

大众交通（集团）股份有限公司

600611

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	许培星	工作原因	邵国有

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杨国平、主管会计工作负责人史慧萍及会计机构负责人（会计主管人员）史慧萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	19
第九节 备查文件目录	19

第一节 释义

一、 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		
大众公用	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
公司	指	大众交通（集团）股份有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	大众交通（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	大众交通
公司的外文名称	DAZHONG TRANSPORTATION (GROUP) CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DZT
公司的法定代表人	杨国平

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵思渊	乐春萍
联系地址	上海市吴中路 699 号大众美林阁大酒店 7 楼	上海市吴中路 699 号大众美林阁大酒店 7 楼
电话	021-64285708	021-64289122
传真	021-64285642	021-64285642
电子信箱	LCP@96822.com	LCP@96822.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市中山西路 1515 号大众大厦 12 楼
公司注册地址的邮政编码	200235
公司办公地址	上海市吴中路 699 号大众美林阁大酒店 7 楼
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	www.96822.com
电子信箱	DZJT@96822.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市吴中路 699 号大众美林阁大酒店 7 楼公司法律事务部

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 股	上海证券交易所	大众交通	600611	大众出租
B 股	上海证券交易所	大众 B 股	900903	

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 7 月 10 日；公司首次注册登记地点：上海市浦东新区龙阳路 100 号；公司变更注册登记日期：2004 年 8 月 6 日；公司变更注册登记地点：上海市中山西路 1515 号 12 楼；公司法人营业执照注册号：310000400085115 公司税务登记号码：310104607216596；公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,402,203,499.04	1,275,098,400.24	9.97
归属于上市公司股东的净利润	196,820,178.43	218,239,880.51	-9.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	166,247,642.69	104,112,117.47	59.68
经营活动产生的现金流量净额	290,823,225.04	-388,508,331.74	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,352,799,484.26	5,424,104,737.23	-1.31
总资产	10,029,030,387.77	9,662,476,497.41	3.79

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.12	0.14	-9.81
稀释每股收益（元 / 股）	0.12	0.14	-9.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.11	0.07	59.68
加权平均净资产收益率（%）	3.61	4.11	减少 0.50 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.05	1.96	增加 1.09 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	4,594,496.92
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	36,747,255.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	632,019.30
少数股东权益影响额	-1,510,631.11
所得税影响额	-9,890,604.73
合计	30,572,535.74

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，中国经济在转型进程中遭遇两难，增速不及预期，企业盈利能力下降，股市债市大幅波动。面对依然严峻的宏观经济形势，集团坚持推进转型、加强内控、稳健运营，达成预定经营目标。

报告期内，公司共计实现营业总收入 147,469.75 万元，比上年同期增加 13.00%，主要因素是本期小额贷款公司利息收入增加 4219 万元。本期集团实现净利润 19,682 万元，比去年同期减少 9.81%，主要因素是本期未处置可供出售金融资产，与上年同期相比处置收益减少。本期公司每股收益 0.12 元，加权平均净资产收益率 3.61%。公司总资产规模 100.29 亿元；归属于母公司的净资产 53.53 亿元；资产负债率 40.61%。

1997 年东南亚金融危机，因市场萧条出租汽车业务受到较大冲击，公司由此致力于转型为以交通运输为主业的多元化业务集团，增强了抗周期波动的能力。2008 年全球金融危机以来，公司更加清晰地看到了未来竞争格局，坚定地推进实业与金融结合之路，由传统的劳动和资本密集型企业，向具有较高品牌附加值和管理附加值的现代服务业转型。

(一) 主营业务分析

1、财务报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	1,402,203,499.04	1,275,098,400.24	9.97
营业成本	1,081,906,664.47	972,799,271.34	11.22
销售费用	31,065,849.37	51,445,564.77	-39.61
管理费用	113,962,469.24	114,492,808.15	-0.46
财务费用	36,814,832.53	64,930,966.09	-43.30
经营活动产生的现金流量净额	290,823,225.04	-388,508,331.74	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-429,970,320.48	-23,098,225.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	131,380,939.82	-267,324,806.46	不适用

销售费用变动原因说明：主要是本期广告策划费较上年同期减少。

财务费用变动原因说明：主要是借款利率较上年同期下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期支付安徽土地出让金，小贷公司新增贷款发放较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期出售可供出售金融资产收回现金减少而投资支付的现金较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款增加。

2、其它

(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

利润表类项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度%	原因说明
营业总收入	1,474,697,470.79	1,304,993,841.46	13.00	主要是本期小贷公司利息收入较上年同期增加所致。

营业税金及附加	28,283,791.86	23,107,237.85	22.40	主要是本期收入增加。
资产减值损失	-318,486.70	4,652,148.35	-106.85	主要是本期需提减值准备资产变动数较上年同期减少。
投资收益	57,142,205.69	173,712,445.38	-67.11	主要是较上年同期处置收益、分红收益减少。
所得税费用	54,993,182.90	76,378,229.20	-28.00	主要是较上年同期处置收益减少。

(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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
(1) 工业	43,400,205.89	33,585,586.34	22.61	-7.11	-11.85	增加 4.15 个百分点
(2) 商业	210,030,218.16	199,393,203.91	5.06	48.05	54.54	减少 3.99 个百分点
(3) 房地产业	73,127,183.00	44,411,541.25	39.27	122.83	208.03	减少 16.80 个百分点
(4) 旅游饮食服务业	159,633,392.57	94,804,230.47	40.61	-15.28	-27.62	增加 10.13 个百分点
(5) 交通运输业	897,618,657.14	697,225,802.48	22.32	6.13	7.13	减少 0.72 个百分点
合 计	1,383,809,656.76	1,069,420,364.45	22.72	10.21	11.01	减少 0.55 个百分点

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	1,195,491,975.60	5.70
江苏	73,085,017.16	11.89
黑龙江	11,887,756.39	-39.68
四川	13,224,424.16	34.95
浙江	56,717,568.96	283.11
北京	33,402,914.49	124.18
合 计	1,383,809,656.76	10.21

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	140,744,828.95
投资额增减变动数	-305,269,171.05
上年同期投资额	446,014,000.00
投资额增减幅度	-68.44%

本期主要被投资公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要经营活动	期末累计占被投资公司权益的比例（%）	投资金额
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	发放贷款及相关的咨询活动	51	102,000,000.00
大众交通（香港）有限公司	出租汽车、汽车租赁、停车场、现代物流、交通运输及相关管理等	100	12,305,178.95
苏州大众交通有限公司	出租客运、汽车租赁、销售汽车配件。	100	4,050,000.00
上海虹口大众出租汽车有限公司	出租汽车营运，销售汽车配件	100	20,000,000.00

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1		310358	申万巴黎-新经济	10,000,000.00	42,936,724.18	25,148,039.35	100.00	
合计				10,000,000.00	/	25,148,039.35	100	

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
------	------	--------	-----------	-----------	--------	-------	------------	--------	------

601788	光大证券	165,000,000.00	小于 5	小于 5	346,800,000.00	3,128,000.00	-99,450,000.00	可供出售金融资产	法人股投资
600530	交大昂立	49,653,967.38	17.26	17.26	365,681,214.71	8,078,377.35	-2,423,513.20	可供出售金融资产	法人股及股票投资
600676	交运股份	11,000,000.00	小于 5	小于 5	51,036,947.02		-2,776,621.47	可供出售金融资产	法人股投资
000421	南京中北	2,700,000.00	小于 5	小于 5	20,389,824.00		-2,909,088.00	可供出售金融资产	法人股投资
900924	上工 B 股	571,492.76	小于 5	小于 5	709,863.27		-20,564.83	可供出售金融资产	股票投资
900929	锦旅 B 股	76,791.79	小于 5	小于 5	254,315.29		5,754.20	可供出售金融资产	股票投资
900914	锦投 B 股	129,554.33	小于 5	小于 5	249,434.12		-8,159.90	可供出售金融资产	股票投资
400008	水仙 A3	944,000.00	小于 5	小于 5	944,000.00			长期股权投资	法人股投资
600610	S*ST 中纺	404,000.00	小于 5	小于 5	404,000.00			长期股权投资	法人股投资
合计		230,479,806.26	/	/	786,469,598.41	11,206,377.35	-107,582,193.20	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	5,000,000.00	小于 5	小于 5	5,000,000.00			长期股权投资	法人投资
上海银行股份有限公司	2,425,100.00	小于 5	小于 5	5,284,000.00			长期股权投资	法人投资
国泰君安证券股份有限公司	119,124,915.00	2.74	2.74	157,282,388.52			长期股权投资	法人投资
大众保险股份有限公司	63,154,224.79	6.38	6.38	50,894,224.79			长期股权投资	法人投资
合计	189,704,239.79	/	/	218,460,613.31			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
交通银行股份有限公司	保本保收益型理财产品	120,000,000.00	2013 年 6 月 28 日	2013 年 8 月 2 日	利随本清	710,000.00	是	否	否	自筹资金非募集资金
	国债回购	29,901,495.00	2013 年 6 月 28 日	2013 年 7 月 12 日	利随本清	83,138.60	是	否	否	自筹资金非募集资金

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:港元

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
香港福茂投资有限公司	68,000,000.00	3 年	5%	项目开发	无	否	否	否	否	自筹非募集资金	联营公司	10,200,000.00	10,200,000.00
香港福茂投资有限公司	77,600,000.00	3 年	5%	项目开发	无	否	否	否	否	自筹非募集资金	联营公司	11,640,000.00	11,640,000.00

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元，币种：人民币

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
大众汽车租赁有限公司	20,000	汽车租赁、出租汽车	167,755.58	48,992.58	33,804.83	8,669.50	8,233.25

上海大众房地产开发经营公司	20,000	房地产投资、开发	54,884.03	30,161.50	33.00	1,026.97	1,026.70
上海大众交通国际物流有限公司	1,300	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务	6,285.41	4,258.36	6,360.52	2,727.08	2,245.88
上海大众空港宾馆有限公司	5,000	宾馆、大型饭店、咖啡馆、会议服务	12,809.42	7,671.49	5,726.55	2,089.69	1,568.26
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	40,000	发放贷款及相关的咨询活动	64,319.21	43,694.46	4,955.87	3,802.47	2,853.75

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2013 年 5 月 30 日召开的 2012 年度股东大会批准，以 2012 年末公司总股本 157608.19 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。股权登记日：A 股：2013 年 7 月 12 日；B 股：最后交易日为 2013 年 7 月 12 日，股权登记日为 7 月 17 日；除息日：2013 年 7 月 15 日；红利发放日：2013 年 7 月 26 日。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 共同对外投资的重大关联交易

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
2013 年 1 月 11 日，本公司及全资子公司虹口大众与嘉定大众、松芝股份等企业在上海签署《投资合作协议》，公司及虹口大众与嘉定大众、松芝股份以现金方式分别投资元 6000 万元、4200 万元、3800 万元、2000 万元共同发起设立嘉定小贷。	2013 年 1 月 23 日 www.sse.com.cn 披露《公司七届四次董事会会议决议公告》和《公司与关联方共同投资的关联交易公告》。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位: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关系	被担保方	担保金额	担保 发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保 类型	担保是否已经履行完毕	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	关联关系

大众交通（集团）股份有限公司	公司本部	上海大众交运出租汽车有限公司	3,000,000	2012年12月3日	2012年12月3日	2013年12月3日	连带责任担保	否	否		否	是	合 营公司
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）								3,000,000.00					
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								368,014,097.50					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								418,890,397.50					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								421,890,397.50					
担保总额占公司净资产的比例(%)								7.88					
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）								69,566,997.50					
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）								69,566,997.50					

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律、法规和监管部门的要求，规范公司行为，依法履行上市公司义务。顺利召开了年度股东大会；按时完成了 2012 年度利润分配的信息披露及实施工作；并依据股东大会授权进行公司章程的修订；按照监管部门的要求，按时发布和提交了公司内部控制评价报告、社会责任报告和董秘履职报告。

报告期内，公司根据监管部门的要求，对现金分红的政策做出了明确的规定，并修订了公司章程的相应条款，从制度上保证了对股东的回报，维护了股东的权益。

报告期内，内控规范落实推广情况：在 2012 年试点单位形成的初步工作成果基础上，进行修改和完善，2013 年 1 月 31 日前形成首批内控推行单位的正式工作成果；2013 年 2 月开始在集团范围内开展内控推广工作，推广工作采取参考式推广和拷贝式推广两种方式，涉及基层单位 56 家，其中参考式推广单位 27 家，拷贝式推广单位 29 家。截止 6 月末，各单位已形成初步工作成果，目前正在审核过程中，预计 7 月末形成正式工作成果。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				169,627		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	境内非国有法人	20.76	327,179,412	0	0	无
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	未知	5.08	80,000,000	80,000,000	0	无
大众（香港）国际有限公司	境外法人	1.93	30,467,795	404,000	0	无
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	1.68	26,477,600	-80,000,000	0	无
Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited	境外法人	1.41	22,268,404	22,268,404	0	未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK	未知	0.72	11,357,506	8,952,306	0	未知

INDEX FUND						
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	未知	0.28	4,467,500	4,467,500	0	未知
谢建和	未知	0.22	3,490,000	123,100	0	未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	未知	0.20	3,140,860	-715,253	0	未知
国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.20	3,111,000	3,111,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海大众公用事业（集团）股份有限公司		327,179,412		人民币普通股		
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户		80,000,000		人民币普通股		
大众（香港）国际有限公司		30,467,795		境内上市外资股		
国泰君安证券股份有限公司		26,477,600		人民币普通股		
Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited		22,268,404		境内上市外资股		
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND		11,357,506		境内上市外资股		
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金		4,467,500		人民币普通股		
谢建和		3,490,000		境内上市外资股		
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT		3,140,860		境内上市外资股		
国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,111,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名无限售条件股东中第一与第三、第五位存在关联关系；与其它股东之间无关联关系，也不属于《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。第二位股东的二级账户是国泰君安证券股份有限公司转融通担保证券账户。未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附件一）

二、财务报表附注（附件二）

第九节 备查文件目录

一、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表

二、报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：杨国平

大众交通（集团）股份有限公司

2013 年 8 月 15 日

附件一： 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:大众交通（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,345,429,754.91	1,288,752,849.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	159,075,977.67	126,811,304.91
预付款项	(五)	467,565,544.70	479,178,685.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(二)	1,437,185.13	402,764.99
发放贷款及垫款	(七)	773,314,800.00	768,966,000.00
应收股利			
其他应收款	(四)	134,205,893.89	96,614,118.75
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,123,631,759.66	1,051,509,441.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	149,901,495.00	
流动资产合计		4,154,562,410.96	3,812,235,164.95
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	947,658,798.73	1,137,099,911.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	914,274,536.13	947,073,262.78
投资性房地产	(十一)	34,827,971.90	31,363,463.08
固定资产	(十二)	2,177,067,783.70	2,124,668,254.75
在建工程	(十三)	171,357,130.78	119,712,439.11
工程物资			
固定资产清理	(十四)	5,134,303.35	468,961.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	1,255,104,219.61	1,260,336,247.94
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	(十六)	176,614,212.16	191,773,381.36
递延所得税资产	(十七)	76,451,340.45	37,745,410.67
其他非流动资产	(十八)	115,977,680.00	
非流动资产合计		5,874,467,976.81	5,850,241,332.46
资产总计		10,029,030,387.77	9,662,476,497.41
流动负债：			
短期借款	(二十)	2,432,000,000.00	831,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十一)	62,103,400.00	20,913,372.00
应付账款	(二十二)	67,340,510.83	69,318,473.21
预收款项	(二十三)	511,434,634.36	408,049,845.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十四)	13,782,808.70	27,555,034.59
应交税费	(二十五)	-8,967,262.08	39,596,631.62
应付利息	(二十六)	4,597,500.00	2,312,974.72
应付股利	(二十七)	128,639,794.31	51,938.00
其他应付款	(二十八)	584,016,173.63	653,936,657.77
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			
一年内到期的非流动负债	(二十九)		7,000,000.00
其他流动负债	(三十)	6,932,292.46	1,539,601,009.96
流动负债合计		3,801,879,852.21	3,599,335,937.81
非流动负债：			
长期借款	(三十一)	61,786,997.50	
应付债券			
长期应付款	(三十二)	124,176,996.47	12,663,038.15
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十七)	84,500,120.21	98,440,103.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		270,464,114.18	111,103,142.05
负债合计		4,072,343,966.39	3,710,439,079.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十三)	1,576,081,909.00	1,576,081,909.00

资本公积	(三十四)	1,016,938,270.22	1,159,019,104.64
减：库存股			
专项储备	(三十五)		
盈余公积	(三十六)	770,416,736.48	770,416,736.48
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(三十七)	1,989,320,612.82	1,918,586,987.11
外币报表折算差额		41,955.74	
归属于母公司所有者 权益合计		5,352,799,484.26	5,424,104,737.23
少数股东权益		603,886,937.12	527,932,680.32
所有者权益合计		5,956,686,421.38	5,952,037,417.55
负债和所有者权益 总计		10,029,030,387.77	9,662,476,497.41

