

大众交通（集团）股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况
专项审计说明

2017 年度

关于对大众交通（集团）股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZA10997 号

大众交通（集团）股份有限公司董事会：

我们审计了后附的大众交通（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

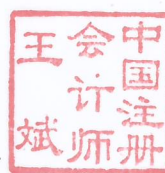
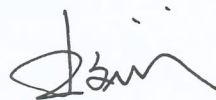
我们认为，贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

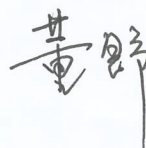
我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是大众交通（集团）股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供大众交通（集团）股份有限公司 2017 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年三月二十八日

附件

2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：大众交通（集团）股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017年度占用资金的 利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来 资金余额	2017年度往来累计发生 金额（不含利息）	2017年度往来资金的 利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海大众企业管理有限公司	公司第一大股东	应收账款	-	74.42	-	74.42	-	房屋租金	经营性往来
	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	公司第一大股东	应收账款	-	323.34	-	323.34	-	房屋租金	经营性往来
	上海卫铭生化股份有限公司	公司第一大股东控制的企业	应收账款	-	41.70	-	41.70	-	房屋租金	经营性往来
	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	公司第一大股东控制的企业	应收账款	-	55.23	-	55.23	-	房屋租金	经营性往来
	上海大众融资租赁有限公司	公司第一大股东控制的企业	应收账款	-	93.57	-	93.57	-	房屋租金	经营性往来
小计	大股东及其附属企业小计			-	588.26	-	588.26	-		
上市公司的子公司及其附属企业	上海大众大厦有限责任公司	控股子公司	其他应收款	3,760.00	61.85	-	3,121.85	700.00	集团资金周转	非经营性往来
	大众汽车租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	44,464.76	129,922.73	-	143,791.75	30,595.74	集团资金周转	非经营性往来
	上海大众房地产开发经营公司	控股子公司	其他应收款	31,556.36	109,170.84	-	127,170.84	13,556.36	集团资金周转	非经营性往来
	上海大众国际旅行社有限公司	控股子公司	其他应收款	300.00	100.00	-	-	400.00	集团资金周转	非经营性往来
	上海奉贤大众影院出租汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	300.00	57.89	-	357.89	-	集团资金周转	非经营性往来
	上海大众国际会议中心有限公司	控股子公司	其他应收款	7,791.78	1,745.86	-	2,105.86	7,431.78	集团资金周转	非经营性往来
	苏州大众交通有限公司	控股子公司	其他应收款	1,300.00	-	-	-	1,300.00	集团资金周转	非经营性往来
	宁波大众出租汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	150.00	-	-	-	150.00	集团资金周转	非经营性往来
	上海大众航空服务有限公司	控股子公司	其他应收款	700.00	250.00	-	450.00	500.00	集团资金周转	非经营性往来
	上海大众科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,150.00	94.55	-	94.55	4,150.00	集团资金周转	非经营性往来
	桐乡申地置业有限公司	控股子公司	其他应收款	7,000.00	0.02	-	7,000.02	-	集团资金周转	非经营性往来
	大众交通集团上海汽车租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	31,655.00	1,500.00	-	12,979.25	20,175.75	集团资金周转	非经营性往来
	大众交通（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	5,212.74	66.08	-	407.57	4,871.25	集团资金周转	非经营性往来
	上海利鹏行企业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	41,725.00	-	-	41,725.00	集团资金周转	非经营性往来
	上海台茂国际实业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,295.50	7,992.10	-	-	12,287.60	集团资金周转	非经营性往来
	上海世合实业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	48,332.72	-	-	48,332.72	集团资金周转	非经营性往来
	上海奉贤大众汽车客运有限公司	控股子公司	其他应收款	10,650.66	6,047.78	-	4,498.44	12,200.00	集团资金周转	非经营性往来
	上海大众国际仓储物流有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他非流动资产	2,100.00	97.94	-	97.94	2,100.00	委托贷款	非经营性往来
	上海青浦大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他非流动资产	-	3,500.00	25.81	3,525.81	-	委托贷款	非经营性往来
	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他非流动资产	-	7,000.00	63.09	7,063.09	-	委托贷款	非经营性往来
	安徽祥和大众房地产开发有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他非流动资产	43,300.00	28,500.00	2,082.24	26,582.24	47,300.00	委托贷款	非经营性往来
	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他非流动资产	-	13,000.00	245.59	13,245.59	-	委托贷款	非经营性往来
	大众交通（香港）有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他非流动资产	-	26,325.00	558.67	1,247.70	25,635.97	委托贷款（本期减少数为汇率变动）	非经营性往来
小计	合并范围控股子公司小计			190,686.80	425,490.36	2,975.40	353,740.39	273,412.17		
上市公司的子公司及其附属企业	上海大众交运出租汽车有限公司	合营企业	其他应收款	30.19	1,561.79	-	1,434.24	157.74	垫付款	非经营性往来
	上海大众拍卖有限公司	联营企业	其他应收款	-	11,720.01	-	11,547.03	172.98	车辆拍卖款	非经营性往来
	香港福茂投资有限公司	联营企业	其他非流动资产	13,024.07	-	-	853.22	12,170.85	委托贷款（本期减少数为汇率变动）	非经营性往来
小计	合营及联营企业小计			13,054.26	13,281.80	-	13,834.49	12,501.57		
合计	上市公司的子公司及其附属企业合计			211,741.06	438,772.16	2,975.40	367,574.88	285,913.74		
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				211,741.06	439,360.42	2,975.40	368,163.14	285,913.74		非经营性往来

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

