

公司代码：600635

公司简称：大众公用

# 上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨国平董事长、主管会计工作负责人钟晋倅及会计机构负责人（会计主管人员）胡军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日会计期
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	大众公用
公司的外文名称	Shanghai Dazhong Public Utilities (Group) Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	DZUG
公司的法定代表人	杨国平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵飞	曹菁
联系地址	上海市中山西路1515号大众大厦8楼	上海市中山西路1515号大众大厦8楼
电话	021-64280679	021-64280679
传真	021-64288727	021-64288727
电子信箱	master@dzug.cn	master@dzug.cn

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

公司注册地址	
公司注册地址的邮政编码	
公司办公地址	
公司办公地址的邮政编码	
公司网址	
电子信箱	
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	上海证券交易所与公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大众公用	600635	大众科创

### 六、 公司报告期内注册变更情况

本报告期公司基本情况未发生变更。

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

### 七、 其他有关资料

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,488,130,748.63	2,566,496,670.23	-3.05
归属于上市公司股东的净利润	312,730,871.83	366,990,813.84	-14.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	331,001,495.30	186,047,907.35	77.91
经营活动产生的现金流量净额	462,092,561.28	340,988,957.32	35.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,852,978,485.30	5,774,228,450.87	1.36
总资产	15,876,017,777.07	14,493,002,835.41	9.54

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年
--------	------	------	---------

	(1-6月)		同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.15	-14.79
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.15	-14.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.08	77.91
加权平均净资产收益率(%)	5.38	7.46	减少2.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.69	3.78	增加1.91个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-12,693,016.23	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,568,510.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-9,462,243.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,276,792.45	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,107,168.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,354,158.04	
所得税影响额	-499,339.38	
合计	-18,270,623.47	

#### 四、 其他

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，面对较为复杂的宏观经济环境及行业发展形势，大众公用秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的公司发展战略，围绕年初制定的各项工作计划目标，努力拓展、扎实推进，在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，全面、超额完成了各项预算目标。

2016 年上半年，公司实现主营业务收入 24.88 亿元，实现净利润 3.12 亿元。

1、公司下属子公司大众交通面对复杂的宏观经济形势和互联网发展对传统模式的挑战，积极调整经营策略，深化创新转型，构建“大众出行平台”、投资跨境电商，不断优化产业结构，提升整体盈利能力，顺利完成各项经营目标。

2、燃气板块主营业务发展态势良好。上半年，大众燃气围绕“保安全、谋发展、争效益、促管理”的中心工作，有效推进安全生产、市场拓展、增收节支、科技管理等各项工作，主营业务各项经营指标完成情况良好。南通大众燃气上半年有序推进重点工程建设、拓展燃气市场客户、加强燃气安全管理、优化对外服务体系等各项工作，主营业务收入和净利润同比均有一定幅度增长。上半年，为进一步加大在燃气产业方面的投资比重，公司通过全资子公司大众（香港）国际有限公司完成收购苏创燃气股份有限公司部分股权，公司成为苏创燃气第二大股东。

3、环境市政板块各个项目运营平稳。嘉定污水处理厂上半年各项运营指标均为正常。三期工程作为上海市“十二五”节能减排及国家环保部重点督办项目，已完成 BOT 协议签订、工程安质监验收及试运行等工作，工程达到设计水量及出水指标要求。江苏大众水务公司上半年重点抓好队伍建设、内控管理、调价清欠等方面工作，积极推进“六大工程”的实施。翔殷路隧道工程项目高效运营，专营收入回报稳定。

4、在金融创投板块方面，2016 年上半年，大众融资租赁公司继续深耕“重点行业”，多方面搭建业务渠道，积极研究应对“营改增”新政，不断开拓新的业务领域。闵行小贷公司坚持“严控风险，稳中求进”的经营方针，进一步完善健全管理体制，增强抵御风险能力。上半年公司受让大众交通全资子公司大众租赁所持有的上海大众交通商务有限公司 100% 股权，重点推进牌照续展等工作。公司投资和参股的创投平台及直投项目上半年经营情况良好，部分投资项目投资收益已在上半年得到体现。

5、再融资方面，发行 H 股工作，经过公司上下齐心协力，并和中介机构通力配合，已取得了阶段性的成果。为满足公司新项目投资及日常经营周转方面的需要，上半年公司启动债务融资工具发行工作。

6、公司不断完善法人治理，规范公司运作。上半年，公司严格按照“客观、独立、公正”的基本原则，根据《内部控制规范体系手册》的实施情况，对公司内部控制制度的设计和执行有效性进行自我评估，通过决策、执行和监督全过程管控，持续开展内控评审。对公司下属子公司各类专项审计、重点项目审计、内控手册编制等工作有序开展。

7、牢固树立安全意识，提高安全管理水平。公司高度重视安全生产管理，根据公司安全生产管理规定有关要求，上半年在要求下属公司进行安全生产自查自纠工作的同时，组织多次现场安全检查，针对发现的问题下发整改通知并督促完成。完成公司及下属子公司安全生产责任书签订、组织推进专题安全培训等各项工作。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,488,130,748.63	2,566,496,670.23	-3.05
营业成本	2,146,584,419.98	2,252,997,790.06	-4.72
销售费用	74,149,358.14	69,335,082.88	6.94
管理费用	144,869,193.28	133,736,834.54	8.32
财务费用	69,749,358.40	78,295,783.46	-10.92
经营活动产生的现金流量净额	462,092,561.28	340,988,957.32	35.52
投资活动产生的现金流量净额	-478,194,606.55	-206,669,970.68	-131.38
筹资活动产生的现金流量净额	406,027,254.66	161,290,877.11	151.74
研发支出			
利息收入	42,247,873.39	11,853,560.00	256.42
营业税金及附加	15,798,072.07	5,374,730.68	193.93
资产减值损失	824,124.28	2,317,263.47	-64.44
投资收益（损失以“-”号填列）	375,936,328.03	460,888,821.19	-18.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-12,610,771.11	4,895,874.58	-357.58

营业收入变动原因说明:执行国家营改增税收政策影响所致

营业成本变动原因说明:执行国家营改增政策影响所致

销售费用变动原因说明:天然气销售管网转换、客户费用增加

管理费用变动原因说明:子公司增加所致

财务费用变动原因说明:银行贷款利率下调所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:燃气销售结算款、融资租赁业务增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收购苏创燃气、大众商务等公司增加投资款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:融资租赁等公司利用经营杠杆增加融资

研发支出变动原因说明:\_\_\_\_\_

公允价值变动收益变动原因说明:市场公允价值变动所致

营业税金及附加变动原因说明:执行国家营改增政策影响所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2079号文核准,公司于2012年1月11日发行16亿元6年期浮动利率公司债券,起息日为债券存续期内每年的1月6日和7月6日。债券发行首日为2012年1月6日,首个计息期间的票面利率为6.98%。债券第二个计息期间为2012年7月6日至2013年1月5日,票面利率为6.56%。债券第三个计息期间为2013年1月6日至2013年7月5日,票面利率为6.30%。债券第四个计息期间为2013年7月6日至2014年1月5日,票面利率为6.85%。债券第五个计息期间为2014年1月6日至2014年7月5日,票面利率为7.29%。债券第六个计息期间为2014年7月6日至2015年1月5日,票面利率为6.59%。债券第七个计息期间为2015年1月6日至2015年7月5日,票面利率为6.44%。债券第八个计息期间为2015年7月6日至2016年1月5日,票面利率为6.26%。债券第九个计息期间为2016年1月6日至2016年7月5日,票面利率为5.34%。

