

大众交通（集团）股份有限公司

审计报告及财务报表

2015年12月31日

大众交通（集团）股份有限公司

审计报告及财务报表

（2015年1月1日至2015年12月31日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-2
	合并利润表和公司利润表	3-4
	合并现金流量表和公司现金流量表	5-6
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	7-10
	财务报表附注	1-119



审计报告

信会师报字[2016]第 110570 号

大众交通（集团）股份有限公司全体股东：

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）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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财务报表发表审计意见。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财务报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，以获取有关财务报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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，以及评价财务报表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一六年三月三日



大众交通(集团)股份有限公司
合并资产负债表
2015年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:				流动资产:				
货币资金	(一)	2,611,752,327.60	1,490,786,410.85	短期借款	39	(二十二)	1,270,000,000.00	2,123,446,112.60
结算备付金				向中央银行借款	40			
拆出资金				吸收存款及同业存放	41			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	56,067,817.96		拆入资金	42			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	43			
应收票据				衍生金融负债				
应收账款	(三)	127,157,402.54	133,034,670.90	应付票据	44	(二十三)		12,365,000.00
预付款项	(四)	67,320,261.13	307,492,666.86	应付账款	45	(二十四)	110,930,120.91	98,698,172.23
应收保费				预收款项	46	(二十五)	1,098,419,962.85	752,966,421.56
应收分保账款				卖出回购金融资产款	47			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金	48			
应收利息	(五)	8,429,344.88	12,270,995.92	应付职工薪酬	49	(二十六)	34,932,912.13	27,589,310.00
发放贷款及垫款(短期)	(六)	1,103,908,524.57	1,241,749,938.33	应交税费	50	(二十七)	94,406,221.12	77,896,347.88
应收股利				应付利息	51	(二十八)	917,536.23	5,403,289.01
其他应收款	(七)	81,076,562.96	84,129,696.18	应付股利	52	(二十九)	51,938.00	51,938.00
买入返售金融资产				其他应付款	53	(三十)	590,678,475.41	593,412,411.52
存货	(八)	1,637,565,001.04	1,385,643,682.94	应付分保账款	54			
划分为持有待售的资产			18,081,555.10	保险合同准备金	55			
一年内到期的非流动资产	(九)	121,980,768.00		代理买卖证券款	56			
其他流动资产	(十)	70,692,829.35	47,884,926.43	代理承销证券款	57			
				划分为持有待售的负债				
				一年内到期的非流动负债	58	(三十一)	64,936,327.80	
				其他流动负债	59	(三十二)	1,332,782,750.00	201,326,111.11
流动资产合计		5,885,950,840.03	4,721,074,543.51	流动负债合计	60		4,598,056,244.45	3,893,155,113.91
非流动资产:				非流动负债:				
发放贷款及垫款(长期)	(十一)	109,897,611.12	93,507,229.53	长期借款	61	(三十三)		61,190,279.29
可供出售金融资产	(十二)	4,342,861,785.21	2,033,698,947.80	应付债券	62			
持有至到期投资				其中:优先股				
长期应收款				永续债				
长期股权投资	(十三)	636,566,068.59	538,436,954.19	长期应付款	63	(三十四)	69,686,038.15	84,206,038.15
投资性房地产	(十四)	103,833,559.40	39,149,664.08	长期应付职工薪酬				
固定资产	(十五)	1,860,456,951.72	2,046,658,939.85	专项应付款	64			
在建工程	(十六)	11,016,430.10	21,486,359.58	预计负债	65			
工程物资				递延收益		(三十五)	13,935,926.21	17,271,682.01
固定资产清理	(十七)		28,528.96	递延所得税负债	66	(二十)	885,582,222.77	245,756,989.17
生产性生物资产				其他非流动负债	67			
油气资产				非流动负债合计	68		969,204,187.13	408,424,988.62
无形资产	(十八)	1,301,978,932.59	1,273,968,688.49	负债合计	69		5,567,260,431.58	4,301,580,102.53
开发支出				所有者权益(或股东权益):				
商誉				股本	70	(三十六)	1,576,081,909.00	1,576,081,909.00
长期待摊费用	(十九)	175,858,370.93	161,449,221.97	其他权益工具				
递延所得税资产	(二十)	102,085,576.94	78,383,167.59	其中:优先股				
其他非流动资产	(二十一)	171,518,301.20	232,217,410.07	永续债				
				资本公积	71	(三十七)	634,155,636.52	637,263,520.15
				减:库存股	72			
				其他综合收益		(三十八)	2,722,775,705.04	854,520,733.53
				专项储备	73	(三十九)	1,204,846.98	
				盈余公积	74	(四十)	896,920,842.51	855,190,036.04
				一般风险准备	75			
				未分配利润	76	(四十一)	2,741,526,517.58	2,413,143,786.99
非流动资产合计		8,816,073,587.80	6,518,985,112.11	归属于母公司所有者权益合计	78		8,572,665,457.63	6,336,199,985.71
				少数股东权益	79		562,098,538.62	602,279,567.38
				所有者权益合计	80		9,134,763,996.25	6,938,479,553.09
资产总计		14,702,024,427.83	11,240,059,655.62	负债和所有者权益总计			14,702,024,427.83	11,240,059,655.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

杨平



主管会计工作负责人:

罗伟



会计机构负责人:

蒋赞





大众交通(集团)股份有限公司
资产负债表
2015年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		1,273,819,178.45	437,743,240.95	短期借款		1,000,000,000.00	1,718,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,629,680.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	(一)	4,269,154.70	3,821,271.89	应付账款		215,866.14	215,866.14
预付款项		9,209,937.55	7,976,876.20	预收款项		242,783,636.47	310,496,698.82
应收利息		7,970,030.92	8,460,944.34	应付职工薪酬		24,241,700.00	25,737,737.00
应收股利			754,216.71	应交税费		8,764,051.60	4,116,558.55
其他应收款	(二)	1,566,843,034.02	1,963,159,746.16	应付利息		736,345.82	5,232,551.12
存货		3,274,179.19	257,061.16	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		529,985,176.78	618,827,731.48
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		689,880,109.59	694,000,000.00	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		1,332,782,750.00	201,326,111.11
流动资产合计		3,563,895,304.42	3,116,173,357.41	流动负债合计		3,139,509,526.81	2,883,953,254.22
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产		3,945,292,029.30	1,171,518,439.05	长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				其中: 优先股			
长期股权投资	(三)	3,026,234,737.17	2,757,976,436.01	永续债			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		259,300,391.34	279,767,417.62	长期应付职工薪酬			
在建工程		4,968,961.96	8,557,455.00	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债		848,388,842.66	161,446,809.19
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		698,559,689.77	690,153,178.53	非流动负债合计		848,388,842.66	161,446,809.19
开发支出				负债合计		3,987,898,369.47	3,045,400,063.41
商誉				所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用		21,972,042.68	25,922,872.39	股本		1,576,081,909.00	1,576,081,909.00
递延所得税资产		1,842,104.90	1,861,863.36	其他权益工具			
其他非流动资产		390,436,000.00	590,000,000.00	其中: 优先股			
				永续债			
				资本公积		649,172,614.54	649,172,614.54
				减: 库存股			
				其他综合收益		2,462,767,896.63	411,361,500.34
				专项储备		1,204,846.98	
				盈余公积		896,920,842.51	855,190,036.04
				未分配利润		2,338,454,782.41	2,104,724,896.04
非流动资产合计		8,348,605,957.12	5,525,757,661.96	所有者权益(或股东权益)合计		7,924,602,892.07	5,596,530,955.96
资产总计		11,912,501,261.54	8,641,931,019.37	负债和所有者权益(或股东权益)总计		11,912,501,261.54	8,641,931,019.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

杨平



主管会计工作负责人:

罗良伟



会计机构负责人:

蒋赞





大众交通（集团）股份有限公司
合并利润表
2015年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,399,146,595.39	2,935,245,145.05
其中：营业收入	(四十二)	2,220,277,158.42	2,719,030,452.98
利息收入	(四十三)	171,327,661.17	205,313,016.39
已赚保费			
手续费及佣金收入	(四十三)	7,541,775.80	10,901,675.68
二、营业总成本		2,132,235,543.00	2,640,532,794.98
其中：营业成本	(四十二)	1,551,617,078.36	2,108,043,217.19
利息支出	(四十三)	19,765,396.32	22,176,332.22
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	(四十四)	60,633,374.31	50,284,942.98
销售费用	(四十五)	69,790,357.55	62,169,535.46
管理费用	(四十六)	293,160,459.35	273,171,033.16
财务费用	(四十七)	72,972,373.28	88,609,986.21
资产减值损失	(四十八)	64,296,503.83	36,077,747.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	-6,016,601.31	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十)	397,314,269.40	199,421,038.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,578,161.81	33,238,906.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		658,208,720.48	494,133,388.60
加：营业外收入	(五十一)	84,213,806.49	167,587,329.99
其中：非流动资产处置利得		5,449,857.43	8,857,488.70
减：营业外支出	(五十二)	47,285,969.35	46,059,538.26
其中：非流动资产处置损失		46,924,232.27	39,490,112.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		695,136,557.62	615,661,180.33
减：所得税费用	(五十三)	133,569,363.99	119,211,896.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		561,567,193.63	496,449,283.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		511,960,908.87	423,293,139.38
少数股东损益		49,606,284.76	73,156,144.26
六、其他综合收益的税后净额		1,868,254,971.51	515,562,513.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,868,254,971.51	515,562,513.29
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		1,868,254,971.51	515,562,513.29
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,855,629,397.53	517,791,471.43
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		12,625,573.98	-2,228,958.14
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,429,822,165.14	1,012,011,796.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,380,215,880.38	938,855,652.67
归属于少数股东的综合收益总额		49,606,284.76	73,156,144.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.32	0.27
(二) 稀释每股收益		0.32	0.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：  平杨甲国
 主管会计工作负责人：  伟罗印民
 会计机构负责人：  芬蒋

大众交通（集团）股份有限公司

利润表

2015年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	352,141,330.12	390,209,681.57
减：营业成本	(四)	258,567,793.16	319,911,893.28
营业税金及附加		8,121,600.35	8,096,631.63
销售费用		496,228.00	1,518,734.30
管理费用		128,578,187.88	95,673,950.58
财务费用		88,853,718.57	97,897,048.30
资产减值损失		-1,114,674.87	-212,121.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,126,186.01	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	549,253,867.33	529,474,531.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,958,935.99	32,880,225.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		416,766,158.35	396,798,076.15
加：营业外收入		7,696,512.89	29,598,990.12
其中：非流动资产处置利得		3,521.25	719,813.15
减：营业外支出		3,994,946.75	3,712,471.82
其中：非流动资产处置损失		3,811,806.74	3,556,271.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		420,467,724.49	422,684,594.45
减：所得税费用		3,159,659.84	3,187,919.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		417,308,064.65	419,496,674.62
五、其他综合收益的税后净额		2,051,406,396.29	176,745,203.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,051,406,396.29	176,745,203.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,051,406,396.29	176,745,203.94
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,468,714,460.94	596,241,878.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

扈明平

主管会计工作负责人：

罗良伟

会计机构负责人：

蒋赞





大众交通（集团）股份有限公司

合并现金流量表

2015 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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		2,807,806,903.08	3,206,700,047.00
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		178,269,862.79	218,824,281.39
客户贷款及垫款净减少额		56,970,083.00	
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	(五十四) 1	1,138,398,587.13	694,829,890.80
经营活动现金流入小计		4,181,445,436.00	4,120,354,219.19
购买商品、接受劳务支付的现金		804,460,955.94	1,516,056,219.79
客户贷款及垫款净增加额			152,310,702.41
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		19,765,396.32	22,176,332.22
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		707,793,362.25	710,207,135.35
支付的各项税费		306,907,432.48	325,480,224.69
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四) 2	1,097,250,451.40	754,133,239.12
经营活动现金流出小计		2,936,177,598.39	3,480,363,853.58
经营活动产生的现金流量净额		1,245,267,837.61	639,990,365.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,200,899,555.50	705,501,218.06
取得投资收益收到的现金		151,126,238.45	97,415,799.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		141,822,528.51	145,981,147.03
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	(五十四) 3		2,781,283.90
投资活动现金流入小计		2,493,848,322.46	951,679,448.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		537,929,627.40	527,056,109.02
投资支付的现金		1,921,449,622.37	675,951,512.11
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		58,805,952.18	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十四) 4	2,011,887.28	12,474,459.55
投资活动现金流出小计		2,520,197,089.23	1,215,482,080.68
投资活动产生的现金流量净额		-26,348,766.77	-263,802,632.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,000,000.00	4,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,000,000.00	4,800,000.00
取得借款收到的现金		5,876,811,121.58	5,376,501,884.32
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		5,946,811,121.58	5,381,301,884.32
偿还债务支付的现金		5,613,311,121.58	5,365,001,884.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,789,147.75	287,274,177.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		56,360,747.15	60,999,211.23
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十四) 5	5,200,000.00	3,200,000.00
筹资活动现金流出小计		5,884,300,269.33	5,655,476,061.46
筹资活动产生的现金流量净额		62,510,852.25	-274,174,177.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,001,341.03	-3,697,111.36
五、现金及现金等价物净增加额		1,287,431,264.12	98,316,445.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,240,408,410.85	1,142,091,965.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,527,839,674.97	1,240,408,410.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

