

上海大众出租汽车股份有限公司一九九四年度简要报告
说 明

本公司按照《公司法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)》和《上海证券交易所交易市场业务试行规则》规定,公布经立信会计师事务所审核鉴证的一九九四年度财务数据及相关内容,并愿就报告之内容进行解释和承担一切责任。

上海大众出租汽车股份有限公司董事会

一. 公司简况

1. 公司法定名称:上海大众出租汽车股份有限公司
英文:SHANGHAI DAZHONG TAXI CO., LTD
2. 注册地址:上海市浦东龙阳路 100 号
3. 办公地址:上海市南京西路 920 号 16 楼
4. 法定代表人:杨国平 (董事长兼总经理)
5. 公司电话:86-21-2581083 传真: 86-21-2581082
邮编:200041
6. 公司为股东提供的咨询服务地址:上海市南京西路 920 号 16 楼 1609 室

二. 简化的财务报表及编制说明

3. 财务状况变动表 金额单位:千元

项 目	母 公 司	合 并
流动资金来源:		
本年净利润	82194	82194
不减少流动资金的费用和损失	17444	23012
其他来源小计	156870	158582
流动资金来源合计	256508	263788
流动资金运用:	1	
利润分配小计	16439	16439
其他运用小计	366154	327444
流动资金运用合计	382593	343883
流动资金增加净额	-126085	-80095
流动资产本年增加数:	1	
货币资金	5377	-23356
短期投资及应收票据	403	-297
应收帐款净额及预付货款	-9868	5392
存货净额	62	60875
流动资产增加净额	-3090	48804
流动负债本年增加数	1	
短期借款及应付票据	81929	86029
流动负债增加净额	122995	128899
流动资金增加净额	-126085	-80095

4. 财务报表编制说明

(1). 简化的财务报表中的相关数据取自经立信会计师事务所卢金涛、朱培麟注册会计师审计的本公司一九九四年度审计报告信会师报字(95)第 117 号。

(2). 主要会计政策

1. 会计年度:采用公历制自每年一月一日至十二月三十一日。

2. 会计制度:公司执行中华人民共和国《股份制试点企业会计制度》。

3. 记帐本位币为人民币,发生外币业务时,有关外币帐户按市场汇价折合为记帐本位币. 1994 年 1 月 1 日汇率并轨后,按规定将有关的外币帐户 1 月 1 日期初金额(即外币存款等以外币结算的债权,债务)乘以年初市场汇价(\$100: \$ 870) 折合为人民币与原帐面的人民币之差额转入其他长期负债-待转销汇兑收益户,分五年摊销。

4. 存货以实际成本记帐,领用材料采用先进先出法计算。 低值易耗品采用九一或一次摊销法。

5. 固定资产及折旧

固定资产折旧采用直线法. 使用年限除营运汽车根据行业规定为 8 年,残值率为 4%外,其他房屋建筑物,机器设备,电子仪表,家具器具等均按《股份制试点企业会计制度》规定的方法和使用年限来计提折旧。

6. 税项:营业税 3%;其他劳务收入 5%;所得税 15%

(3) 母公司会计报表数据变动分析:

a. 长期投资增加 13983 万元主要是增加对全资子公司的投资额为 124980159.85 元

b. 固定资产增加 3504 万元,其中

 固定资产净值增加 2822 万元(增加营运车辆)

 在建工程增加 682 万元(增加待捐照的营运车辆)

c. 无形资产增加 332 万元(购入房屋)

d. 递延资产增加 642 万元(参建市政协办公楼四楼)房屋长期待摊费用。

e. 短期借款增加 7271.4 万元,用于开拓多元化经营,增加流动资金。

f. 应付票据增加 921.5 万元,系应付市国资办股利,已于 95 年 1 月付讫。

g. 其他应付款增加 5620 万元;主要系增加对全资子公司的往来款 2581 万元以及职工风险抵押金和保证金增加 2542 万元等原因。

5. 合并报表简要说明按《股份制试点企业会计制度》第 73 条规定,凡对外投资占被投资单位净资产 50%以上的按权益法核算,并需合并报表。合并时作消除和调整分录,凡对外投资占被投资企业净资产 50%以下的按成本法核算,不并报表。

1994 年公司合并报表的单位有:大众房地产开发经营公司,大众汽车租赁公司,大众旅游公司,大众广告公司,大众管道公司,大众物资公司,大众贸易行,大众国际贸易公司,大众工贸公司,大众搬场运输公司,大众机票代售处,大众巴士公司,大众科技实业公司,大众劳动服务公司,大众综合经营公司十五家。