经2015年7月10日公司第九届董事会第九次会议和2015年7月28日公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行H股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市的议案》。公



公司于2016年1月12日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准上海大众公用事业（集团）股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2015]3150号），中国证监会核准公司发行不超过500,717,713股境外上市外资股，每股面值为人民币1元，全部为普通股。完成本次发行后，公司可到香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板上市。本次发行上市尚需取得香港联交所的批准。截至本报告期末，该项目尚处于申报审批中。

2016年4月15日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于公司拟注册发行超短期融资券的临时议案》、《关于公司拟注册发行短期融资券的临时议案》、《关于公司拟注册发行中期票据的临时议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会分别注册发行不超过20亿元的超短期融资券，不超过20亿元的短期融资券，不超过11亿元的中期票据，并可以分期发行。本次发行对象为全国银行间市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。本次注册发行的年利率以银行间市场价为基础。截至本报告期末，公司关于发行2016年度第一期超短期融资券、2016年度第一期短期融资券及2016年度第一期中期票据的注册报告及相关材料尚在申报审批中。

### (3) 经营计划进展说明

#### (4) 其他

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
(1) 污水处理	77,671,226.32	39,153,751.73	49.59	20.82	34.36	增加5.08个百分点
(2) 商业	68,840,353.85	46,357,882.69	32.66	-3.86	-7.97	增加3.01个百分点
(3) 市政隧道运营收入	7,413,450.00	6,250,000.00	15.69	21.42	10.96	增加7.95个百分点
(4) 施工业	211,225,069.05	181,086,016.88	14.27	-22.64	-24.56	增加2.17个百分点
(5) 燃气生产销售	2,122,980,649.41	1,873,736,768.68	11.74	-0.51	-2.45	增加1.75个百分点

合计	2,488,130,748.63	2,146,584,419.98	13.73	-2.39	-4.43	增加1.84个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

主营业务分行业和分产品情况的说明

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	2,106,255,971.94	-4.13
南通地区	353,000,139.93	4.86
徐州地区	28,874,636.76	-12.06
合计	2,488,130,748.63	

主营业务分地区情况的说明

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生显著变化，具体请查阅 2015 年年度报告“第三节 公司业务概要 三、报告期内核心竞争力分析”。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资款(万元)	49,342.06
同比增减变动数(万元)	49,342.06
上年同期投资额(万元)	0.00
增减变动幅度(%)	不适用

#### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券	证券代码	证券	最初投资金额(元)	持有数量	期末账面价值(元)	占期末证	报告期损益(元)

	品种		简称		(股)		券总投资比例 (%)	
1	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	603899	晨光文具	40,395.00	2,000	35,400.00	0.06%	-4,995.00
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	期末持有的其他证券投资			128,813,376.48	/	64,338,087.65	1.02%	-12,605,776.11
	报告期已出售证券投资损益			/	/	/	/	-5,406,083.65
	合计			128,853,771.48	/	64,373,487.65	100%	-18,016,854.76

证券投资情况的说明

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600611	大众交通	453,474,164.15	20.76	19.82	1,838,008,507.70	51,473,245.29	80,469,915.94	长期股权投资	法人股权投资
900903	大众B股	230,336,504.45	3.78	5.72	611,939,446.64	12,621,515.88	18,920,413.15	长期股权投资	二级市场投资
01430	苏创燃气	360,306,474.68	0.50	19.76	360,306,474.68			长期股权投资	法人股权投资
601377	兴业证券	9,721,559.86	0.32	0.32	161,884,734.02	2,190,591.80	-48,656,413.70	可供出售金融资产	法人股权投资
002454	松芝股份	27,000,000.00	2.25	2.25	165,910,680.00		-6,912,945.00	可供出售金融资产	法人股权投资
6005	交	67,310,405.9	1.33	1.53	95,401,126.5	476,410.10	-4,805,783.	可	二

30	大昂立	7			3		88	可供出售金融资产	级市场投资
603899	晨光文具	4,950,000.00	0.24	0.24	38,940,000.00	550,000.00	-5,759,299.02	可供出售金融资产	法人股权投资
合计		1,153,099,109.11	/	/	/	67,311,763.07	33,255,887.49	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	457,900.00	0.02	0.02	457,900.00			可供出售金融资产	法人股权投资
合计	457,900.00	/	/	457,900.00			/	/

持有金融企业股权情况的说明

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
深圳市创新投资集团有限公司	60,335,000.00	三年	0.08	深圳市创新投资集团有限公司总部大厦建设	无	否	是	否	否	自有资金	参股股东	14,480,400.00	盈利

## 委托贷款情况说明

2013年11月8日,上海大众公用事业(集团)股份有限公司(作为委托方)、中国建设银行股份有限公司深圳市分行罗湖支行(作为受托方)与深圳市创新投资集团有限公司(作为借款方)在上海签订了《委托贷款合同》,根据此合同,本公司拟为深创投因总部大厦建设需要提供期限为三年(从实际贷款发放之日起算),金额为人民币6033.5万元的委托贷款,借款年利率8%,不计复利;按年结息并付息,到期一次还本。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额 (万份)	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏(万元)	是否涉诉
保本保息	自有资金	交通银行南通分行	5000	随用随取	理财产品	2.90%	65.65	否
保本保息	自有资金	兴业银行城中支行	1000	随用随取	理财产品	3.20%	13.60	否
合计			6000				79.25	

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012年	公司债	16	0	16	0	/
合计	/	16	0	16	0	/
募集资金总体使用情况说明			本期债券的募集资金 16 亿元已全部使用完毕,其中 11 亿元用于偿还公司债务,剩余部分用于补充公司流动资金。			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	净利润
大众交通(集团)股份	2,364,122,864.00	现代物流交通运输	15,854,461,539.99	9,080,811,159.13	1,188,295,192.64	259,721,785.42



有限公司						
深圳市创新投资集团有限公司	4,202,249,520.00	创业投资机构	20,196,272,322.99	11,315,150,125.79	195,205,003.91	731,459,083.47
上海大众燃气有限公司	800,000,000.00	燃气供应	4,381,463,321.02	1,045,019,748.26	2,047,705,836.13	53,596,864.07

### 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
受让上海大众交通商务有限公司100%股权	98,114,137.98	已完成	98,114,137.98	98,114,137.98	
受让上海大众燃气投资发展有限公司6.63%股权	30,530,000.00	过程中	30,530,000.00	30,530,000.00	

受让苏创燃气股份有限公司 19.76% 股权	360,306,474.68	已完成	360,306,474.68	360,306,474.68	
合计	488,950,612.66	/	488,950,612.66	488,950,612.66	/

#### 非募集资金项目情况说明

(1) 2016 年 3 月 23 日,本公司与大众交通(集团)股份有限公司全资子公司大众汽车租赁有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》,本公司受让大众交通全资子公司大众租赁所持有的上海大众交通商务有限公司 100% 股权,根据上海财瑞资产评估有限公司出具的基准日为 2015 年 12 月 31 日的《资产评估报告》,受让价格为人民币 9811.413798 万元。本次交易将有利于公司布局储值支付工具业务,增加公司在金融产业板块的投资份额;进一步提升公司综合竞争力,并对公司今后产业结构调整产生积极影响。本次关联交易价格严格遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则,没有损害公司利益,对公司经营无不良影响。本次交易后,大众商务将纳入本公司合并报表范围内。