杨平
平杨
印国

主管会计工作负责人：

罗良伟
伟罗
印民

会计机构负责人：

蒋赞
蒋赞



大众交通（集团）股份有限公司
现金流量表
2015 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注	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		278,863,662.26	432,981,417.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		789,949,217.26	609,197,314.32
经营活动现金流入小计		1,068,812,879.52	1,042,178,731.69
购买商品、接受劳务支付的现金		34,987,456.64	57,340,998.11
支付给职工以及为职工支付的现金		339,791,904.48	307,433,619.21
支付的各项税费		20,092,985.36	30,883,838.69
支付其他与经营活动有关的现金		256,643,111.41	744,779,232.42
经营活动现金流出小计		651,515,457.89	1,140,437,688.43
经营活动产生的现金流量净额		417,297,421.63	-98,258,956.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,837,828,445.67	515,927,424.05
取得投资收益收到的现金		460,946,152.93	403,442,551.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,631,911.00	17,734,835.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,242,977.01	30,007,624.87
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,362,649,486.61	967,112,435.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,636,695.41	55,949,791.77
投资支付的现金		1,767,635,414.20	654,264,451.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,833,416.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,930,105,525.61	710,214,243.22
投资活动产生的现金流量净额		432,543,961.00	256,898,192.54
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		5,411,811,121.58	4,707,001,884.32
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		5,411,811,121.58	4,707,001,884.32
偿还债务支付的现金		5,029,811,121.58	4,709,001,884.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,573,682.87	227,275,015.10
支付其他与筹资活动有关的现金		5,200,000.00	800,000.00
筹资活动现金流出小计		5,245,584,804.45	4,937,076,899.42
筹资活动产生的现金流量净额		166,226,317.13	-230,075,015.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		765,737.74	-583,103.80
五、现金及现金等价物净增加额		1,016,833,437.50	-72,018,883.10
加：期初现金及现金等价物余额		191,485,740.95	263,504,624.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,208,319,178.45	191,485,740.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

杨平



主管会计工作负责人：

罗伟



会计机构负责人：

蒋赞



合并所有者权益变动表
2015年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	行次	本期金额										所有者权益合计				
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	少数股东权益		
一、上年年末余额	1	1,576,081,909.00				637,263,520.15			854,520,733.53			855,190,036.04		2,413,143,786.99		6,038,479,553.09
加:会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	1,576,081,909.00				637,263,520.15			854,520,733.53			855,190,036.04		2,413,143,786.99		6,038,479,553.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					-3,107,883.63			1,868,254,971.51			41,730,806.47		328,382,730.59		2,196,284,443.16
(一)综合收益总额	13								1,868,254,971.51					511,960,908.87		2,429,822,165.14
(二)所有者投入和减少资本	14					-3,107,883.63										-36,534,450.00
1.所有者投入资本	15															70,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	16															
3.股份支付计入所有者权益的金额	16															
4.其他	17					-3,107,883.63										
(三)利润分配	18															
1.提取盈余公积	19															
2.提取一般风险准备	20															
3.对所有者(或股东)的分配	21															
4.其他	22															
(四)所有者权益内部结转	23															
1.资本公积转增资本(或股本)	24															
2.盈余公积转增资本(或股本)	25															
3.盈余公积弥补亏损	26															
4.其他	27															
(五)专项储备	23															
1.本期提取	24															
2.本期使用	25															
(六)其他																
四、本年年末余额		1,576,081,909.00				634,155,636.52			2,722,775,705.04			896,920,842.51		2,741,526,517.58		9,134,763,996.25



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

杨平



主管会计工作负责人:

罗文伟



会计机构负责人:

蒋赞



大众交通(集团)股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
2015年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,576,081,909.00		637,263,520.15		338,958,220.24	813,240,368.58		2,157,886,867.79	628,241,821.92	6,151,672,707.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,576,081,909.00		637,263,520.15		338,958,220.24	813,240,368.58		2,157,886,867.79	628,241,821.92	6,151,672,707.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					515,562,513.29	41,949,667.46		255,256,919.20	-25,962,254.54	786,806,845.41
(一)综合收益总额					515,562,513.29			423,293,139.38	73,156,144.26	1,012,011,796.93
(二)所有者投入和减少资本									-38,062,651.34	-38,062,651.34
1.所有者投入资本									2,398,560.00	2,398,560.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他									-40,461,211.34	-40,461,211.34
(三)利润分配								-168,036,220.18	-61,055,747.46	-187,142,300.18
1.提取盈余公积								41,949,667.46		41,949,667.46
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										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取						22,888,243.81				22,888,243.81
2.本期使用						22,888,243.81				22,888,243.81
(六)其他										
四、本年年末余额	1,576,081,909.00		637,263,520.15		854,520,733.53	855,190,036.04		2,413,143,786.99	602,279,567.38	6,938,479,553.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

杨平



主管会计工作负责人:

罗文伟



会计机构负责人:

蒋赞



大众交通(集团)股份有限公司
所有者权益变动表

2015年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额						所有者权益合计		
	实收资本(或股本)		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
	优先股	其他							
一、上年年末余额	1,576,081,909.00		649,172,614.54		411,361,500.34		855,190,036.04	2,104,724,896.04	5,596,530,955.96
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,576,081,909.00		649,172,614.54		411,361,500.34		855,190,036.04	2,104,724,896.04	5,596,530,955.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,051,406,396.29		41,730,806.47	233,729,886.37	2,328,071,936.11
(一)综合收益总额					2,051,406,396.29			417,308,064.65	2,468,714,460.94
(二)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
(三)利润分配									
1.提取盈余公积							41,730,806.47	-183,578,178.28	-141,847,371.81
2.提取一般风险准备							41,730,806.47	-41,730,806.47	
3.对所有者(或股东)的分配								-141,847,371.81	-141,847,371.81
4.其他									
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五)专项储备							1,204,846.98		1,204,846.98
1.本期提取							5,061,403.82		5,061,403.82
2.本期使用							3,856,556.84		3,856,556.84
(六)其他									
四、本年年末余额	1,576,081,909.00		649,172,614.54		2,462,767,896.63		896,020,842.51	2,338,454,782.41	7,924,602,892.07



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

杨平



主管会计工作负责人:

罗伟



会计机构负责人:

蒋赞



大众交通（集团）股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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 2015 年 12 月 31 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 2015 年 12 月 31 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、省际包车客运）、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）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司注册地及总部办公地均为上海。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 3 月 3 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海大众大厦有限责任公司
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
上海大众旅游有限公司
上海大众旅游汽车有限公司

子公司名称

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

上海大众交通国际物流有限公司

上海金山大众出租汽车有限公司

上海奉贤大众宸彰出租汽车有限公司

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

上海奉贤大众汽车客运有限公司

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

昆山新大众房地产发展有限公司

无锡大众交通有限责任公司

无锡大众汽车租赁有限公司

上海大众空港宾馆有限公司

宁波大众汽车服务有限公司

上海大众航空服务有限公司

上海大众科技有限公司

上海大众交通旧机动车经纪有限公司

杭州大众汽车服务有限公司

吴江大众置业发展有限公司

上海大众物业管理有限责任公司

哈尔滨大众物业管理有限责任公司

上海大众三汽公共交通出租汽车有限公司

苏州大众交通汽车修理有限公司

上海虹口大众出租汽车有限公司

昆山大众交通有限公司

北京大众汽车租赁有限公司

桐乡申地置业有限公司

子公司名称
上海大众交通二手机动车经营有限公司
上海大众河滨酒店经营管理有限公司
上海大众交通商务有限公司
嘉善众祥房产开发有限公司
上海京威实业有限公司
余姚上海大众交通有限公司
大众交通集团上海汽车租赁有限公司
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司
上海长宁大众小额贷款股份有限公司
安徽新大众房地产开发有限公司
安徽祥和新大众房地产开发有限公司
上海大众广告有限公司
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司
大众交通（香港）有限公司
上海大众交通集团资产管理有限公司
GALLOP 交通发展有限公司
上海利鹏行企业发展有限公司
昆山大众物业管理有限公司
上海大众交通保税仓储有限公司
上海青浦大众小额贷款股份有限公司
上海台茂国际实业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并

资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 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。

资产负债表日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。

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、与交易发生日的加权平均汇率折算。

处置境外经营时，将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。

(十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

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

可供出售金融资产中限售股份，根据期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则计量。估值技术参照中国证监会证监会会计字[2007]21号文《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》，即：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

（十一）应收款项坏账准备

1、 贷款坏账准备

贷款单项金额重大的判断依据或金额标准

根据 2015 年 4 月 1 日公司召开的第七届董事会第十九次会议决议，贷款单项金额重大的具体标准为金额在 2,000 万元以上。

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 2015 年 4 月 1 日公司召开的第七届董事会第十九次会议决议，单项金额重大的具体标准为金额在 500 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大应收款项如有客观证据表明单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项: 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) 按信用风险特征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
按信用风险特征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

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
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

小额贷款公司的发放贷款及垫款的应收利息采用上述账龄分析法计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单独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、应收利息、预付账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，计提坏账准备。

(十二) 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。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法或加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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。

(十六) 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、 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带来经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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
通用设备	3—10	4—5	32.00—9.5
其他设备	5—10	4—5	19.20—9.5

（十七）在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

（十八）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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 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。

(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

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

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、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）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）装修费在两次装修期限与剩余使用年限两者中较短的期限平均摊销；
- （2）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；
- （3）识别服、座件套在更新期间内平均摊销；
- （4）预付长期租赁费在租赁期间内平均摊销；

（二十二）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务

归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十六) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

(二十四) 小额贷款公司专项风险准备金

根据公司 2014 年 12 月 27 日召开的第七届董事会第十八次会议决议通过关于《小额贷款公司专项风险准备金计提的议案》，公司从 2014 年开始对公司下属小额贷款公司计提专项准备金。

计提：每年年末当小额贷款公司年末发放贷款余额的 2% 大于当年按照 5 级分类计提的贷款资产减值损失金额，按照两者差额计提专项风险储备金（当年计提专项风险储备金金额以年末发放贷款余额的 2% 为限），反之当年不计提。当专项风险准备金计提未支用累计余额达到年末发放贷款余额的 10% 时（含 10%），可以不再提取。

支用：小额贷款公司不良贷款发生损失核销时，先核销该笔不良贷款对应计提的资产减值准备，不足部分在专项风险准备金中支用。

会计处理：小额贷款公司计提的专项风险准备金计入当期“管理费用”，专项风险准备金计提和支用在“其他应付款-小额贷款公司专项风险准备金”科目核算，期末贷方余额反映专项风险准备金的计提未支用累计余额。

(二十五) 专项储备

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。

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。

会计处理：提取时计入当期成本，同时计入“专项储备”科目。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。

(二十六)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、 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、出租车租赁收入、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) 出租车租赁收入：公司与租赁车司机签订《租赁合同》，一次性或分次收到租赁期租金，当司机完成每月租赁服务后，公司按照租赁期限直线法平均摊销确认出租车租赁收入实现。
- (3) 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。
- (4) 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。

(5) 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。

3、 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。

(二十七) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点和会计处理

与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，在相关费用发生后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。

(二十八) 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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。

(二十九) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十一) 其他重要会计政策和会计估计

1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未变更。

四、 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、16.5

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%；子公司大众交通（香港）有限公司和 GALLOP 交通发展有限公司在香港征收 16.5% 利得税。其他子公司税率详见本附注四（二）税收优惠。

（二） 税收优惠

- 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、上海奉贤大众汽车客运有限公司、上海众稳房地产经纪有限公司、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：大众汽车租赁有限公司、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、上海大众交通国际物流有限公司、上海金山大众出租汽车有限公司、上海奉贤大众宸彰出租汽车有限公司、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、上海奉贤大众汽车客运有限公司、上海大众国际会议中心有限公司、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、上海大众空港宾馆有限公司、宁波大众汽车服务有限公司、上海大众航空服务有限公司、上海大众科技有限公司、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、上海大众交通二手机动车经营有限公司、上海大众交通商务有限公司、上海京威实业有限公司、大众交通集团上海汽车租赁有限公司、上海徐汇大众小额贷款股份有限公司、上海长宁大众小额贷款股份有限公司、上海大众广告有限公司、上海嘉定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。

五、 合并财务报表项目注释

(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			6,357,836.50			6,396,102.65
银行存款						
人民币			2,267,315,282.29			1,116,251,558.27
美元	12,219,983.22	6.4936	79,351,707.27	17,525,000.55	6.1190	107,235,499.06
港币	191,458,267.71	0.83778	160,399,907.37	10,947,002.43	0.78887	8,635,761.80
小计			2,507,066,896.93			1,232,122,819.13
其他货币资金						
人民币			97,413,323.96			252,084,910.84
美元	32,857.70	6.4936	213,364.76	29,837.92	6.1190	182,578.23
港币	836,622.32	0.83778	700,905.45			
小计			98,327,594.17			252,267,489.07
合 计			2,611,752,327.60			1,490,786,410.85
其中：存放在境外的款项总额			166,113,208.97			12,988,976.70
人民币			209,665.14			
美元	739,606.19	6.4936	4,802,731.01	741,692.52	6.1190	4,538,437.25
港币	192,294,890.03	0.83778	161,100,812.82	10,712,207.90	0.78887	8,450,539.45

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
房产商业贷款保证金	18,312,504.80	3,865,550.00
保函保证金	100,147.83	254,950.00
信用证保证金	65,500,000.00	246,257,500.00
合 计	83,912,652.63	250,378,000.00

期末信用证保证金：系公司为下属子公司贷款担保开具的人民币保函，具体情况详见本附注十一承诺及或有事项（二）注 1。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	56,067,817.96	
其中：权益工具投资	56,067,817.96	

(三) 应收账款

1、 应收账款按分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征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；	10,620,813.15	7.96			10,620,813.15	15,863,660.77	11.38			15,863,660.77
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	122,810,090.96	92.04	6,273,501.57	5.11	116,536,589.39	123,522,490.66	88.62	6,351,480.53	5.14	117,171,010.13
组合小计	133,430,904.11	100.00	6,273,501.57	4.70	127,157,402.54	139,386,151.43	100.00	6,351,480.53	4.56	133,034,670.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	133,430,904.11		6,273,501.57		127,157,402.54	139,386,151.43		6,351,480.53		133,034,670.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	120,665,446.34	6,033,272.31	5.00
1 至 2 年	1,985,118.62	198,511.86	10.00
2 至 3 年	125,052.00	25,010.40	20.00
3 至 4 年	2,650.00	795.00	30.00
4 至 5 年	31,824.00	15,912.00	50.00
5 年以上			
合计	122,810,090.96	6,273,501.57	5.11