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：大众交通（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		420,019,020.01	380,669,696.75
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	14,220,998.20	5,506,059.19
预付款项		27,325,530.24	27,592,605.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,113,514,058.34	2,053,009,068.19
存货		370,357.95	182,362.32
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		371,000,000.00	411,000,000.00
流动资产合计		2,946,449,964.74	2,877,959,791.96
非流动资产：			
可供出售金融资产		600,858,798.73	657,699,911.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,839,384,464.70	2,778,567,918.06
投资性房地产			
固定资产		309,879,286.76	330,038,587.83
在建工程		35,667,267.54	18,587,804.12

工程物资			
固定资产清理		628,239.94	401,441.82
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		695,603,411.67	697,420,156.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,525,346.48	30,227,315.72
递延所得税资产		1,783,023.17	1,873,224.94
其他非流动资产		579,000,000.00	411,000,000.00
非流动资产合计		5,089,329,838.99	4,925,816,359.84
资产总计		8,035,779,803.73	7,803,776,151.80
流动负债：			
短期借款		2,080,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,401,638.58	7,420,734.85
预收款项		234,556,055.55	160,728,494.32
应付职工薪酬		3,899,782.52	25,514,678.96
应交税费		3,544,081.56	3,736,135.85
应付利息		3,640,000.00	631,400.00
应付股利		126,086,552.72	
其他应付款		723,569,015.46	747,141,310.58
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			1,532,012,467.50
流动负债合计		3,176,697,126.39	2,887,185,222.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		82,644,910.03	95,287,745.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,644,910.03	95,287,745.82
负债合计		3,259,342,036.42	2,982,472,967.88
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,576,081,909.00	1,576,081,909.00
资本公积		838,235,398.61	880,866,233.03
减：库存股		0.00	0.00

专项储备		0.00	
盈余公积		770,416,736.48	770,416,736.48
一般风险准备			
未分配利润		1,591,703,723.22	1,593,938,305.41
所有者权益(或股东权益)合计		4,776,437,767.31	4,821,303,183.92
负债和所有者权益(或股东权益)总计		8,035,779,803.73	7,803,776,151.80

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,474,697,470.79	1,304,993,841.46
其中：营业收入	(三十八)	1,402,203,499.04	1,275,098,400.24
利息收入	(三十九)	70,590,718.55	28,400,912.00
已赚保费			
手续费及佣金收入	(三十九)	1,903,253.20	1,494,529.22
二、营业总成本		1,299,713,843.02	1,234,999,265.99
其中：营业成本	(三十八)	1,081,906,664.47	972,799,271.34
利息支出	(三十九)	7,998,722.25	3,571,269.44
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	(四十)	28,283,791.86	23,107,237.85
销售费用	(四十一)	31,065,849.37	51,445,564.77
管理费用	(四十二)	113,962,469.24	114,492,808.15
财务费用	(四十三)	36,814,832.53	64,930,966.09
资产减值损失	(四十六)	-318,486.70	4,652,148.35
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	(四十四)		999,020.46
投资收益（损失以“—”号填列）	(四十五)	57,142,205.69	173,712,445.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,445,637.52	19,569,698.96
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		232,125,833.46	244,706,041.31
加：营业外收入	(四十七)	67,956,583.98	84,267,991.26

减：营业外支出	(四十八)	15,030,712.90	11,853,924.23
其中：非流动资产处置损失		13,275,872.65	11,572,099.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		285,051,704.54	317,120,108.34
减：所得税费用	(四十九)	54,993,182.90	76,378,229.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		230,058,521.64	240,741,879.14
归属于母公司所有者的净利润		196,820,178.43	218,239,880.51
少数股东损益		33,238,343.21	22,501,998.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五十)	0.12	0.14
（二）稀释每股收益	(五十)	0.12	0.14
七、其他综合收益	(五十一)	-142,038,878.68	90,002,580.03
八、综合收益总额		88,019,642.96	330,744,459.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,781,299.75	308,242,460.54
归属于少数股东的综合收益总额		33,238,343.21	22,501,998.63

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	208,251,978.83	210,738,854.25
减：营业成本	(四)	159,018,918.86	192,949,289.36
营业税金及附加		3,366,226.81	2,886,512.36
销售费用		121,254.00	37,616.00
管理费用		28,044,301.58	31,432,375.79
财务费用		38,614,690.61	63,800,336.71
资产减值损失		-360,807.09	-409,366.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,016,548.96
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	134,255,374.97	164,298,850.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,579,130.11	16,655,594.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		113,702,769.03	85,357,490.30
加：营业外收入		14,732,160.67	16,498,583.69
减：营业外支出		2,925,315.04	2,193,733.42
其中：非流动资产处置损失		2,484,197.54	2,023,733.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		125,509,614.66	99,662,340.57
减：所得税费用		1,657,644.13	1,910,770.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		123,851,970.53	97,751,569.73

五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.06
（二）稀释每股收益		0.08	0.06
六、其他综合收益		-42,630,834.42	26,508,336.03
七、综合收益总额		81,221,136.11	124,259,905.76

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,573,740,889.80	1,355,872,831.44
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			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		72,506,364.01	29,808,838.22
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二) 1	228,974,863.53	280,037,448.97
经营活动现金流入小计		1,875,222,117.34	1,665,719,118.63
购买商品、接受劳务支付的现金		764,639,200.98	1,055,974,016.48
客户贷款及垫款净增加额		4,370,000.00	159,840,000.00

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		8,323,923.99	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		332,183,536.77	330,999,880.31
支付的各项税费		170,961,290.36	191,764,546.76
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二) 2	303,920,940.20	315,649,006.82
经营活动现金流出小计		1,584,398,892.30	2,054,227,450.37
经营活动产生的现金流量净额		290,823,225.04	-388,508,331.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		32,504,671.26	178,788,028.30
取得投资收益收到的现金		41,945,909.33	46,246,316.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,683,264.00	55,242,706.20
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			36,285,470.99
投资活动现金流入小计		120,133,844.59	316,562,521.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,785,340.07	304,486,922.17
投资支付的现金		272,318,825.00	35,173,825.35
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		550,104,165.07	339,660,747.52
投资活动产生的		-429,970,320.48	-23,098,225.60

现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,000,000.00	85,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		98,000,000.00	85,000,000.00
取得借款收到的现金		2,386,786,997.50	5,205,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,484,786,997.50	5,290,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,231,000,000.00	5,358,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,406,057.68	193,324,806.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		48,705,782.82	55,053,425.58
支付其他与筹资活动有关的现金			6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,353,406,057.68	5,557,324,806.46
筹资活动产生的现金流量净额		131,380,939.82	-267,324,806.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		206,769.26	34,622.55
五、现金及现金等价物净增加额		-7,559,386.36	-678,896,741.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,286,857,641.27	2,182,358,720.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,279,298,254.91	1,503,461,979.47

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,474,563.20	208,608,696.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		260,364,979.03	500,206,259.16

经营活动现金流入小计		534,839,542.23	708,814,955.75
购买商品、接受劳务支付的现金		48,246,019.44	54,959,180.26
支付给职工以及为职工支付的现金		187,983,449.23	192,696,557.41
支付的各项税费		10,006,021.45	18,606,655.85
支付其他与经营活动有关的现金		304,325,836.44	225,321,447.61
经营活动现金流出小计		550,561,326.56	491,583,841.13
经营活动产生的现金流量净额		-15,721,784.33	217,231,114.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		422,500,000.00	51,642,339.20
取得投资收益收到的现金		119,734,007.28	136,012,660.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,429,372.32	5,666,100.40
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		543,663,379.60	193,321,099.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,425,915.95	55,325,345.12
投资支付的现金		614,355,178.95	582,862,397.41
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		653,781,094.90	638,187,742.53
投资活动产生的现金流量净额		-110,117,715.30	-444,866,642.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,140,000,000.00	5,165,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,140,000,000.00	5,165,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,970,000,000.00	5,220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,285,023.63	128,003,622.12
支付其他与筹资活动有关的现金			6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,040,285,023.63	5,354,003,622.12
筹资活动产生的现金流量净额		99,714,976.37	-189,003,622.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,153.48	5,809.67
五、现金及现金等价物净增加额		-26,150,676.74	-416,633,340.53
加：期初现金及现金等价物余额		380,669,696.75	1,046,956,487.40
六、期末现金及现金等价物余额		354,519,020.01	630,323,146.87

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,576,081,909.00	1,159,019,104.64			770,416,736.48		1,918,586,987.11		527,932,680.32	5,952,037,417.55
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年年初余额	1,576,081,909.00	1,159,019,104.64	0.00		770,416,736.48	0.00	1,918,586,987.11	0.00	527,932,680.32	5,952,037,417.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”	0.00	-142,080,834.42	0.00	0.00	0.00	0.00	70,733,625.71	41,955.74	75,954,256.80	4,649,003.83

号 填 列)										
(一) 净利润							196,820,178.43		33,238,343.21	230,058,521.64
(二) 其他综合收益	0.00	-142,080,834.42	0.00		0.00	0.00	0.00	41,955.74		-142,038,878.68
上 述 (一) 和(二) 小计	0.00	-142,080,834.42	0.00		0.00	0.00	196,820,178.43	41,955.74	33,238,343.21	88,019,642.96
(三) 所有者 投入和 减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	93,860,000.00	93,860,000.00
1.所有者投入资本									98,000,000.00	98,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他									-4,140,000.00	-4,140,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-126,086,552.72	0.00	-51,144,086.41	-177,230,639.13
1.提取 盈余公 积										0.00

2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有 者（或股东）的分配							-126,086,552.72		-51,144,086.41	-177,230,639.13
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备				0.00						0.00
1. 本期				11,315,909.34						11,315,909.34

提取										
2. 本期使用				-11,315,909.34						-11,315,909.34
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,576,081,909.00	1,016,938,270.22	0.00	0.00	770,416,736.48	0.00	1,989,320,612.82	41,955.74	603,886,937.12	5,956,686,421.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,576,081,909.00	1,170,379,566.81			738,164,204.99		1,671,999,702.79		303,683,243.32	5,460,308,626.91
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初	1,576,081,909.00	1,170,379,566.81	0.00		738,164,204.99	0.00	1,671,999,702.79	0.00	303,683,243.32	5,460,308,626.91

余额										
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	83,926,485.85	0.00	0.00	0.00	0.00	107,914,146.88	0.00	185,989,751.95	377,830,384.68
（一）净利润							218,239,880.51		22,501,998.63	240,741,879.14
（二）其他综合收益	0.00	90,002,580.03	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		90,002,580.03
上述（一）和（二）小计	0.00	90,002,580.03	0.00		0.00	0.00	218,239,880.51	0.00	22,501,998.63	330,744,459.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-6,076,094.18	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	214,658,446.76	208,582,352.58
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00

3. 其他		-6,076,094.18							214,658,446.76	208,582,352.58
（四） 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-110,325,733.63	0.00	-51,170,693.44	-161,496,427.07
1. 提取 盈余公 积										0.00
2. 提取 一般风 险准备										0.00
3. 对所 有者 （或股 东）的 分配							-110,325,733.63		-51,170,693.44	-161,496,427.07
4. 其他										0.00
（五） 所有者 权益内 部结转	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）										0.00
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）										0.00
3. 盈余										0.00

公积弥补亏损										
4. 其他										0.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,576,081,909.00	1,254,306,052.66	0.00		738,164,204.99	0.00	1,779,913,849.67	0.00	489,672,995.27	5,838,139,011.59

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,576,081,909.00	880,866,233.03			770,416,736.48		1,593,938,305.41	4,821,303,183.92
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								

二、本年年初余额	1,576,081,909.00	880,866,233.03	0.00		770,416,736.48		1,593,938,305.41	4,821,303,183.92
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)	0.00	-42,630,834.42	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,234,582.19	-44,865,416.61
(一) 净利润							123,851,970.53	123,851,970.53
(二) 其他综合收 益		-42,630,834.42						-42,630,834.42
上述(一)和(二) 小计	0.00	-42,630,834.42	0.00	0.00	0.00	0.00	123,851,970.53	81,221,136.11
(三)所有者投入 和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资 本								0.00
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-126,086,552.72	-126,086,552.72
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险 准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配							-126,086,552.72	-126,086,552.72
4. 其他								0.00
(五)所有者权益 内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增 资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增 资本(或股本)								0.00

3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备				0.00				0.00
1. 本期提取				2,914,666.98				2,914,666.98
2. 本期使用				-2,914,666.98				-2,914,666.98
（七）其他								
四、本期期末余额	1,576,081,909.00	838,235,398.61	0.00	0.00	770,416,736.48		1,591,703,723.22	4,776,437,767.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,576,081,909.00	849,878,426.59			738,164,204.99		1,413,991,255.64	4,578,115,796.22
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年年初余额	1,576,081,909.00	849,878,426.59	0.00		738,164,204.99		1,413,991,255.64	4,578,115,796.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	26,508,336.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,574,163.90	13,934,172.13
（一）净利润							97,751,569.73	97,751,569.73
（二）其他综合收益		26,508,336.03						26,508,336.03
上述（一）和（二）小计	0.00	26,508,336.03	0.00	0.00	0.00	0.00	97,751,569.73	124,259,905.76
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1．所有者投入资本								0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								0.00

3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-110,325,733.63	-110,325,733.63
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-110,325,733.63	-110,325,733.63
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,576,081,909.00	876,386,762.62	0.00		738,164,204.99		1,401,417,091.74	4,592,049,968.35

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：史慧萍 会计机构负责人：史慧萍

附件二、2013 年度中期财务报表附注

一、 公司基本情况

大众交通（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海市大众出租汽车公司。经上海市建设委员会沪建经（92）第 433 号文、沪外资委批字（92）第 563 号文批准，改制为中外合资股份有限公司。公司 A 股和 B 股股票分别于 1992 年 8 月 7 日和 1992 年 7 月 22 日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为交通运输类。

2006 年 7 月 19 日公司已完成股权分置改革。

截止 2013 年 6 月 30 日，股本总数为 1,576,081,909 股，全部为无限售条件股份，其中人民币普通股为 1,042,210,909 股，占股份总数的 66.13%；境内上市的外资股为 533,871,000 股，占股份总数的 33.87%。

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 157,608.19 万股，公司注册资本为 157,608.19 万元。公司的企业法人营业执照号：310000400085115（市局），经营范围为：企业经营管理咨询、现代物流、交通运输（出租汽车、省级包车客运）、相关的车辆维修（限分公司经营）、洗车场、停车场、汽车旅馆业务（限分公司经营）、机动车驾驶员培训（限分公司经营）；投资举办符合国家产业政策的企业（具体项目另行报批）（涉及许可经营的凭许可证经营）。公司注册地及总部办公地均为上海。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)、以及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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂

时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，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的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公

司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置

当期损益。

(九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，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；发放贷款及垫款、应收款项；可供出售金融资产；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）

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，期末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

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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）贷款和应收款项

贷款是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括发放贷款及垫款。

应收款项是指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、应收利息、长期应收款等，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，将取得的价款与该贷款或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

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权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直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 贷款和应收款项坏账准备

1、贷款坏账准备

公司采用以风险为基础的分类方法（简称贷款风险分类法），即把贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

贷款风险分类法计提坏账准备

风险类别	坏账准备计提比例(%)
正常	1
关注	2
次级	25
可疑	50
损失	100

2、应收款项坏账准备

(1)、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

根据 2010 年 8 月 19 日公司召开的第六届董事会第七次会议决议，单项金额重大的具体标准为金额在 300 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大应收款项如有客观证据表明其发生了减值，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，单独计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1	根据特定性质及特定对象确定：合并范围的应收款项；隔月即可收回的应收款项；通过交通卡、银联（杉德）等结算方式形成的应收款项；未结案事故（已充分考虑了可能承担的损失）的相关支出；
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	如有客观证据表明其发生了减值，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，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

(3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法：单项金额不重大应收款项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，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法计提坏账准备。

其他说明：期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据、预付帐款和长期应收款等均进行单项减值测试。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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、开发成本、开发产品、出租开发产品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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

期末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。
期末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。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益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，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将

差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。

(十四) 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、 各类固定资产的折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—45	4—5	4.8—2.11
专用设备	5—15	4—5	19.20—6.33
运输设备	5—10	4—5	19.20—9.5

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	5—10	4—5	19.20—9.5
其他设备	5—10	4—5	19.20—9.5

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，予以资本化，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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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	依 据
特许经营权	3-10 年	经营权受益期
土地使用权	30-50 年	土地证上注明年限
房屋使用权	10-20 年	受益期
软 件	3-5 年	受益期

每期末，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，本年期末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：

根据所在地规定，以现有出租运营许可为限，新的运营许可不再授予，在旧出租车报废以后，其运营许可可用于新的出租车。公司估计在有限的未来，将持续经营出租车行业，其为公司带来未来经济利益的期限从目前情况无法可靠估计。因此，公司根据所在地出租运营许可的授予是否规定期限，将无规定期限的出租运营许可确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，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，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，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