(2) 2016 年 4 月 28 日,本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《股权转让协议》,本公司受让大众企管所持有的上海大众燃气投资发展有限公司 6.63% 股权,本次交易将有利于公司集中主业,集合上海大众燃气投资发展有限公司股权,进一步发挥大众燃气投资的投资平台作用。本次关联交易价格严格遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则,没有损害公司利益,对公司经营无不良影响。本次股权受让完成后,公司将持有大众燃气投资 100% 的股份,大众燃气投资成为本公司的全资子公司。

(3) 本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司和绿地金融海外投资集团有限公司于 2016 年 5 月 10 日签署《股份购买协议》,大众香港以 89,046,620 港元或等值的美元受让绿地金融持有的苏创燃气股份有限公司 37,258,000 股股份(占总股本的 4.5%),本次交易符合公司发展战略的需要。

(4) 本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司和 Fung Yu Holdings Limited 于 2016 年 5 月 27 日签署《股份购买协议》和苏创燃气股份有限公司签署《股份认购协议》,大众香港以 246,840,000 港元受让 FYHL 持有的苏创燃气 96,800,000 股股份(占总股本的 11.7%);并认购苏创燃气待发行、待分配、待认购的新股 32,288,000 股股份,每股认购股份的认购价格应为 2.55 港元,等同于根据出售及购买协议的每股出售价格,由认购方支付给公司的认购款项总额应为认购方将认购的认购股份价格的总和。本次交易是为了进一步加大公司在燃气产业方面的投资比重,并对公司燃气业务整体盈利能力的提升带来积极影响,符合全体股东的利益和公司发展战略的需要。受让和认购苏创燃气股份有限公司股份实施后,本公司及其全资子公司、关联公司合计持有苏创燃气股份有限公司 172,534,000 股股份,占总股本的 19.76%。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经 2016 年 3 月 3 日召开的公司第九届董事会第十四次会议及 2016 年 4 月 15 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过,于 2016 年 5 月 31 日实施了 2015 年度利润分配方案:以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 2,467,304,675 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),共计分配利润 14,803.83 万元。在审议公司 2015 年度利润分配方案中,独立董事充分发

表了独立意见，中小股东在股东大会上，也充分表达了意见并表示赞同。2015 年度利润分配方案的制订和实施，符合公司章程和审议程序的规定。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

\_\_\_\_\_

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
上海大众公用事业（集团）股份有限公司全资子公司受让股权的公告	详见公司临时公告 2016-028
上海大众公用事业（集团）股份有限公司全资子公司受让及认购股权的公告	详见公司临时公告 2016-031

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
下属子公司上海大众燃气有限公司（以下简称“大众燃气”）向本公司第二大股东上海燃气（集团）有限公司（以下简称“燃气集团”）采购天然气业务，属正常的生产经营所需。	详见公司临时公告 2016-008
上海大众公用事业（集团）股份有限公司控股子公司与关联方开展售后回租融资租赁业务的公告	详见公司临时公告 2016-034

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	水电汽等其他公用事业费用	采购管道煤气、天然气	政府定价		145,022.34	100	普通货款结算		

		(销售)								
上海燃气(集团)	参股股东	水电汽等其他公用事业费用(销售)	租赁费	市场价格		300.00	100			
合计				/	/	145,322.34		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)										
关联交易的说明 本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气(集团)有限公司租赁安远路706号办公楼,2016年1-6月资产租赁费为300万元。										

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
上海大众公用事业(集团)股份有限公司受让股权暨关联交易公告	详见公司临时公告 2016-014
上海大众公用事业(集团)股份有限公司受让股权暨关联交易公告	详见公司临时公告 2016-022
上海大众公用事业(集团)股份有限公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司转让股权暨关联交易公告	详见公司临时公告 2016-025

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	371.28		371.28	87,235.60	23,609.24	110,844.84
合计		371.28		371.28	87,235.60	23,609.24	110,844.84
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

## (五) 其他

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保

方	方与上市 公司的 关系	保方	金额	发生 日期 (协议 签署 日)	起始日	到期日	类型	否已经 履行完 毕	否逾期	期金额	在反担 保	关联方 担保	联 系 关 系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						436,111,614.38							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,117,866,239.08							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,117,866,239.08							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.10							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同或交易

#### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

##### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所								

作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	大众交通（集团）股份有限公司于2016年3月5日披露《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司承诺自公告披露起6个月内不减持大众交通股票。	2016年3月5日起6个月内	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经2016年3月3日召开的公司第九届董事会第十四次会议及2016年4月15日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，公司仍聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年财务审计及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

\_\_\_\_\_



## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，通过建立、健全内控制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。依法履行信息披露义务，加强公司内幕信息和投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的可持续发展。公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

\_\_\_\_\_

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

\_\_\_\_\_

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

\_\_\_\_\_

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

\_\_\_\_\_

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	241,658
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海大众企业管理 有限公司	0	495,143,859	20.07	0	质押	452,000,000	境内 非国 有法 人
上海燃气(集团) 有限公司	0	201,062,058	8.15	0	无	0	国有 法人
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	11,370,700	0.46	0	无	0	国有 法人
中国农业银行 股份有限 公司-中证500交 易型开 放式指 数证券投资基金	42,600	9,297,616	0.38	0	无	0	未知
丁秀敏	2,545,000	6,745,000	0.27	0	无	0	境内 自然 人
蔡志双	300,000	5,800,000	0.24	0	无	0	境内 自然 人
无锡客运有限公 司	0	5,464,800	0.22	0	无	0	国有 法人
人保投资控股有 限公司	543,730	5,429,745	0.22	0	无	0	未知
徐新	3,559,774	5,093,525	0.21	0	无	0	境内 自然 人
毕博	-100,000	5,000,000	0.20	0	无	0	境内 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	
上海燃气(集团)有限公司	201,062,058	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	11,370,700	人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	9,297,616	人民币普通股	
丁秀敏	6,745,000	人民币普通股	
蔡志双	5,800,000	人民币普通股	
无锡客运有限公司	5,464,800	人民币普通股	
人保投资控股有限公司	5,429,745	人民币普通股	
徐新	5,093,525	人民币普通股	
毕博	5,000,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前10名流通股股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姜国芳	独立董事	离任	辞职
邹小磊	独立董事	选举	增补

**三、其他说明**

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
上海大众公用事业集团股份有限公司2011年公司债	11 沪大众	122112	2012.01.06	2018.01.06	16	5.34%	本期债券采用单按年计息，不复利，每年息次到一还本，后期息本的付起	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司(以下简称“海通证券”)
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦23层
	联系人	罗丽娜、杨甲艳
	联系电话	010-88027189

资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

### 三、公司债券募集资金使用情况

本期债券的募集资金 16 亿元已全部使用完毕，其中 11 亿元用于偿还公司债务，剩余部分用于补充公司流动资金。

### 四、公司债券资信评级机构情况

中诚信证券评估有限公司成立于 1997 年 8 月，获得中国证券监督管理委员会和中国人民银行的业务许可，主要从事证券市场资信评级业务和信贷市场资信评级业务。2007 年 9 月，成为首家按照公司债券新的发行机制取得证券市场评级业务许可的评级公司。