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-16,004.29 元；本期因合并范围减少的坏账准备金额为 38,374.67 元；本期核销坏账准备金额为 23,600.00 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,600.00

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
菲亚特克莱斯勒亚太投资有限公司	3,845,056.00	2.88	192,252.80
霍尼韦尔（中国）有限公司	3,187,173.16	2.39	159,358.66
上海公共交通卡股份有限公司	2,828,226.42	2.12	
梅赛德斯-奔驰（中国）汽车销售有限公司	2,812,231.74	2.11	140,611.59
上海汽车集团股份有限公司	2,622,041.02	1.97	131,102.05
合计	15,294,728.34	11.47	623,325.10

5、 期末应收账款中应收本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款及应收关联方情况

单位名称	关联关系	期末余额	年初余额
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	公司第一大股东	232,488.75	
上海卫铭生化股份有限公司	公司第一大股东控股子公司	33,257.50	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	公司第一大股东控股子公司	41,728.75	
合计		307,475.00	

(四) 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	40,846,190.83	60.68	54,801,962.46	17.82
1 至 2 年	4,853,549.24	7.21	235,041.90	0.08
2 至 3 年	104,219.56	0.15	230,756,688.00	75.04
3 年以上	21,516,301.50	31.96	21,698,974.50	7.06
合计	67,320,261.13	100.00	307,492,666.86	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	时间	未结算原因
车辆保险费	24,920,813.04	37.02	1 年以内	待摊车辆保险费
桐乡市屠甸城建开发有限公司	21,000,000.00	31.19	3 年以上	土地预付款
上海兴策投资管理有限公司	10,264,483.84	15.25	1 年以内	预付销售佣金
嘉善恒兴电力建设有限公司	4,930,196.10	7.32	1 年以内至 2 年	预付配网及电气安装工程款
浦东久久建筑工程合作公司	600,000.00	0.89	1 年以内	预付场地租赁费
合计	61,715,492.98	91.67		

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。

4、 账龄超过一年的大额预付款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结算原因
桐乡市屠甸城建开发有限公司	21,000,000.00	土地预付款
嘉善付恒兴电力建设有限公司	4,533,432.00	预付配网及电气安装工程款
合计	25,533,432.00	

(五) 应收利息

1、 应收利息分类

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	8,031,643.53	95.05			9,236,602.36	75.24		
委托贷款应收 利息					2,911,368.56	23.71		
发放贷款及垫 款应收利息	418,633.00	4.95	20,931.65	5.00	129,500.00	1.05	6,475.00	5.00
合计	8,450,276.53	100.00	20,931.65		12,277,470.92	100.00	6,475.00	

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 14,456.65 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 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

4、 应收关联方利息

借款单位	与本公司 关系	期末余额		期初余额	
		港币金额	本币金额	港币金额	本币金额
香港福茂投资有限公司	联营企业			3,690,555.56	2,911,368.56

(六) 发放贷款及垫款（短期）

1、 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	837,768,976.00	70.04	8,377,689.76	1.00	1,044,400,000.00	80.36	10,444,000.00	1.00
关注	109,174,885.78	9.13	2,183,497.72	2.00	145,964,885.78	11.23	2,919,297.72	2.00
次级	171,743,226.62	14.36	42,935,806.66	25.00	50,013,226.62	3.85	12,503,306.66	25.00
可疑	77,436,860.62	6.47	38,718,430.31	50.00	54,476,860.62	4.19	27,238,430.31	50.00
损失	50,000.00		50,000.00	100.00	4,845,000.00	0.37	4,845,000.00	100.00
合计	1,196,173,949.02	100.00	92,265,424.45		1,299,699,973.02	100.00	57,950,034.69	

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,463,127.52 元；本期核销坏账准备金额为 4,845,000.00 元；本期因公司下属子公司上海徐汇大众小额贷款股份有限公司处置减少坏账准备 27,268,637.50 元；本期收回前期已核销的发放贷款及垫款的坏账准备 1,965,899.74 元。

3、 期末核销坏账的发放贷款及垫款

贷款人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
核销无法收回的贷款	4,845,000.00	4,845,000.00	100.00%	无法收回

(七) 其他应收款

1、其他应收款按分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征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	43,183,656.17	47.76			43,183,656.17	42,463,504.38	45.17			42,463,504.38
组合 2: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	43,049,381.70	47.61	5,156,474.91	11.98	37,892,906.79	47,334,391.71	50.35	5,668,199.91	11.97	41,666,191.80
组合小计	86,233,037.87	95.38	5,156,474.91	5.98	81,076,562.96	89,797,896.09	95.52	5,668,199.91	6.31	84,129,696.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,180,000.00	4.62	4,180,000.00	100.00		4,204,644.20	4.48	4,204,644.20	100.00	
合计	90,413,037.87	100.00	9,336,474.91		81,076,562.96	94,002,540.29	100.00	9,872,844.11		84,129,696.18

单项金额虽不重大但单独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%	账龄较长，收回可能性较小

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	19,520,232.32	976,011.62	5.00
1 至 2 年	14,301,617.12	1,430,161.71	10.00
2 至 3 年	6,263,697.26	1,252,739.45	20.00
3 至 4 年	1,318,229.55	395,468.87	30.00
4 至 5 年	714,637.00	357,318.50	50.00
5 年以上	930,968.45	744,774.76	80.00
合计	43,049,381.70	5,156,474.91	11.98

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-326,159.18 元；因合并范围减少的坏账准备金额为 118,620.82 元；本期核销坏账准备金额为 91,589.2 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星	91,589.20	账龄较长，无法收回	否

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
未结案车辆事故支出	未结案车辆事故相关支出	28,165,586.98	1-5 年以上	31.15	
华新集体资产经营公司	保证金	15,890,000.00	1-3 年	17.57	1,889,000.00
上海辛耕置业发展有限	房款	4,180,000.00	5 年以上	4.62	4,180,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
公司					
上海大众拍卖有限公司	旧车拍卖款	3,655,630.00	1 年以内	4.04	
农工商超市（集团）有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.32	150,000.00
合计		54,891,216.98		60.70	6,219,000.00

5、 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。

6、 其他应收款中应收关联方情况

单位名称	关联关系	期末余额	年初余额
上海大众交运出租汽车有限公司	合营企业	1,223,837.50	427,849.63
上海大众拍卖有限公司	联营企业	3,655,630.00	1,976,742.50
合 计		4,879,467.50	2,404,592.13

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	8,894,565.93		8,894,565.93	16,812,904.54	184,130.48	16,628,774.06
周转材料	1,096,016.08		1,096,016.08	1,005,680.99		1,005,680.99
在产品	508,797.40		508,797.40	357,254.17		357,254.17
库存商品	60,100,808.54		60,100,808.54	101,196,742.68		101,196,742.68
开发成本	1,053,541,990.61		1,053,541,990.61	806,095,438.33		806,095,438.33
开发产品	513,422,822.48		513,422,822.48	460,359,792.71		460,359,792.71
合计	1,637,565,001.04		1,637,565,001.04	1,385,827,813.42	184,130.48	1,385,643,682.94

(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
桐乡新上海湖滨庄园	2006 年	2012 年起分期竣工	13,861.79 万元	8,149,766.00	8,149,766.00
嘉善大众湖滨花园	2010 年	2012 年起分期竣工	155,536 万元	408,702,520.28	523,818,169.37
安徽祥和苑	2013 年	2016 年	55,000 万元	341,295,979.95	240,787,586.73
安徽大众新城	2013 年	2018 年	90,000 万元	295,393,724.38	33,339,916.23
合计				1,053,541,990.61	806,095,438.33

(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
桐乡新上海湖滨庄园一期	2006 年	61,089,772.17	350,000.00	5,068,742.53	56,371,029.64
桐乡新上海湖滨庄园二期	2012 年	50,540,214.48		10,125,179.91	40,415,034.57
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	30,481,804.09		5,175,635.86	25,306,168.23
嘉善大众湖滨花园	2012 年起分期竣工	314,815,207.19	276,063,087.98	202,980,499.91	387,897,795.26
合计		460,359,792.71	276,413,087.98	223,350,058.21	513,422,822.48

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	184,130.48				184,130.48	

存货跌价准备减少为因为合并范围减少。

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、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入开发成品	其他减少	
嘉善大众湖滨花园	9,420,414.87		1,222,013.79		8,198,401.08

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的委托贷款	121,980,768.00	

应收关联方长期委托贷款情况

关联方名称	关联关系	期末余额		年初余额	
		港币金额	本币金额	港币金额	本币金额
香港福茂投资有限公司	联营企业	145,600,000.00	121,980,768.00		

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
短期委托贷款：南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司		7,000,000.00
上海银行徐汇支行理财产品		20,000,000.00
购买存货形成的尚未抵扣的增值税进项税		4,806,520.86
预缴营业税等各项税费	60,692,829.35	16,078,405.57
国家开发银行理财产品	10,000,000.00	
合计	70,692,829.35	47,884,926.43

应收关联方短期委托贷款情况

关联方名称	关联关系	期末余额	年初余额
南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	联营企业		7,000,000.00

(十一) 发放贷款及垫款（长期）

1、 发放贷款及垫款按风险类别分析

风险类别	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	111,007,688.00	100.00	1,110,076.88	1.00	94,451,747.00	100.00	944,517.47	1.00
关注								
次级								
可疑								
损失								
合计	111,007,688.00	100.00	1,110,076.88	1.00	94,451,747.00	100.00	944,517.47	1.00

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 165,559.41 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(十二) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	4,342,861,785.21		4,342,861,785.21	2,033,698,947.80		2,033,698,947.80
其中：按公允价值计量	4,139,276,043.53		4,139,276,043.53	1,587,830,817.60		1,587,830,817.60
按成本计量	203,585,741.68		203,585,741.68	445,868,130.20		445,868,130.20
合计	4,342,861,785.21		4,342,861,785.21	2,033,698,947.80		2,033,698,947.80

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具
公允价值	4,139,276,043.53
其中：权益工具的成本/债务的摊余成本	522,617,149.82
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,616,658,893.71
已计提减值金额	

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

序号	被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
		年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
1	上海数讯信息技术有限公司	17,440,000.00			17,440,000.00					15.68	784,000.00
2	上海卫铭生化股份有限公司	1,319,488.00			1,319,488.00					4.44	
3	上海管道净水有限责任公司	1,751,874.00			1,751,874.00					10.00	
4	上海公共交通卡股份有限公司	20,234,256.00			20,234,256.00					12.11	1,694,933.33
5	上海南站长途客运有限公司	11,250,000.00			11,250,000.00					15.00	5,682,601.84
6	上海吉祥航空有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00						2.00	7,300,110.00
7	石河子聚仁股权投资有限合伙企业	25,125,000.00			25,125,000.00					80.65	
8	上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	22,500,000.00		5,000,000.00	17,500,000.00					3.57	
9	易居生泽投资中心（有限合伙）		20,000,000.00		20,000,000.00						
10	上海水仙电器股份有限公司	472,560.00			472,560.00					小于5.00%	
11	复地（集团）股份有限公司	1,057,459.45			1,057,459.45					小于5.00%	
12	国泰君安证券股份有限公司	157,282,388.52		157,282,388.52						小于5.00%	15,445,590.90
13	国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48			68,710,593.48					小于5.00%	
14	上海南桥客运汽车站有限公司	1,089,602.32			1,089,602.32					5.00	
15	上海银行股份有限公司	5,284,000.00			5,284,000.00					小于5.00%	793,165.44
16	江苏银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					小于5.00%	663,539.92
17	宁波市甬联辰汽车服务有限公司	31,500.00			31,500.00					3.15	
18	上海良标智能终端股份有限公司	569,408.43			569,408.43					2.00	
19	上海电科智能交通科技有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00					5.00	250,000.00
	合计	445,868,130.20	20,000,000.00	262,282,388.52	203,585,741.68						32,613,941.43

序号 7：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。

序号 9：易居生泽投资中心（有限合伙）的认缴投资总额不固定，暂定为 5-10 亿元，截止 2015 年 12 月 31 日，公司出资 2,000 万元。公司和上海众浆企业发展中心、上海荣顾投资管理有限公司均为有限合伙人，上海生浩股权投资中心（有限合伙）为特殊有限合伙人，上海易德臻投资管理中心（有限合伙）为普通合伙人，根据合伙协议约定，由上海易德臻投资管理中心（有限合伙）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。

序号 6、序号 12：上海吉祥航空有限公司（股票代码：603885）和国泰君安证券股份有限公司（股票代码：601211）2015 年股票上市，公司将其从按成本法计量转为按公允价值计量。

(十三) 长期股权投资

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其 他			
	合营企业											
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	116,980,728.24			7,310,350.35			7,060,139.54		117,230,939.05		
2	上海大众交运出租汽车有限公司	32,780,761.73			1,509,819.13			1,546,233.42		32,744,347.44		
3	上海大众美林阁酒店有	49,506,858.26			4,823,277.40					54,330,135.66		

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备		
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金	其他			期末余额	本期计提减值准备	期末余额
					的投资损益			股利或利润						
	限公司													
4	众新投资有限公司													
	小计	199,268,348.23			13,643,446.88			8,606,372.96		204,305,422.15				
	联营企业													
5	上海大众拍卖有限公司	11,166,725.07			2,731,607.94			1,715,000.00		12,183,333.01				
6	无锡东方誉众汽车销售服务有限公司	3,421,210.36			141,422.54			280,000.00		3,282,632.90				
7	无锡鸿众汽车销售服务有限公司	5,109,013.59			854,022.81			810,000.00		5,153,036.40				
8	杭州大众出租汽车股份有限公司	35,571,844.37			5,035,796.56			5,175,276.00		35,432,364.93				
9	上海三吉电子工程有限公司	16,947,931.00			2,264,895.51			750,000.00		18,462,826.51				
10	上海西部大众地产置业有限公司	341,849.63		341,849.63										
11	上海闵行大众小额贷款	42,518,849.74			2,678,709.10					45,197,558.84				