- (1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；
- (2) 识别服、座件套在更新期间内平均摊销；
- (3) 预付长期租赁费在租赁期间内平均摊销；

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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。

(二十一) 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、 按完工百分比法确认提供劳务的收入依据和方法

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。

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。

4、 公司确认收入的依据和方法

公司收入主要包括出租车承包收入、车辆长包零租收入、房地产销售收入、贷款利息收入。

- 1) 出租车承包收入：公司与承包车司机签订《承包合同》，在司机完成每月承包服务后，根据承包合同约定的月承包金额计算实际完成承包合同天数的当月承包营收款，在承包营收款能够流入企业时，确认出租车承包收入实现。
- 2) 车辆长包零租收入：公司与承租客户签订《长包车租赁合同》（包括带驾驶员与不带驾驶员）或《零租订车单》，在公司提供车辆租赁服务后，公司按照实际完成租赁合同情况计算向承租单位收取的车辆租赁营收款和超合同规定的超行驶公里营收款，在得到承租客户确认后，长包零租营收款能够流入企业时，确认车辆长包零租收入实现。
- 3) 房地产销售收入：公司在房产达到可销售状态时，与购房者签订《房产销售合同》，在房产完工验收合格达到合同约定的交付条件，履行交房手续后，在收到合同首期款并确认剩余房款的付款安排时，确认房产销售收入实现。
- 4) 贷款利息收入：公司对贷款人进行相关尽职调查，与贷款人签订《贷款合同》，办理完抵押、担保、信用等手续后发放贷款，公司按照实际发放贷款本金、计息天数，以及约定利率计算向贷款人收取的贷款利息，当贷款人利息能够流入企业时，确认贷款利息收入实现。

(二十二) 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取和使用安全生产费用。

提取：普通货运业务按照上年度实际营业收入 1%提取；客运业务按照上年度实

际营业收入 1.5%提取。提取时：计入当期成本，同时计入“专项储备”科目。

使用：使用范围：购置、安装和使用具有行驶记录功能的车辆卫星定位装置；配备、维护、保养应急救援器材、交通运输设备支出和应急演练支出；开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；安全生产宣传、教育、培训支出；安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；安全设施及特种设备检测检验支出等。发生安全费用支出项目时：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过各期计提折旧方式冲减专项储备。

(二十三) 政府补助

1、 类型

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期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；

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，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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿

负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

（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、 融资租赁会计处理

（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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（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。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税所得	3、4、6、11、17
营业税	应税所得	5
城市维护建设税	应交增值税及营业税	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

增值税：出租汽车的营运根据有关规定，按车辆定额收入的 3%计征增值税；

营业税：旅游收入扣除旅游成本后的净额计征 5%营业税；

企业所得税：本公司企业所得税税率为 25%，其他子公司税率详见本附注三（二）税收优惠。

(二) 税收优惠及批文

(1) 企业所得税优惠税率：上海大众科技有限公司享受高新技术企业优惠政策，按 15% 税率计征企业所得税。

(2) 企业所得税核定征收：上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司、上海奉贤大众众义汽车客运有限公司、上海奉贤大众众和出租汽车有限公司、上海奉贤大众众慧客运汽车有限公司、黑龙江大众新城房地产开发有限公司、上海众稳房地产经纪有限公司、上海大众汽车俱乐部有限公司、吴江大众交通汽车服务有限公司、余姚上海大众交通有限公司享受注册地企业所得税核定征收政策。

(3) 财政扶持优惠政策：上海大众洗涤保洁实业有限公司、大众汽车租赁有限公司、上海大众房地产开发经营公司、上海大众交通汽车服务有限公司、上海大众汽车修理有限公司、上海大众旅游有限公司、上海大众旅游汽车有限公司、上海大众会议展览有限责任公司、上海大众国际旅行社有限公司、上海大众物流有限公司、上海大众交通国际物流有限公司、上海嘉定大众出租汽车有限公司、上海金山大众出租汽车有限公司、上海奉贤大众客运汽车有限公司、上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司、上海奉贤大众众义汽车客运有限公司、上海奉贤大众众和出租汽车有限公司、上海奉贤大众众慧客运汽车有限公司、上海大众交通汽车销售有限公司、上海大众国际仓储物流有限公司、上海大众国际会议中心有限公司、苏州大众交通有限公司、上海众稳房地产经纪有限公司、无锡大众交通有限责任公司、上海大众华旅出租汽车有限公司、上海大众空港宾馆有限公司、宁波大众出租汽车有限公司、上海大众航空服务有限公司、上海大众科技有限公司、上海大众汽车俱乐部有限公司、上海大众交通市中汽车销售服务有限公司、上海大众交通市西汽车销售服务有限公司、杭州大众汽车服务有限公司、上海大众物业管理有限责任公司、上海虹口大众出租汽车有限公司、上海大众交通商务有限公司、大众交通集团上海庙行汽车销售服务有限公司、上海徐汇大众小额贷款股份有限公司享受注册地地方财政扶持优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	上海大众大厦有限责任公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	2,000.00	接待住宿，办公楼出租，会务服务	2,000.00		100.00	100.00	是			
2	上海大众洗涤保洁实业有限公司	全资子公司	上海	工业	100.00	洗熨、织补	100.00		100.00	100.00	是			
3	大众汽车租赁有限公司	全资子公司	上海	运输业	20,000.00	汽车租赁、出租车营运等	20,000.00		100.00	100.00	是			
4	上海大众房地产开发经营公司	全资子公司	上海	房地产业	20,000.00	房地产开发经营，房地产业务咨询	20,000.00		100.00	100.00	是			
5	上海大众交通汽车服务有限公司	全资子公司	上海	商业	7,000.00	汽车（含小轿车）、汽车配件销售，国内贸易等	7,000.00		100.00	100.00	是			
6	上海大众交通汽车	全资子	上海	工业	1,000.00	汽车修理等	2,053.91		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	修理有限公司	公司												
7	上海大众旅游有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	50.00	国内旅游服务	268.58		100.00	100.00	是			
8	上海大众旅游汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	4,800.00	客运服务, 承办各类会务服务	4,800.00		100.00	100.00	是			
9	上海大众会议展览有限责任公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	30.00	承办各类会议展览	30.00		100.00	100.00	是			
10	上海大众国际旅行社有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	1,000.00	国家旅游局批准的旅游业务, 旅游咨询	2,018.00		100.00	100.00	是			
11	上海大众物流有限公司	控股子公司	上海	运输业	2,000.00	道路货物运输、搬运、货物装卸、仓储、代理	1,486.71		75.00	75.00	是	563.01		
12	上海大众交通国际物流有限公司	控股子公司	上海	运输业	1,300.00	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务。	1,044.18		76.93	76.93	是	1005.43		
13	上海嘉定大众出租汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	3,000.00	出租汽车营运, 汽车配件批售	2,986.66		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
14	上海松江大众出租汽车有限公司	控股子公司	上海	运输业	2,000.00	出租汽车营运（区域性）	1,020.00		51.00	51.00	是	1237.33		
15	上海金山大众出租汽车有限公司	控股子公司	上海	运输业	3,000.00	出租汽车及区域性出租汽车营运	2,400.00		80.00	80.00	是	661.78		
16	上海奉贤大众汽车客运有限公司	全资子公司	上海	运输业	15,167.43	市内专线客运，出租汽车客运。（涉及许可经营的项目凭许可证经营）	15,579.40		100.00	100.00	是			
17	上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	1,000.00	经营出租汽车业务、汽车配件销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
18	上海奉贤大众众义汽车客运有限公司	全资子公司	上海	运输业	1,000.00	出租车客运、汽车配件销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
19	上海奉贤大众众和出租汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	1,000.00	经营出租汽车业务、汽车配件销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
20	上海奉贤大众众慧客运汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	1,000.00	经营出租汽车业务、汽车配件销售	1,000.00		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
21	上海大众交通汽车销售有限公司	全资子公司	上海	商业	1,700.00	汽车销售（含小轿车），汽车零件劳务服务及汽车装潢等	1,813.15		100.00	100.00	是			
22	上海大众国际仓储物流有限公司	全资子公司	上海	运输业	2,400.00	仓储、包装整理、搬运装饰、商务咨询	2,400.00		100.00	100.00	是			
23	上海大众国际会议中心有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	8,000.00	会务服务，大型饭店，旅馆业	8,700.00		100.00	100.00	是			
24	苏州大众交通有限公司	控股子公司	苏州	运输业	2,000.00	出租客运、汽车租赁、销售汽车配件。	2189.33		100.00	100.00	是			
25	上海祥铃置业有限公司	控股子公司	上海	房地产业	3,000.00	房地产开发、经营，物业管理	1,530.00		51.00	51.00	是	2182.06		
26	黑龙江大众新城房地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨	房地产业	4,000.00	房地产开发与经营	2,360.00		59.00	59.00	是	4258.48		
27	上海众稳房地产经纪有限公司	控股子公司	上海	旅游饮食服务业	200.00	房地产经纪	110.00		55.00	55.00	是	134.17		
28	四川阆中城南天下投资管理有限公司	全资子公司	阆中	旅游饮食服务业	3,000.00	房地产开发、咨询、物业管理	3,038.00		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
29	无锡大众交通有限责任公司	控股子公司	无锡	运输业	4,000.00	出租客运、汽车租赁及租赁	3,310.91		82.50	82.50	是	1200.29		
30	无锡大众汽车租赁有限公司	控股子公司	无锡	运输业	500.00	汽车租赁	350.00		70.00	70.00	是	201.22		
31	上海大众空港宾馆有限公司	控股子公司	上海	旅游饮食服务业	5,000.00	宾馆、大型饭店、咖啡馆、会议服务	2,550.00		51.00	51.00	是	3759.03		
32	上海大众新发展置业投资有限公司	控股子公司	上海	房地产业	2,000.00	房地产开发,销售,物业管理, 建筑装潢, 咨询, 设计等	1,020.00		51.00	51.00	是	992.15		
33	上海大众航空服务有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	300.00	国际航线航空客运销售代理业务、代办会务,待客订房,销售旅游用品销售	806.40		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
34	上海大众科技有限公司	全资子公司	上海	商业	1,650.00	在信息技术、交通领域内从事四技服务，出租汽车计价器、通讯设备维修，通讯设备、汽车配件销售	5,251.49		100.00	100.00	是			
35	上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	控股子公司	上海	商业	1,000.00	汽车修理，配件、零部件加工，汽车（不含小轿车），旧车交易。上海大众品牌汽车销售	851.70		51.00	51.00	是	900.42		
36	上海大众汽车俱乐部有限公司	控股子公司	上海	旅游饮食服务业	500.00	汽车及相关产业的信息咨询及服务	350.00		70.00	70.00	是	274.95		
37	上海大众交通旧机动车经纪有限公司	全资子公司	上海	商业	100.00	旧机动车经纪	156.98		100.00	100.00	是			
38	上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	全资子公司	上海	工业	800.00	汽车修理、汽车配件销售；商务信息咨询	910.69		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
39	上海大众交通市西汽车销售服务有限公司	全资子公司	上海	工业	700.00	销售：汽车、汽车配件、汽车修理，汽车装潢，商务咨询	693.59		100.00	100.00	是			
40	杭州大众汽车服务有限公司	控股子公司	杭州	运输业	2,000.00	服务：汽车租赁	1,050.00		52.50	52.50	是	1151.04		
41	吴江大众置业发展有限公司	全资子公司	吴江	房地产业	5,000.00	房地产开发及咨询服务、物业管理	5,000.00		100.00	100.00	是			
42	上海大众物业管理有限责任公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	300.00	物业管理、停车场管理、室内装潢	511.24		100.00	100.00	是			
43	哈尔滨大众物业管理有限责任公司	全资子公司	哈尔滨	旅游饮食服务业	300.00	物业管理、室内装饰、庭院绿化	300.00		100.00	100.00	是			
44	苏州大众交通汽车修理有限公司	全资子公司	苏州	工业	200.00	汽车维修、销售汽车配件	200.00		100.00	100.00	是			
45	昆山大众交通有限公司	控股子公司	昆山	运输业	1,600.00	出租客运、汽配销售	960.00		60.00	60.00	是	909.21		

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
46	上海大众交通二手车经营有限公司	控股子公司	上海	商业	100.00	二手车经，汽车配件、汽车用品的销售及相关业务的咨询服务	80.00		80.00	80.00	是	30.7		
47	上海大众交通商务有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	10,000.00	市场信息咨询与调查，通过集团会员卡系统提供企业管理咨询策划及商务信息咨询，通过员工服务卡体系为企业事业单位提供各种员工福利相关的管理、策划、咨询及代理服务	10,000.00		100.00	100.00	是			
48	嘉善众祥房产开发有限公司	控股子公司	嘉善	房地产业	10,000.00	房地产开发	5,200.00		52.00	52.00	是	5918.86		
49	吴江大众交通汽车服务有限公司	全资子公司	吴江	运输业	200.00	经营出租汽车业务	200.00		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
50	无锡上汽大众汽车修理有限公司	全资子公司	无锡	工业	100.00	二类汽车维修（小型车辆）	100.00		100.00	100.00	是			
51	余姚上海大众交通有限公司	全资子公司	余姚	运输业	200.00	出租车客运	200.00		100.00	100.00	是			
52	大众交通集团上海汽车租赁有限公司	全资子公司	上海	运输业	5,000.00	汽车租赁	5,000.00		100.00	100.00	是			
53	上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	全资子公司	上海	商业	1,000.00	销售商用车及九座以上乘用车、汽摩配件、装潢材料等	1,000.00		100.00	100.00	是			
54	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	上海	金融业	40,000.00	发放贷款及相关的咨询活动	26,586.31		65.00	65.00	是	15293.06		
55	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	上海	金融业	15,000.00	发放贷款及相关的咨询活动	10,500.00		70.00	70.00	是	4921.91		
56	安徽新大众房地产开发有限公司	控股子公司	安徽	房地产业	5,000.00	房地产投资、开发、经营、销售、房屋租赁、物业管理	3,000.00		60.00	60.00	是	2,000.00		
57	安徽祥和大众房地产开发有限公司	控股子公司	安徽	房地产业	5,000.00	房地产投资、开发、经营、销售、房屋租赁、物业管理	3,000.00		60.00	60.00	是	2,000.00		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
58	上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	上海	金融业	20,000.00	发放贷款及相关的咨询活动	10,200.00		51	51	是	9790.68		
59	大众交通（香港）有限公司	全资子公司	香港	运输业	美元 200 万	出租汽车、汽车租赁、停车场、现代物流、交通运输及相关管理等	美元 200 万		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	昆山新大众房地产发展有限公司	控股子公司	江苏昆山	房地产业	1,000.00	房地产开发、销售	4,780.05		90.00	90.00	是	292.21		
2	上海大众华旅出租	全资子	上海	运输业	1,000.00	出租汽车业务	4,444.83		100.00	100.00	是			

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	汽车有限公司	公司												
3	宁波大众出租汽车有限公司	全资子公司	宁波	运输业	200.00	汽车配件批发、零售；汽车租赁，客运出租	827.94		100.00	100.00	是			
4	上海大众三汽公共交通出租汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	350.00	汽车出租、市内外专线定班车、夸省市道路旅客运输	623.87		100.00	100.00	是			
5	上海虹口大众出租汽车有限公司	全资子公司	上海	运输业	21,454.00	出租汽车营运，销售汽车配件	49,548.49		100.00	100.00	是			
6	北京大众汽车租赁有限公司	全资子公司	北京	运输业	5,000.00	租赁机械设备、汽车、办公用品、家庭用品；汽车装饰	4,929.11		100.00	100.00	是			
7	桐乡申地置业有限公司	全资子公司	浙江桐乡	房地产业	5,000.00	房地产开发、经营	3,492.65		100.00	100.00	是			
8	上海大众河滨酒店经营管理有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	200.00	酒店管理，物业管理，承办展览展示活动，会务服务等	160.26		100.00	100.00	是			
9	大众交通集团上海庙行汽车销售服务有限公司	控股子公司	上海	工业	1,200.00	汽车修理、装潢、油漆、服务；停车场；汽车配件	716.04		51.00	51.00	是	710.71		

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
10	上海京威实业有限公司	全资子公司	上海	实业投资	11,715.00	实业投资，物业管理，机械设备维修	11,465.65		100.00	100.00	是			
11	上海大众广告有限公司	全资子公司	上海	旅游饮食服务业	1,200.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告	2,715.17		100.00	100.00	是			

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 本期新增合并单位 2 家，原因为：

本期新增合并单位	投资比例	备注
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	51%	本期新设
大众交通（香港）有限公司	100%	本期新设

2、 本期减少合并单位 1 家，原因为：

单 位	投资比例	原因
上海大众道原汽车服务有限公司	100%	工商注销，不纳入合并

(四) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

单位（万元）

单 位	期末净资产	本期净利润
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	19,980.98	-19.02
大众交通（香港）有限公司	1,202.75	-33.85