三. 财务指标分析

单位:千元

指标项目	1994 年实际完成指标	比 93 年度增长率(%)	1993 年实际完成指标
1. 主营业务收入	301333	94.55	154887
2. 净利润	82194	23.57	66517
3. 资产总计	676553	37.98	490320
4. 股东权益	436190	23.22	353996
5. 股本收益率	65.24%	23.58	52.79%
6. 每股净资产	3.46	23.13	2.81

7. 股东权益比率	64.47%	10.71	72.20%
8. 净资产收益率	18.84%	0.27	18.79%

四. 公司董事、监事、经理持股情况

姓名	职务	年末持股数
杨国平	董事长兼总经理	1600 股
张锡麟	董事、副总经理	1800 股
金顺发	董事、副总经理	1800 股
王振国	董事、总经理助理	1200 股
章克坚	董事、计划财务部主任	1200 股
孔 炜	董事、总经理办公室主任	1200 股
龚汇汇	董事	0 股
黎干生	董事	1800 股
李龙龄	董事	1800 股
徐国祥	董事	800 股
周晓临	董事	1800 股
曹琴芳	董事	900 股
奚桂珍	董事	900 股
周秀华	监事会主席	1800 股
陆剑虹	监事	1200 股
何季馨	监事	200 股

五. 股本变动及股本结构情况:

1. 股本变动情况及原因

一九九四年公司股本总额未发生变动,但结构有变化,原因是董事会成功地执行了一九九四年三月第三次股东代表大会通过的《关于法人股转“B”股》的决议,使原来占总股本 7.94% 的 1000 万的法人股以每股 1.072 美元转让给“B”股股东,从而使外资股增加至 6000 万股,占总资本 47.62%.

2. 股本结构及变动情况

单位:万股

股权类别	94 年末股本	占总股本 (%)	93 年末股本	占总股本 (%)	上市时股本	占总股本 (%)
国家股	5599	44.44	5599	44.44	5090	
59.26						
法人持股	/	/	1000	7.94	500	
5.82						
社会公众持股(A)	1000	7.94	1000	7.94	500	
5.82						
外资股	6000	47.62	5000	39.68	2500	
29.1						
股本合计	12599	100	12599	100	8590	
100						

3. 前十名股东持股情况

名称 年末持股数 占总股本
 (1). 国家股 5599 44.44

另 9 名股东均为境外持股人, 其持股均符合有关规定。

4. 年末股东户数 9235 户. 其中 A 股 8752 户, B 股 483 户。

六. 子公司与关联企业

A. 公司拥有 100%权益企业

企业名称 注册资金 主营业务范围	注册地址	法定代表人	注
上海大众房地产开发经营公司 4000 万元 房地产经营等	浦东源深路 1 号	金顺发	
上海大众旅游公司 50 万元 旅游服务等	新疆路 238 号	李俊华	
上海大众管道公司 150 万元 管道, 管件等	浦东龙阳路 100 号	袁 湖	
上海大众工贸公司 100 万元 商业贸易等	吴淞路 100 号	金顺发	
上海大众物资公司 100 万元 物资销售等	浦东源深路 1 号	张锡麟	
上海大众国际贸易有限公司 600 万元 国际国内贸易	浦东外高桥保税区	杨国平	
上海大众汽车租赁公司 1200 万元 汽车租赁等	恒丰北路主桥桥孔 A 孔	冯建浩	
上海大众广告公司 50 万元 广告制作等	浦东龙阳路 100 号	杨国平	
上海大众贸易行 50 万元 商业贸易等	恒丰北路 11 号	张成林	
上海大众搬场运输公司 100 万元 搬场运输等	浦东龙阳路 100 号	李 申	
上海大众巴士公司 150 万元 专线中巴车	新疆路 237 号	徐学广	
上海大众劳动服务公司 200 万元 劳务服务等	浦东龙阳路 100 号 207 室	鲁家曾	
上海大众科技实业公司 500 万元 技术服务等	西藏北路 225 弄 1 号楼 105 室	徐益民	
上海大众出租汽车股份有限公司综合经营公司 50 万元 商业贸易	管弄路 321 号	张成林	
上海大众机票代售处 万元 民航客票代售	东大名路 468 号	楼敏珠	50