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备		
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金	其他			期末余额	本期计提减值准备	期末余额
					的投资损益			股利或利润						
	股份有限公司													
12	香港福茂投资有限公司	491,663.01			136,562.64	-114,623.84				513,601.81				
13	安徽大众汽车运输有限责任公司	33,732,625.21			1,706,372.98					35,438,998.19				
14	哈尔滨大众交通运输有限责任公司	17,775,496.05			5,537,301.91			4,000,000.00		19,312,797.96				
15	江西大众交通运输有限责任公司	12,909,787.29			10,925,996.86			7,200,000.00		16,635,784.15				
16	上海交通大众客运有限责任公司	52,184,983.54			4,286,023.33			3,753,147.33		52,717,859.54				
17	上海大众佐川急便物流有限公司	4,349,719.29			-553,419.98					3,796,299.31				
18	上海大众驾驶员培训有限公司	13,008,587.24			2,426,509.93					15,435,097.17				
19	南京市栖霞区中北农村	39,936,803.47	17,500,000.00		2,681,132.59			3,410,969.18		56,706,966.88				

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备	
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金	其他			期末余额	期末余额
					的投资损益			股利或利润					
	小额贷款有限公司												
20	上海大众融资租赁有限公司	49,701,517.10	50,000,000.00		3,099,097.97					102,800,615.07			
21	上海大众运行物流股份有限公司（原名：上海大众物流有限公司）		9,605,191.53		1,982,682.24			2,397,000.00		9,190,873.77			
	小计	339,168,605.96	77,105,191.53	341,849.63	45,934,714.93	-114,623.84		29,491,392.51		432,260,646.44			
	合计	538,436,954.19	77,105,191.53	341,849.63	59,578,161.81	-114,623.84		38,097,765.47		636,566,068.59			

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 21：上海大众运行物流股份有限公司（原名：上海大众物流有限公司）：2015 年其他股东增资，使公司投资比例由 51% 下降为 21.25%，公司核算方法从成本法核算的控股子公司变更为权益法核算的联营企业。

(十四) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
1. 账面原值	
(1) 年初余额	47,634,468.31
(2) 本期增加金额	66,958,265.48
—外购	
—存货\固定资产\在建工程转入	66,958,265.48
—企业合并增加	
(3) 本期减少金额	
—处置\转入固定资产、转入在建工程	
(4) 期末余额	114,592,733.79
2. 累计折旧和累计摊销	
(1) 年初余额	8,484,804.23
(2) 本期增加金额	2,274,370.16
—计提或摊销	2,097,069.33
—本期增加数	177,300.83
(3) 本期减少金额	
—处置	
(4) 期末余额	10,759,174.39
3. 减值准备	
(1) 年初余额	
(2) 本期增加金额	
—计提	
(3) 本期减少金额	
—处置	
(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	103,833,559.40
(2) 年初账面价值	39,149,664.08

投资性房地产的说明：

本期由存货转入投资性房地产原价为 66,062,429.32 元；本期由固定资产转入投资性房地产原价为 895,836.16 元。

本期投资性房地产累计折旧和累计摊销增加 2,274,370.16 元，其中自用房屋转为投资性房地产带入的累计折旧为 177,300.83 元，本期摊销数为 2,097,069.33 元；

(十五) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用工具	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	672,359,051.49	101,835,125.01	2,432,277,874.69	35,055,758.92	1,421,734.53	3,242,949,544.64
(2) 本期增加金额	73,841,472.21	5,470,830.62	337,575,634.34	7,070,936.34	9,151.72	423,968,025.23
—购置	1,601,700.00	2,732,175.93	19,427,672.79	1,525,053.07	9,151.72	25,295,753.51
—在建工程转入	15,062,562.03	2,738,654.69	318,147,961.55	5,131,994.27		341,081,172.54
—存货转入	21,888,982.76					21,888,982.76
—企业合并增加	35,288,227.42			413,889.00		35,702,116.42
(3) 本期减少金额	42,425,184.58	14,060,832.16	519,242,729.29	6,697,158.03	288,027.59	582,713,931.65
—处置或报废	35,288,227.42	9,150,256.13	450,101,069.88	5,831,923.23	22,827.02	500,394,303.68
—转入投资性房地产	895,836.16					895,836.16
—企业合并减少	6,241,121.00	4,910,576.03	69,141,659.41	865,234.80	265,200.57	81,423,791.81
(4) 期末余额	703,775,339.12	93,245,123.47	2,250,610,779.74	35,429,537.23	1,142,858.66	3,084,203,638.22
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	156,129,220.30	73,023,940.81	949,722,164.08	16,419,271.05	996,008.55	1,196,290,604.79
(2) 本期增加金额	29,167,564.98	7,167,661.14	325,181,522.63	5,237,299.27	40,397.20	366,794,445.22
—计提	18,820,653.38	7,167,661.14	325,181,522.63	4,864,798.87	40,397.20	356,075,033.22
—企业合并增加	10,346,911.60			372,500.40		10,719,412.00

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用工具	运输设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额	13,302,391.01	11,177,286.84	309,423,835.91	5,347,149.16	87,700.59	339,338,363.51
—处置或报废	10,557,229.45	8,679,391.24	293,378,555.06	4,851,420.97	21,685.67	317,488,282.39
—转入投资性房地产	177,300.83					177,300.83
—企业合并减少	2,567,860.73	2,497,895.60	16,045,280.85	495,728.19	66,014.92	21,672,780.29
(4) 期末余额	171,994,394.27	69,014,315.11	965,479,850.80	16,309,421.16	948,705.16	1,223,746,686.50
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—企业合并减少						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	531,780,944.85	24,230,808.36	1,285,130,928.94	19,120,116.07	194,153.50	1,860,456,951.72
(2) 年初账面价值	516,229,831.19	28,811,184.20	1,482,555,710.61	18,636,487.87	425,725.98	2,046,658,939.85

本期计提折旧额为 356,075,033.22 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 341,081,172.54 元。

本期由存货转入固定资产原价为 21,888,982.76 元。

本期由合并范围增加的固定资产原价为 35,702,116.42 元，增加的累计折旧为 10,719,412.00 元。

(十六) 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	8,309,177.30		8,309,177.30	485,710.00		485,710.00
待安装设备	29,700.00		29,700.00	66,924.00		66,924.00
国权北路项目				8,719,089.65		8,719,089.65
零星房屋及扩建工程	2,677,552.80		2,677,552.80	12,214,635.93		12,214,635.93
合计	11,016,430.10		11,016,430.10	21,486,359.58		21,486,359.58

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 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
车辆及计价器		485,710.00	331,103,423.12	323,279,955.82		8,309,177.30						其他
待安装设备		66,924.00	2,924,510.69	2,738,654.69	223,080.00	29,700.00						其他
国权北路项目	945 万元	8,719,089.65	636,440.25		9,355,529.90		99.00	100.00				其他
零星房屋及扩 建工程		12,214,635.93	22,990,001.48	15,062,562.03	17,464,522.58	2,677,552.80						其他
合计	945 万元	21,486,359.58	357,654,375.54	341,081,172.54	27,043,132.48	11,016,430.10						

在建工程项目变动情况的说明：

本期其他减少 27,043,132.48 元均转入长期待摊费用。

(十七) 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
车辆		28,528.96

(十八) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	特许经营权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	319,591,697.53	5,180,518.69	1,279,019,739.55	1,603,791,955.77
(2) 本期增加金额	34,732,926.76	713,696.00	12,547,676.96	47,994,299.72
—购置	921,879.00	713,696.00	12,547,676.96	14,183,251.96
—企业合并增加	33,811,047.76			33,811,047.76
(3) 本期减少金额				
—处置				
—企业合并减少				
(4) 期末余额	354,324,624.29	5,894,214.69	1,291,567,416.51	1,651,786,255.49
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	42,066,759.12	3,932,177.39	283,824,330.77	329,823,267.28
(2) 本期增加金额	7,417,906.72	505,989.97	12,060,158.93	19,984,055.62
—计提	7,417,906.72	505,989.97	12,060,158.93	19,984,055.62
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—企业合并减少				
(4) 期末余额	49,484,665.84	4,438,167.36	295,884,489.70	349,807,322.90
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				

项目	土地使用权	电脑软件	特许经营权	合计
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	304,839,958.45	1,456,047.33	995,682,926.81	1,301,978,932.59
(2) 年初账面价值	277,524,938.41	1,248,341.30	995,195,408.78	1,273,968,688.49

本期摊销额 19,984,055.62 元。

(十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本年减少	期末余额
装修费	159,088,878.94	43,441,850.29	23,922,946.63	4,782,143.34	173,825,639.26
其中：浦东机场酒店装修费	105,685,337.55	24,627,958.28	9,466,804.99		120,846,490.84
预付长期租赁费用	3,000.00		3,000.00		
识别服	1,433,458.66	793,879.00	1,252,924.68		974,412.98
座件套	187,054.79		72,722.29		114,332.50
其他	736,829.58	689,226.00	482,069.39		943,986.19
合计	161,449,221.97	44,924,955.29	25,733,662.99	4,782,143.34	175,858,370.93

其他说明：

本期摊销额 25,733,662.99 元。

本期减少长期待摊费用 4,782,143.34 元系合并范围变动相应减少 4,782,143.34 元。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	80,668,196.79	20,123,221.79	49,663,384.56	12,368,115.06
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动	2,360,881.26	590,220.31		
内部交易未实现利润	325,488,539.36	81,372,134.84	264,060,210.12	66,015,052.53
合计	408,517,617.41	102,085,576.94	313,723,594.68	78,383,167.59

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
可供出售金融资产公允价值变动	3,432,464,049.24	858,116,012.31	885,469,184.99	221,367,296.25
无形资产摊销	109,864,841.84	27,466,210.46	97,558,771.66	24,389,692.92
合计	3,542,328,891.08	885,582,222.77	983,027,956.65	245,756,989.17

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	452,409.32	867,452.26
可抵扣亏损	83,928,861.78	82,610,129.56
合计	84,381,271.10	83,477,581.82

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2015 年		2,040,634.42	
2016 年	5,748,714.37	6,212,356.66	
2017 年	6,037,469.32	12,923,460.63	
2018 年	10,700,103.11	18,817,770.37	
2019 年	32,900,774.10	42,615,907.48	
2020 年	28,541,800.88		
合计	83,928,861.78	82,610,129.56	

(二十一) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
长期委托贷款		114,859,472.00
购买固定资产形成的尚未抵扣的增值税进项税	74,308,538.73	87,107,938.07
预付土地使用权及地上建筑物转让款		30,250,000.00
预付购车款	97,209,762.47	
合计	171,518,301.20	232,217,410.07

1、 应收关联方长期委托贷款情况

关联方名称	关联关系	期末余额		年初余额	
		港币金额	本币金额	港币金额	本币金额
香港福茂投资有限公司	联营企业			145,600,000.00	114,859,472.00

2、 预付关联方购车款

单位名称	关联关系	期末余额	年初余额
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司	35,422,500.00	
上海大众交通汽车销售有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司	49,660,689.47	
合计		85,083,189.47	

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	270,000,000.00	378,500,000.00
信用借款	1,000,000,000.00	1,728,000,000.00
抵押及保证		16,946,112.60
合计	1,270,000,000.00	2,123,446,112.60

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		12,365,000.00

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示:

期末余额	年初余额
110,930,120.91	98,698,172.23

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江鸿翔建设集团有限公司	21,639,078.44	工程已决算，未支付完毕

3、 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、 期末数中无应付关联方款项。

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

期末余额	年初余额
1,098,419,962.85	752,966,421.56

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房款预收款	234,956,654.00	尚未交房
出租车租赁预收款	119,918,518.92	按照租赁合同期限平均摊销确认收入
票证发行预收款	51,298,168.73	持有人尚未使用
合计	406,173,341.65	

3、 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。

4、 期末数中无预收关联方款项。

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	27,249,973.93	536,569,320.90	529,223,720.50	34,595,574.33
离职后福利-设定提存计划	339,336.07	142,711,578.98	142,713,577.25	337,337.80
辞退福利		17,667,660.95	17,667,660.95	
一年内到期的其他福利				
合计	27,589,310.00	696,948,560.83	689,604,958.70	34,932,912.13

2、 短期薪酬列示

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	25,937,737.00	355,832,475.60	348,459,912.60	33,310,300.00
(2) 职工福利费		42,540,125.93	42,540,125.93	
(3) 社会保险费	1,175,699.65	91,582,945.45	91,597,965.35	1,160,679.75
其中：医疗保险费	134,662.40	64,931,696.83	64,936,992.00	129,367.23
工伤保险费	27,403.42	4,668,961.88	4,669,113.80	27,251.50
生育保险费	16,917.72	5,748,079.47	5,756,188.99	8,808.20
残疾人保障金	992,385.72	9,346,530.92	9,346,506.92	992,409.72
其他	4,330.39	6,887,676.35	6,889,163.64	2,843.10
(4) 住房公积金	24,552.00	38,271,388.47	38,283,268.47	12,672.00
(5) 工会经费和职工教育经费	111,985.28	8,342,385.45	8,342,448.15	111,922.58
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	27,249,973.93	536,569,320.90	529,223,720.50	34,595,574.33

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	321,032.62	132,241,479.18	132,249,210.37	313,301.43
失业保险费	18,303.45	8,810,838.80	8,805,105.88	24,036.37
企业年金缴费		1,659,261.00	1,659,261.00	
合计	339,336.07	142,711,578.98	142,713,577.25	337,337.80

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	9,738,134.66	5,136,775.53
营业税	5,243,971.42	4,566,781.07
城市维护建设税	996,147.53	770,923.03
企业所得税	56,757,342.53	53,580,419.54
个人所得税	2,042,437.41	1,855,117.74
土地增值税	10,071,697.72	8,717,828.35
房产税	6,094,326.69	1,839,691.25
土地使用税	2,419,255.13	517,148.36