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下的企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下的企业合并。

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			763,432.80			632,671.19
银行存款						
人民币			1,265,995,788.76			1,279,275,685.92
港币	795,750.80	0.79655	633,855.30			
美元	859,387.82	6.1787	5,309,899.44	805,663.07	6.2855	5,063,995.21
小计			1,271,939,543.50			1,284,339,681.13
其他货币资金						
人民币			72,577,102.32			3,628,271.68
美元	24,224.56	6.1787	149,676.29	24,218.52	6.2855	152,225.50
小计			72,726,778.61			3,780,497.18
合 计			1,345,429,754.91			1,288,752,849.50

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	65,600,000.00	1,000,000.00
房产商业贷款保证金	531,500.00	895,208.23
合 计	66,131,500.00	1,895,208.23

截至 2013 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 65,600,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

（二） 应收利息

1、 应收利息

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
银行定期存款 应收利息	1,283,153.08	88.78			227,405.44	55.20		
发放贷款及垫	162,139.00	11.22	8,106.95	5.00	184,589.00	44.80	9,229.45	5.00

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
款应收利息								
合 计	1,445,292.08	100.00	8,106.95		411,994.44	100.00	9,229.45	

2、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	162,654,948.81	97.81	6,190,869.17	3.81	130,272,957.65	97.34	5,961,473.94	4.58
1-2 年（含 2 年）	1,999,993.95	1.20	251,030.11	12.55	1,836,109.00	1.37	234,641.62	12.78
2-3 年（含 3 年）	500,961.97	0.30	100,192.39	20.00	572,702.50	0.43	114,540.50	20.00
3-4 年（含 4 年）	406,604.00	0.24	121,981.20	30.00	402,864.70	0.30	164,259.41	40.77
4-5 年（含 5 年）	247,588.90	0.15	170,294.45	68.78	223,043.90	0.17	127,021.95	56.95
5 年以上	501,236.76	0.30	400,989.40	80.00	527,822.86	0.39	422,258.28	80.00
合 计	166,311,334.39	100.00	7,235,356.72		133,835,500.61	100.00	7,024,195.70	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：隔月即可收回的应收账款；通过交通卡、银联（杉德）等结算方式形成的应收账款；	38,837,565.87	23.35			11,043,478.83	8.25		
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	127,324,067.72	76.56	7,085,655.92	5.57	122,642,320.98	91.64	6,874,494.90	5.61
组合小计	166,161,633.59	99.91	7,085,655.92	4.26	133,685,799.81	99.89	6,874,494.90	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	149,700.80	0.09	149,700.80	100.00	149,700.80	0.11	149,700.80	100.00
合 计	166,311,334.39	100.00	7,235,356.72		133,835,500.61	100.00	7,024,195.70	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	123,817,382.94	97.25	6,190,869.17	119,229,478.82	97.21	5,961,473.94
1—2 年	1,943,293.15	1.53	194,329.31	1,779,408.20	1.45	177,940.82
2—3 年	500,961.97	0.39	100,192.39	572,702.50	0.47	114,540.50
3—4 年	406,604.00	0.32	121,981.20	340,864.70	0.28	102,259.41
4—5 年	154,588.90	0.12	77,294.45	192,043.90	0.16	96,021.95
5 年以上	501,236.76	0.39	400,989.40	527,822.86	0.43	422,258.28
合 计	127,324,067.72	100.00	7,085,655.92	122,642,320.98	100.00	6,874,494.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
租车费	149,700.80	149,700.80	100.00%	账龄较长，收回可能性较小

3 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
上海公共交通卡股份有限公司	非关联方	13,656,901.60	1 年以内	8.20
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	4,216,814.09	1 年以内	2.54
拜耳材料科技（中国）有限公司	非关联方	4,121,718.52	1 年以内	2.48
上海大众汽车有限公司	非关联方	4,093,238.88	1 年以内	2.46
联合利华服务(合肥)有限公司上海分公司	非关联方	3,521,003.63	1 年以内	2.12
合 计		29,609,676.72		17.80

5 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
上海大众交运出租汽车有限公司	合营企业	103,700.00	0.06

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
上海大众新亚出租汽车有限公司	合营企业	138,831.00	0.09
合 计		242,531.00	0.15

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	108,286,056.86	74.75	1,834,204.84	1.69	62,247,951.12	57.83	1,747,166.71	2.81
1-2 年(含 2 年)	17,243,282.46	11.90	674,123.45	3.91	26,080,909.90	24.23	1,004,752.91	3.85
2-3 年(含 3 年)	6,349,702.54	4.38	229,557.98	3.62	6,388,892.66	5.94	385,817.68	6.04
3-4 年(含 4 年)	2,752,915.93	1.90	385,612.86	14.01	2,461,310.96	2.29	230,773.77	9.38
4-5 年(含 5 年)	1,359,468.47	0.94	360,709.21	26.53	1,051,214.50	0.98	345,140.41	32.83
5 年以上	8,878,969.59	6.13	7,180,293.62	80.87	9,397,112.83	8.73	7,299,621.74	77.68
合 计	144,870,395.85	100	10,664,501.96		107,627,391.97	100	11,013,273.22	

2、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,180,000.00	2.89	4,180,000.00	100	4,180,000.00	3.88	4,180,000.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：隔月即可收回的其他应收款；通过交通卡、银联（杉德）等结算方式形成的其他应收款；未结案事故（已充分考虑了可能承担的损失）的相关支出；	90,422,613.34	62.42			51,230,887.20	47.6		
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	50,017,782.51	34.52	6,234,501.96	12.46	51,966,504.77	48.29	6,583,273.22	12.67
组合小计	140,440,395.85	96.94	6,234,501.96	4.44	103,197,391.97	95.89	6,583,273.22	6.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	0.17	250,000.00	100	250,000.00	0.23	250,000.00	100
合 计	144,870,395.85	100.00	10,664,501.96		107,627,391.97	100.00	11,013,273.22	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海辛耕置业发展有限公司	4,180,000.00	4,180,000.00	100.00%	帐龄较长，收回可能性较小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	36,684,096.55	73.35	1,834,204.84	34,943,333.46	67.25	1,747,166.71
1—2 年	6,741,234.42	13.48	674,123.45	10,047,529.05	19.33	1,004,752.91
2—3 年	1,147,789.90	2.29	229,557.98	1,929,088.40	3.71	385,817.68
3—4 年	1,285,376.20	2.57	385,612.86	769,245.87	1.48	230,773.77
4—5 年	721,418.41	1.44	360,709.21	690,280.81	1.33	345,140.41
5 年以上	3,437,867.03	6.87	2,750,293.62	3,587,027.18	6.90	2,869,621.74
合 计	50,017,782.51	100.00	6,234,501.96	51,966,504.77	100.00	6,583,273.22

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星	250,000.00	250,000.00	100.00%	帐龄较长，收回可能性较小

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	性质或内容
未结案车辆事故支出	非关联方	40,665,342.35	1-5 年以上	28.07	未结案车辆事故 相关支出
上海新发展房地产开发有 限公司	非关联方	9,800,000.00	1 年以内	6.76	往来款
上海辛耕置业发展有限公 司	非关联方	4,180,000.00	5 年以上	2.89	房款
上海奉贤巴士公共交通有 限公司	非关联方	3,011,368.62	1 年以内	2.08	车辆出售款
华新集体资产公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	2.07	保证金
合 计		60,656,710.97		41.87	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海大众交运出租汽车有限公司	合营企业	2,461,511.27	1.70
上海大众新亚出租汽车有限公司	合营企业	308,703.43	0.21
合计		2,770,214.70	1.91

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	52,323,694.20	11.19	455,937,697.50	95.15
1 至 2 年	392,257,882.00	83.90	97,200.00	0.02
2 至 3 年	903,968.50	0.19	1,063,788.25	0.22
3 年以上	22,080,000.00	4.72	22,080,000.00	4.61
合 计	467,565,544.70	100.00	479,178,685.75	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
合肥市国土资源局	非关联方	392,248,682.00	1-2 年	土地预付款
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	预付购车款
桐乡市屠甸城建开发有限公司	非关联方	21,000,000.00	3 年以上	土地预付款
车辆保险费	非关联方	15,204,447.79	1 年以内	在一年内收益期内摊销
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	5,093,411.00	1 年以内	预付购车款
合计		463,546,540.79		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

	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	22,711,295.86	184,130.48	22,527,165.38	24,217,298.31	385,084.44	23,832,213.87
周转材料	1,143,042.82		1,143,042.82	833,947.47		833,947.47
在产品	435,835.44		435,835.44	543,737.79		543,737.79
库存商品	130,120,286.64		130,120,286.64	93,500,414.69		93,500,414.69
开发成本	666,859,959.41		666,859,959.41	589,828,174.43		589,828,174.43
开发产品	287,700,629.19		287,700,629.19	327,765,062.02		327,765,062.02
出租开发产品	14,844,840.78		14,844,840.78	15,205,890.78		15,205,890.78
合 计	1,123,815,890.14	184,130.48	1,123,631,759.66	1,051,894,525.49	385,084.44	1,051,509,441.05

(1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
桐乡新上海湖滨庄	2006 年	2012 年起分期竣工	13,861.79 万元	7,679,716.00	11,239,339.17
嘉善大众湖滨花园	2010 年	2012 年起分期竣工	155,536 万元	624,974,913.30	570,162,517.98
安徽祥和苑	2013 年	2015 年	55,000 万元	13,837,408.19	5,198,790.28
安徽大众新城	2013 年	2016 年	90,000 万元	20,367,921.92	3,227,527.00
合 计				666,859,959.41	589,828,174.43

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
保定路大众公寓	1995 年	719,058.53			719,058.53
长寿路大众河滨	2004 年	10,214,779.49			10,214,779.49
大众金融大厦	2006 年	1,229,459.08			1,229,459.08
黑龙江大众新城二期	2007 年	10,217,585.90		3,493,195.86	6,724,390.04
四川阆中城南天下	2006 年	19,845,288.75		2,552,142.98	17,293,145.77
桐乡新上海湖滨庄园一期	2006 年	67,495,153.58		2,495,552.53	64,999,601.05
桐乡新上海湖滨庄园二期	2012 年	81,344,793.07	3,769,623.17	3,844,723.10	81,269,693.14
重庆江北区新上海大厦	2006 年	2,713,736.25			2,713,736.25
吴江大众湖滨雅园	2009 年	56,721,833.38		9,506,007.07	47,215,826.31
嘉善大众湖滨花园一期一标段	2012 年	77,263,373.99		21,942,434.46	55,320,939.53
合 计		327,765,062.02	3,769,623.17	43,834,056.00	287,700,629.19

(3) 出租开发产品

出租项目名称	竣工 时间	年初余额		本期增加 金额	本期摊销 金额	本期减少 金额	期末余额	
		原值	累计摊销				原值	累计摊销
四川阆中城南 天下商铺	2006 年	16,369,774.14	1,163,883.36		361,050.00		16,369,774.14	1,524,933.36

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	385,084.44			200,953.96	184,130.48

3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料	淘汰车型修理所用原材料

4、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	其他减少		
嘉善大众湖滨花园	9,643,129.88	2,250,629.53			11,893,759.41	5.97%

(七) 发放贷款及垫款

1、发放贷款及垫款账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	744,780,000.00	94.13	14,583,800.00	758,810,000.00	96.44	16,414,300.00
1—2 年	42,910,000.00	5.42	1,806,400.00	24,510,000.00	3.11	467,700.00
2—3 年	2,520,000.00	0.32	1,005,000.00	3,520,000.00	0.45	992,000.00
3 年以上	1,000,000.00	0.13	500,000.00			
合 计	791,210,000.00	100.00	17,895,200.00	786,840,000.00	100.00	17,874,000.00

2、 发放贷款及垫款按风险类别披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
正常	694,950,000.00	87.84	6,949,500.00	1.00	688,430,000.00	87.50	6,884,300.00	1.00
关注	70,410,000.00	8.90	1,408,200.00	2.00	81,360,000.00	10.34	1,627,200.00	2.00
次级	13,550,000.00	1.71	3,387,500.00	25.00	6,250,000.00	0.79	1,562,500.00	25.00
可疑	12,300,000.00	1.55	6,150,000.00	50.00	6,000,000.00	0.76	3,000,000.00	50.00
损失					4,800,000.00	0.61	4,800,000.00	100.00

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	791,210,000.00	100.00	17,895,200.00		786,840,000.00	100.00	17,874,000.00	

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
国债回购 14 天	29,901,495.00	
交通银行蕴通财富.日增利 35 天	120,000,000.00	
合 计	149,901,495.00	

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	947,658,798.73	1,137,099,911.30

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业	151,778,094.75	150,377,198.37
联营企业	262,861,586.39	264,561,209.42
其他股权投资	553,436,886.56	585,936,886.56
小计	968,076,567.70	1,000,875,294.35
减：减值准备	53,802,031.57	53,802,031.57
合 计	914,274,536.13	947,073,262.78

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

序号	被投资单位名称	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
	一、合营企业							
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	49.50	50.00	223,249,051.60	58,783,273.42	164,465,778.18	52,135,635.43	5,522,756.41
2	上海大众交运出租汽车有限公司	50.00	50.00	54,803,372.13	20,938,508.48	33,864,863.65	11,026,590.19	1,951,050.08
	二、联营企业							
3	上海大众驾驶员培训有限公司	40.00	40.00	20,240,826.20	10,412,132.46	9,828,693.74	12,474,645.00	1,837,090.74
4	无锡鸿众汽车销售服务有限公司 (原名：上海汽车工业无锡销售有限公司)	30.00	30.00	37,414,728.59	19,216,275.72	18,198,452.87	99,539,077.02	2,540,950.91
5	杭州大众出租汽车股份有限公司	45.51	45.51	113,972,361.16	43,033,116.26	70,939,244.90	14,346,225.16	5,359,819.05
6	上海三吉电子工程有限公司	25.00	25.00	167,455,068.22	103,690,140.45	63,764,927.77	27,238,564.80	1,151,304.66
7	昆山大众物业管理有限公司	34.00	34.00	3,503,785.42	2,784,228.97	719,556.45	2,424,139.86	35,084.70
8	上海西部大众地产置业有限公司	20.00	20.00	276,271,664.12	273,689,955.40	2,581,708.72	2,006,815.50	-3,224.06
9	安徽大众汽车运输有限责任公司	50.00	50.00	87,090,148.99	30,181,243.63	56,908,905.36	38,358,028.98	3,904,862.45
10	哈尔滨大众交通运输有限责任公司	50.00	50.00	72,294,090.24	43,118,788.14	29,175,302.10	14,591,982.07	3,472,845.75
11	江西大众交通运输有限责任公司	45.00	45.00	85,221,484.19	62,273,826.67	22,947,657.52	72,604,259.10	9,065,066.08
12	上海交通大众客运有限责任公司	40.71	40.71	178,960,525.11	48,027,254.56	130,933,270.55	37,761,812.48	5,186,135.74
13	上海大众佐川急便物流有限公司	25.00	25.00	37,855,474.60	16,971,233.99	20,884,240.61	30,186,678.89	675,336.38
14	上海大众美林阁酒店有限公司	40.00	40.00	84,189,966.70	6,174,256.07	78,015,710.63	22,914,038.38	797,314.66
15	上海大众拍卖有限公司	49.00	49.00	68,086,858.18	50,441,139.45	17,645,718.73	14,393,494.90	2,771,869.99
16	无锡东方誉众汽车销售服务有限公司	20.00	20.00	49,392,779.85	32,562,646.26	16,830,133.59	107,646,854.00	1,614,005.45

序号	被投资单位名称	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
	(原名：无锡东方大众汽车销售服务有限公司)							
17	无锡东方宜晟汽车销售服务有限公司	20.00	20.00	19,598,452.02	11,243,513.09	8,354,938.93	20,211,655.70	625,574.50
18	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	35.00	35.00	103,742,768.45	420,975.37	103,321,793.08	6,376,948.60	4,008,807.19
19	香港福茂投资有限公司	30.00	30.00	港币 491,599,940.00	港币 481,604,217.00	港币 9,995,723.00		港币-1,660.00

3、 长期股权投资明细情况

序号	被投资单位	核算 方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	权益法	62,415,207.86	116,834,276.99	2,733,764.42		119,568,041.41	49.50	50.00	注			
2	上海大众交运出租汽车有限公司	权益法	15,131,523.84	33,542,921.38	-1,332,868.04		32,210,053.34	50.00	50.00				2,308,393.08
3	上海大众驾驶员培训有限公司	权益法	2,230,000.00	7,996,641.20	-4,065,163.70		3,931,477.50	40.00	40.00				4,800,000.00
4	无锡鸿众汽车销售服务有限公司（原 名：上海汽车工业无锡销售有限公司）	权益法	3,769,852.97	4,697,250.59	762,285.27		5,459,535.86	30.00	30.00				
5	杭州大众出租汽车股份有限公司	权益法	23,210,000.00	34,143,882.69	2,364,752.16		36,508,634.85	45.51	45.51				
6	上海三吉电子工程有限公司	权益法	2,543,891.72	15,654,515.26	287,826.17		15,942,341.43	25.00	25.00				
7	昆山大众物业管理有限公司	权益法	170,000.00	253,970.40	-9,321.20		244,649.20	34.00	34.00				21,250.00

