

上海交运高速客运站有限公司
专项审计报告
上会师报字(2021)第0609号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海

专项审计报告



防伪编码：31000008202186495G

被审计单位名称：上海交运高速客运站有限公司

审计内容：2018年至2020年净资产审计

报告文号：上会师报字（2021）第0609号

签字注册会计师：邱文洁

注师编号：310000084633

签字注册会计师：张晓荣

注师编号：310000080382

事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-52920000

事务所地址：上海市静安区威海路755号25层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

专项审计报告

上会师报字(2021)第0609号

上海交运高速客运站有限公司:

一、 审计意见

我们审计了上海交运高速客运站有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日的资产负债表,2018年度、2019年度和2020年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附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,公允反映了贵公司2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日的财务状况。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

本审计报告仅供委托人按照与本所签订的《审计业务约定书》中约定之业务目的,在《审计业务约定书》约定的使用范围内使用。由于其他不可预见的使用者使用本审计报告所产生的后果,签字注册会计师及本所不承担任何责任。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张会晓



中国注册会计师

邱文洁



二〇二一年一月十八日

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：上海交运高速客运站有限公司

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	货币单位：人民币元 2018年12月31日
流动资产：							
货币资金	110,074,167.23	1,746,294.53	1,809,554.26				
交易性金融资产							
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							
应收款项融资							
预付款项							
其他应收款		105,410,023.37	105,410,023.37		4,239.72	4,539.72	
其中：应收利息							
应收股利							
存货							495,368.42
持有待售资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产							
流动资产合计	110,074,167.23	107,156,317.90	107,219,577.63		4,239.72	4,539.72	495,368.42
非流动资产：							
债权投资							
可供出售金融资产							
其他债权投资							
持有至到期投资							
长期应收款							
长期股权投资							
其他权益工具投资							
其他非流动金融资产							
投资性房地产							
固定资产	5,762.53						
在建工程							
生产性生物资产							
油气资产							
无形资产							
开发支出							
商誉							
长期待摊费用							
递延所得税资产							
其他非流动资产							
非流动资产合计							
资产总计	110,074,167.23	107,162,080.43	107,231,060.48		4,239.72	4,539.72	495,368.42
负债和所有者权益（或股东权益）合计							
流动负债：							
短期借款							
交易性金融负债							
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							
应付职工薪酬							
应交税费							
其他应付款							
其中：应付利息							
应付股利							
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债							
其他流动负债							
流动负债合计							
非流动负债：							
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							
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							
所有者权益（或股东权益）：							
实收资本（或股本）							
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
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（或股东权益）合计							
负债和所有者权益（或股东权益）总计	110,074,167.23	107,162,080.43	107,231,060.48		4,239.72	4,539.72	495,368.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2020年度

编制单位：上海交运高速公路运营有限公司

项目	2020年度	2019年度	2018年度	项目	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入				五、其他综合收益的税后净额			
减：营业成本				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
税金及附加				1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用				2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
管理费用	461,088.00	212,644.88	152,507.26	3、其他权益工具投资公允价值变动			
研发费用				4、企业自身信用风险公允价值变动			
财务费用	-14,492.51	-15,175.57	-16,123.99	(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
其中：利息费用				1、权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		16,231.57	16,946.99	2、其他债权投资公允价值变动			
加：其他收益				3、可供出售金融资产公允价值变动			
投资收益（损失以“-”号填列）				4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				6、其他债权投资信用减值准备			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				8、外币财务报表折算差额			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,260,103.82			9、其他			
资产减值损失（损失以“-”号填列）				六、综合收益总额	3,411,608.52	-68,593.63	-139,959.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	99,268.47	129,475.68	-2,976.30				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,912,776.80	-67,993.63	-139,959.57				
加：营业外收入	499,431.72						
减：营业外支出	600.00	600.00	600.00				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,411,608.52	-68,593.63	-139,959.57				
减：所得税费用							
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,411,608.52	-68,593.63	-139,959.57				
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,411,608.52	-68,593.63	-139,959.57				
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

货币单位：人民币元

现金流量表

2020年度

编制单位：上海交运高速客运站有限公司

项目	2020年度	2019年度	2018年度	项目	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金				吸收投资收到的现金			
收到的税费返还				取得借款收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	108,684,879.70	16,231.57	16,946.99	发行债券收到的现金			
经营活动现金流入小计	108,684,879.70	16,231.57	16,946.99	收到其他与筹资活动有关的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金				筹资活动现金流入小计			
支付给职工以及为职工支付的现金	90.00	300.00	15,150.00	偿还债务支付的现金			
支付的各项税费				分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与经营活动有关的现金	461,948.00	214,387.30	166,859.83	支付其他与筹资活动有关的现金			
经营活动现金流出小计	462,038.00	214,687.30	182,009.83	筹资活动产生的现金流量净额			
经营活动产生的现金流量净额	108,222,841.70	-198,455.73	-165,062.84	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额	108,327,872.70	-63,259.73	-152,962.84
收回投资收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额	1,746,294.53	1,809,554.26	1,962,517.10
取得投资收益收到的现金				六、期末现金及现金等价物余额	110,074,167.23	1,746,294.53	1,809,554.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,031.00	135,196.00	12,100.00				
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							
投资活动现金流入小计	105,031.00	135,196.00	12,100.00				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金							
投资支付的现金							
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							
投资活动现金流出小计							
投资活动产生的现金流量净额	105,031.00	135,196.00	12,100.00				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：上海交通高速客运站有限公司