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	812,707.16	646,417.61
水利建设基金	13,720.59	18,956.17
河道管理费	127,628.76	121,315.34
其他	88,851.52	124,973.89
合计	94,406,221.12	77,896,347.88

(二十八) 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	181,190.41	170,737.89
短期借款应付利息	736,345.82	5,232,551.12
合计	917,536.23	5,403,289.01

(二十九) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
合并报表范围内子公司少数股东	51,938.00	51,938.00

(三十) 其他应付款

1、 其他应付款情况

期末余额	年初余额
590,678,475.41	593,412,411.52

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
风险押金及各类押金	119,284,731.05	未到偿付期
预提事故损失	52,706,017.11	分期按实支付
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	24,700,000.00	4S 店屋建筑物建设及安全保证金
上海交通大众客运有限责任公司	24,662,118.00	资金池未予归还
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	18,000,000.00	4S 店屋建筑物建设及安全保证金

单位名称	期末余额	未偿还原因
修理包干费	8,677,096.88	定额车辆修理费
合计	248,029,963.04	

3、 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。

4、 其他应付款欠关联方情况

单位名称	关联关系	期末余额	年初余额
上海交通大众客运有限责任公司	联营企业	25,442,118.00	25,132,118.00
上海大众拍卖有限公司	联营企业	5,000,000.00	5,000,000.00
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司	18,000,000.00	19,000,000.00
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司	24,700,000.00	
杭州大众出租汽车股份有限公司	联营企业	14,800,000.00	3,600,000.00
合计		87,942,118.00	52,732,118.00

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
风险押金及各类押金	156,260,268.40	押金
预提事故损失	66,488,538.42	未结案事故预计损失
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	24,700,000.00	4S 店屋建筑物建设及安全保证金
上海交通大众客运有限责任公司	25,442,118.00	资金池及租车款
修理包干费	19,837,345.22	定额车辆修理费
上海大众交通虹桥汽车销售有限公司	18,000,000.00	4S 店屋建筑物建设及安全保证金
安全互助会	16,612,277.89	安全互助基金
合计	327,340,547.93	

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。

(三十一) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债分类

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	64,936,327.80	

2、 一年内到期的非流动负债清单

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	USD	2.4500	10,000,000.00	64,936,327.80		

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券及随本付清的利息	1,332,782,750.00	201,326,111.11

(三十三) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款		61,190,279.29

2、 长期借款清单

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	USD	2.4500			10,000,000.00	61,190,279.29

(三十四) 长期应付款

长期应付款明细

单位	期限	期末余额	年初余额
上海雷博新能源汽车技术有限公司	8 年	69,686,038.15	84,206,038.15

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，本期支付 14,520,000.00 元。

(三十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	17,271,682.01		3,335,755.80	13,935,926.21

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高等级车补贴	17,271,682.01		3,335,755.80		13,935,926.21	与资产相关

(三十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
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

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	629,783,740.93		3,107,883.63	626,675,857.30
其他资本公积	7,479,779.22			7,479,779.22
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	7,031,768.11			7,031,768.11
（2）其他	448,011.11			448,011.11
合计	637,263,520.15		3,107,883.63	634,155,636.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少 3,107,883.63 元，其中：

（1）本公司因购买下属子公司上海徐汇大众小额贷款股份有限公司 12.5% 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-2,520,202.66 元，调整资本公积中的股本溢价。

（2）本公司因购买下属子公司上海金山大众出租汽车有限公司 20% 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-587,680.97 元，调整资本公积中的股本溢价。

(三十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产 的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	854,520,733.53	2,690,346,945.47	185,343,257.89	636,748,716.07	1,868,254,971.51		2,722,775,705.04
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	856,864,772.76	2,677,721,371.49	185,343,257.89	636,748,716.07	1,855,629,397.53		2,712,494,170.29
持有至到期投资重分类为可供出售金 融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,344,039.23	12,625,573.98			12,625,573.98		10,281,534.75
其他综合收益合计	854,520,733.53	2,690,346,945.47	185,343,257.89	636,748,716.07	1,868,254,971.51		2,722,775,705.04

(三十九) 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		22,257,456.91	21,052,609.93	1,204,846.98

(四十) 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	719,664,702.30	41,730,806.47		761,395,508.77
任意盈余公积	135,525,333.74			135,525,333.74
合计	855,190,036.04	41,730,806.47		896,920,842.51

(四十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,413,143,786.99	2,157,886,867.79
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,413,143,786.99	2,157,886,867.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	511,960,908.87	423,293,139.38
减：提取法定盈余公积	41,730,806.47	41,949,667.46
应付普通股股利	141,847,371.81	126,086,552.72
期末未分配利润	2,741,526,517.58	2,413,143,786.99

(四十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,183,069,571.76	1,541,290,620.57	2,682,973,348.54	2,098,054,921.62
其他业务	37,207,586.66	10,326,457.79	36,057,104.44	9,988,295.57
合计	2,220,277,158.42	1,551,617,078.36	2,719,030,452.98	2,108,043,217.19

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	26,167,615.39	14,510,257.75	47,906,099.48	41,225,629.45

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(2) 商业	19,639,113.31	9,690,219.75	487,912,845.14	464,549,641.33
(3) 房地产业	240,249,880.00	135,398,646.13	130,880,770.07	74,707,289.89
(4) 旅游饮食服务 业	303,544,726.42	174,908,757.22	308,701,072.90	164,725,757.03
(5) 交通运输业	1,593,468,236.64	1,206,782,739.72	1,707,572,560.95	1,352,846,603.92
合计	2,183,069,571.76	1,541,290,620.57	2,682,973,348.54	2,098,054,921.62

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,683,849,764.08	1,218,174,151.12	2,311,174,620.16	1,851,165,600.32
江苏	151,177,454.83	100,787,483.71	144,808,073.56	94,599,587.33
黑龙江	1,231,807.05	552,795.67	15,011,157.19	9,250,129.72
浙江	262,048,906.31	153,631,495.31	133,855,924.29	80,831,518.17
北京	31,978,267.69	23,908,776.65	30,342,552.24	22,435,455.92
广东省	32,444,971.44	26,821,953.66	29,136,406.72	24,369,862.39
其他	20,338,400.36	17,413,964.45	18,644,614.38	15,402,767.77
合计	2,183,069,571.76	1,541,290,620.57	2,682,973,348.54	2,098,054,921.62

(四十三) 利息收入、手续费及佣金收入、利息支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	171,327,661.17	205,313,016.39
手续费及佣金收入	7,541,775.80	10,901,675.68
利息支出	19,765,396.32	22,176,332.22

(四十四) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	40,626,864.04	36,786,019.82
城市维护建设税	5,556,106.04	8,041,081.16
土地增值税	8,261,596.74	-3,185,199.76
教育费附加	4,912,863.26	6,692,434.58

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,275,944.23	1,950,607.18
合计	60,633,374.31	50,284,942.98

(四十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	69,790,357.55	62,169,535.46
销售费用主要为：		
工资及附加	27,129,234.31	35,211,131.63
广告策划费	27,962,560.71	10,049,889.21
办公费	3,803,399.09	4,569,583.23
售后服务费	2,096,679.81	2,197,786.33
差旅费	1,870,411.48	2,557,626.65
租赁费	1,189,560.94	515,858.56

(四十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	293,160,459.35	273,171,033.16
管理费用主要为：		
工资及附加	186,757,078.35	164,847,362.06
税金	22,549,699.43	15,311,919.21
办公费	15,562,517.69	15,355,314.79
无形资产及长期待摊费用摊销	8,087,115.14	9,546,682.11
折旧费	7,888,658.56	7,652,068.63
业务招待费	7,163,845.64	7,699,625.46
差旅费	4,657,307.82	7,871,190.86

(四十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,478,110.95	103,696,323.79
减：利息收入	22,117,990.61	20,617,584.38
汇兑损益	-8,081,416.29	1,164,601.57
其他	8,693,669.23	4,366,645.23

类别	本期发生额	上期发生额
合计	72,972,373.28	88,609,986.21

(四十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-332,183.10	-1,065,804.14
发放贷款及垫款减值损失	64,628,686.93	37,143,551.90
合计	64,296,503.83	36,077,747.76

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-6,016,601.31	

(五十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	59,578,161.81	33,238,906.96
处置长期股权投资产生的投资收益	86,852,013.87	13,904,339.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	48,975,288.00	16,019,056.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-49,697,866.39	-15,550,220.67
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	45,490,407.01	28,611,641.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	197,512,452.66	119,597,898.17
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（委托投资、国债及银行理财产品）	8,603,812.44	3,599,416.24
合计	397,314,269.40	199,421,038.53

(五十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,449,857.43	8,857,488.70	5,449,857.43
其中：固定资产处置利得	5,449,857.43	8,857,488.70	5,449,857.43
无形资产处置利得			
政府补助	72,352,547.39	150,523,968.02	72,352,547.39
违约金、罚款收入	2,196,283.20	3,816,718.77	2,196,283.20
拆迁补偿	1,469,115.00		1,469,115.00
无法支付款项	929,433.78	1,353,749.53	929,433.78
其他	1,816,569.69	3,035,404.97	1,816,569.69
合计	84,213,806.49	167,587,329.99	84,213,806.49

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
当期直接确认的政府补助	69,016,791.59	147,188,212.22	
1. 财政扶持款	68,656,791.59	103,077,966.21	与收益相关
2. 燃料油价补贴		43,131,152.00	与收益相关
3. 其他	360,000.00	979,094.01	与收益相关
由递延收益转入的政府补助	3,335,755.80	3,335,755.80	
4. 高等级车补贴	3,335,755.80	3,335,755.80	与资产相关
合计	72,352,547.39	150,523,968.02	

(五十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	46,924,232.27	39,490,112.85	46,924,232.27
其中：固定资产处置损失	46,924,232.27	39,490,112.85	46,924,232.27
无形资产处置损失			
对外捐赠	171,710.00	118,000.00	171,710.00
其中：公益性捐赠支出	71,710.00	10,000.00	71,710.00
罚款滞纳金支出	81,033.52	339,170.87	81,033.52

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
房屋拆迁赔偿款		5,800,000.00	
其他	108,993.56	312,254.54	108,993.56
合计	47,285,969.35	46,059,538.26	47,285,969.35

(五十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	135,981,106.23	144,155,809.35
递延所得税费用	-2,411,742.24	-24,943,912.66
合计	133,569,363.99	119,211,896.69

(五十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,322,949.44	14,438,777.22
营业外收入	5,481,967.89	6,637,836.24
政府补贴	69,016,791.59	147,188,212.22
收到往来款	1,040,576,878.21	526,565,065.12
合计	1,138,398,587.13	694,829,890.80

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	126,588,741.63	106,759,103.82
营业外支出	361,737.08	6,569,425.41
往来支出	970,299,972.69	640,804,709.89
合计	1,097,250,451.40	754,133,239.12

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的现金净额小于子公司带入的现金的差额		2,781,283.90

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额小于子公司带出的现金的 差额	2,011,887.28	12,474,459.55

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
短期融资券发行费用	5,200,000.00	800,000.00
子公司减少注册资本支付给少数股东的现金		2,400,000.00
合 计	5,200,000.00	3,200,000.00

(五十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	561,567,193.63	496,449,283.64
加：资产减值准备	64,296,503.83	36,077,747.76
固定资产等折旧	358,172,102.55	389,131,067.54
无形资产摊销	19,984,055.62	20,025,526.81
长期待摊费用摊销	25,733,662.99	25,874,883.30
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)	41,474,374.84	30,632,624.15
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)	6,016,601.31	
财务费用(收益以“-”号填列)	86,396,694.66	104,860,925.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-397,314,269.40	-199,421,038.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,488,259.78	-26,151,928.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,076,517.54	1,207,973.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-387,527,775.56	-287,387,141.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	425,952,626.58	-89,722,949.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	442,927,808.80	138,413,391.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,245,267,837.61	639,990,365.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
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	2,527,839,674.97	1,240,408,410.85
减：现金的期初余额	1,240,408,410.85	1,142,091,965.75
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	1,287,431,264.12	98,316,445.10

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,833,416.00
其中：上海台茂国际实业有限公司	60,833,416.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,027,463.82
其中：上海台茂国际实业有限公司	2,027,463.82
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	58,805,952.18

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	70,334,384.78
其中：上海大众交通汽车服务有限公司	16,396,894.29
上海大众交通汽车销售有限公司	24,827,156.32
上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	11,271,563.06
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	17,838,771.11
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	72,346,272.06
其中：上海大众交通汽车服务有限公司	32,778,363.06
上海大众交通汽车销售有限公司	33,067,601.79
上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	3,624,519.90

项目	金额
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	2,875,787.31
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-2,011,887.28

现金流量表已重分类至支付的其他与投资活动有关的现金中，详见本附注五（五十四）现金流量表项目 4。

4、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,527,839,674.97	1,240,408,410.85
其中：库存现金	6,357,836.50	6,396,102.65
可随时用于支付的银行存款	2,507,066,896.93	1,232,122,819.13
可随时用于支付的其他货币资金	14,414,941.54	1,889,489.07
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	2,527,839,674.97	1,240,408,410.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	83,912,652.63	250,378,000.00

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	-受限原因
货币资金	83,912,652.63	受到限制的原因详见（一）货币资金中受限制的货币资金明细

(五十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,252,840.92	6.4936	79,565,072.03

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	192,294,890.03	0.83778	161,100,812.82
一年内到期的非流动资产			
其中：港币	145,600,000.00	0.83778	121,980,768.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	10,000,000.00	6.4936	64,936,327.80

2、 境外经营实体说明：

公司境外经营实体包括大众交通（香港）有限公司和 GALLOP 交通发展有限公司，其经营地均在中国香港、记账本位币考虑当地业务发展需要选择港币。

六、 合并范围的变更

(一) 本期合并范围变更的说明

1、本期新增合并单位 3 家，原因为：

本年新增合并单位	投资比例	备注
上海大众交通保税仓储有限公司	100.00%	2015 年新设
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	65.00%	2015 年新设
上海台茂国际实业有限公司	100.00%	2015 年收购 100% 股权