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
8	上海西部大众地产置业有限公司	权益法	10,000,000.00	516,986.56	-644.81		516,341.75	20.00	20.00				
9	安徽大众汽车运输有限责任公司	权益法	18,717,153.57	34,477,763.14	-4,955,938.11		29,521,825.03	50.00	50.00				6,908,369.34
10	哈尔滨大众交通运输有限责任公司	权益法	4,734,355.97	21,813,164.76	-563,577.12		21,249,587.64	50.00	50.00				2,300,000.00
11	江西大众交通运输有限责任公司	权益法	3,600,000.00	8,587,166.15	1,739,279.74		10,326,445.89	45.00	45.00				2,340,000.00
12	上海交通大众客运有限责任公司	权益法	45,501,957.92	51,258,204.40	-849,724.14		50,408,480.26	40.71	40.71				2,961,000.00
13	上海大众佐川急便物流有限公司	权益法	8,732,024.00	5,052,226.06	168,834.10		5,221,060.16	25.00	25.00				
14	上海大众美林阁酒店有限公司	权益法	20,000,000.00	30,887,358.39	318,925.86		31,206,284.25	40.00	40.00				
15	上海大众拍卖有限公司	权益法	5,483,242.00	9,093,250.79	-356,783.71		8,736,467.08	49	49				1,715,000.00
16	无锡东方誉众汽车销售服务有限公司 (原名：无锡东方大众汽车销售服务有 限公司)	权益法	2,200,000.00	3,503,311.95	-137,198.91		3,366,113.04	20.00	20.00				460,000.00
17	无锡东方宜晟圣汽车销售服务有限公司	权益法	1,200,000.00	1,865,972.02	-194,885.10		1,671,086.92	20.00	20.00				320,000.00
18	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限 公司	权益法	35,000,000.00	34,759,545.06	1,403,082.52		36,162,627.58	35.00	35.00				
19	香港福茂投资有限公司	权益法	2,389,650.00		2,388,627.95		2,388,627.95	30.00	30.00				
	权益法小计		267,028,859.85	414,938,407.79	-298,726.65		414,639,681.14						24,134,012.42
20	上海水仙电器股份有限公司	成本法	944,000.00	944,000.00			944,000.00	小于 5%	小于 5%		471,440.00		
21	中国纺织机械股份有限公司	成本法	404,000.00	404,000.00			404,000.00	小于 5%	小于 5%				

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
22	复地（集团）股份有限公司	成本法	1,057,459.45	1,057,459.45			1,057,459.45	小于 5%	小于 5%				
23	上海银行股份有限公司	成本法	5,284,000.00	5,284,000.00			5,284,000.00	小于 5%	小于 5%				
24	国泰君安证券股份有限公司	成本法	157,282,388.52	157,282,388.52			157,282,388.52	小于 5%	小于 5%				
25	国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48			68,710,593.48	小于 5%	小于 5%				
26	江苏银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	小于 5%	小于 5%				
27	上海南桥客运汽车站有限公司	成本法	1,089,602.32	1,089,602.32			1,089,602.32	5.00	5.00				
28	上海良标智能终端股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	2.00	2.00		430,591.57		
29	上海电科智能交通科技有限公司	成本法	6,750,000.00	6,750,000.00			6,750,000.00	5.00	5.00				
30	大众保险股份有限公司	成本法	103,794,224.79	103,794,224.79			103,794,224.79	6.38	6.38		52,900,000.00		
31	上海数讯信息技术有限公司	成本法	17,440,000.00	17,440,000.00			17,440,000.00	15.68	15.68				
32	上海卫铭生化股份有限公司	成本法	1,319,488.00	1,319,488.00			1,319,488.00	4.44	4.44				
33	上海管道净水有限责任公司	成本法	1,751,874.00	1,751,874.00			1,751,874.00	10.00	10.00				
34	上海公共交通卡股份有限公司	成本法	20,234,256.00	20,234,256.00			20,234,256.00	12.11	12.11				
35	上海南站长途客运有限公司	成本法	11,250,000.00	11,250,000.00			11,250,000.00	15.00	15.00				5,350,519.56
36	上海吉祥航空有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	2.00	2.00				800,000.00
37	美年健康产业有限公司	成本法		20,000,000.00	-20,000,000.00								
38	石河子聚仁股权投资有限合伙企业	成本法	25,125,000.00	25,125,000.00			25,125,000.00	80.65	80.65	注			

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
39	上海联创永沂股权投资中心（有限合 伙）	成本法	25,000,000.00	37,500,000.00	-12,500,000.00		25,000,000.00	3.57	3.57				
	成本法小计		553,436,886.56	585,936,886.56	-32,500,000.00		553,436,886.56				53,802,031.57		6,150,519.56
	合 计		820,465,746.41	1,000,875,294.35	-32,798,726.65		968,076,567.70				53,802,031.57		30,284,531.98

注：

序号 1：上海大众新亚出租汽车有限公司的投资比例分别为：本公司 49.50%，上海锦江国际实业投资股份有限公司 49.50%，上海市闸北区商业建设投资总公司 1%。公司章程及股东会决议规定，上海市闸北区商业建设投资总公司不参与公司经营管理，由公司及上海锦江国际实业投资股份有限公司双方共同控制。

序号 38：石河子聚仁股权投资有限合伙企业的投资比例分别为：本公司 80.65%为有限合伙人，谭岳纲 19.35%为普通合伙人，根据合伙协议约定，由谭岳纲担任合伙企业的执行合伙人，负责合伙企业的日常经营，本公司不参与经营管理，故采用成本法核算。

(十一) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	38,017,063.20	5,603,269.00	2,235,280.64	41,385,051.56
(1) 房屋、建筑物	38,017,063.20	5,603,269.00	2,235,280.64	41,385,051.56
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	6,653,600.12	1,401,070.93	1,497,591.39	6,557,079.66
(1) 房屋、建筑物	6,653,600.12	1,401,070.93	1,497,591.39	6,557,079.66
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	31,363,463.08	5,603,269.00	2,138,760.18	34,827,971.90
(1) 房屋、建筑物	31,363,463.08	5,603,269.00	2,138,760.18	34,827,971.90
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	31,363,463.08	5,603,269.00	2,138,760.18	34,827,971.90
(1) 房屋、建筑物	31,363,463.08	5,603,269.00	2,138,760.18	34,827,971.90
(2) 土地使用权				

本期投资性房地产账面原值增加 5,603,269.00 元是由于自用房地产转换为投资性房地产。

本期投资性房地产累计折旧和累计摊销增加 1,401,070.93 元，其中由于自用房地产转换为投资性房地产增加 990,688.99 元，本期计提金额 410,381.94 元。

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,230,361,817.59	315,568,213.03		196,087,146.95	3,349,842,883.67
其中：房屋及建筑物	618,373,197.20			5,603,269.00	612,769,928.20
通用设备	109,645,615.50	3,582,783.75		5,534,025.32	107,694,373.93
专用工具	2,460,812,178.54	237,128,169.97		183,620,069.60	2,514,320,278.91
运输设备	38,160,757.66	74,775,875.48		1,329,783.03	111,606,850.11
其他设备	3,370,068.69	81,383.83			3,451,452.52
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,105,593,562.84		190,282,891.71	123,101,354.58	1,172,775,099.97
其中：房屋及建筑物	143,282,841.79		8,806,536.88	990,688.99	151,098,689.68

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

通用设备	73,332,560.01		5,052,046.07	4,358,937.53	74,025,668.55
专用工具	870,919,763.52		171,013,709.40	116,672,522.59	925,260,950.33
运输设备	15,669,396.71		5,294,641.08	1,079,205.47	19,884,832.32
其他设备	2,389,000.81		115,958.28		2,504,959.09
三、固定资产账面净值合计	2,124,768,254.75		315,568,213.03	263,268,684.08	2,177,067,783.70
其中：房屋及建筑物	475,090,355.41			13,419,116.89	461,671,238.52
通用设备	36,313,055.49		3,582,783.75	6,227,133.86	33,668,705.38
专用工具	1,589,892,415.02		237,128,169.97	237,961,256.41	1,589,059,328.58
运输设备	22,491,360.95		74,775,875.48	5,545,218.64	91,722,017.79
其他设备	981,067.88		81,383.83	115,958.28	946,493.43
四、减值准备合计	100,000.00			100,000.00	
其中：房屋及建筑物					
通用设备	100,000.00			100,000.00	
专用工具					
运输设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	2,124,668,254.75		315,568,213.03	263,168,684.08	2,177,067,783.70
其中：房屋及建筑物	475,090,355.41			13,419,116.89	461,671,238.52
通用设备	36,213,055.49		3,582,783.75	6,127,133.86	33,668,705.38
专用工具	1,589,892,415.02		237,128,169.97	237,961,256.41	1,589,059,328.58
运输设备	22,491,360.95		74,775,875.48	5,545,218.64	91,722,017.79
其他设备	981,067.88		81,383.83	115,958.28	946,493.43

本期折旧额 190,282,891.71 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 184,407,321.03 元。

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车辆及计价器	12,626,402.74		12,626,402.74	2,483,976.68		2,483,976.68
待安装设备	257,674.50		257,674.50	257,674.50		257,674.50
大众大厦改建工程	100,338,454.55		100,338,454.55	78,031,686.43		78,031,686.43
大众 4S 店工程	15,107,895.62		15,107,895.62	8,682,114.62		8,682,114.62

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
别克 4S 店工程	13,963,345.00		13,963,345.00	8,718,535.00		8,718,535.00
无锡商务楼项目	18,641,466.28		18,641,466.28	15,251,652.28		15,251,652.28
国权北路项目	4,545,273.00		4,545,273.00	3,044,413.00		3,044,413.00
零星房屋及扩建工程	5,876,619.09		5,876,619.09	3,242,386.60		3,242,386.60
合 计	171,357,130.78		171,357,130.78	119,712,439.11		119,712,439.11

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末余额
车辆及计价器		2,483,976.68	191,091,770.10	180,949,344.04							其他	12,626,402.74
待安装设备		257,674.50	1,087,172.59	1,087,172.59							其他	257,674.50
大众大厦改建工程	15,000 万元	78,031,686.43	22,306,768.12			66.89	85.00%				其他	100,338,454.55
大众 4S 店工程	1,880 万元	8,682,114.62	6,425,781.00			80.36	98.00%				其他	15,107,895.62
别克 4S 店工程	2,750 万元	8,718,535.00	5,244,810.00			50.77	80.00%				其他	13,963,345.00
无锡商务楼项目	6,590 万元	15,251,652.28	3,389,814.00			28.29	55.00%				其他	18,641,466.28
国权北路项目	615.62 万元	3,044,413.00	1,500,860.00			73.83	85.00%				其他	4,545,273.00
零星房屋及扩建工程		3,242,386.60	5,005,036.89	2,370,804.40							其他	5,876,619.09
合计		119,712,439.11	236,052,012.70	184,407,321.03								171,357,130.78

(十四) 固定资产清理

项 目	年初余额	期末余额	转入清理的原因
车辆	468,961.47	5,134,303.35	已退出使用，但尚未出售

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,550,901,709.81	4,417,970.00		1,555,319,679.81
(1).土地使用权	291,376,756.53			291,376,756.53
(2).房屋使用权	420,000.00			420,000.00
(3).电脑软件	4,070,403.73	352,170.00		4,422,573.73
(4).特许经营权	1,255,034,549.55	4,065,800.00		1,259,100,349.55
2、累计摊销合计	290,565,461.87	9,649,998.33		300,215,460.20
(1).土地使用权	26,125,218.34	3,295,195.38		29,420,413.72
(2).房屋使用权	402,500.00	10,500.00		413,000.00
(3).电脑软件	3,372,013.49	119,558.34		3,491,571.83
(4).特许经营权	260,665,730.04	6,224,744.61		266,890,474.65
3、无形资产账面净值合计	1,260,336,247.94	4,417,970.00	9,649,998.33	1,255,104,219.61
(1).土地使用权	265,251,538.19		3,295,195.38	261,956,342.81
(2).房屋使用权	17,500.00		10,500.00	7,000.00
(3).电脑软件	698,390.24	352,170.00	119,558.34	931,001.90
(4).特许经营权	994,368,819.51	4,065,800.00	6,224,744.61	992,209,874.90
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).房屋使用权				
(3).电脑软件				
(4).特许经营权				
无形资产账面价值合计	1,260,336,247.94	4,417,970.00	9,649,998.33	1,255,104,219.61
(1).土地使用权	265,251,538.19		3,295,195.38	261,956,342.81
(2).房屋使用权	17,500.00		10,500.00	7,000.00
(3).电脑软件	698,390.24	352,170.00	119,558.34	931,001.90
(4).特许经营权	994,368,819.51	4,065,800.00	6,224,744.61	992,209,874.90

本期摊销额 9,649,998.33 元。

(十六) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	174,541,443.76	5,905,446.40	10,268,515.04		170,178,375.12	

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
其中：浦东机场酒店 装修费	121,994,561.55		4,077,306.00		117,917,255.55	
预付长期租赁费用	9,420,307.04		447,950.00	8,905,157.04	67,200.00	
识别服	1,471,640.95	969,785.99	954,722.23		1,486,704.71	
座件套	739,007.15	165,608.85	678,246.41		226,369.59	
其他	5,600,982.46	277,800.00	1,223,219.72		4,655,562.74	
合 计	191,773,381.36	7,318,641.24	13,572,653.40	8,905,157.04	176,614,212.16	

本期摊销额 13,572,653.40 元。

本期其他减少长期待摊费用 8,905,157.04 元系混合纯电动车经营模式改变转入固定资产。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,291,841.53	4,270,192.17
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	31,712,664.00	
未实现内部销售损益	40,446,834.92	33,475,218.50
小 计	76,451,340.45	37,745,410.67
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	63,020,928.02	78,668,542.17
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动		
无形资产摊销	21,479,192.19	19,771,561.73
小 计	84,500,120.21	98,440,103.90

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	252,083,712.09

项 目	金 额
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动	
无形资产摊销	85,916,768.76
小计	338,000,480.85
可抵扣差异项目	
资产减值准备	17,553,498.96
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	126,850,656.00
未实现内部销售损益	161,787,339.68
小计	306,191,494.64

(十八) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
到期日在一年以上的委托贷款	115,977,680.00	

关联方委托贷款：

关联方名称	关联关系	期末余额		年初余额	
		外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
香港福茂投资有限公司	联营企业	港币 145,600,000.00	115,977,680.00		

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	18,046,698.37	-138,732.74			17,907,965.63
存货跌价准备	385,084.44			200,953.96	184,130.48
发放贷款及垫款减值损失	17,874,000.00	21,200.00			17,895,200.00
长期股权投资减值准备	53,802,031.57				53,802,031.57
固定资产减值准备	100,000.00			100,000.00	
合 计	90,207,814.38	-117,532.74		300,953.96	89,789,327.68

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	305,000,000.00	351,000,000.00
信用借款	2,127,000,000.00	480,000,000.00
合 计	2,432,000,000.00	831,000,000.00

(二十一) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	62,103,400.00	20,913,372.00

下一会计期间将到期的票据金额 62,103,400.00 元。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
67,340,510.83	69,318,473.21

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
511,434,634.36	408,049,845.94

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已结转或还款的应予注明)
票证发行预收款	37,265,688.82	持有人尚未使用	
旅游券预收款	11,485,059.74	持有人尚未使用	
合 计	48,750,748.56		

(二十四) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	26,016,862.96	121,710,604.76	137,868,464.32	9,859,003.40
(2) 职工福利费		11,400,089.64	11,400,089.64	
(3) 社会保险费	1,440,830.99	106,955,406.55	106,345,568.66	2,050,668.88
其中：医疗保险费	108,330.69	30,464,961.88	30,413,067.84	160,224.73
基本养老保险费	250,531.60	58,117,493.74	58,040,434.02	327,591.32
失业保险费	28,178.73	4,432,599.01	4,424,071.96	36,705.78
工伤保险费	12,131.08	2,067,801.88	2,047,509.71	32,423.25
生育保险费	12,410.65	1,929,381.44	1,911,861.17	29,930.92
残疾人保障金	863,616.53	4,331,523.67	4,122,218.33	1,072,921.87
外劳力综合费	162,171.00	3,903,460.52	3,678,031.69	387,599.83
其他	3,460.71	1,708,184.41	1,708,373.94	3,271.18
(4) 住房公积金	22,929.00	15,914,244.56	15,903,279.56	33,894.00
(5) 辞退福利		9,078,217.30	9,078,217.30	
(6) 其他	74,411.64	5,160,797.94	3,395,967.16	1,839,242.42
合 计	27,555,034.59	270,219,360.75	283,991,586.64	13,782,808.70

