

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

2018 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[2019]第 ZA10920 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”）2018 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、管理层对汇总表的负责

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 2018 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 2018 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

二〇一九年三月二十八日

附件

2018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

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	上市公司独 立的会计科 目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生 金额（不含利息）	2018年度占用资金 的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现代股东及关联方企业				-	-	-	-	-		非经营性占用	
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用	
对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											
其他关联方往来	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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来发生额 金额（不含利息）	2018年度往来资金 的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	上海大众融资租赁有限公司	公司第一大股东的 第一大股东	应收账款	-	74.98	-	74.98	-	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	-	346.38	-	346.38	-	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	-	117.33	-	-	117.33	广告发布费	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	
	上海南院西药建设发展有限公司	公司第一大股东 控制的企业	应收账款	-	54.95	-	54.95	-	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	-	92.99	-	92.99	-	房屋租金	经营性往来	
小计	大股东及其附属企业小计			-	728.33	-	611.08	117.33			
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	700.00	42.81	-	742.81	-	集团资金周转	非经营性往来	
	大众汽车融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	30,595.74	37,645.72	-	29,789.22	38,452.24	集团资金周转	非经营性往来	
	上海大众房地产经营有限公司	控股子公司	其他应收款	13,556.36	9,589.83	-	7,189.83	15,956.36	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	400.00	60.00	-	-	460.00	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	7,431.78	763.45	-	93.45	8,191.78	集团资金周转	非经营性往来	
	神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	500.00	450.00	-	450.00	500.00	集团资金周转	非经营性往来	
	上海大众科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	4,150.00	90.46	-	90.46	4,150.00	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	20,175.75	16,500.00	-	11,280.00	25,395.75	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	4,871.25	593.84	-	269.05	5,106.04	集团资金周转	非经营性往来	
	上海利群行企业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	41,725.00	2,814.24	-	-	44,539.24	集团资金周转	非经营性往来	
	上海大众国际实业有限公司	控股子公司	其他应收款	12,287.60	2,329.00	-	-	14,616.60	集团资金周转	非经营性往来	
	上海大众实业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	48,332.72	23,753.78	-	58,644.44	12,442.06	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	12,300.00	6,698.00	-	1,898.00	17,000.00	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	-	97.41	297.41	1,900.00	委托贷款	非经营性往来	
	上海智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	-	10,000.00	223.93	10,223.93	-	委托贷款	非经营性往来	
	桐乡中地置业有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他 非流动资产	-	2,000.00	66.81	66.81	2,000.00	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	47,300.00	3,000.00	2,056.75	18,856.75	33,500.00	委托贷款	非经营性往来	
	桐乡大众新城置业有限公司	控股子公司	其他流动资产/其他 非流动资产	-	12,300.00	158.93	158.93	12,300.00	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	25,635.97	1,208.71	619.04	581.84	26,881.88	委托贷款（本期增加 为汇率变动）	非经营性往来	
	小计	合并范围内子公司小计			278,412.17	128,749.84	3,221.86	148,631.92	344,781.95		
	上市公司的子公司及其附属企业	上海大众出租汽车有限公司	合营企业	其他应收款	157.74	2,064.33	-	1,638.58	583.49	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	172.58	10,292.53	-	10,345.59	119.92	委托贷款	非经营性往来	
香港捷茂投资有限公司		联营企业	其他非流动资产	12,170.85	586.62	-	-	12,757.47	委托贷款（本期增加 为汇率变动）	非经营性往来	
小计		合营及联营企业小计			12,801.17	12,943.48	-	11,984.17	13,460.88		
合计	上市公司的子公司及其附属企业合计			285,913.74	141,693.32	3,221.86	152,616.09	378,212.83			
其他关联方										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				285,913.74	144,616.65	3,221.86	152,616.09	378,212.83		非经营性往来	

企业法定代表人：

杨平

主管会计工作负责人：

蒋赞

会计机构负责人（会计主管人员）：

蒋赞



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

主要经营场所 上海市黄浦区南京路67号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日

证书序号: 0001247



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000194

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
立信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日

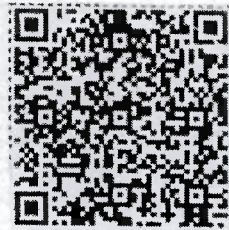


姓名 Full name 王斌 男  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1972-12-19  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 310105197212190012



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



王斌 (310000062147)  
 已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

月 日

证书编号: 310000062147  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 15 日  
 Date of Issuance





姓名: 蒋雪莲  
 Full name: 蒋雪莲  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-04-30  
 Date of birth: 1989-04-30  
 工作单位: 立信会计师事务所  
 Working unit: 立信会计师事务所  
 身份证号码: 310000198904301111  
 Identity card No.: 310000198904301111



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000060257  
 No. of Certificate: 310000060257  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 1989 年 06 月 30 日  
 Date of Issuance: 1989 / 06 / 30