2、本期减少合并单位 8 家，原因为：

本年减少合并单位	投资比例	原因
上海大众交通汽车服务有限公司	100.00%	2015 年出售全部股权
上海大众运行物流股份有限公司（原名：上海大众物流有限公司）	51.00%	2015 年其他股东增资，使公司投资比例由 51% 下降为 21.25%
上海大众交通汽车销售有限公司	100.00%	2015 年出售全部股权
黑龙江大众新城房地产开发有限公司	59.00%	2015 年工商注销关闭
上海大众华旅出租汽车有限公司	100.00%	2015 年工商注销关闭
上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	100.00%	2015 年出售全部股权
无锡上汽大众汽车修理有限公司	100.00%	2015 年工商注销关闭
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	100.00%	2015 年出售全部股权

(二) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
--------	--------	--------	--------	--------

			(%)	
上海台茂国际实有 限公司	2015 年 10 月 31 日	60,833,416.00	100	现金收购

被购买方名称	购买日	购买日的 确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末 被购买方的净利润
上海台茂国际实有 限公司	2015 年 10 月 31 日	工商变更日期		-8,454,935.82

2、 合并成本及商誉

项目	上海台茂国际实业有限公司
合并成本	60,833,416.00
—现金	60,833,416.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	60,833,416.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	60,833,416.00
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	上海台茂国际实业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	60,833,416.00	11,919,061.82
主要为：货币资金	2,027,463.82	2,027,463.82
预付款项	12,200.00	12,200.00
长期资产	58,793,752.18	9,879,398.00
负债：		
净资产	60,833,416.00	11,919,061.82

	上海台茂国际实业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
减：少数股东权益		
取得的净资产	60,833,416.00	11,919,061.82

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置 价款	股权处置 比例（%）	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允 价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
上海大众交通汽车服务 有限公司	16,396,894.29	100.00	出售	2015 年 6 月 30 日	产权交割 单日期	1,335,885.20						
上海大众交通汽车销售 有限公司	24,827,156.32	100.00	出售	2015 年 6 月 30 日	产权交割 单日期	778,564.86						
上海大众交通市中汽车 销售服务有限公司	11,271,563.06	100.00	出售	2015 年 6 月 30 日	产权交割 单日期	1,757,433.35						
上海大众交通新虹桥汽 车销售服务有限公司	17,838,771.11	100.00	出售	2015 年 6 月 30 日	产权交割 单日期	1,053,796.63						
合计	70,334,384.78					4,925,680.04						

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	上海大众大厦有限责任公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
2	上海大众洗涤保洁实业有限公司	上海	上海	工业	100.00		设立
3	大众汽车租赁有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
4	上海大众房地产开发经营公司	上海	上海	房地产业	100.00		设立
5	上海大众旅游有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
6	上海大众旅游汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
7	上海大众会议展览有限责任公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
8	上海大众国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
9	上海大众交通国际物流有限公司	上海	上海	运输业	76.93		设立
10	上海金山大众出租汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
11	上海奉贤大众宸彰出租汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
12	上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
13	上海奉贤大众众义汽车客运有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
14	上海奉贤大众众和出租汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
15	上海奉贤大众汽车客运有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
16	上海大众国际仓储物流有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
17	上海大众国际会议中心有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
18	苏州大众交通有限公司	江苏苏州	江苏苏州	运输业	100.00		设立
19	上海众稳房地产经纪有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	55.00		设立
20	昆山新大众房地产发展有限公司	江苏昆山	江苏昆山	房地产业	90.00		非同一控制 企业合并
21	无锡大众交通有限责任公司	江苏无锡	江苏无锡	运输业	82.50		设立
22	无锡大众汽车租赁有限公司	江苏无锡	江苏无锡	运输业	70.00		设立
23	上海大众空港宾馆有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	51.00		设立
24	宁波大众汽车服务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	运输业	100.00		非同一控制 企业合并
25	上海大众航空服务有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立

大众交通（集团）股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
26	上海大众科技有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立
27	上海大众交通旧机动车经纪有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立
28	杭州大众汽车服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	运输业	52.50		设立
29	吴江大众置业发展有限公司	江苏吴江	江苏吴江	房地产业	100.00		设立
30	上海大众物业管理有限责任公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
31	哈尔滨大众物业管理有限责任公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	旅游饮食服务业	100.00		设立
32	上海大众三汽公共交通出租汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		非同一控制 企业合并
33	苏州大众交通汽车修理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	工业	100.00		设立
34	上海虹口大众出租汽车有限公司	上海	上海	运输业	100.00		非同一控制 企业合并
35	昆山大众交通有限公司	江苏昆山	江苏昆山	运输业	60.00		设立
36	北京大众汽车租赁有限公司	北京	北京	运输业	100.00		非同一控制 企业合并
37	桐乡申地置业有限公司	浙江桐乡	浙江桐乡	房地产业	100.00		非同一控制 企业合并
38	上海大众交通二手机动车经营有限公司	上海	上海	商业	80.00		设立
39	上海大众河滨酒店经营管理有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		非同一控制 企业合并
40	上海大众交通商务有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		设立
41	嘉善众祥房产开发有限公司	浙江嘉善	浙江嘉善	房地产业	52.00		设立
42	上海京威实业有限公司	上海	上海	实业投资	100.00		非同一控制 企业合并
43	余姚上海大众交通有限公司	浙江余姚	浙江余姚	运输业	100.00		设立
44	大众交通集团上海汽车租赁有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
45	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	77.50		设立
46	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	80.00		设立
47	安徽新大众房地产开发有限公司	安徽合肥	安徽合肥	房地产业	60.00		设立
48	安徽祥和大众房地产开发有限公司	安徽合肥	安徽合肥	房地产业	60.00		设立
49	上海大众广告有限公司	上海	上海	旅游饮食服务业	100.00		非同一控制

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
							企业合并
50	上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	51.00		设立
51	大众交通（香港）有限公司	香港	香港	旅游饮食服务业	100.00		设立
52	上海大众交通集团资产管理有限公司	上海自贸区	上海自贸区	金融业	100.00		设立
53	GALLOP 交通发展有限公司	香港	香港	金融业	100.00		设立
54	上海利鹏行企业发展有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立
55	昆山大众物业管理有限公司	江苏昆山	江苏昆山	旅游饮食服务业	100.00		非同一控制 企业合并
56	上海大众交通保税仓储有限公司	上海	上海	运输业	100.00		设立
57	上海青浦大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	65.00		设立
58	上海台茂国际实业有限公司	上海	上海	商业	100.00		非同一控制 企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海大众空港宾馆有限公司	49.00	18,480,171.76	18,130,000.00	52,114,332.02
嘉善众祥房产开发有限公司	48.00	5,742,203.50		68,959,698.22
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	22.50	1,660,319.88	11,200,000.00	99,353,143.85
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	20.00	2,503,145.68	6,600,000.00	66,741,160.48
安徽新大众房地产开发有限公司	40.00	-2,733,697.97		14,339,614.57
安徽祥和新大众房地产开发有限公司	40.00	-1,876,256.05		17,833,707.32
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	49.00	12,339,100.58	7,840,000.00	112,014,756.67

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司 名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海大众空港宾馆有限公司	30,024,982.88	122,487,960.53	152,512,943.41	46,157,163.77		46,157,163.77
嘉善众祥房产开发有限公司	1,080,402,108.70	87,919,578.67	1,168,321,687.37	944,655,649.41	80,000,000.00	1,024,655,649.41
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	497,579,517.34	95,819,315.20	593,398,832.54	151,829,304.32		151,829,304.32
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	347,088,467.81	28,795,579.32	375,884,047.13	42,178,244.71		42,178,244.71
安徽新大众房地产开发有限公司	565,574,081.50	265,423.85	565,839,505.35	529,990,468.92		529,990,468.92
安徽祥和新大众房地产开发有限公司	366,785,069.11	85,337.82	366,870,406.93	44,286,138.64	278,000,000.00	322,286,138.64
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	341,348,091.13	3,840,683.60	345,188,774.73	116,587,230.51		116,587,230.51

子公司 名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海大众空港宾馆有限公司	30,781,085.06	107,264,922.17	138,046,007.23	32,404,863.84		32,404,863.84
嘉善众祥房产开发有限公司	1,042,391,767.83	927,144.87	1,043,318,912.70	381,615,798.71	530,000,000.00	911,615,798.71
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	602,636,844.70	94,856,370.14	697,493,214.84	236,428,582.52		236,428,582.52
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	479,233,537.27	8,175,195.12	487,408,732.39	133,218,658.38		133,218,658.38
安徽新大众房地产开发有限公司	440,674,229.09	347,391.98	441,021,621.07	373,338,339.71	25,000,000.00	398,338,339.71
安徽祥和新大众房地产开发有限公司	300,825,418.80	48,567.81	300,873,986.61	216,599,078.19	35,000,000.00	251,599,078.19

子公司 名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	275,905,770.80	1,790,527.48	277,696,298.28	58,276,591.97		58,276,591.97

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业总收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业总收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
上海大众空港宾馆有限公司	119,801,887.22	37,714,636.25	37,714,636.25	62,061,557.57	124,668,359.34	41,014,839.80	41,014,839.80	52,156,443.59
嘉善众祥房产开发有限公司	208,418,744.48	11,962,923.97	11,962,923.97	177,801,015.31	81,723,747.07	8,166,933.65	8,166,933.65	-86,820,774.67
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	72,078,712.16	12,504,895.90	12,504,895.90	21,526,044.60	86,714,246.22	40,577,825.72	40,577,825.72	54,628,302.05
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	54,542,245.37	12,515,728.41	12,515,728.41	131,915,882.35	91,256,436.42	38,013,368.55	38,013,368.55	6,245,522.83
安徽新大众房地产开发有限公司		-6,834,244.93	-6,834,244.93	158,461,454.06		-7,316,718.64	-7,316,718.64	132,637,037.76
安徽祥和新大众房地产开发有限公司		-4,690,640.13	-4,690,640.13	-50,011,078.34		-725,091.58	-725,091.58	-7,702,689.61
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	52,248,479.44	25,181,837.91	25,181,837.91	-16,664,526.02	38,244,009.43	18,848,598.77	18,848,598.77	-65,361,809.21

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

序号	合营企业或 联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
					直接	间接	
一、合营企业							
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	上海	上海	交通运输业	49.50		权益法
2	上海大众交运出租汽车有限公司	上海	上海	交通运输业	50.00		权益法
3	上海大众美林阁酒店有限公司	上海	上海	服务业	50.00		权益法
4	众新投资有限公司	香港	香港	金融业	50.00		权益法
二、联营企业							
5	上海大众拍卖有限公司	上海	上海	服务业	49.00		权益法
6	无锡东方誉众汽车销售服务有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务业	20.00		权益法
7	无锡鸿众汽车销售服务有限公司	江苏无锡	江苏无锡	商业	30.00		权益法
8	杭州大众出租汽车股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	交通运输业	45.51		权益法
9	上海三吉电子工程有限公司	上海	上海	工业	25.00		权益法
10	上海闵行大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	20.00		权益法
11	香港福茂投资有限公司	香港	香港	服务业	30.00		权益法
12	安徽大众汽车运输有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	交通运输业	50.00		权益法
13	哈尔滨大众交通运输有限责任公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	交通运输业	50.00		权益法
14	江西大众交通运输有限责任公司	江西南昌	江西南昌	交通运输业	45.00		权益法
15	上海交通大众客运有限责任公司	上海	上海	交通运输业	40.71		权益法
16	上海大众佐川急便物流有限公司	上海	上海	交通运输业	25.00		权益法
17	上海大众驾驶员培训有限公司	上海	上海	服务业	40.00		权益法
18	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	江苏南京	江苏南京	金融业	35.00		权益法
19	上海大众融资租赁有限公司	上海	上海	金融业	20.00		权益法
20	上海大众运行物流股份有限公司（原名：上海大众物流有限公司）	上海	上海	交通运输业	21.25		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海大众新亚出租汽车有限公司	上海大众美林阁酒店有限公司	上海大众新亚出租汽车有限公司	上海大众美林阁酒店有限公司
流动资产	96,889,177.48	20,468,451.35	92,268,323.91	9,323,395.61
其中：现金和现金等价物	90,674,363.73	19,457,846.12	84,385,507.01	8,879,086.15
非流动资产	107,288,220.83	47,614,053.20	119,628,314.60	50,097,820.88
资产合计	204,177,398.31	68,082,504.55	211,896,638.51	59,421,216.49
流动负债	44,383,890.66	1,829,245.47	52,608,607.24	5,309,042.46
非流动负债	548,235.96		548,235.96	
负债合计	44,932,126.62	1,829,245.47	53,156,843.20	5,309,042.46
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	159,245,271.69	66,253,259.08	158,739,795.31	54,112,174.03
按持股比例计算的净资产份额	78,826,409.49	33,126,629.54	78,576,198.68	27,056,087.02
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—收购时形成的公允价值与账面价值的差异	38,404,529.56	21,203,506.12	38,404,529.56	22,450,771.24
对合营企业权益投资的账面价值	117,230,939.05	54,330,135.66	116,980,728.24	49,506,858.26
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	75,087,458.31	16,845,600.00	80,388,077.12	15,574,263.73
财务费用	-2,129,284.49	-90,896.98	-1,227,834.09	-314,407.89
所得税费用	4,888,103.80	-8,091.94	4,759,563.89	0.14
净利润	14,625,755.46	12,141,085.05	14,264,934.68	-11,904,353.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海大众新亚出租汽车有限公司	上海大众美林阁酒店有限公司	上海大众新亚出租汽车有限公司	上海大众美林阁酒店有限公司
综合收益总额	14,625,755.46	12,141,085.05	14,264,934.68	-11,904,353.57
本年度收到的来自合营企业的股利	7,060,139.54		7,284,561.80	6,745,000.00