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-55,105,217.75	-21,316,097.14
营业税	-242,282.93	2,679,765.04
城市维护建设税	696,076.33	1,012,809.97
企业所得税	32,668,257.92	42,370,224.35
个人所得税	1,660,365.97	1,963,402.38
土地增值税	8,217,950.84	9,398,810.58
房产税	351,686.69	91,282.85
土地使用税	2,146,138.96	2,406,926.45
教育费附加	533,583.08	775,309.02
水利建设基金	-38,469.02	-15,942.22
河道管理费	137,216.95	154,378.00
粮调物调基金		32.40
其他	7,430.88	75,729.94
合 计	-8,967,262.08	39,596,631.62

(二十六) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	887,600.00	783,870.55
短期借款应付利息	3,709,900.00	1,529,104.17
合 计	4,597,500.00	2,312,974.72

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
公司股东	126,086,552.72		
合并报表范围内子公司少数股东	2,553,241.59	51,938.00	
合 计	128,639,794.31	51,938.00	

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
584,016,173.63	653,936,657.77

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海交通大众客运有限责任公司	24,662,118.00	24,662,118.00
上海大众美林阁酒店有限公司	10,000,000.00	10,066,495.00
杭州大众出租汽车股份有限公司	6,000,000.00	6,720,000.00
上海大众拍卖有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海大众驾驶员培训有限公司	5,000,000.00	
合 计	50,662,118.00	46,448,613.00

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
风险押金及各类押金	118,116,863.32	未到偿付期	
预提事故损失	35,587,762.30	分期按实支付	
修理包干费	16,444,467.05	分期按实支付	
安全互助会	5,443,182.25	分期按实支付	
保险费	1,653,396.02	分期按实支付	

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
合 计	177,245,670.94		

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
风险押金及各类押金	157,498,465.79	押金	
修理包干费	41,954,955.22	定额车辆修理费	
预提事故损失	39,892,753.54	未结案事故预计损失	
安全互助会	27,478,268.74	安全互助基金	
上海交通大众客运有限责任公司	24,662,118.00	资金池	
上海大众美林阁酒店有限公司	10,000,000.00	资金池	
	301,486,561.29		

修理包干费为向驾驶员收取的定额车辆修理费。

安全互助基金为出租车司机自愿参加的定额互助金，实际发生时在此列支。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		7,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款		7,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海银行 黄浦支行	2011 年 3 月 30 日	2013 年 3 月 28 日	人民币	6.3100				7,000,000.00
合 计								7,000,000.00

(三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	6,932,292.46	7,588,542.46
短期融资券及随本付清的利息(注)		1,532,012,467.50
合 计	6,932,292.46	1,539,601,009.96

注：公司发行的一年期 12 大众 CP001 短期融资券（代码：041255013）已于 2013 年 06 月 20 日还本付息。

其中：递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高等级车补贴	7,588,542.46		656,250.00	6,932,292.46
合 计	7,588,542.46		656,250.00	6,932,292.46

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	61,786,997.50	

2、 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海商业储蓄银行	2013 年 6 月 13 日	2016 年 6 月 13 日	美元	2.45	10,000,000.00	61,786,997.50		

(三十二) 长期应付款

长期应付款明细：

单位	期限	年初余额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海雷博新能源汽车技术有限公司	8 年	12,663,038.15			46,191,163.15	
上海瑞华新能源汽车技术有限公司	8 年				77,985,833.32	
合计		12,663,038.15			124,176,996.47	

长期应付款的说明：期末余额为混合纯电动车 8 年长期应付款。

(三十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1).国家持股							
(2).国有法人持股							
(3).其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1).人民币普通股	1,042,210,909.00						1,042,210,909.00
(2).境内上市的外资股	533,871,000.00						533,871,000.00
无限售条件流通股份合计	1,576,081,909.00						1,576,081,909.00
合计	1,576,081,909.00						1,576,081,909.00

(三十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	629,783,740.93			629,783,740.93
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	12,680,878.11		99,450,000.00	-86,769,121.89
其中：被投资单位可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	4,312,008.00		99,450,000.00	-95,137,992.00
其中：被投资单位动拆迁补偿结余款转入	6,864,503.11			6,864,503.11
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	516,106,474.49		42,630,834.42	473,475,640.07
小计	528,787,352.60		142,080,834.42	386,706,518.18
3. 其他	448,011.11			448,011.11
合 计	1,159,019,104.64		142,080,834.42	1,016,938,270.22

(三十五) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,315,909.34	11,315,909.34	

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	634,891,402.74			634,891,402.74
任意盈余公积	135,525,333.74			135,525,333.74
合计	770,416,736.48			770,416,736.48

(三十七) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,918,586,987.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,820,178.43	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	126,086,552.72	
期末未分配利润	1,989,320,612.82	

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	1,383,809,656.76	1,255,565,637.86
其他业务收入	18,393,842.28	19,532,762.38
营业成本	1,081,906,664.47	972,799,271.34

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	43,400,205.89	33,585,586.34	46,724,025.19	38,100,170.71
(2) 商 业	210,030,218.16	199,393,203.91	141,869,147.46	129,024,237.17
(3) 房地产业	73,127,183.00	44,411,541.25	32,817,871.00	14,417,748.35
(4) 旅游饮食服务业	159,633,392.57	94,804,230.47	188,421,437.59	130,989,276.21
(5) 交通运输业	897,618,657.14	697,225,802.48	845,733,156.62	650,834,827.38
合 计	1,383,809,656.76	1,069,420,364.45	1,255,565,637.86	963,366,259.82

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,195,491,975.60	940,048,011.61	1,131,033,838.85	883,761,501.00
江苏	73,085,017.16	49,073,512.99	65,319,945.83	42,252,579.38
黑龙江	11,887,756.39	6,041,161.12	19,707,898.06	6,865,124.00
四川	13,224,424.16	8,695,197.11	9,799,644.69	7,815,373.78
浙江	56,717,568.96	38,807,274.86	14,804,443.62	10,049,204.17
北京	33,402,914.49	26,755,206.76	14,899,866.81	12,622,477.49
合 计	1,383,809,656.76	1,069,420,364.45	1,255,565,637.86	963,366,259.82

(三十九) 利息收入、手续费及佣金收入、利息支出

项 目	本期金额	上年同期金额
利息收入	70,590,718.55	28,400,912.00
手续费及佣金收入	1,903,253.20	1,494,529.22
利息支出	7,998,722.25	3,571,269.44

(四十) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	17,265,431.15	16,485,583.49	5
城市维护建设税	4,366,015.44	2,710,715.03	1、5、7
土地增值税	1,856,095.88	528,717.89	
教育费附加	4,029,565.02	2,549,368.01	1、7
其他	766,684.37	832,853.43	
合 计	28,283,791.86	23,107,237.85	

(四十一) 销售费用

项 目	本期金额	上年同期金额
销售费用	31,065,849.37	51,445,564.77
销售费用主要为：		
工资及附加	17,212,882.12	20,605,788.70
租赁费	1,606,488.30	1,614,189.30
广告策划费	1,440,624.44	11,521,847.65
差旅费	861,532.18	885,324.22

(四十二) 管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
管理费用	113,962,469.24	114,492,808.15
管理费用主要为：		
工资及附加	59,416,119.47	60,054,535.92
税金	7,434,967.86	5,928,402.61
无形资产及长期待摊费用摊销	5,006,911.91	7,813,972.68
租赁费	4,391,226.86	3,087,400.00
折旧费	3,957,992.95	4,652,859.50

(四十三) 财务费用

类 别	本期金额	上年同期金额
利息支出	42,368,777.83	74,583,470.24
减：利息收入	7,077,179.06	16,553,507.09
汇兑损益	-164,811.77	-34,622.55
其他	1,688,045.53	6,935,625.49
合 计	36,814,832.53	64,930,966.09

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产		999,020.46

(四十五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	6,925,519.56	11,253,438.99
权益法核算的长期股权投资收益	21,445,637.52	19,569,698.96
处置长期股权投资产生的投资收益	17,564,671.26	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	11,206,377.35	22,185,421.71
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,149.34
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		119,835,564.15
其他（委托贷款）		756,172.23
合 计	57,142,205.69	173,712,445.38

2、 金额较大按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期 增减变动的原因
上海南站长途客运有限公司	5,350,519.56	5,121,049.99	
上海吉祥航空有限公司	800,000.00	3,800,000.00	
合 计	6,150,519.56	8,921,049.99	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期 增减变动的原因
江西大众交通运输有限责任公司	4,079,279.74	1,636,386.00	
上海大众新亚出租汽车有限公司	2,733,764.42	4,254,964.13	
杭州大众出租汽车股份有限公司	2,364,752.16	2,328,333.86	
上海交通大众客运有限责任公司	2,111,275.86	1,915,709.75	
安徽大众汽车运输有限责任公司	1,952,431.23	534,573.89	
合 计	13,241,503.41	10,669,967.63	

上表列示投资收益中权益法核算的前 5 家投资单位。

4、 处置长期股权投资产生的投资收益：

被投资单位	本期发生额	本期比上年同期 增减变动的原因
美年健康产业有限公司	17,560,000.00	
上海大众道原汽车服务有限公司	4,671.26	
合 计	17,564,671.26	

5、 可供出售金融资产持有期间和处置取得的投资收益：

证券名称	本期发生额			上年同期发生额		
	出售收益	持有期间 红利	收益小计	出售收益	持有期间 红利	收益小计
华域汽车				7,191,646.23		7,191,646.23
光大证券		3,128,000.00	3,128,000.00	102,242,192.69	15,720,000.00	117,962,192.69
交运股份				10,401,725.23		10,401,725.23
交大昂立		8,078,377.35	8,078,377.35		6,462,701.88	6,462,701.88
其 他					2,719.83	2,719.83
小 计		11,206,377.35	11,206,377.35	119,835,564.15	22,185,421.71	142,020,985.86

(四十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-138,732.74	2,246,448.35
存货跌价损失	-200,953.96	
发放贷款及垫款减值损失	21,200.00	2,405,700.00
合 计	-318,486.70	4,652,148.35

(四十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	305,698.31	2,437,457.62	305,698.31
其中：处置固定资产利得	305,698.31	2,437,457.62	305,698.31
处置无形资产利得			
政府补助	65,264,026.12	80,854,058.59	36,747,255.36
违约金、罚款收入	450,863.87	131,827.70	450,863.87

项 目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,935,995.68	844,647.35	1,935,995.68
合 计	67,956,583.98	84,267,991.26	39,439,813.22

2、 政府补助明细

项 目	形式	取得时间	本期金额	取得时间	上年同期金额
当期直接确认的政府补助					
1. 财政扶持款	财政资金	2013 年	32,308,853.36	2012 年	41,362,650.93
2. 燃料油价补贴	财政资金	2013 年	28,516,770.76	2012 年	37,616,825.12
3. 动迁补偿		2013 年	3,782,152.00		
由递延收益转入的政府补助					
1. 高等级车补贴			656,250.00		1,874,582.54
合 计			65,264,026.12		80,854,058.59

(四十八) 营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,275,872.65	11,572,099.33	13,275,872.65
其中：固定资产处置损失	13,275,872.65	11,572,099.33	13,275,872.65
无形资产处置损失			
对外捐赠	441,117.50	170,000.00	441,117.50
罚款滞纳金支出	1,162,020.33	66,394.16	1,162,020.33
赔偿支出			
其他	151,702.42	45,430.74	151,702.42
合 计	15,030,712.90	11,853,924.23	15,030,712.90

(四十九) 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
当期所得税	60,278,818.22	53,598,008.03
递延所得税	-5,285,635.32	22,780,221.17
合 计	54,993,182.90	76,378,229.20

(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、 计算过程：

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	196,820,178.43	218,239,880.51
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,576,081,909.00	1,576,081,909.00
基本每股收益（元/股）	0.12	0.14

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上年同期金额
年初已发行普通股股数	1,576,081,909.00	1,576,081,909.00
加：本期发行的普通股加权数		

项 目	本期金额	上年同期金额
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,576,081,909.00	1,576,081,909.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	196,820,178.43	218,239,880.51
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,576,081,909.00	1,576,081,909.00
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.14

4、 报告期内无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

（五十一） 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-189,441,112.56	219,104,917.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-47,360,278.14	54,776,229.45
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		74,326,108.32
小计	-142,080,834.42	90,002,580.03
2、外币财务报表折算差额	41,955.74	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	41,955.74	
合计	-142,038,878.68	90,002,580.03

（五十二） 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	7,077,179.06
营业外收入	2,386,859.55
政府补贴	64,607,776.12
收到往来款	154,903,048.80
合 计	228,974,863.53

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	63,295,714.41
营业外支出	1,754,840.25
往来支出	238,870,385.54
合 计	303,920,940.20

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	230,058,521.64	240,741,879.14
加：资产减值准备	-318,486.70	4,652,148.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,693,273.65	187,542,570.44
无形资产摊销	9,649,998.33	12,312,091.63
长期待摊费用摊销	13,572,653.40	14,796,649.00
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）	12,970,174.34	9,134,641.71
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）		-999,020.46
财务费用（收益以“－”号填列）	42,203,966.06	84,120,117.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-57,142,205.69	-173,712,445.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,993,265.78	21,075,055.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,707,630.46	1,705,165.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	-69,670,735.12	-53,153,775.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-54,794,589.51	-592,700,255.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,113,710.04	-144,023,153.26
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	290,823,225.04	-388,508,331.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,279,298,254.91	1,503,461,979.47
减：现金的期初余额	1,286,857,641.27	2,182,358,720.72

项 目	本期金额	上年同期金额
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	-7,559,386.36	-678,896,741.25

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,279,298,254.91	1,286,857,641.27
其中：库存现金	763,432.80	632,671.19
可随时用于支付的银行存款	1,271,939,543.50	1,284,339,681.13
可随时用于支付的其他货币资金	6,595,278.61	1,885,288.95
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	1,279,298,254.91	1,286,857,641.27

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物
现金流量表补充资料的说明：

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 本企业的第一大股东情况

本企业第一大股东为上海大众公用事业（集团）股份有限公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 24.12%，其中上海大众公用事业（集团）股份有限公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 20.76%；上海大众公用事业（集团）股份有限公司通过全资子公司大众（香港）国际有限公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 1.93%；上海大众公用事业（集团）股份有限公司通过全资子公司的全资子公司 Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited 对本公司的持股比例和表决权比例均为 1.41%，上海大众公用事业（集团）股份有限公司通过全资子公司的全资子公司 Galaxy Building & Development Corporation Limited 对本公司的持股比例和表决权比例均为 0.02%。

上海大众企业管理有限公司系上海大众公用事业（集团）股份有限公司的第一大股东，持有该公司 19.99%的股权。

(金额单位：万元)										
企业名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海大众企业管理有限公司	公司第一大股东的的第一大股东	其他有限责任公司	上海西部工业园区	顾倚涛	综合类	15,900.00	持有公司第一大股东 19.99% 的股权	持有公司第一大股东 19.99% 的股权		13456546-1
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	公司第一大股东	股份有限公司（上市）	浦东新区商城路 518 号	杨国平	综合类	164,486.98	24.12	24.12		13220877-8

(二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
1	上海大众大厦有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张静	旅游饮食服务业	2,000	100	100	13224234-3
2	上海大众洗涤保洁实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张静	工业	100	100	100	63041390-X
3	大众汽车租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	顾华	运输业	20,000	100	100	13306747-9
4	上海大众房地产开发经营公司	全资子公司	有限责任公司	上海	杨国平	房地产业	20,000	100	100	13324053-4
5	上海大众交通汽车服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	杨国平	商业	7,000	100	100	13371213-2
6	上海大众交通汽车修理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	费宜和	工业	1,000	100	100	13458376-6
7	上海大众旅游有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	楼敏珠	旅游饮食服务业	50	100	100	13302356-4
8	上海大众旅游汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	徐敏强	运输业	4,800	100	100	13457345-3
9	上海大众会议展览有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	楼敏珠	旅游饮食服务业	30	100	100	63162915-5
10	上海大众国际旅行社有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张静	旅游饮食服务业	1,000	100	100	13225983-1
11	上海大众物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	赵纬纶	运输业	2,000	75	75	63141697-7
12	上海大众交通国际物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	杨国平	运输业	1,300	76.93	76.93	63078660-X
13	上海嘉定大众出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	石景明	运输业	3,000	100	100	70328623-6