货币单位：人民币元

项目	2020年度							所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,010,585.76	106,662,558.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,010,585.76	106,662,558.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									341,160.85	3,070,447.67	3,411,608.52
（一）综合收益总额										3,411,608.52	3,411,608.52
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
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											
（三）利润分配										-341,160.85	-341,160.85
1、提取盈余公积									341,160.85		
2、对所有者（或股东）的分配										-341,160.85	
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、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,374,582.18	6,081,035.43	110,074,167.23

法定代表人： _____ 主管会计工作负责人： _____ 会计机构负责人： _____

所有者权益变动表(续)

编制单位：上海交通高速客运站有限公司

货币单位：人民币元

项目	2019年度						未分配利润	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,079,179.39	106,731,152.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,079,179.39	106,731,152.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											-68,593.63
（二）所有者投入和减少资本											-68,593.63
1、所有者投入的普通股											
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											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
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、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,010,585.76	106,662,558.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表(续)

编制单位：上海交运高速客运站有限公司

货币单位：人民币元

项目	2018年度						所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,219,138.96	106,871,111.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,219,138.96	106,871,111.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
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											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
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、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	41,260,000.00				53,358,551.62				9,033,421.33	3,079,179.39	106,731,152.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司简介

上海交运高速客运站有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2000年9月27日经上海交运(集团)公司沪运资(2000)282号文批准成立,取得上海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,注册号码310115000584245,统一社会信用代码为913101157030382673,注册资金为人民币4,126.00万元。公司是上海交运集团股份有限公司(原名“上海交运股份有限公司”)的全资子公司。法定代表人:徐以刚;公司经营范围:省际包车客运(凭许可证经营),物业管理。【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】

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币元。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:
以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具,分别采用以下三种方式进行计量:

<1> 以摊余成本计量:

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益:

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

此外,公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,公司按照未来12个月内的预期信用损失

计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- <1> 发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- <4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- <5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- <6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- <7> 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

<1> 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整,加入前瞻性信息,以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

<3> 违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

<1> 应收票据组合

银行承兑汇票

商业承兑汇票

对于划分为上述组合的应收票据,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

<2> 应收账款组合

按单项计提坏账准备

按组合计提坏账准备

对于划分为单项的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款, 公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

<3> 其他应收款组合

对于划分为组合的其他应收款, 公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 公司在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 3) 该金融资产已转移, 虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

④ 核销

如果公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回, 则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在中国确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是, 按照中国收回到期款项的程序, 被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外, 公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同, 以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的, 该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 该指定满足下列条件之一:

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出, 不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后, 公司对不同类别的金融资产, 分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

7、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6—金融工具。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的,才能予以确认:

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	6年	5.00%	15.83%
电子设备及其他	年限平均法	8年	5.00%	11.88%

9、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

10、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指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。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

11、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

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。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司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。

12、政府补助

政府补助,是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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,是指企业取得的、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,应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(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。

企业对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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,取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明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时予以确认;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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。

13、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

① 财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019] 6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019] 16号), 公司按照上述通知编制2019年度财务报表, 比较财务报表已相应调整。

② 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017] 7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017] 8号)及《企业会计准则第37号—金融工具列报》的通知(财会[2017] 14号), 公司于2019年1月1日起执行上述会计准则。

(2) 会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更事项。

四、主要税项

流转税: 增值税税率3%。

企业所得税: 按应纳税所得额的25%计缴。

五、财务报表主要项目附注

1、货币资金

(1) 库存现金

币种	原币金额	基准日汇率	2020年12月31日
人民币	639.02	1.0000	639.02

币种	原币金额	基准日汇率	2019年12月31日
人民币	11,877.02	1.0000	11,877.02

币种	原币金额	基准日汇率	2018年12月31日
人民币	7,610.32	1.0000	7,610.32

(2) 银行存款

开户银行	账号	币种	2020年12月31日
上海银行股份有限公司大通支行	316489-03000011745	人民币	110,073,528.21

开户银行	账号	币种	2019年12月31日
上海银行股份有限公司大通支行	316489-03000011745	人民币	1,734,417.51

上海交运高速客运站有限公司
2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

开户银行	账号	币种	2018年12月31日
上海银行股份有限公司大通支行	316489-03000011745	人民币	1,755,572.49
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	31001520331050019430	人民币	46,371.45
合计			<u>1,801,943.94</u>