B. 公司拥有 20%以上 50%以下权益企业简况: (含 20%)

企业名称 金额 占总资本% 主营业务范围	注册地址	法定代表人	投资
-------------------------	------	-------	----

上海浦东大众出租汽车股份有限公司	浦东龙阳路 100 号	杨国平
2875 万元 37.04%	出租汽车等	
东北大众出租汽车股份有限公司	长春市经济技术开发区	朱海峰
400 万元 30.5%	出租汽车等	
无锡大众出租汽车股份有限公司	无锡市锡南路 1 号开发区旺庄	华永源
400 万元 20%	出租汽车等	
山东大众出租汽车股份有限公司	山东淄博市张店区太平路 11 号	李仲章
600 万元 22.73%	出租汽车等	
杭州大众出租汽车股份有限公司	杭州市钱江投资区下沙工业城	朱金坤
500 万元 25%	出租汽车等	
江阴市大众花园汽车修理厂	江阴长泾镇花园村	袁龙法
61.44 万元 48%	汽车修理等	
上海凌伟生化制品有限公司	上海浦东草高路凌家木桥	张士楚
27.4 美元	生化制品等	20 万元

C. 公司拥有 20%以下权益企业简况:

企业名称	注册地址	法定代表人	投资金额	占总资本%
主营业务范围				
上海大众万祥汽车修理公司	共和新路 4770 弄 5 号	王济华	48.04 万元	
9.18%	汽车修理等			
上海巴士实业股份有限公司	上海市浦东南路 500 号	黎干生	300 万元	10%
	公交客运专线业务等			
南京中北汽车发展股份有限公司	南京市大桥南路 8 号	王毅	100 万元	2.78%
	公交客运等			
上海申银证券公司	上海威海路 681 号	阚治东	375 万元	
0.625%	证券业务等			
上海海通证券公司	北海宁路 30 号	汤仁荣	1000 万元	
1%	证券业务等			
浦东发展银行	浦东南路 500 号	裴静之	200 万元	
0.2%	银行业务			

七. 重要事项揭示

1. 公司于 1995 年 1 月 8 日经上海市证管办(1994) 134 号文和中国证监会证监审字[1994]38 号文及上海国资办沪国资基(1994)第 094 号文件批准实施九四年度配股方案,并以每股配 0.3 股的比例向老股东配股,国家股股东拥有的 1679.7 万股配股股权以每股 0.20 元人民币转让,其中 1600 万股给 A 股股东,剩余的 79.7 万股仍由国家股拥有并配股.由国家股转让出的配股增加的股份 1995 年内按有关规定暂不上市流通.本次配股收入预计人民币 9400 万元,美元 963 万元。

2. 本公司 1994 年 3 月 22 日在上海召开第三次股东代表大会通过了《公司董事长、总经理 1993 年工作报告》、《一九九三年度预决算报告》、《一九九三年红利分配方案》、《一九九四年增资配股方案》、《法人股转“B”股方案》、《发行可转换债券方案》、《更换董事议案》和《监事事会工作报告》;

3. 1994 年 3 月 22 日本公司原董事芮友仁先生调任政府官员,经股东大会推选由徐国祥先生担任董事;

4. 本公司报告期内未发生重大诉讼仲裁事项;

5. 公司继续聘请安达信会计师事务所作国际会计准则审计。其审计结果提供境外投资者参考。由于立信会计师事务所中国注册会计师执行的是中华人民共和国会计准则与国际会计准则存在一定的差异, 现将“IAS”准则所作的调整例示:

	1994 年税后利润	1994 年末净资产
中国注册会计师审计鉴证	8219.42 万元	43619.04 万元
国际核数师按“IAS”准则调整数:		
(1). 加速折旧增加成本而减少数	-889.09 万元	-889.09 万元
(2). 按权益法重组关联子公司权益影响	500.23 万元	500.23 万元
(3). 对资产负债表日外币汇兑损益调整影响	-319.43 万元	-319.43 万元
(4). 调整上年“IAS”延续调整项目	/	-1277.82 万元
(5). 调整旧车出售收益中“IAS”折旧差异	219.67 万元	219.67 万元
调整后国际核数师鉴证数	7730.80 万元	41852.60 万元

6. 公司股东代表大会计划于 1995 年 4 月下旬在上海召开 1994 年度股东大会。

7. 本公司商誉及商标经上海友联无形资产评估事务所评估并经上海国有资产管理办公室沪国资(94)第 473 号文确认 7388 万元, 但按规定不列入净资产。

8. 本年度简要报告同时摘要译成英文刊登在香港《南华早报》

上海大众出租汽车股份有限公司董事会
一九九五年三月十八日