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
14	上海松江大众出租汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	倪稚鑫	运输业	2,000	51	51	70324784-3
15	上海金山大众出租汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	管玉明	运输业	3,000	80	80	70346218-0
16	上海奉贤大众汽车客运有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	马弋军	运输业	15,167.43	100	100	73407212-6
17	上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	董继缘	运输业	1,000	100	100	77145415-8
18	上海奉贤大众众义汽车客运有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	董继缘	运输业	1,000	100	100	77145411-5
19	上海奉贤大众众和出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	董继缘	运输业	1,000	100	100	77145405-1
20	上海奉贤大众众慧客运汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	董继缘	运输业	1,000	100	100	77145414-X
21	上海大众交通汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	费宜和	商业	1,700	100	100	13468995-8
22	上海大众国际仓储物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	赵纬纶	运输业	2,400	100	100	75248170-8
23	上海大众国际会议中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	杨国平	旅游饮食服务业	8,000	100	100	76303511-3
24	苏州大众交通有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	董继缘	运输业	2,000	100	100	76244827-4
25	上海祥矜置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	张文华	房地产业	3,000	51	51	76164983-2
26	黑龙江大众新城房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	杨国平	房地产业	4,000	59	59	74966150-5
27	上海众稳房地产经纪有	控股子公司	有限责任公司	上海	张文华	旅游饮食服务业	200	55	55	75955150-2

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
	限公司									
28	昆山新大众房地产发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏昆山	张文华	房地产业	1,000	90	90	73333118-1
29	四川阆中城南天下投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川阆中	张静	旅游饮食服务业	3,000	100	100	75970546-0
30	无锡大众交通有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	费宜和	运输业	4,000	82.5	82.5	25051146-0
31	无锡大众汽车租赁有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	费宜和	运输业	500	70	70	25051047-6
32	上海大众华旅出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	管玉明	运输业	1,000	100	100	13284447-5
33	上海大众空港宾馆有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	张静	旅游饮食服务业	5,000	51	51	77893971-3
34	上海大众新发展置业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	张文华	房地产业	2,000	51	51	79447464-5
35	宁波大众出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	管玉明	运输业	200	100	100	14413632-9
36	上海大众航空服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张静	旅游饮食服务业	300	100	100	63073190-8
37	上海大众科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	杨国平	商业	1,650	100	100	13308900-2
38	上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	沈隽	商业	1,000	51	51	13228872-0
39	上海大众汽车俱乐部有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	费宜和	旅游饮食服务业	500	70	70	63179663-1

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
40	上海大众交通旧机动车经纪有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	董继缘	商业	100	100	100	63208018-4
41	上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	费宜和	工业	800	100	100	75290278-7
42	上海大众交通市西汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	常宝林	工业	700	100	100	78782860-1
43	杭州大众汽车服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	杨国平	运输业	2,000	52.5	52.5	74631697-6
44	吴江大众置业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏吴江	张文华	房地产业	5,000	100	100	76738820-7
45	上海大众物业管理有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张文华	旅游饮食服务业	300	100	100	63036218-8
46	哈尔滨大众物业管理有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	张文华	旅游饮食服务业	300	100	100	76906394-0
47	上海大众三汽公共交通出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	徐敏强	运输业	350	100	100	13263812-9
48	苏州大众交通汽车修理有限公司	全资子公司	有限责任公司	苏州	屠德发	工业	200	100	100	76652811-6
49	上海虹口大众出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	单莉雯	运输业	21,454	100	100	63149532-9
50	昆山大众交通有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏昆山	管玉明	运输业	1,600	60	60	66007992-2
51	北京大众汽车租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	费宜和	运输业	5,000	100	100	10300537-3
52	桐乡申地置业有限公司	全资子公司	有限责任公司	浙江桐乡	张文华	房地产业	5,000	100	100	75302930-X
53	上海大众交通二手机动	控股子公司	有限责任公司	上海	董继缘	商业	100	80	80	66242480-6

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
	车经营有限公司									
54	上海大众河滨酒店经营 管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张静	旅游饮食服务业	200	100	100	75249882-5
55	上海大众交通商务有限 公司	全资子公司	有限责任公司	上海	顾华	旅游饮食服务业	10,000	100	100	67628398-7
56	嘉善众祥房产开发有限 公司	控股子公司	有限责任公司	嘉善	杨国平	房地产业	10,000	52	52	67615201-2
57	吴江大众交通汽车服务 有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏吴江	董继缘	运输业	200	100	100	68830383-4
58	大众交通集团上海庙行 汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	章敏	工业	1,200	51	51	73668106-4
59	无锡上汽大众汽车修理 有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏无锡	虞伟平	工业	100	100	100	74555447-0
60	上海京威实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	管玉明	实业投资	11,715	100	100	56657995-5
61	余姚上海大众交通有限 公司	全资子公司	有限责任公司	余姚	周纬	运输业	200	100	100	57753586-X
62	大众交通集团上海汽车 租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	费宜和	运输业	5,000	100	100	59044679-X
63	上海大众交通新虹桥汽 车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	费宜和	商业	1,000	100	100	59166338-2
64	上海徐汇大众小额贷款 股份有限公司	控股子公司	股份有限公司 (非上市)	上海	顾华	金融业	40,000	65	65	69723844-8
65	上海长宁大众小额贷款 股份有限公司	控股子公司	股份有限公司 (非上市)	上海	顾华	金融业	15,000	70	70	59474993-1

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
66	安徽新大众房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽	张文华	房地产业	5,000	60	60	59570736-2
67	安徽祥和大众房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽	张文华	房地产业	5,000	60	60	59570733-8
68	上海大众广告有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	费宜和	旅游饮食服务业	1,200	100	100	13351390-X
69	上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	股份有限公司 (非上市)	上海	顾华	金融业	20,000	51	51	06935521-3
70	大众交通（香港）有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	杨国平	运输业	美元 200 万	100	100	61143661-000-03-13-6

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

序号	被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
	一、合营企业									
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	有限责任公司	上海	戎平涛	交通运输业	3,000.00	49.50%	50.00%	合营单位	63027798-7
2	上海大众交运出租汽车有限公司	有限责任公司	上海	莫少峰	交通运输业	718.70	50.00%	50.00%	合营单位	13240302-0
	二、联营企业									
3	上海大众拍卖有限公司	有限责任公司	上海	顾华	服务业	1,000.00	49.00%	49.00%	联营单位	13318333-0

4	无锡东方誉众汽车销售服务有限公司(原名无锡东方大众汽车销售服务有限公司)	有限责任公司	无锡	李苏	服务业	1,100.00	20.00%	20.00%	联营单位	73654789-3
5	无锡东方宜晟圣汽车销售服务有限公司	有限责任公司	无锡	李苏	服务业	600.00	20.00%	20.00%	联营单位	74684619-2
6	无锡鸿众汽车销售服务有限公司（原名上海汽车工业无锡销售有限公司）	有限责任公司	无锡	李苏	服务业	1,100.00	30.00%	30.00%	联营单位	13600228-3
7	杭州大众出租汽车股份有限公司	股份有限公司（非上市）	杭州	蒋天荣	交通运输业	5,100.00	45.51%	45.51%	联营单位	14306344-7
8	上海三吉电子工程有限公司	有限责任公司	上海	董晓枫	工业	2,000.00	25.00%	25.00%	联营单位	63073199-1
9	昆山大众物业管理有限公司	有限责任公司	苏州	唐余衡	服务业	50.00	34.00%	34.00%	联营单位	74132548-6
10	上海西部大众地产置业有限公司	有限责任公司	上海	董素铭	房地产开发	5,000.00	20.00%	20.00%	联营单位	75574012-x
11	安徽大众汽车运输有限责任公司	有限责任公司	安徽	费宜和	交通运输业	3,200.00	50.00%	50.00%	联营单位	14904117-7
12	哈尔滨大众交通运输有限责任公司	有限责任公司	黑龙江	杨国平	交通运输业	2,000.00	50.00%	50.00%	联营单位	12759066-9
13	江西大众交通运输有限责任公司	有限责任公司	江西	董继缘	交通运输业	800.00	45.00%	45.00%	联营单位	61241280-7
14	上海交通大众客运有限责任公司	有限责任公司	上海	徐敏强	交通运输业	10,858.00	40.71%	40.71%	联营单位	63033016-x
15	上海大众佐川急便物流有限公司	有限责任公司（中外合资）	上海	石原博文	交通运输业	美元 422 万	25.00%	25.00%	联营单位	74059007-7
16	上海大众驾驶员培训有限公司	有限责任公司	上海	施孟飞	服务业	500.00	40.00%	40.00%	联营单位	75430436-9

	司									
17	上海大众美林阁酒店有限公司	有限责任公司	上海	杨国平	服务业	5,000.00	40.00%	40.00%	联营单位	72942599-4
18	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	有限责任公司	南京	潘明	金融业	10,000.00	35.00%	35.00%	联营单位	05326163-4
19	香港福茂投资有限公司	有限责任公司	香港	丁福如	投资	港币 1000 万	30.00%	30.00%	联营单位	35992137-000-09-12-0

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
大众（香港）国际有限公司	公司第一大股东的全资子公司	39988817-000-11-08-8
Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited	公司第一大股东的全资子公司的全资子公司	60368270-000-09-12-5
Galaxy Building & Development Corporation Limited	公司第一大股东的全资子公司的全资子公司	60368254-000-09-12-A
上海嘉定大众污水处理有限公司	公司第一大股东的全资子公司	78629297-2

(五) 关联交易情况

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

2、 出售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海大众交运出租汽车有限公司	车辆销售	市场公允价	4,291,281.92	2.04	706,837.61	0.50
上海大众新亚出租汽车有限公司	车辆销售	市场公允价	3,821,922.96	1.82	9,494,615.38	6.69
上海大众企业管理有限公司	车辆销售	市场公允价	2,346,794.80	1.12	3,719,059.83	2.62

3、 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
上海大众美林阁酒店有限公司	大众交通（集团）股份有限公司	美林阁酒店办公楼	2013 年 1 月	2013 年 9 月	市场公允价	688,800.00

4、 关联担保情况

担保方	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
	子公司：				
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众空港宾馆有限公司	20,000,000.00	2012-7-31	2013-7-31	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2012-10-16	2013-10-15	否

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

担保方	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
大众交通（集团）股份有限公司	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2013-2-26	2014-2-25	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2012-11-6	2013-10-31	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2013-6-25	2014-6-23	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	67,000,000.00	2013-4-18	2013-10-17	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	2,500,000.00	2013-4-24	2013-7-23	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	1,500,000.00	2013-4-28	2013-8-24	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	4,000,000.00	2013-1-10	2013-7-8	否
大众交通（集团）股份有限公司	大众交通（香港）有限公司	61,786,997.50	2013-6-13	2016-6-13	否
	借款担保小计	356,786,997.50			
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交通汽车服务有限公司	29,413,400.00	2013-5-9	2013-7-9	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交通汽车服务有限公司	3,170,000.00	2013-5-24	2013-7-24	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交通汽车服务有限公司	19,575,000.00	2013-6-6	2013-8-6	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交通汽车服务有限公司	2,165,000.00	2013-6-13	2013-9-13	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	4,550,000.00	2013-6-6	2013-7-5	否
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	3,230,000.00	2013-6-14	2013-7-15	否
	银行承兑汇票担保小计	62,103,400.00			
	子公司担保小计	418,890,397.50			
	关联方：				
大众交通（集团）股份有限公司	上海大众交运出租汽车有限公司	3,000,000.00	2012-12-3	2013-12-3	否
	关联方借款担保小计	3,000,000.00			
	合计	421,890,397.50			

5、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	本期支付的	说明
-----	------	-------	----

		利息支出	
上海交通大众客运有限责任公司	24,662,118.00	67,329.59	交通银行联动账户资金池
上海大众美林阁酒店有限公司	10,000,000.00	27,300.81	交通银行联动账户资金池
上海大众拍卖有限公司	5,000,000.00	13,650.41	交通银行联动账户资金池
上海大众驾驶员培训有限公司	5,000,000.00		往来款

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出资金		起始日	到期日	本期收取的利息收入
	外币金额	人民币金额			
香港福茂投资有限公司	港币 68,000,000.00	54,165,400.00	2013-6-7	2016-6-7	
香港福茂投资有限公司	港币 77,600,000.00	61,812,280.00	2013-6-13	2016-6-13	
合计	港币 145,600,000.00	115,977,680.00			

6、 其他关联交易

1) 上海大众企业管理有限公司与本公司及公司下属全资子公司大众汽车租赁有限公司签订协议，将营运车辆(小客车及车辆租赁)委托本公司经营管理。双方根据协议规定的代收营业收入和代管费用标准按实进行结算，2013 年 1-6 月与上海大众企业管理有限公司结算总收入 2,210,967.06 元，结算相关成本及费用 1,464,717.60 元。

2) 上海大众拍卖有限公司 2013 年 1-6 月为公司下属全资子公司大众汽车租赁有限公司拍卖车辆扣除手续费后金额为 42,413,485.00 元。

3) 与关联人共同投资设立上海嘉定大众小额贷款股份有限公司。2013 年 1 月 11 日本公司及全资子公司上海虹口大众出租汽车有限公司与上海大众嘉定污水处理有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司等企业签署《合作协议》，分别以现金方式投资上海嘉定大众小额贷款股份有限公司 6000 万元、4200 万元、3800 万元、2000 万共同发起设立嘉定小贷，分别占注册资本 2 亿元的 30%、21%、19%和 10%。截止 2013 年 4 月 24 日投资资金全部出资到位。

7、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海大众交运出租汽车有限公司	103,700.00	5,185.00	103,700.00	5,185.00
	上海大众新亚出租汽车有限公司	138,831.00	6,941.55	79,638.00	3,981.90
	应收账款小计	242,531.00	12,126.55	183,338.00	9,166.90
其他应收款					
	上海大众交运出租汽车有限公司	2,461,511.27	123,075.56		
	上海大众新亚出租汽车有限公司	308,703.43	15,435.17	128,271.42	6,413.57
	其他应收款小计	2,770,214.70	138,510.73	128,271.42	6,413.57

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款：			
	上海交通大众客运有限责任公司	24,662,118.00	24,662,118.00
	上海大众美林阁酒店有限公司	10,000,000.00	10,066,495.00
	杭州大众出租汽车股份有限公司	6,000,000.00	6,720,000.00
	上海大众拍卖有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	上海大众驾驶员培训有限公司	5,000,000.00	
	其他应付款小计	50,662,118.00	46,448,613.00

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保方	担保金额	担保到期日	对公司的财务影响
子公司：			
上海大众空港宾馆有限公司	20,000,000.00	2013-7-31	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2013-10-15	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2014-2-25	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2013-10-31	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2014-6-23	无不利影响

被担保方	担保金额	担保到期日	对公司的财务影响
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	67,000,000.00	2013-10-17	无不利影响
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	2,500,000.00	2013-7-23	无不利影响
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	1,500,000.00	2013-8-24	无不利影响
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	4,000,000.00	2013-7-8	无不利影响
大众交通（香港）有限公司	61,786,997.50	2016-6-13	无不利影响
借款担保小计	356,786,997.50		
上海大众交通汽车服务有限公司	29,413,400.00	2013-7-9	无不利影响
上海大众交通汽车服务有限公司	3,170,000.00	2013-7-24	无不利影响
上海大众交通汽车服务有限公司	19,575,000.00	2013-8-6	无不利影响
上海大众交通汽车服务有限公司	2,165,000.00	2013-9-13	无不利影响
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	4,550,000.00	2013-7-5	无不利影响
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	3,230,000.00	2013-7-15	无不利影响
银行承兑汇票担保小计	62,103,400.00		
子公司担保小计	418,890,397.50		
关联方：			
上海大众交运出租汽车有限公司	3,000,000.00	2013-12-3	无不利影响
关联方借款担保小计	3,000,000.00		
合计	421,890,397.50		

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

（一） 租赁

重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	32,936,091.52
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	31,013,729.25
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	29,704,369.23

剩余租赁期	最低租赁付款额
3 年以上	255,486,770.00
合 计	349,140,960.00

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产(不含衍生金 融资产)					
2.可供出售金融 资产	1,137,099,911.30		-142,080,834.42		947,658,798.73
金融资产小计	1,137,099,911.30		-142,080,834.42		947,658,798.73

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	14,108,998.20	99.02			5,403,124.13	97.47	9,064.94	0.17
1-2 年 (含 2 年)								
2-3 年 (含 3 年)	140,000.00	0.98	28,000.00	20.00	140,000.00	2.53	28,000.00	20.00
合 计	14,248,998.20	100.00	28,000.00		5,543,124.13	100.00	37,064.94	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：合并范围应收款项；隔月即可收回的应收账款；通过交通卡、银联（杉德）等结算方式形成的应收账款；	14,108,998.20	99.02			5,221,825.37	94.20		
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	140,000.00	0.98	28,000.00	20.00	321,298.76	5.80	37,064.94	11.54
组合小计	14,248,998.20	100.00	28,000.00	0.20	5,543,124.13	100.00	37,064.94	0.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	14,248,998.20	100.00	28,000.00		5,543,124.13	100.00	37,064.94	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				181,298.76	56.43	9,064.94
1—2 年						
2—3 年	140,000.00	100.00	28,000.00	140,000.00	43.57	28,000.00
合 计	140,000.00	100.00	28,000.00	321,298.76	100.00	37,064.94