中诚信证券评估有限公司的业务资质：中国证券监督管理委员会核准公司债券评级资格（证监机构字[2007]223 号）；中国人民银行上海分行核准贷款企业评级资格。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司通过日常经营所产生的现金流入按时足额地支付利息，未来也将进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理和募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

截至本报告期末，公司未召开过债券持有人会议。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

公司已发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券受托管理人为海通证券股份有限公司，海通证券勤勉尽责，按时履行受托管理人相关义务。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	65.22%	71.23%	-0.06	
速动比率	59.49%	64.70%	-0.05	
资产负债率	56.24%	52.84%	0.03	
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	8.25	7.64	7.98	
利息偿付率	100%	100%		

### 九、报告期末公司资产情况

截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 158.76 亿元，较年初增加 13.83 亿元。公司总资产中，流动资产 35.93 亿元，非流动资产 122.83 亿元。

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司没有除公司债券以外其他债券和债务融资工具的付息兑付事宜。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

报告期内银行授信额度为 26.5 亿元人民币

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司已执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生对公司经营情况和偿债能力造成重大影响的事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,104,664,278.31	1,553,051,675.24
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		64,373,487.65	106,333,504.02
衍生金融资产			
应收票据		5,237,137.70	17,080,819.55
应收账款		294,015,436.06	312,392,753.13
预付款项		28,323,646.22	9,371,063.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,930,684.29	469,233.32
应收股利		61,291,800.00	17,441,980.70
其他应收款		35,224,190.26	125,238,708.33
买入返售金融资产			
存货		316,077,020.79	278,615,021.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		579,807,122.89	506,209,904.96
其他流动资产		100,657,931.83	111,411,529.75
流动资产合计		3,592,602,736.00	3,037,616,193.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		202,709,000.00	200,811,000.00
可供出售金融资产		858,724,803.84	833,729,260.65
持有至到期投资			
长期应收款		1,566,987,536.68	1,537,959,841.75
长期股权投资		4,756,477,567.33	4,138,375,609.34
投资性房地产		66,047,930.87	67,147,416.11
固定资产		3,894,760,790.90	3,737,669,138.57
在建工程		445,194,688.26	647,802,261.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		210,919.74	
油气资产			



无形资产		460,847,115.43	264,376,694.15
开发支出			
商誉		1,311,712.51	
长期待摊费用		4,681,775.63	4,897,956.94
递延所得税资产		20,411,105.88	19,617,462.75
其他非流动资产		5,050,094.00	3,000,000.00
非流动资产合计		12,283,415,041.07	11,455,386,641.43
资产总计		15,876,017,777.07	14,493,002,835.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,146,589,870.42	1,275,904,142.46
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,462,660,235.88	1,111,454,997.10
预收款项		901,019,598.26	807,529,410.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		54,639,602.58	59,203,861.29
应交税费		5,881,574.57	5,639,443.55
应付利息		43,989,013.11	1,978,982.05
应付股利		2,711,293.00	911,293.00
其他应付款		462,672,810.13	548,126,310.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		427,866,762.53	453,762,383.78
其他流动负债			
流动负债合计		5,508,030,760.48	4,264,510,823.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		385,431,971.08	438,710,265.70
应付债券		1,592,679,520.17	1,590,465,019.15
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		116,995,283.93	94,095,283.93
长期应付职工薪酬		39,184,000.00	39,819,000.00
专项应付款			
预计负债		21,498,140.62	19,485,847.47
递延收益		1,165,864,962.02	1,090,305,397.77
递延所得税负债		99,520,368.12	120,259,988.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,421,174,245.94	3,393,140,802.15
负债合计		8,929,205,006.42	7,657,651,625.40

<b>所有者权益</b>			
股本		2,467,304,675.00	2,467,304,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		169,829,910.36	169,239,651.15
减：库存股			
其他综合收益		1,663,852,293.48	1,750,385,109.59
专项储备			
盈余公积		427,961,667.13	427,961,667.13
一般风险准备		196,784.71	196,784.71
未分配利润		1,123,833,154.62	959,140,563.29
归属于母公司所有者权益合计		5,852,978,485.30	5,774,228,450.87
少数股东权益		1,093,834,285.35	1,061,122,759.14
所有者权益合计		6,946,812,770.65	6,835,351,210.01
负债和所有者权益总计		15,876,017,777.07	14,493,002,835.41

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		471,488,149.03	372,616,666.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		35,400.00	42,060.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		14,444,595.93	7,779,593.69
应收利息		2,882,633.32	469,233.32
应收股利		58,543,800.00	2,000,000.00
其他应收款		824,692,762.83	740,038,751.81
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		60,335,000.00	60,335,000.00
其他流动资产		142,054.65	
流动资产合计		1,432,564,395.76	1,183,281,304.99
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		349,594,156.75	382,284,448.73
持有至到期投资			
长期应收款		31,753,271.46	47,629,899.46
长期股权投资		6,649,613,968.57	6,248,719,168.18
投资性房地产		43,036,038.50	43,712,376.98
固定资产		532,036.38	571,228.96

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		246,640.00	286,180.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,074,776,111.66	6,723,203,302.31
资产总计		8,507,340,507.42	7,906,484,607.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,059,200,000.00	668,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		545,911.11	
应付职工薪酬		17,031,481.00	22,497,681.24
应交税费		1,690,117.49	2,053,749.38
应付利息		42,614,016.56	747,608.38
应付股利		911,293.00	911,293.00
其他应付款		635,325,698.15	374,914,947.98
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,757,318,517.31	1,070,025,279.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,592,679,520.17	1,590,465,019.15
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		63,583,679.30	82,108,463.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,656,263,199.47	1,672,573,483.01
负债合计		3,413,581,716.78	2,742,598,762.99
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,467,304,675.00	2,467,304,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		211,070,642.26	210,600,760.14
减：库存股			
其他综合收益		1,520,744,708.16	1,617,269,469.83
专项储备			
盈余公积		427,961,667.13	427,961,667.13
未分配利润		466,677,098.09	440,749,272.21
所有者权益合计		5,093,758,790.64	5,163,885,844.31
负债和所有者权益总计		8,507,340,507.42	7,906,484,607.30

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,530,575,626.97	2,579,341,104.01
其中：营业收入		2,488,130,748.63	2,566,496,670.23
利息收入		42,247,873.39	11,853,560.00
已赚保费			
手续费及佣金收入		197,004.95	990,873.78
二、营业总成本		2,451,974,526.15	2,542,057,485.09
其中：营业成本		2,146,584,419.98	2,252,997,790.06
利息支出			
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		15,798,072.07	5,374,730.68
销售费用		74,149,358.14	69,335,082.88
管理费用		144,869,193.28	133,736,834.54
财务费用		69,749,358.40	78,295,783.46
资产减值损失		824,124.28	2,317,263.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-12,610,771.11	4,895,874.58
投资收益（损失以“－”号填列）		375,936,328.03	460,888,821.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		205,375,200.39	166,592,724.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		441,926,657.74	503,068,314.69
加：营业外收入		5,545,445.64	3,423,683.36
其中：非流动资产处置利得		115,106.84	171,987.14
减：营业外支出		9,323,870.45	80,397,693.19
其中：非流动资产处置损失		7,354,873.18	126,895.74