截至2020年12月31日，货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、其他应收款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	=	<u>105,410,023.37</u>	<u>105,410,023.37</u>
合计	=	<u>105,410,023.37</u>	<u>105,410,023.37</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	-	108,670,127.19	108,670,127.19
小计	=	<u>108,670,127.19</u>	<u>108,670,127.19</u>
减：坏账准备	-	3,260,103.82	3,260,103.82
合计	=	<u>105,410,023.37</u>	<u>105,410,023.37</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
关联方资金往来	-	108,630,000.00	108,630,000.00
押金、保证金	-	40,127.19	40,127.19
小计	=	<u>108,670,127.19</u>	<u>108,670,127.19</u>
减：坏账准备	-	3,260,103.82	3,260,103.82
合计	=	<u>105,410,023.37</u>	<u>105,410,023.37</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,260,103.82	-	-	3,260,103.82
2020年1月1日余额在本期				

上海交运高速客运站有限公司
 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未 发生信用减值)	期信用损失(已 发生信用减值)	
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	3,260,103.82	-	-	3,260,103.82
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日余额	-	-	-	-

(续上表)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未 发生信用减值)	期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,260,103.82	-	-	3,260,103.82
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	3,260,103.82	-	-	3,260,103.82

④ 坏账准备的情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,260,103.82	-	3,260,103.82	-	-	-

上海交运高速客运站有限公司
2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表)

类别	2018年12月31日	本期变动金额				2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,260,103.82	-	-	-	-	3,260,103.82

⑤ 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

⑥ 2019年12月31日及2018年12月31日,公司其他应收款中应收股东上海交运集团股份有限公司(持有本公司100%股份)108,630,000.00元;应收关联方上海市沪东汽车运输有限公司租房押金40,127.19元。

3、固定资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	-	5,762.53	11,482.85
固定资产清理	=	=	=
合计	=	<u>5,762.53</u>	<u>11,482.85</u>

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
① 账面原值			
2018年12月31日余额	114,400.00	115,252.21	229,652.21
本期增加金额	-	-	-
其中:购置	-	-	-
在建工程转入	-	-	-
本期减少金额	114,400.00	-	114,400.00
其中:处置或报废	114,400.00	-	114,400.00
其他转出	-	-	-
2019年12月31日余额	-	115,252.21	115,252.21
本期增加金额	-	-	-
其中:购置	-	-	-
在建工程转入	-	-	-
本期减少金额	-	115,252.21	115,252.21
其中:处置或报废	-	115,252.21	115,252.21
其他转出	-	-	-
2020年12月31日余额	-	-	-

上海交运高速客运站有限公司

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
② 累计折旧			
2018年12月31日余额	108,679.68	109,489.68	218,169.36
本期增加金额	-	-	-
其中:计提	-	-	-
本期减少金额	108,679.68	-	108,679.68
其中:处置或报废	108,679.68	-	108,679.68
其他转出	-	-	-
2019年12月31日余额	-	109,489.68	109,489.68
本期增加金额	-	-	-
其中:计提	-	-	-
本期减少金额	-	109,489.68	109,489.68
其中:处置或报废	-	109,489.68	109,489.68
其他转出	-	-	-
2020年12月31日余额	-	-	-
③ 减值准备			
2018年12月31日余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中:计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中:处置或报废	-	-	-
2019年12月31日余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中:计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中:处置或报废	-	-	-
2020年12月31日余额	-	-	-
④ 账面价值			
2020年12月31日账面价值	-	-	-
2019年12月31日账面价值	-	5,762.53	5,762.53
2018年12月31日账面价值	5,720.32	5,762.53	11,482.85

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
短期薪酬	4,239.72	-	4,239.72	-
离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-

上海交运高速客运站有限公司
 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>4,239.72</u>	=	<u>4,239.72</u>	=

(续上表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
短期薪酬	4,539.72	-	300.00	4,239.72
离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>4,539.72</u>	=	<u>300.00</u>	<u>4,239.72</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	-	-	-	-
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	4,239.72	-	4,239.72	-
其他短期薪酬	=	=	=	=
合计	<u>4,239.72</u>	=	<u>4,239.72</u>	=

(续上表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	-	-	-	-
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	4,539.72	-	300.00	4,239.72
其他短期薪酬	=	=	=	=
合计	<u>4,539.72</u>	=	<u>300.00</u>	<u>4,239.72</u>

上海交运高速客运站有限公司
 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

5、其他应付款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	=	495,282.00	495,368.42
合计	=	495,282.00	495,368.42

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
往来款	-	495,282.00	495,368.42