3 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额较大情况的说明

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海公共交通卡股份有限公司	非关联方	13,656,901.60	1 年以内	95.84

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2,093,833,904.37	98.74	339,719.65	0.02	2,025,528,083.22	98.32	367,779.02	0.02
1-2 年（含 2 年）	15,118,767.68	0.71	527,311.63	3.49	20,912,905.21	1.01	700,994.41	3.35
2-3 年（含 3 年）	2,666,261.69	0.13			3,783,102.97	0.18		
3-4 年（含 4 年）	1,019,850.35	0.05			1,448,465.53	0.07		
4-5 年（含 5 年）	255,381.09	0.01			660,933.69	0.03	150,000.00	22.70
5 年以上	7,723,985.82	0.36	6,237,061.38	80.75	8,131,412.38	0.39	6,237,061.38	76.70
合 计	2,120,618,151.00	100.00	7,104,092.66		2,060,464,903.00	100.00	7,455,834.81	

2、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,180,000.00	0.20	4,180,000.00	100	4,180,000.00	0.20	4,180,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：隔月即可收回的其他应收款；通过交通卡、银联（杉德）等结算方式形成的其他应收款；未结案事故（已充分考虑了可能承担的损失）的相关支出；	2,101,799,314.98	99.11			2,039,048,051.88	98.96		
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,638,836.02	0.69	2,924,092.66	19.97	17,236,851.12	0.84	3,275,834.81	19.00
组合小计	2,116,438,151.00	99.80	2,924,092.66	0.14	2,056,284,903.00	99.80	3,275,834.81	0.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	2,120,618,151.00	100.00	7,104,092.66		2,060,464,903.00	100.00	7,455,834.81	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海辛耕置业发展有限公司	4,180,000.00	4,180,000.00	100.00%	帐龄较长，收回可能性较小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,794,393.00	46.41	339,719.65	7,355,580.34	42.67	367,779.02
1—2 年	5,273,116.29	36.02	527,311.63	7,009,944.05	40.67	700,994.41
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年				300,000.00	1.74	150,000.00
5 年以上	2,571,326.73	17.57	2,057,061.38	2,571,326.73	14.92	2,057,061.38
合 计	14,638,836.02	100.00	2,924,092.66	17,236,851.12	100.00	3,275,834.81

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
大众汽车租赁有限公司	控股子公司	960,757,059.73	1 年以内	45.31	往来款
大众交通集团上海汽车租赁有限公司	控股子公司	340,000,000.00	1 年以内	16.03	往来款
上海大众房地产开发经营公司	控股子公司	176,443,610.00	1 年以内	8.32	往来款
上海大众大厦有限责任公司	控股子公司	187,395,611.33	1 年以内	8.84	往来款
桐乡申地置业有限公司	控股子公司	124,000,000.00	1 年以内	5.84	往来款
合 计		1,788,596,281.06		84.34	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
合并范围各子公司	控股子公司	2,064,458,402.68	97.35

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
	合营企业：												
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	权益法	62,415,207.86	116,834,276.99	2,733,764.42		119,568,041.41	49.50	50.00	注			
2	上海大众交运出租汽车有限公司	权益法	15,131,523.84	33,542,921.38	-1,332,868.04		32,210,053.34	50.00	50.00				2,308,393.08
	联营企业：												
3	杭州大众出租汽车股份有限公司	权益法	23,210,000.00	33,433,882.69	2,364,752.16		35,798,634.85	44.12	44.12				
4	安徽大众汽车运输有限责任公司	权益法	18,717,153.57	34,477,763.14	-4,955,938.11		29,521,825.03	50.00	50.00				6,908,369.34
5	哈尔滨大众交通运输有限责任公司	权益法	4,734,355.97	21,813,164.76	-563,577.12		21,249,587.64	50.00	50.00				2,300,000.00
6	江西大众交通运输有限责任公司	权益法	3,600,000.00	8,587,166.15	1,739,279.74		10,326,445.89	45.00	45.00				2,340,000.00
7	上海交通大众客运有限责任公司	权益法	45,501,957.92	51,258,204.40	-849,724.14		50,408,480.26	40.71	40.71				2,961,000.00
8	上海大众佐川急便物流有限公司	权益法	8,732,024.00	5,052,226.06	168,834.10		5,221,060.16	25.00	25.00				
9	上海大众驾驶员培训有限公司	权益法	2,230,000.00	7,996,641.20	-4,065,163.70		3,931,477.50	40.00	40.00				4,800,000.00
10	上海大众美林阁酒店有限公司	权益法	20,000,000.00	30,887,358.39	318,925.86		31,206,284.25	40.00	40.00				
11	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	权益法	35,000,000.00	34,759,545.06	1,403,082.52		36,162,627.58	35.00	35.00				

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
	权益法小计		239,272,223.16	378,643,150.22	-3,038,632.31		375,604,517.91						21,617,762.42
	子公司：												
12	上海大众大厦有限责任公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	51.00	51.00				
13	大众汽车租赁有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00	100.00	100.00				
14	上海大众房地产开发经营公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00	100.00	100.00				
15	上海大众交通汽车服务有限公司	成本法	66,500,000.00	66,500,000.00			66,500,000.00	95.00	95.00				
16	上海大众国际旅行社有限公司	成本法	20,180,000.00	20,180,000.00			20,180,000.00	100.00	100.00				
17	上海大众旅游汽车有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	100.00	100.00				
18	上海大众物流有限公司	成本法	11,832,646.78	11,832,646.78			11,832,646.78	60.00	60.00				4,560,000.00
19	上海大众交通国际物流有限公司	成本法	4,512,775.76	4,512,775.76			4,512,775.76	34.62	34.62				9,675,000.00
20	上海嘉定大众出租汽车有限公司	成本法	26,866,550.68	26,866,550.68			26,866,550.68	90.00	90.00				
21	上海松江大众出租汽车有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	51.00	51.00				
22	上海金山大众出租汽车有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00			24,000,000.00	80.00	80.00				1,326,321.26
23	上海奉贤大众汽车客运有限公司	成本法	148,399,583.82	148,399,583.82			148,399,583.82	95.16	95.16				
24	上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	10.00				
25	上海奉贤大众众义汽车客运有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	10.00				

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
26	上海奉贤大众众和出租汽车有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	10.00				
27	上海奉贤大众众慧客运汽车有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	10.00				
28	上海大众国际会议中心有限公司	成本法	87,000,000.00	87,000,000.00			87,000,000.00	100.00	100.00				
29	苏州大众交通有限公司	成本法	21,893,276.07	17,843,276.07	4,050,000.00		21,893,276.07	100.00	100.00				3,335,433.96
30	无锡大众交通有限责任公司	成本法	33,109,125.85	33,109,125.85			33,109,125.85	82.50	82.50				
31	上海大众华旅出租汽车有限公司	成本法	8,296,253.28	8,296,253.28			8,296,253.28	20.00	20.00				16,575,000.00
32	上海大众空港宾馆有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00			25,500,000.00	51.00	51.00				
33	上海大众新发展置业投资有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	51.00	51.00				
34	宁波大众出租汽车有限公司	成本法	7,774,210.39	7,774,210.39			7,774,210.39	90.00	90.00				
35	上海大众科技有限公司	成本法	52,514,878.44	52,514,878.44			52,514,878.44	100.00	100.00				
36	上海大众汽车虹桥销售服务有限公司	成本法	8,517,000.00	8,517,000.00			8,517,000.00	51.00	51.00				
37	上海虹口大众出租汽车有限公司	成本法	495,484,900.26	475,484,900.26	20,000,000.00		495,484,900.26	100.00	100.00				
38	昆山大众交通有限公司	成本法	9,600,000.00	9,600,000.00			9,600,000.00	60.00	60.00				3,752,369.21
39	吴江大众交通汽车服务有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	100.00	100.00				181,449.10
40	上海京威实业有限公司	成本法	114,656,517.01	114,656,517.01			114,656,517.01	100.00	100.00				

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业 其他综合收益变动中享 有的份额	期末余额	在被投资单位持股 比例(%)	在被投资单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
41	余姚上海大众交通有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	100.00	100.00				
42	大众交通集团上海庙行汽车销售服务有限公司	成本法	7,160,400.00	7,160,400.00			7,160,400.00	51.00	51.00				
43	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	成本法	164,863,083.37	164,863,083.37			164,863,083.37	40.00	40.00				14,144,000.00
44	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00	30.00	30.00				1,710,000.00
45	大众交通集团上海汽车租赁有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00	100.00				
46	上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
47	上海大众广告有限公司	成本法	27,151,721.89	27,151,721.89			27,151,721.89	100.00	100.00				
48	上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00		60,000,000.00	51.00	51.00				
49	香港大众交通有限公司	成本法	12,305,178.95		12,305,178.95		12,305,178.95	30.00	30.00				
	其他被投资单位												
50	大众保险股份有限公司	成本法	56,914,224.79	56,914,224.79			56,914,224.79	2.16	2.16		52,900,000.00		
51	上海数讯信息技术有限公司	成本法	17,440,000.00	17,440,000.00			17,440,000.00	15.68	15.68				
52	上海卫铭生化股份有限公司	成本法	1,319,488.00	1,319,488.00			1,319,488.00	4.44	4.44				
53	上海管道净水有限责任公司	成本法	1,751,874.00	1,751,874.00			1,751,874.00	10.00	10.00				

大众交通（集团）股份有限公司
2013 年度中期
财务报表附注

序号	被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
54	上海公共交通卡股份有限公司	成本法	20,234,256.00	20,234,256.00			20,234,256.00	12.11	12.11				
55	上海南站长途客运有限公司	成本法	11,250,000.00	11,250,000.00			11,250,000.00	15.00	15.00				5,350,519.56
56	上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	成本法	25,000,000.00	37,500,000.00	-12,500,000.00		25,000,000.00	3.57	3.57				
57	上海吉祥航空有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-		100,000,000.00	2.00	2.00				800,000.00
58	美年健康产业有限公司	成本法		20,000,000.00	-20,000,000.00								
59	石河子聚仁股权投资有限合伙企业	成本法	25,125,000.00	25,125,000.00			25,125,000.00	80.65	80.65	注			
60	上海水仙电器股份有限公司	成本法	944,000.00	944,000.00			944,000.00	小于 5%	小于 5%		471,440.00		
61	中国纺织机械股份有限公司	成本法	404,000.00	404,000.00			404,000.00	小于 5%	小于 5%				
62	复地（集团）股份有限公司	成本法	1,057,459.45	1,057,459.45			1,057,459.45	小于 5%	小于 5%				
63	国泰君安证券股份有限公司	成本法	157,282,388.52	157,282,388.52			157,282,388.52	小于 5%	小于 5%				
64	国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48			68,710,593.48	小于 5%	小于 5%				
	成本法小计		2,517,151,386.79	2,453,296,207.84	63,855,178.95		2,517,151,386.79				53,371,440.00		61,410,093.09
	合计		2,756,423,609.95	2,831,939,358.06	60,816,546.64		2,892,755,904.70				53,371,440.00		83,027,855.51

注：

序号 1：上海大众新亚出租汽车有限公司的投资比例分别为：本公司 49.50%，上海锦江国际实业投资股份有限公司 49.50%，上海市闸北区商业建设投资总公司 1%。公司章程及股东会决议规定，上海市闸北区商业建设投资总公司不参与公司经营管理，由公司及上海锦江国际实业投资股份有限公司双方共同控制。

序号 59：石河子聚仁股权投资有限合伙企业的投资比例分别为：本公司 80.65%为有限合伙人，谭岳纲 19.35%为普通合伙人，根据合伙协议约定，由谭岳纲担任合伙企业的执行合伙人，负责合伙企业的日常经营，本公司不参与经营管理，故采用成本法核算。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	200,960,277.26	207,323,064.44
其他业务收入	7,291,701.57	3,415,789.81
营业成本	159,018,918.86	192,949,289.36

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）旅游饮食服务业	13,265,458.64	6,652,007.54	11,211,788.91	7,123,544.21
（2）交通运输业	187,694,818.62	143,178,726.36	196,111,275.53	184,135,080.22
合 计	200,960,277.26	149,830,733.90	207,323,064.44	191,258,624.43

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	200,960,277.26	149,830,733.90	207,323,064.44	191,258,624.43

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	61,410,093.09	103,677,562.61
权益法核算的长期股权投资收益	18,579,130.11	16,655,594.75
处置长期股权投资产生的投资收益	17,560,000.00	2,582,640.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,078,377.35	6,465,421.71
处置交易性金融资产取得的投资收益		23,040.09
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		17,593,371.46
其他（委托贷款）	28,627,774.42	17,301,220.36
合 计	134,255,374.97	164,298,850.98

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期 增减变动的原因
上海大众空港宾馆有限公司	16,575,000.00	16,575,000.00	
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	14,144,000.00		
上海大众交通国际物流有限公司	9,675,000.00	7,425,000.00	
上海南站长途客运有限公司	5,350,519.56	5,121,049.99	
上海大众物流有限公司	4,560,000.00	4,200,000.00	
合 计	50,304,519.56	33,321,049.99	

上表列示投资收益中成本法核算的前 5 家投资单位。

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期 增减变动的原因
江西大众交通运输有限责任公司	4,079,279.74	1,636,386.00	
上海大众新亚出租汽车有限公司	2,733,764.42	4,254,964.13	
杭州大众出租汽车股份有限公司	2,364,752.16	2,328,333.86	
上海交通大众客运有限责任公司	2,111,275.86	1,915,709.75	
安徽大众汽车运输有限责任公司	1,952,431.23	534,573.89	
合 计	13,241,503.41	10,669,967.63	

上表列示投资收益中权益法核算的前 5 家投资单位。

4、处置长期股权投资产生的投资收益：

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
美年健康产业有限公司	17,500,000.00	
上海大众航空服务有限公司		2,582,640.00
合 计	17,500,000.00	2,582,640.00

5、可供出售金融资产持有期间和处置取得的投资收益：

证券名称	本期发生额			上年同期发生额		
	出售收益	持有期间红利	收益小计	出售收益	持有期间红利	收益小计
华域汽车				7,191,646.23		7,191,646.23
交运股份				10,401,725.23		10,401,725.23
交大昂立		8,078,377.35	8,078,377.35		6,462,701.88	6,462,701.88
其 他					2,719.83	2,719.83
小 计		8,078,377.35	8,078,377.35	17,593,371.46	6,465,421.71	24,058,793.17

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	123,851,970.53	97,751,569.73
加：资产减值准备	-360,807.09	-409,366.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,208,117.35	38,144,544.25
无形资产摊销	1,816,744.38	1,816,744.38
长期待摊费用摊销	4,677,666.08	5,527,498.09
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）	2,484,197.54	2,023,733.42
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）		-1,016,548.96
财务费用（收益以“-”号填列）	40,815,909.61	73,826,870.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,255,374.97	-164,298,850.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,201.77	359,992.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,567,442.36	1,567,528.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-187,995.63	60,173.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,325,238.81	49,654,148.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,104,617.45	112,223,076.90
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,721,784.33	217,231,114.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	354,519,020.01	630,323,146.87

项 目	本期金额	上年同期金额
减：现金的期初余额	380,669,696.75	1,046,956,487.40
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	-26,150,676.74	-416,633,340.53

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	4,594,496.92	
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）	36,747,255.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	632,019.30	
小计	41,973,771.58	
减：所得税影响额	9,890,604.73	
少数股东权益影响额（税后）	1,510,631.11	
合计	30,572,535.74	

（二）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（元）	
		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	3.61	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05	0.11	0.11

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 （或本期金额）	年初余额 （或上期金额）	变动 比率	变动原因
递延所得税资产	76,451,340.45	37,745,410.67	102.54%	可供出售金融资产公允价值变动影响
短期借款	2,432,000,000.00	831,000,000.00	192.66%	本期归还短期融资券 15 亿后相应增加借款补充流动资金
应交税费	-8,967,262.08	39,596,631.62	-122.65%	本期末计提应缴税费较年初减少及因车辆更新增值税进

				项税额增加所致
应付股利	128,639,794.31	51,938.00	247579.53%	根据 2012 年股东大会通过的现金红利分配方案预提，于 7 月 26 日实施分配。
其他流动负债	6,932,292.46	1,539,601,009.96	-99.55%	公司 15 亿元短期融资券，至 2013 年 6 月 20 日到期还本付息
长期应付款	124,176,996.47	12,663,038.15	880.63%	本期购入纯电动车所致
销售费用	31,065,849.37	51,445,564.77	-39.61%	主要原因是本期广告策划费较上年同期减少。
财务费用	36,814,832.53	64,930,966.09	-43.30%	主要原因是借款利率较上年同期下降。
投资收益	57,142,205.69	173,712,445.38	-67.11%	主要原因是较上年同期处置收益、分红收益减少
其他综合收益	-142,038,878.68	90,002,580.03	-257.82%	其他综合收益减少的主要原因为：本期持续持有的股票本期公允价值下跌所致。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 15 日批准报出。

大众交通（集团）股份有限公司

二〇一三年八月十五日