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		438,148,232.93	426,094,304.86
减：所得税费用		63,807,800.25	36,476,924.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		374,340,432.68	389,617,379.92
归属于母公司所有者的净利润		312,730,871.83	366,990,813.84
少数股东损益		61,609,560.85	22,626,566.08
六、其他综合收益的税后净额		-86,312,316.11	714,155,207.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-86,532,816.11	714,476,207.57
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		220,500.00	-321,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		220,500.00	-321,000.00
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		-86,753,316.11	714,797,207.57
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		-22,155,366.91	597,035,633.97
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-62,336,942.93	117,886,880.47
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		-2,261,006.27	-125,306.87
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		220,500.00	-321,000.00
七、综合收益总额		288,028,116.57	1,103,772,587.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		226,198,055.72	1,081,467,021.41
归属于少数股东的综合收益总额		61,830,060.85	22,305,566.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,095,866.67	1,132,528.00
减：营业成本			
营业税金及附加		192,385.00	201,894.90
销售费用			
管理费用		19,906,463.72	25,281,632.98
财务费用		59,483,768.76	65,283,647.89
资产减值损失		-986,663.23	101,234.09

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,995.00	577,985.00
投资收益（损失以“－”号填列）		251,479,032.38	418,973,408.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			157,219,595.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		173,973,949.80	329,815,511.82
加：营业外收入		440.00	1,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,283.42	
其中：非流动资产处置损失		8,283.42	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,966,106.38	329,816,511.82
减：所得税费用			9,167,110.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,966,106.38	320,649,401.37
五、其他综合收益的税后净额		-96,524,761.67	594,666,003.71
（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或净资产的变动			
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		-96,524,761.67	594,666,003.71
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		-40,955,402.97	560,172,625.90
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-55,569,358.70	34,493,377.81
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		77,441,344.71	915,315,405.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.13

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,847,332,975.64	2,789,498,175.97
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		34,964,395.70	
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		2,481,359.23	
收到其他与经营活动有关的现金		24,608,062.15	56,909,450.70
经营活动现金流入小计		2,909,386,792.72	2,846,407,626.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,975,629,479.36	2,172,376,184.34
客户贷款及垫款净增加额			
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			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		243,751,695.70	199,617,900.51
支付的各项税费		139,194,993.18	80,292,372.73
支付其他与经营活动有关的现金		88,718,063.20	53,132,211.77
经营活动现金流出小计		2,447,294,231.44	2,505,418,669.35
经营活动产生的现金流量净额		462,092,561.28	340,988,957.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		270,712,995.49	406,107,945.78
取得投资收益收到的现金		280,715,160.77	96,916,782.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,255.35	218,043.76
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		199,701,931.95	34,441,996.25
投资活动现金流入小计		751,300,343.56	537,684,768.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,926,701.26	326,522,119.82
投资支付的现金		1,040,220,369.47	417,832,619.37
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		-42,178,120.62	
支付其他与投资活动有关的现金		9,526,000.00	
投资活动现金流出小计		1,229,494,950.11	744,354,739.19
投资活动产生的现金流量净额		-478,194,606.55	-206,669,970.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,845,885,504.81	1,047,646,901.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			11,380,000.00
筹资活动现金流入小计		1,845,885,504.81	1,059,026,901.70

偿还债务支付的现金		1,065,802,307.41	792,294,811.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		214,575,621.21	105,441,212.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,118,534.64	14,352,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金		159,480,321.53	
筹资活动现金流出小计		1,439,858,250.15	897,736,024.59
筹资活动产生的现金流量净额		406,027,254.66	161,290,877.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,084,393.68	831,357.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		397,009,603.07	296,441,221.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,549,654,675.24	1,530,079,012.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,946,664,278.31	1,826,520,233.44

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,860,000.00	2,985,056.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,652,861.87	3,484,633.08
经营活动现金流入小计		3,512,861.87	6,469,689.08
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,942,276.95	16,190,518.71
支付的各项税费		2,480,773.31	556,076.45
支付其他与经营活动有关的现金		16,219,262.59	6,428,426.05
经营活动现金流出小计		34,642,312.85	23,175,021.21
经营活动产生的现金流量净额		-31,129,450.98	-16,705,332.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,158,786.30	415,476,181.46
取得投资收益收到的现金		146,505,750.37	76,474,962.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		127,700,878.00	19,088,364.00
投资活动现金流入小计		295,372,414.67	511,039,507.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,230.00	22,800.00
投资支付的现金		541,894,643.68	106,468,155.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		98,114,137.98	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		640,077,011.66	106,490,955.00
投资活动产生的现金流量净额		-344,704,596.99	404,548,552.66



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		687,875,438.00	327,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		687,875,438.00	327,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	315,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		163,183,657.79	71,122,015.36
支付其他与筹资活动有关的现金		158,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		371,183,657.79	386,222,015.36
筹资活动产生的现金流量净额		316,691,780.21	-59,222,015.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,750.62	-534.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-59,128,517.14	328,620,670.96
加：期初现金及现金等价物余额		372,616,666.17	279,654,582.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		313,488,149.03	608,275,253.85

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,467,304,675.00				169,239,651.15		1,750,385,109.59		427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	2,467,304,675.00				169,239,651.15		1,750,385,109.59		427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					590,259.21		-86,532,816.11				164,692,591.33	32,711,526.21	111,461,560.64
(一) 综合收益总额							-86,532,816.11				312,730,871.83	61,830,060.85	288,028,116.57
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-148,038,280.50	-29,118,534.64	-177,156,815.14

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-148,038,280.50	-29,118,534.64	-177,156,815.14
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													
2. 本期使用													
(六)其他					590,259.21								590,259.21
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				169,829,910.36		1,663,852,293.48		427,961,667.13	196,784.71	1,123,833,154.62	1,093,834,285.35	6,946,812,770.65

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,644,869,783.00				207,303,134.47		750,111,858.52		392,826,581.57	62,847.13	1,413,131,859.99	957,992,364.23	5,366,298,428.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				207,303,134.47		750,111,858.52		392,826,581.57	62,847.13	1,413,131,859.99	957,992,364.23	5,366,298,428.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	822,434,892.00				-38,063,483.32		1,000,273,251.07		35,135,085.56	133,937.58	-453,991,296.70	103,130,394.91	1,469,052,781.10
(一) 综合收益总额							1,000,273,251.07				461,134,611.97	69,524,172.64	1,530,932,035.68
(二) 所有者投入和减少资本												54,964,134.95	54,964,134.95
1. 股东投入的普通股												67,452,000.00	67,452,000.00
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												-12,487,865.05	-12,487,865.05
(三) 利润分配									35,135,085.56	133,937.58	-92,691,016.67	-18,352,900.00	-75,774,893.53
1. 提取盈余公积									35,135,085.56		-35,135,085.56		
2. 提取一般风险准备										133,937.58	-133,937.58		
3. 对所有者(或股东)的分配											-57,421,993.53	-18,352,900.00	-75,774,893.53
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	822,434,892.00										-822,434,892.00		
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	822,434,892.00										-822,434,892.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取							9,005,561.21						9,005,561.21
2. 本期使用							-9,005,561.21						-9,005,561.21
(六) 其他					-38,063,483.32						-3,005,012.68		-41,068,496.00
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				169,239,651.15		1,750,385,109.59	427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14		6,835,351,210.01

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倅 会计机构负责人：胡军

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					469,882.12		-96,524,761.67			25,927,825.88	-70,127,053.67
(一) 综合收益总额							-96,524,			173,966,	77,441,34