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	江西大众交通运输有限责任公司	上海交通大众客运有限责任公司	江西大众交通运输有限责任公司	上海交通大众客运有限责任公司
流动资产	19,326,652.66	74,893,264.36	26,011,432.67	77,882,606.63
非流动资产	71,288,809.27	114,148,413.31	70,522,738.48	106,479,925.81
资产合计	90,615,461.93	189,041,677.67	96,534,171.15	184,362,532.44
流动负债	53,647,052.70	59,545,584.48	67,845,754.94	56,175,395.27
非流动负债				
负债合计	53,647,052.70	59,545,584.48	67,845,754.94	56,175,395.27
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	36,968,409.23	129,496,093.19	28,688,416.21	128,187,137.17
按持股比例计算的净资产份额	16,635,784.15	52,717,859.54	12,909,787.29	52,184,983.54
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—收购时形成的公允价值与账面价值的差异				
对联营企业权益投资的账面价值	16,635,784.15	52,717,859.54	12,909,787.29	52,184,983.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	167,840,483.80	87,237,127.91	158,802,148.73	83,519,245.75

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	江西大众交通运 输有限责任公司	上海交通大众客 运有限责任公司	江西大众交通运 输有限责任公司	上海交通大众客 运有限责任公司
净利润	21,897,960.79	10,660,240.50	16,552,875.62	10,375,640.52
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,897,960.79	10,660,240.50	16,552,875.62	10,375,640.52
本年度收到的来自联营企业的 股利	7,200,000.00	3,753,147.33	7,560,000.00	3,689,912.42

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	32,744,347.44	32,780,761.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-9,153,364.88	-8,422,793.40
—其他综合收益		
—综合收益总额	-9,153,364.88	-8,422,793.40
联营企业：		
投资账面价值合计	362,907,002.75	274,073,835.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	28,809,226.60	27,590,791.40
—其他综合收益		
—综合收益总额	28,809,226.60	27,590,791.40

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	累积未确认的 前期累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
众新投资有限公司	-5,968,382.33	-11,467,710.02	-17,436,092.35

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会要求本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司管理层通过财务部门递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司根据不同销售规模设置了赊销限额和信用期。通常公司对新客户会采取较为谨慎的信用政策，提高预收款项的比例。

公司通过对已有客户的应收账款账龄分析的季度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款和银行短期融资券。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度，公司一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本为央行公布的同期同档次的基准利率。公司融资需求基本为短期融资需求，于 2015 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将增加或减少 16,926,062.00 元（2014 年 12 月 31 日：15,601,481.06 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2015 年及 2014 年，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
银行存款	79,351,707.27	160,399,907.37	239,751,614.64	107,235,499.06	8,635,761.80	115,871,260.86
其他货币资金	213,364.76	700,905.45	914,270.21	182,578.23		182,578.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		37,870,537.96	37,870,537.96			
应收利息					2,911,368.56	2,911,368.56
一年内到期的非流动资产		121,980,768.00	121,980,768.00			
其他非流动资产					114,859,472.00	114,859,472.00
外币金融资产小计	79,565,072.03	320,952,118.78	400,517,190.81	107,418,077.29	126,406,602.36	233,824,679.65
一年内到期的非流动负债	64,936,327.80		64,936,327.80			
长期借款				61,190,279.29		61,190,279.29
外币金融负债小计	64,936,327.80		64,936,327.80	61,190,279.29		61,190,279.29
净额	14,628,744.23	320,952,118.78	335,580,863.01	46,227,798.00	126,406,602.36	172,634,400.36

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 0.5%，则公司将增加或减少净利润 1,396,963.16 元（2014 年 12 月 31 日：677,024.77 元）。管理层认为 0.5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	4,139,276,043.53	1,587,830,817.60
净额	4,139,276,043.53	1,587,830,817.60

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 0.5%，则本公司将增加或减少其他综合收益 15,522,285.16 元（2014 年 12 月 31 日：6,033,035.74 元）。管理层认为 0.5% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目 v	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	56,067,817.96			56,067,817.96
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,682,582,903.80	2,456,693,139.73		4,139,276,043.53
(3) 其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的 土地使用权				
持续以公允价值计量的资 产总额	1,738,650,721.76	2,456,693,139.73		4,195,343,861.49
（四）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（五）指定以公允价值计量				

项目 v	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开市场交易 2015 年 12 月 31 日收盘价格确认。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债部分直接参考年末活跃市场中的报价，部分采用估值技术。

公司以相关资产在活跃市场中的报价（报告日收盘价）作为交易性金融资产和可供出售金融资产中无限售条件股份公允价值的依据；

可供出售金融资产中限售股份，根据期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则计量。估值技术参照中国证监会证监会计字[2007]21 号文《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》，即：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

十、 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：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 19.82%；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 2.12%；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 0.09%。

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 20.07% 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 第一大股 东	其他有限 责任公 司	上海西部工 业园区	赵思渊	综合类	15,900.00	持有公司第一大股 东 20.07% 的股权	持有公司第一大股 东 20.07% 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	23.96	23.96		13220877-8

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七（一）、在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七（二）、在合营安排和联营企业中的权益”。

(四) 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
大众（香港）国际有限公司	上海大众公用事业（集团）股份有限公司控制的子公司
Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited	上海大众公用事业（集团）股份有限公司控制的子公司
Galaxy Building & Development Corporation Limited	上海大众公用事业（集团）股份有限公司控制的子公司
上海卫铭生化股份有限公司	上海大众公用事业（集团）股份有限公司控制的子公司
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	上海大众公用事业（集团）股份有限公司控制的子公司
上海大众集团资本股权投资有限公司	上海大众公用事业（集团）股份有限公司控制的子公司
上海大众交通汽车服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
上海大众交通汽车销售有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
上海大众交通汽车修理有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
上海大众万祥汽车修理有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	上海大众企业管理有限公司控制的子公司
杭州大众出租汽车股份有限公司	持有公司控股子公司的 40% 股权

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大众交通汽车销售有限公司	车辆采购	107,830,117.96	
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	车辆采购	65,536,571.68	68,784,601.86
上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	车辆保修	3,911,369.66	
上海大众交通汽车修理有限公司	车辆保修	3,275,422.22	
上海大众万祥汽车修理有限公司	车辆保修	971,769.23	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海交通大众客运有限责任公司	汽车租赁费	6,530,000.00	1,070,000.03

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大众驾驶员培训有限公司	提供劳务	652,000.00	717,700.00
上海大众佐川急便物流有限公司	提供劳务	205,943.69	411,887.92

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	大众 4S 店	668,042.71	1,377,023.55
上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	别克 4S 店	449,848.44	
上海大众交通汽车销售有限公司	办公室	178,560.00	
上海大众交通市中汽车销售服务有限公司	办公室	200,000.00	
上海大众企业管理有限公司	大众大厦办公楼	349,425.00	81,806.25
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	大众大厦办公楼	2,789,865.00	2,789,865.00
上海卫铭生化股份有限公司	大众大厦办公楼	399,090.00	330,951.25
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	大众大厦办公楼	500,745.00	500,745.00
上海大众融资租赁有限公司	大众大厦办公楼	846,465.00	138,677.50

注：大众 4S 店租赁情况详见本附注十（五）7（2）。

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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：				
上海大众空港宾馆有限公司	10,000,000.00	2015/8/31	2016/8/30	否
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	14,000,000.00	2015/10/14	2016/4/13	否
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2015/10/16	2016/10/15	否
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	2015/11/10	2016/10/15	否

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
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	9,000,000.00	2015/3/4	2016/3/3	否
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2015/3/16	2016/3/15	否
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	7,000,000.00	2015/3/18	2016/3/17	否
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	2015/12/15	2016/6/14	否
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2015/7/16	2016/1/15	否
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	2015/8/25	2016/2/24	否
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2015/8/28	2016/2/25	否
大众交通（香港）有限公司(注 1)	64,936,327.80	2013/6/13	2016/6/13	否
子公司借款担保小计	334,936,327.80			
关联方:				
众新投资有限公司（注 2）	178,574,901.45	2015/5/26	2016/5/26	否
关联方担保小计	178,574,901.45			
合计	513,511,229.25			

注 1：大众交通（集团）股份有限公司为全资子公司大众交通（香港）有限公司 1,000 万美元贷款提供担保，担保形式为公司向银行申请开具的人民币银行保函 6,550 万元，贷款本金 1,000 万美元按照 2015 年 12 月 31 日的汇率折算成人民币为 64,936,327.80 元，担保期限为 2013 年 6 月 13 日至 2016 年 6 月 13 日。

注 2：大众交通（集团）股份有限公司为合营企业众新投资有限公司的 2,750 万美元贷款提供担保，贷款本金 2,750 万美元按照 2015 年 12 月 31 日的汇率折算为人民币 178,574,901.45 元，担保期限为 2015 年 5 月 26 至 2016 年 5 月 26 日。

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海交通大众客运有限责任公司	24,662,118.00			交通银行联动账户资金池，本金可以随时变动，无固定期限
上海大众拍卖有限公司	5,000,000.00			交通银行联动账户资金池，本金可以随时变动，无固定期限
杭州大众出租汽车股份有限公司	12,000,000.00	2015/2/21	2016/2/20	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	7,000,000.00	2014/2/21	2015/4/17	截止报告日借款已全额归还
香港福茂投资有限公司	121,980,768.00	2013/6/7	2016/6/12	借款本金为港币 145,600,000 元

5、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大众企业管理有限公司	股权出售	70,334,384.78	46,124,792.65
上海大众万祥汽车修理有限公司	资产出售		6,929,682.17

1) 2015 年 6 月 24 日，大众交通（集团）股份有限公司、大众汽车租赁有限公司和上海大众企业管理有限公司签订《产权交易合同》，分别将持有的上海大众交通汽车服务有限公司的 95% 和 5% 股权全部转让给上海大众企业管理有限公司，转让后公司不再持有上海大众交通汽车服务有限公司的任何股权，由上海大众企业管理有限公司持有其 100% 股权。股权转让价格依据经评估后的净资产扣减利润分配，同时参考 2015 年经营效益，双方协商 100% 股权转让价格为 16,396,894.29 元，其中大众交通（集团）股份有限公司 95% 转让价格为 15,577,049.58 元，大众汽车租赁有限公司 5% 转让价格为 819,844.71 元。

2) 2015 年 6 月 24 日，大众交通（集团）股份有限公司与上海大众企业管理有限公司签订《产权交易合同》，将公司持有的上海大众交通汽车销售有限公司的 100% 股权转让给上海大众企业管理有限公司，转让后公司不再持有上海大众交通汽车销售有限公司的任何股权，由上海大众企业管理有限公司持有其 100% 股权。股权转让价格依据经评估后的净资产扣减利润分配，同时参考 2015 年经营效益，双方协商 100% 股权转让价格为 24,827,156.32 元。

3) 2015 年 6 月 24 日，大众汽车租赁有限公司与上海大众企业管理有限公司签订《产权交易合同》，将持有的上海大众交通市中汽车销售服务有限公司的 100% 股权全部转让给上海大众企业管理有限公司，转让后公司不再持有上海大众交通市中汽车销售服务有限公司的任何股权，由上海大众企业管理有限公司持有其 100% 股权。股权转让价格依据经评估后的净资产扣减利润分配，同时参考 2015 年经营效益，双方协商 100% 股权转让价格为 11,271,563.06 元。

4) 2015 年 6 月 24 日，大众交通（集团）股份有限公司与上海大众企业管理有限公司签订《产权交易合同》，将公司持有的上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司的 100% 股权全部转让给上海大众企业管理有限公司，转让后公司不再持有上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司的任何股权，由上海大众企业管理有限公司持有其 100% 股权。股权转让价格依据经评估后的净资产同时参考 2015 年经营效益，双方协商 100% 股权转让价格为 17,838,771.11 元。

6、 关键管理人员薪酬（单位：万元）

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	847.76	646.00

7、 其他关联交易

(1) 上海大众拍卖有限公司 2015 年为公司下属全资子公司大众汽车租赁有限公司和大众交通集团上海汽车租赁有限公司拍卖车辆扣除手续费后金额为 111,632,217.50 元。

(2) 公司与上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司签订协议，公司将位于青浦区北青公路 4149 号内西北地块及附属建筑物出租给上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司以作经营使用，上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司 2014 年向公司支付房屋建筑物建设及安全保证金 1,900 万，上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司满足在租赁期内按期支付租金、正常运营及未发生安全事故的前提下，公司每两年归还 100 万保证金，归还期限为 40 年，截止 2015 年 12 月 31 日已归还 100 万元，结余 1,800 万。

(3) 公司与上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司签订协议，公司将位于青浦区北青公路 4149 号中央大道东侧地块及附属建筑物出租给上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司以作经营使用，上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司 2014 年向公司支付房屋建筑物建设及安全保证金 2,600 万，上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司满足在租赁期内按期支付租金、正常运营及未发生安全事故的前提下，公司每两年归还 130 万保证金，归还期限为 40 年，截止 2015 年 12 月 31 日已归还 130 万元，结余 2,470 万。

(4) 公司与关联人共同投资设立上海大众融资租赁有限公司。2014 年 10 月 9 日，

本公司与上海大众公用事业（集团）股份有限公司、Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited、上海大众企业管理有限公司等企业在上海签订《合资合同》，以现金方式分别投资 10,000 万元、20,000 万元、12,500 万元 5,000 万元共同发起设立上海大众融资租赁有限公司。上海大众融资租赁有限公司注册资本为 50,000 万元，股东各方在经营期内分期出资到位。2014 年度公司出资 5,000 万元，2015 年度公司出资 5,000 万元，截止 2015 年 12 月 31 日各方股东已出资到位注册资本 50,000 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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					
	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	232,488.75	11,624.44		
	上海卫铭生化股份有限公司	33,257.50	1,662.88		
	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	41,728.75	2,086.44		
	应收账款小计	307,475.00	15,373.76		
其他应收款					
	上海大众交运出租汽车有限公司	1,223,837.50	61,191.88	427,849.63	21,392.48
	上海大众拍卖有限公司	3,655,630.00		1,976,742.50	
	其他应收款小计	4,879,467.50	61,191.88	2,404,592.13	21,392.48
应收利息					
	香港福茂投资有限公司			2,911,368.56	
一年内到期的其他非流动资产					
	香港福茂投资有限公司	121,980,768.00			
其他流动资产					
	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司			7,000,000.00	
其他非流动资产					

