公司	2,279,934.51			104,574.98			727,941.60			1,656,567.89
小计	2,279,934.51			104,574.98			727,941.60			1,656,567.89
合计	2,279,934.51			104,574.98			727,941.60			1,656,567.89

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,684,941.24	174,896,909.82	200,036,817.77	157,755,927.45
其他业务	1,252,811.93	579,008.67	797,625.00	577,480.42
合计	198,937,753.17	175,475,918.49	200,834,442.77	158,333,407.87

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	271,455,431.42	226,326,243.66
权益法核算的长期股权投资收益	104,574.98	241,187.30
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	857,865.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	13,506,642.81	16,259,350.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收取的利息收入	126,951,069.96	149,996,657.14

合计	412,017,719.17	393,681,304.11
----	----------------	----------------

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,856,062.46	旧车处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,679,599.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,016,485.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,710,593.98	
少数股东权益影响额	-1,950,001.56	

合计	18,179,427.07
----	---------------

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.1024	0.1776	0.1776
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.5095	0.1604	0.1604

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	821,325,590.21	669,356,276.22	675,336,128.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	200,000.00	100,000.00	1,014,500.00
应收账款	128,540,552.77	179,279,311.36	157,183,069.54
预付款项	229,803,286.26	232,027,476.29	218,968,753.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	510,006.47	0.00	0.00
其他应收款	214,056,994.11	68,106,541.29	51,338,788.79
买入返售金融资产			
存货	993,662,746.25	1,313,725,742.90	1,430,778,801.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,388,099,176.07	2,462,595,348.06	2,534,620,042.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	158,669,695.61	151,169,695.61	151,169,695.61
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	114,435,748.13	101,884,611.34	80,489,446.58
投资性房地产	36,681,912.86	35,377,959.20	34,096,721.84
固定资产	1,975,701,343.30	2,097,458,673.59	1,953,814,730.51
在建工程	19,178,303.17	1,868,310.75	1,701,955.54
工程物资			
固定资产清理	0.00	144,204.90	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,287,566,219.70	1,292,141,181.07	1,290,628,852.26
开发支出			
商誉	37,536,925.04	4,017,153.09	4,017,153.09
长期待摊费用	29,292,582.79	31,362,168.13	26,469,055.12
递延所得税资产	67,795,597.40	122,494,964.20	138,307,582.90
其他非流动资产	5,120,180.00	1,761,180.00	1,411,180.00
非流动资产合计	3,731,978,508.00	3,839,680,101.88	3,682,106,373.45
资产总计	6,120,077,684.07	6,302,275,449.94	6,216,726,416.07
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,460,200,000.00	1,081,245,797.00	841,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,235,000.00	72,713,000.00	72,025,360.00
应付账款	73,445,774.42	136,503,736.84	199,115,139.06
预收款项	411,966,542.85	1,035,447,239.36	857,522,738.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	27,054,060.79	27,051,381.96	74,498,179.52
应交税费	57,191,024.40	37,986,298.41	41,897,665.12
应付利息	8,084,969.36	10,719,365.56	3,358,125.00
应付股利	0.00	407,063.41	11,497,750.38
其他应付款	349,510,587.64	366,467,947.43	348,732,664.38
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	104,337,100.43	59,932,598.51
其他流动负债	500,000,000.00	300,000,000.00	425,000,000.00
流动负债合计	2,950,687,959.46	3,172,878,930.40	2,934,580,220.76
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	8,828,599.96	62,215,593.78	15,476,937.69

长期应付职工薪酬			
专项应付款	5,013,248.36	413,620.56	307,130.86
预计负债	0.00	0.00	47,658,802.59
递延收益			
递延所得税负债	35,268,117.18	2,591,565.50	2,597,851.58
其他非流动负债	1,100,000.00	0.00	0.00
非流动负债合计	50,209,965.50	65,220,779.84	66,040,722.72
负债合计	3,000,897,924.96	3,238,099,710.24	3,000,620,943.48
所有者权益：			
股本	1,053,362,191.00	1,053,362,191.00	1,053,362,191.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	748,179,460.30	721,112,053.55	768,440,520.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	353,048,694.21	380,080,179.88	410,901,497.84
一般风险准备			
未分配利润	783,328,371.21	821,013,555.72	871,969,480.12
归属于母公司所有者 权益合计	2,937,918,716.72	2,975,567,980.15	3,104,673,689.29
少数股东权益	181,261,042.39	88,607,759.55	111,431,783.30
所有者权益合计	3,119,179,759.11	3,064,175,739.70	3,216,105,472.59
负债和所有者权益 总计	6,120,077,684.07	6,302,275,449.94	6,216,726,416.07

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。文件存放地点：公司董事会办公室

董事长：洪任初

董事会批准报送日期：2015-04-15

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容