							761.67			106.38	4.71
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-148,038,280.50	-148,038,280.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-148,038,280.50	-148,038,280.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					469,882.12						469,882.12
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				211,070,642.26		1,520,744,708.16		427,961,667.13	466,677,098.09	5,093,758,790.64

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,644,869,783.00				206,268,234.34		752,285,216.65		392,826,581.57	1,004,390,387.67	4,000,640,203.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				206,268,234.34		752,285,216.65		392,826,581.57	1,004,390,387.67	4,000,640,203.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	822,434,892.00				4,332,525.80		864,984,253.18		35,135,085.56	-563,641,115.46	1,163,245,641.08
（一）综合收益总额							864,984,253.18			351,350,855.63	1,216,335,108.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									35,135,085.56	-92,557,079.09	-57,421,993.53
1. 提取盈余公积									35,135,085.56	-35,135,085.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,421,993.53	-57,421,993.53
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	822,434,892.00									-822,434,892.00	
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	822,434,892.00									-822,434,892.00	

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					4,332,525.80						4,332,525.80
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：胡军



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名上海浦东大众出租汽车股份有限公司、上海大众科技创业（集团）股份有限公司）一九九一年经批准改制为股份有限公司，一九九三年三月四日在上海证券交易所上市，所属行业为公用事业类。公司的企业法人营业执照注册号：310000000008037。

截止 2016 年 6 月 30 日，股本总数为 2,467,304,675 股，其中：无限售条件股份为 2,467,304,675 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 246,730.47 万元，公司注册地：上海市浦东新区商城路 518 号，总部地址：上海市中山西路 1515 号 8 楼。本公司主要经营范围为：实业投资，国内商业，资产重组，收购兼并及相关业务咨询，附设分支机构。主要控股、参股子公司从事城市燃气、环境市政、交通服务、金融创投等业务。本公司的第一大股东为上海大众企业管理有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 10 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、上海大众燃气有限公司
2、上海市南燃气发展有限公司
3、上海煤气物资供销公司
4、上海大众燃气投资发展有限公司
5、南通大众燃气有限公司
6、南通大众燃气设备有限公司
7、南通大众燃气安装工程有限公司
8、如东大众燃气有限公司
9、南通开发区大众燃气有限公司
10、江苏大众水务集团有限公司
11、沛县源泉水务运营有限公司
12、邳州源泉水务运营有限公司
13、徐州源泉污水处理有限公司
14、徐州大众水务运营有限公司
15、连云港西湖污水处理有限公司
16、上海大众市政发展有限公司
17、上海翔殷路隧道建设发展有限公司
18、杭州萧山钱塘污水处理有限公司
19、上海大众嘉定污水处理有限公司
20、上海大众环境产业有限公司
21、海南大众海洋产业有限公司
22、大众（香港）国际有限公司
23、上海卫铭生化股份有限公司
24、上海大众集团资本股权投资有限公司
25、上海闵行大众小额贷款股份有限公司
26、Interstellar Capital Investment Co., Limited
27、Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited
28、Galaxy Building & Development Corporation Limited
29、Ace Best Investing Management Corporation Limited
30、琼海春盛旅游发展有限公司

31、上海大众资产管理有限公司
32、上海大众融资租赁有限公司
33、上海大众交通商务有限公司
34、众银（国际）金融服务有限公司

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”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

##### 2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十四）收入、“五、（三十五）递延收益”、“（四十二）营业收入与营业成本”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 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。

## 6. 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

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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。

### 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

## 10. 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) 应收款项

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。

#### 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。

本公司对可供出售债务工具投资减值、可供出售权益工具投资减值的认定标准为：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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：下跌幅度超过投资成本的 30% 且非暂时性下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：持续下跌超过两个完整会计年度；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 30% 时计算。

##### (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。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项账面金额 500 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合（合并范围内）	按纳入合并财务报表合并范围内的关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并财务报表合并范围内的关联方组合及单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）	1	1
1—2 年（含 2 年）	5	5
2—3 年（含 3 年）	10	10
3—4 年（含 4 年）	30	30
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

## 12. 存货

### 1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工、材料采购等。

### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

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。

## 14. 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，处置后的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；处置后的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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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—出租用建筑物采用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。

## 16. 固定资产

### 1) 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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	4-5	12.00-2.38
专用设备	年限平均法	4-25	0-5	25.00-3.80
通用设备	年限平均法	1-20	0-5	100.00-4.75
运输设备	年限平均法	3-10	4-5	32.00-9.50
固定资产装修	年限平均法	5-9		20.00-11.11

### 3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17. 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，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

#### 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。

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（年）	依据
土地使用权	30—50	权证有效年限
管网 GIS 应用系统	10	预计可使用年限
燃气 SCADA 系统	5	预计可使用年限
电脑软件	5	预计可使用年限
非专利技术	10	预计可使用年限
特许经营权	22—30	特许经营权合同年限

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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22. 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、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。

### 23. 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。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出、其他工程改良支出。

#### (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

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。

其他工程改良支出按合同规定的期限平均摊销。

### 24. 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

##### 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计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 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、(二十四) 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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 25. 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。

详见本附注“五、（三十四）预计负债”。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### 1) 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售主要系燃气销售，分为天然气销售和煤气销售，公司根据燃气用户的实际使用数量及相应的收费标准按期计算确认收入。

### 2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。



### 3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

本公司提供劳务收入主要包含工程施工业及污水处理业:

(1) 工程施工业主要系燃气相关工程,相关工程施工结束并完成决算复核意见、资产拨交手续或取得审价报告等相关资料后,公司确认收入。

(2) 污水处理业系根据合同约定或实际的污水处理量及相应的收费标准按期计算确认收入。

### 4) 收取的“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的会计处理方法

根据财政部财会[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》,将公司按照国家有关部门规定的收费标准收取的入网费计入“递延收益”科目,并按合理的期限平均摊销,分期确认为收入。

收取“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的金额及确定标准、确定的分摊期限:

上海地区:根据上海市物价局沪价公(2002)025号文批准,向申请新装管道煤气、天然气的居民用户收取燃气设施费,收费标准为每户730.00元(注:根据上海市物价局沪价管(2014)7号文,自2014年5月1日起燃气企业不再向申请新装的居民用户收取燃气设施费);根据上海市物价局沪价经(1998)第115号文批准,向房产开发商收取新建住宅街坊内燃气管道排管费,收费标准为按每平方米建筑面积24.50元;根据沪燃集(2005)第62号文“关于下发《住宅建设配套包干基地燃气项目收费办法》”向配套费用包干的建设开发单位收取红线外配套排管建设费用,收费标准为按每平方米建筑面积12.40元收取燃气排管贴费,最高收取额不超过每平方米建筑面积18.30元。

南通地区:根据南通市物价局通价费(93)第232号、通价产(2003)324号文批准,向申请安装管道燃气用户收取煤气建设费,每户3,400.00元;根据南通市如东县物价局东价(2012)59号文件批准,向申请安装管道燃气设施的普通住宅用户收取管道燃气设施工程安装费,每户2,800元。

公司自收取的当月起分10年摊销。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: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;

#### 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点:相关资产达到预定可使用状态;

#### 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;

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

### 会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

## 30. 递延所得税资产/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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(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)、融资租赁的会计处理方法