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
	香港福茂投资有限公司			114,859,472.00	
	上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	35,422,500.00			
	上海大众交通汽车销售有限公司	49,660,689.47			
	其他非流动资产小计	85,083,189.47		114,859,472.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	上海交通大众客运有限责任公司	25,442,118.00	25,132,118.00
	上海大众拍卖有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	上海大众交通虹桥汽车销售服务有限公司	18,000,000.00	19,000,000.00
	上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限公司	24,700,000.00	
	杭州大众出租汽车股份有限公司	14,800,000.00	3,600,000.00
	其他应付款小计	87,942,118.00	52,732,118.00

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无重要承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(2) 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	10,000,000.00	2016/8/30	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	14,000,000.00	2016/4/13	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	2016/10/15	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
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	2016/10/15	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	9,000,000.00	2016/3/3	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2016/3/15	无不利影响
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	7,000,000.00	2016/3/17	无不利影响
上海长宁大众小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	2016/6/14	无不利影响
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2016/1/15	无不利影响
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	2016/2/24	无不利影响
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	2016/2/25	无不利影响
大众交通（香港）有限公司(注 1)	64,936,327.80	2016/6/13	无不利影响
子公司借款担保小计	334,936,327.80		
关联方:			
众新投资有限公司（注 2）	178,574,901.45	2016/5/26	无不利影响
合计	513,511,229.25		

注 1：大众交通（集团）股份有限公司为全资子公司大众交通（香港）有限公司 1,000 万美元贷款提供担保，担保形式为公司向银行申请开具的人民币银行保函 6,550 万元，贷款本金 1,000 万美元按照 2015 年 12 月 31 日的汇率折算成人民币为 64,936,327.80 元，担保期限为 2013 年 6 月 13 日至 2016 年 6 月 13 日。

注 2：大众交通（集团）股份有限公司为合营企业众新投资有限公司的 2,750 万美元贷款提供担保，贷款本金 2,750 万美元按照 2015 年 12 月 31 日的汇率折算为人民币 178,574,901.45 元，担保期限为 2015 年 5 月 26 日至 2016 年 5 月 26 日。

十二、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

根据 2016 年 3 月 3 日召开的公司第八届董事会第八次会议通过的 2015 年度利润分配预案，以 2015 年末总股本 157,608.19 万股为基数，拟每股分配现金红利人民币 0.10 元（含税）；B 股按当时牌价折成美元发放，支付股利 15,760.82 万元。同时以 2015 年末总股本 157,608.19 万股为基数，拟以每 10 股转增 5 股，其中以未分配利润派送 2 股红股，支付股利 31,521.64 万元；以资本公积金转增 3 股，资本公积减少 47,282.46 万元。

（二）期后投资情况

2015 年 12 月 29 日，公司与上海大众公用事业（集团）股份有限公司、上海大众企业管理有限公司在上海签署《投资合作协议》，三方共同出资发起设立上海大众出行信息技术股份有限公司，注册资本金 2.5 亿元，三方分别以现金方式投资 10,000 万元、8,750 万元和 6,250 万元。截止报告公告日，公司已出资 4,000 万元。

2016 年 1 月 14 日，公司与上海大众集团资本股权投资有限公司在上海共同签署《资产管理合同》，以现金方式分别认购 2 亿元、1 亿元天治-衡锐定增 1 号资产管理计划，该资产管理计划的资产管理人系天治基金管理有限公司。截止报告公告日，公司未出资。

十三、其他重要事项

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）	33,844,887.70
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	29,037,675.93
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	27,967,479.93
3 年以上	231,920,484.40
合计	322,770,527.96

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征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；	4,227,815.36	98.98			4,227,815.36	3,598,944.37	93.49			3,598,944.37
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	43,515.09	1.02	2,175.75	5.00	41,339.34	250,607.92	6.51	28,280.40	11.28	222,327.52
组合小计	4,271,330.45	100.00	2,175.75	0.05	4,269,154.70	3,849,552.29	100.00	28,280.40	0.73	3,821,271.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,271,330.45	100.00	2,175.75		4,269,154.70	3,849,552.29	100.00	28,280.40		3,821,271.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	43,515.09	2,175.75	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	43,515.09	2,175.75	5.00

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-2,504.65 元；本期核销坏账准备金额为 23,600.00 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,600.00

4、 应收账款中欠款较大单位情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
上海公共交通卡股份有限公司	2,685,767.00	62.88	
上海国际机场股份有限公司	1,307,800.00	30.62	
合计	3,993,567.00	93.50	

5、 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。

6、 应收关联方账款情况

单位名称	关联关系	期末余额	年初余额
上海大众交通商务有限公司	控股子公司		49,399.91

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征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	1,552,140,935.01	98.66			1,552,140,935.01	1,944,676,871.30	98.69			1,944,676,871.30
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	16,762,156.85	1.07	2,060,057.84	12.29	14,702,099.01	21,722,047.92	1.10	3,239,173.06	14.91	18,482,874.86
组合小计	1,568,903,091.86	99.73	2,060,057.84	0.13	1,566,843,034.02	1,966,398,919.22	99.79	3,239,173.06	0.16	1,963,159,746.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,180,000.00	0.27	4,180,000.00	100.00		4,180,000.00	0.21	4,180,000.00	100.00	
合计	1,573,083,091.86	100.00	6,240,057.84		1,566,843,034.02	1,970,578,919.22	100.00	7,419,173.06		1,963,159,746.16

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	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%	账龄较长，收回可能性较小

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	329,156.85	16,457.84	5.00
1 至 2 年	12,930,000.00	1,293,000.00	10.00
2 至 3 年	3,003,000.00	600,600.00	20.00
3 至 4 年	500,000.00	150,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,762,156.85	2,060,057.84	12.29

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,112,170.22 元；本期核销坏账准备金额为 66,945.00 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	66,945.00

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大众交通集团上海汽车租赁有限公司	往来款	481,850,000.00	1 年以内	30.63	
大众汽车租赁有限公司	往来款	475,342,838.11	1 年以内	30.22	
上海奉贤大众汽车客运有限公司	往来款	134,162,349.05	1 年以内	8.53	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐乡申地置业有限公司	往来款	121,000,000.00	1 年以内	7.69	
上海大众国际会议中心有限公司	往来款	77,917,800.57	1 年以内	4.95	
合计		1,290,272,987.73		82.02	

5、 其他应收款中应收关联方情况

单位名称	关联关系	期末余额	年初余额
合并范围各子公司	控股子公司	1,522,513,631.27	1,915,606,772.78

6、 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。

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	2,474,461,658.05		2,474,461,658.05	2,300,246,724.22		2,300,246,724.22
对联营、合营企业投资	551,773,079.12		551,773,079.12	457,729,711.79		457,729,711.79
合计	3,026,234,737.17		3,026,234,737.17	2,757,976,436.01		2,757,976,436.01

1、对子公司投资

序号	被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
1	上海大众大厦有限责任公司	140,200,000.00	50,000,000.00		190,200,000.00		
2	大众汽车租赁有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
3	上海大众房地产开发经营公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
4	上海大众交通汽车服务有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00			
5	上海大众国际旅行社有限公司	20,180,000.00			20,180,000.00		
6	上海大众旅游汽车有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
7	上海大众运行物流股份有限公司（原名： 上海大众物流有限公司）	5,028,874.88		5,028,874.88			
8	上海大众交通国际物流有限公司	11,712,775.76			11,712,775.76		
9	上海松江大众出租汽车有限公司						

序号	被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
10	上海金山大众出租汽车有限公司	14,400,000.00	4,664,833.15		19,064,833.15		
11	上海奉贤大众宸彰出租汽车有限公司	7,827,274.52			7,827,274.52		
12	上海奉贤大众众腾客运汽车有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
13	上海奉贤大众众义汽车客运有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
14	上海奉贤大众众和出租汽车有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
15	上海奉贤大众汽车客运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
16	上海大众交通汽车销售有限公司	23,458,187.16		23,458,187.16			
17	上海大众国际会议中心有限公司	87,000,000.00			87,000,000.00		
18	苏州大众交通有限公司	21,893,276.07			21,893,276.07		
19	无锡大众交通有限责任公司	33,109,125.85			33,109,125.85		
20	上海大众华旅出租汽车有限公司	8,296,253.28		8,296,253.28			
21	上海大众空港宾馆有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
22	上海大众新发展置业投资有限公司						
23	宁波大众汽车服务有限公司	7,774,210.39			7,774,210.39		
24	上海大众科技有限公司	52,514,878.44			52,514,878.44		
25	上海大众汽车虹桥销售服务有限公司						
26	上海大众交通旧机动车经纪有限公司	940,466.39			940,466.39		
27	上海虹口大众出租汽车有限公司	495,484,900.26			495,484,900.26		

序号	被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
28	昆山大众交通有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00		
29	上海京威实业有限公司	114,656,517.01			114,656,517.01		
30	余姚上海大众交通有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
31	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	164,863,083.37	55,000,000.00		219,863,083.37		
32	上海长宁大众小额贷款股份有限公司	173,850,000.00			173,850,000.00		
33	大众交通集团上海汽车租赁有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
34	上海大众交通新虹桥汽车销售服务有限 公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
35	上海大众广告有限公司	27,151,721.89			27,151,721.89		
36	上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
37	大众交通（香港）有限公司	12,305,178.95			12,305,178.95		
38	上海大众交通集团资产管理有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
39	上海利鹏行企业发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
40	上海青浦大众小额贷款股份有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
41	上海台茂国际实业有限公司		60,833,416.00		60,833,416.00		
	合计	2,300,246,724.22	250,498,249.15	76,283,315.32	2,474,461,658.05		

2、对联营、合营企业投资

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业												
1	上海大众新亚出租汽车有限公司	116,980,728.24			7,310,350.35				7,060,139.54		117,230,939.05	
2	上海大众交运出租汽车有限公司	32,780,761.73			1,509,819.13				1,546,233.42		32,744,347.44	
3	上海大众美林阁酒店有限公司	49,506,858.26			4,823,277.40						54,330,135.66	
	小计	199,268,348.23			13,643,446.88				8,606,372.96		204,305,422.15	
2. 联营企业												
4	杭州大众出租汽车股份有限公司	34,861,844.37	1,098,321.93		4,647,474.63				5,175,276.00		35,432,364.93	
5	安徽大众汽车运输有限责任公司	33,732,625.21			1,706,372.98						35,438,998.19	

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
6	哈尔滨大众交通运输有限 责任公司	17,775,496.05			5,537,301.91			4,000,000.00		19,312,797.96		
7	江西大众交通运输有限责 任公司	12,909,787.29			10,925,996.86			7,200,000.00		16,635,784.15		
8	上海交通大众客运有限责 任公司	52,184,983.54			4,286,023.33			3,753,147.33		52,717,859.54		
9	上海大众佐川急便物流有 限公司	4,349,719.29			-553,419.98					3,796,299.31		
10	上海大众驾驶员培训有限 公司	13,008,587.24			2,426,509.93					15,435,097.17		
11	南京市栖霞区中北农村小 额贷款有限公司	39,936,803.47	17,500,000.00		2,681,132.59			3,410,969.18		56,706,966.88		
12	上海大众融资租赁有限公 司	49,701,517.10	50,000,000.00		3,099,097.97					102,800,615.07		

序号	被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润			
13	上海大众运行物流股份有限公司（原名：上海大众物流有限公司）		5,028,874.88		6,558,998.89			2,397,000.00		9,190,873.77	
	小计	258,461,363.56	73,627,196.81		41,315,489.11			25,936,392.51		347,467,656.97	
	合计	457,729,711.79	73,627,196.81		54,958,935.99			34,542,765.47		551,773,079.12	

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 13：上海大众运行物流股份有限公司（原名：上海大众物流有限公司）：2015 年其他股东增资，使公司投资比例由 51% 下降为 21.25%，公司核算方法从成本法核算的控股子公司变更为权益法核算的联营企业。

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	326,432,831.84	254,170,348.56	363,104,371.05	313,679,995.91
其他业务	25,708,498.28	4,397,444.60	27,105,310.52	6,231,897.37
合计	352,141,330.12	258,567,793.16	390,209,681.57	319,911,893.28

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 旅游饮食服务业	29,170,080.00	13,929,338.40	25,677,450.00	13,508,915.43
(2) 交通运输业	297,262,751.84	240,241,010.16	337,426,921.05	300,171,080.48
合计	326,432,831.84	254,170,348.56	363,104,371.05	313,679,995.91

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	326,432,831.84	254,170,348.56	363,104,371.05	313,679,995.91

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	312,999,274.71	263,548,081.79
权益法核算的长期股权投资收益	54,958,935.99	32,880,225.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,996,996.27	54,765,167.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	32,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	679,596.22	331,596.79
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	40,416,725.68	25,833,100.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益	67,961,767.38	76,132,229.76
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（委托投资）	83,202,563.62	75,984,128.78
合 计	549,253,867.33	529,474,531.28

十五、 补充资料

(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	45,377,639.03	
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）	72,352,547.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	150,282,796.80	
对外委托贷款取得的损益	119,000.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,049,664.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	274,181,648.41	
所得税影响额	-57,366,357.62	
少数股东权益影响额（税后）	-4,234,192.61	
合计	212,581,098.18	

(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	6.88	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.19	0.19

大众交通（集团）股份有限公司
二〇一六年三月三日