6、实收资本

投资单位名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	投资比例
上海交运集团股份有限公司	41,260,000.00	-	-	41,260,000.00	100.00%

(续上表)

投资单位名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	投资比例
上海交运集团股份有限公司	41,260,000.00	-	-	41,260,000.00	100.00%

7、资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
其他资本公积	53,358,551.62	-	-	53,358,551.62

(续上表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
其他资本公积	53,358,551.62	-	-	53,358,551.62

8、盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	9,033,421.33	341,160.85	-	9,374,582.18

(续上表)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	9,033,421.33	-	-	9,033,421.33

上海交运高速客运站有限公司
 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

9、未分配利润

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
净利润	3,411,608.52	-68,593.63	-139,959.57
加：期初未分配利润	3,010,585.76	3,079,179.39	3,219,138.96
可供分配的利润	6,422,194.28	3,010,585.76	3,079,179.39
减：提取法定盈余公积	341,160.85	-	-
提取法定公益金	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	6,081,033.43	3,010,585.76	3,079,179.39

10、管理费用

项目	2020年度	2019年度	2018年度
外聘费	250,000.00	-	-
房屋租赁费	129,150.00	191,809.00	126,000.00
中介机构费用	70,000.00	10,000.00	10,000.00
办公及差旅费用	11,138.00	10,035.88	15,707.26
其他	800.00	800.00	800.00
合计	461,088.00	212,644.88	152,507.26

11、财务费用

项目	2020年度	2019年度	2018年度
利息支出	-	-	-
减：利息收入	14,752.51	16,231.57	16,946.99
手续费	260.00	1,056.00	823.00
合计	-14,492.51	-15,175.57	-16,123.99

12、信用减值损失

项目	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款坏账损失	3,260,103.82	-	-

13、资产处置收益

项目	2020年度	2019年度	2018年度
固定资产处置损益	99,268.47	129,475.68	-2,976.30

14、营业外收入

项目	2020年度	2019年度	2018年度
无需支付的款项	499,431.72	-	-

上海交运高速客运站有限公司
 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

15、营业外支出

项目	2020年度	2019年度	2018年度
公益性捐赠支出	600.00	600.00	600.00

16、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	2020年度	2019年度	2018年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	3,411,608.52	-68,593.63	-139,959.57
加: 资产减值准备	-	-	-
信用减值准备	-3,260,103.82	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-	-	-
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	-	-	-
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)	-99,268.47	-129,475.68	2,976.30
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)	-	-	-
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-	-	-
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	108,670,127.19	-386.42	-28,079.57
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-499,521.72	-	-
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	108,222,841.70	-198,455.73	-165,062.84
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	110,074,167.23	1,746,294.53	1,809,554.26
减: 现金的年初余额	1,746,294.53	1,809,554.26	1,962,517.10
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	108,327,872.70	-63,259.73	-152,962.84

上海交运高速客运站有限公司
 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年度	2019年度	2018年度
① 现金	110,074,167.23	1,746,294.53	1,809,554.26
其中: 库存现金	639.02	11,877.02	7,610.32
可随时用于支付的银行存款	110,073,528.21	1,734,417.51	1,801,943.94
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
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	-	-	-
② 现金等价物	-	-	-
其中: 3个月内到期的债券投资	-	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	110,074,167.23	1,746,294.53	1,809,554.26

六、关联方关系及其交易

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
上海交运集团股份 有限公司	上海市浦东新区曹路工业园区民冬路239号6幢101室	资产管理,实业投资,汽车货物运输,装卸,公路省(市)际旅客运输,二类货运代理,汽车修理,汽车机械配件制造、销售,工程机械及专用汽车制造、销售,国内贸易(除专项规定),仓储,钢材销售,从事货物及技术的进出口业务。	1,028,492,944.00	100.00%	100.00%

2、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
上海市沪东汽车运输有限公司	同受一方控制

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

① 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	2020年度确认的 租赁费	2019年度确认的 租赁费	2018年度确认的 租赁费
上海市沪东汽车运输有限公司	经营场地	129,150.00	191,809.00	126,000.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019年12月31日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海交运集团股份有限公司	108,630,000.00	3,258,900.00	108,630,000.00	3,258,900.00
其他应收款	上海市沪东汽车运输有限公司	40,127.19	1,203.82	40,127.19	1,203.82

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2020年12月31日,本报告期内无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2020年12月31日,本报告期内无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至2020年12月31日,本报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至2020年12月31日,本报告期内无需要披露的其他重要事项。



营业执照

(副本)

扫描二维码
登录信用
企业系统、
国家公示记、
信息更多可、
了解变更许、
管各案信。



统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 0600000202011260058

名称 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月27日 至 2033年12月26日

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨澄

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。【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】



登记机关

2020年11月26日

本复印件已审核与原件一致

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制