(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。



**32. 其他重要的会计政策和会计估计****33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入、工程施工收入、租金收入、资金占用费等为基础计算销项税额，在扣除档期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、6、13、17
消费税		
营业税		25
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	25
利得税(香港)	应评税利润	16.5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

纳税主体名称	所得税税率

**2. 税收优惠**

(1)、财政部、国家税务总局颁布“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”(财税[2015]78号)，自2015年7月1日起，污水处理行业享受增值税即征即退政策，子

公司江苏大众水务集团有限公司及下属企业、上海大众嘉定污水处理有限公司适用增值税即征即退政策，退税比例 70%。

(2)、徐州大众水务运营有限公司从事徐州市三八河项目的污水处理，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(2)、(3)款所述减免企业所得税的条件，免征 2011 年至 2013 年企业所得税，减半征收 2014 年至 2016 年企业所得税。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	662,714.12	202,408.77
银行存款	1,778,688,616.15	1,490,091,853.56
其他货币资金	325,312,948.04	62,757,412.91
合计	2,104,664,278.31	1,553,051,675.24
其中：存放在境外的款项总额	221,128,739.03	54,423,816.36

其他说明

本期货币资金中，有上海大众公用事业（集团）股份有限公司以大额存单人民币 1.58 亿元，向上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行作为质押，为下属子公司大众香港（国际）有限公司外币借款担保，此 1.58 亿元人民币已在货币资金中予以剔除。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	64,373,487.65	106,333,504.02
其中：债务工具投资	1,493,366.13	1,462,378.20
权益工具投资	62,880,121.52	104,871,125.82
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	64,373,487.65	106,333,504.02

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,237,137.70	17,080,819.55
商业承兑票据		
合计	5,237,137.70	17,080,819.55

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	313,687,795.09	100.00	19,672,359.03	6.27	294,015,436.06	331,651,815.57	100	19,259,062.44	5.81	312,392,753.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	313,687,795.09	/	19,672,359.03	/	294,015,436.06	331,651,815.57	/	19,259,062.44	/	312,392,753.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	282,179,887.47	2,821,798.88	1
1 年以内小计	282,179,887.47	2,821,798.88	1
1 至 2 年	9,550,462.45	477,523.12	5
2 至 3 年	3,379,062.17	337,906.22	10
3 年以上			
3 至 4 年	2,415,121.31	724,536.40	30
4 至 5 年	1,705,334.56	852,667.28	50
5 年以上	14,457,927.13	14,457,927.13	100
合计	313,687,795.09	19,672,359.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：  
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 413,296.59 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(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	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
嘉定区水务局	43,443,209.80	13.85	434,432.10
上海煤气第二管线工程有限公司	27,864,198.24	8.88	278,641.98
上海市交通委员会	21,852,500.00	6.97	218,525.00
上海煤气第一管线工程有限公司	14,936,531.79	4.76	149,365.32
上海卡博特化工有限公司	9,507,631.48	3.03	95,076.31

合计	117,604,071.31	37.49	1,176,040.71
----	----------------	-------	--------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,129,067.70	99.31	9,291,179.86	99.15
1 至 2 年	118,204.77	0.42	3,510.33	0.04
2 至 3 年				
3 年以上	76,373.75	0.27	76,373.75	0.81
合计	28,323,646.22	100	9,371,063.94	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

项目	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
预付 H 股中介费用	14,419,760.89	50.91
江苏路泰建设集团有限公司	6,600,000.00	23.30
江苏省金星防腐公司	1,800,000.00	6.36
中国石油西气东输管道分公司	1,465,379.89	5.17
预付电费	927,665.39	3.28
合计	25,212,806.17	89.02

其他说明

## 7、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	48,050.97	
委托贷款	2,882,633.32	469,233.32
债券投资		
合计	2,930,684.29	469,233.32

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深证市创新投资集团有限公司	58,543,800.00	
上海奉贤燃气有限公司	2,748,000.00	
上海松江燃气有限公司		17,441,980.70
合计	61,291,800.00	17,441,980.70

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,354,000.00	10.96	5,354,000.00	100		16,204,000.00	10.92	16,204,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,343,231.68	88.76	8,119,041.42	18.73	35,224,190.26	132,050,385.81	88.99	6,811,677.48	5.16	125,238,708.33

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	137,113.85	0.28	137,113.85	100		137,113.85	0.09	137,113.85	100	
合计	48,834,345.53	/	13,610,155.27	/	35,224,190.26	148,391,499.66	/	23,152,791.33	/	125,238,708.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内（含 1 年）	26,508,371.30	265,083.72	1
1 年以内小计	26,508,371.30	265,083.72	1
1 至 2 年	1,358,421.01	67,921.05	5
2 至 3 年	5,352,894.61	535,289.46	10
3 年以上			
3 至 4 年	2,550,673.41	765,202.03	30
4 至 5 年	2,174,652.39	1,087,326.20	50
5 年以上	5,398,218.96	5,398,218.96	100
合计	43,343,231.68	8,119,041.42	

确定该组合依据的说明：



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,139,130.61 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	917,972.51	649,675.22
应收代垫、暂付款	17,360,081.85	14,906,156.23
借款及往来款	22,242,336.48	28,738,595.72
押金、保证金	7,791,126.27	102,903,789.00
应收 BT 相关款项		
其他	522,828.42	1,193,283.49
合计	48,834,345.53	148,391,499.66

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南通新家园房产有限公司	借款及往来款	6,755,800.00	1 年以内	13.83	67,558.00
甘肃临泽雪晶淀粉厂	借款及往来款	5,354,000.00	5 年以上	10.96	5,354,000.00
上海燃气（集团）有限公司	代垫、暂付款	3,712,786.98	2-5 年	7.60	914,355.89
农工商超市（集团）有限公司	押金、保证金	3,000,000.00	2-3 年	6.14	300,000.00
杭州萧山污水处理有限公司	应收代垫、暂付款	2,468,584.00	1 年以内	5.06	24,685.84
合计	/	21,291,170.98	/	43.59	6,660,599.73

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	11,387,880.18	372,931.65	11,014,948.53	10,404,724.62	372,931.65	10,031,792.97
在产品	788.84	788.84		788.84	788.84	
库存商品	18,139,190.05	286,790.77	17,852,399.28	12,153,172.84	286,790.77	11,866,382.07
周转材料	385,650.77	216,257.78	169,392.99	394,303.66	216,257.78	178,045.88
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	286,009,007.27		286,009,007.27	256,272,345.53		256,272,345.53
材料采购	599,094.66		599,094.66	266,454.59		266,454.59
发出商品	432,178.06		432,178.06			
合计	316,953,789.83	876,769.04	316,077,020.79	279,491,790.08	876,769.04	278,615,021.04

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	372,931.65					372,931.65
在产品	788.84					788.84
库存商品	286,790.77					286,790.77
周转材料	216,257.78					216,257.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	876,769.04					876,769.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	485,503,581.39	412,784,780.96
委托贷款	60,335,000.00	60,335,000.00
翔殷路隧道项目（BOT）	33,968,541.50	33,090,124.00
合计	579,807,122.89	506,209,904.96

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	60,000,000.00	85,000,000.00

待抵扣增值税进项税	40,657,931.83	26,411,529.75
合计	100,657,931.83	111,411,529.75

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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：	17,165,853.89		17,165,853.89	16,911,176.11		16,911,176.11
可供出售权益工具：	896,789,905.73	55,230,955.78	841,558,949.95	872,049,040.32	55,230,955.78	816,818,084.54
按公允价值计量的	462,136,540.55		462,136,540.55	505,512,642.73		505,512,642.73
成本计量的	434,653,365.18	55,230,955.78	379,422,409.40	366,536,397.59	55,230,955.78	311,305,441.81
合计	913,955,759.62	55,230,955.78	858,724,803.84	888,960,216.43	55,230,955.78	833,729,260.65

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	146,106,053.75	19,925,233.61		166,031,287.36
公允价值	462,136,540.55	17,165,853.89		479,302,394.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	316,030,486.80	-2,759,379.72		313,271,107.08
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建华威汽车运输集团有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00					8.00	
中交通力建设股	10,300,000.00			10,300,000.00					2.57	

份有限公司									
上海中医大药业股份有限公司	498,742.73			498,742.73				5.00	
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00				5.00	1,000,000.00
华人文化产业股权投资（上海）中心	150,205,128.00	48,116,967.59		198,322,095.59				12.82	105,692,405.59

(有限合伙)									
华人文化(天津)投资管理有限公司	5,770,000.00		5,770,000.00					9.62	
上海奥达科技股份有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	49,330,300.00			49,330,300.00	10.91	
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	38,000,000.00		38,000,000.00					19.00	4,180,000.00
江	6,000,000		6,000,000					15.	

苏东能天然气管网有限公司	.00			.00				00	
上海松江燃气有限公司	21,602,113.86	20,000,000.00		41,602,113.86	5,037,867.25			5,037,867.25	40.00
上海奉贤燃气有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	862,788.53			862,788.53	30.00
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00
上海航天	11,702,513.00			11,702,513.00					7.43
									982,500.00



能源有限公司									
上海银行股份有限公司	457,900.00			457,900.00				0.01	
合计	366,536,397.59	68,116,967.59		434,653,365.18	55,230,955.78		55,230,955.78	/	117,342,905.59

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	55,230,955.78			
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	55,230,955.78			

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
融资租赁款	411,411,231.77		411,411,231.77	340,143,629.34		340,143,629.34	
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT、BT 项目	1,155,576,304.91		1,155,576,304.91	1,197,816,212.41		1,197,816,212.41	
其他							
合计	1,566,987,536.68		1,566,987,536.68	1,537,959,841.75		1,537,959,841.75	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大众	2,132	191,8		64,09	98,8	590,	37,62			2,449	

交通(集团)股份有限公司	, 225, 723. 4 1	58, 19 7. 87		4, 761 . 17	00, 0 69. 8 8	259. 21	1, 057 . 20			, 947, 954. 3 4	
深圳市创新投资集团有限公司	1, 690, 895, 486. 4 4			43, 359, 702 . 13	-157, 880, 718 . 72					1, 576, 374, 469. 8 5	
上海电科智能系统股份有限公司	111, 744, 48 0. 66			1, 227, 845. 95			4, 200, 000. 00			108, 772, 32 6. 61	
上海杭信投资管理有限公司	91, 469, 736 . 98			48, 483, 168 . 63	6, 733, 93 1. 75		63, 580, 605 . 58			83, 106, 231 . 78	
上海兴烨创业投资有限公司	79, 717, 108 . 85			838, 387. 03	30, 191, 3 50. 1 8					110, 746, 84 6. 06	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	32, 323, 073 . 00			-99, 808. 99						32, 223, 264 . 01	
上海大众出行信息技术股份有限公司		35, 000, 000 . 00								35, 000, 000 . 00	
苏创燃气		360, 306, 47								360, 306, 47	

股份 有限 公司		4.68								4.68	
小计	4,138,375,609.34	587,164,672.55		157,904,055.92	-22,155,366.91	590,259.21	105,401,662.78			4,756,477,567.33	
合计	4,138,375,609.34	587,164,672.55		157,904,055.92	-22,155,366.91	590,259.21	105,401,662.78			4,756,477,567.33	

其他说明

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	99,400,357.85			99,400,357.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,400,357.85			99,400,357.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	32,252,941.74			32,252,941.74
2. 本期增加金额	1,099,485.24			1,099,485.24
(1) 计提或摊销	1,099,485.24			1,099,485.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	33,352,426.98			33,352,426.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	66,047,930.87			66,047,930.87
2. 期初账面价值	67,147,416.11			67,147,416.11

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	3,320,224.27	

其他说明

---

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	固定资产装修	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	197,898,112.55	6,006,330,455.72	59,313,328.84	50,828,103.57	3,135,891.74	6,317,505,892.42
2. 本期增加金额	317,557.07	365,288,350.78	2,884,354.57	779,598.12		369,269,860.54
(1) 购置		1,110,085.46	952,745.00	331,622.11		2,394,452.57
(2) 在建工程转入	317,557.07	361,247,651.32	1,836,067.04	191,794.01		363,593,069.44
(3) 企业合并增加		2,930,614.00	95,542.53	256,182.00		3,282,338.53
						0.00

3. 本期减少金额	47,388,080.33	37,365,276.47	2,929,313.54	4,846,780.34		92,529,450.68
(1) 处置或报废		22,999,658.07	2,929,313.54	4,846,780.34		30,775,751.95
(2) 其他	47,388,080.33	14,365,618.40				61,753,698.73
4. 期末余额	150,827,589.29	6,334,253,530.03	59,268,369.87	46,760,921.35	3,135,891.74	6,594,246,302.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,491,514.17	2,373,330,080.56	25,728,032.28	33,659,101.81	3,128,887.79	2,501,337,616.61
2. 本期增加金额	2,692,218.47	157,228,492.86	2,886,300.61	2,232,308.61		165,039,320.55
(1) 计提	2,692,218.47	155,199,399.98	2,794,579.79	1,988,588.29		162,674,786.53
(2) 企业合并增加		2,029,092.88	91,720.82	243,720.32		2,364,534.02
3. 本期减少金额	11,795,331.72	25,281,508.54	2,556,183.25	4,524,923.97		44,157,947.48
(1) 处置或报废		15,054,012.63	2,556,183.25	4,524,923.97		22,135,119.85
(2) 其他	11,795,331.72	10,227,495.91				22,022,827.63
4. 期末余额	56,388,400.92	2,505,277,064.88	26,058,149.64	31,366,486.45	3,128,887.79	2,622,218,989.68
三、减值准备						
1. 期初余额	7,062,967.71	71,310,618.70		125,550.83		78,499,137.24
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		1,232,615.54				1,232,615.54
(1) 处置或报废		1,232,615.54				1,232,615.54
4. 期末余额	7,062,967.71	70,078,003.16		125,550.83		77,266,521.70
四、账面价值						
1. 期末账面价值	87,376,220.66	3,758,898,461.99	33,210,220.23	15,268,884.07	7,003.95	3,894,760,790.90
2. 期初账面价值	125,343,630.67	3,561,689,756.46	33,585,296.56	17,043,450.93	7,003.95	3,737,669,138.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	375,388,054.08		375,388,054.08	460,885,281.25		460,885,281.25
客户管理信息系统及设备	226,279.98		226,279.98			
燃气表	3,352,979.77		3,352,979.77	4,038,872.96		4,038,872.96
污水处理工程	35,936,448.37		35,936,448.37	166,522,008.24		166,522,008.24
房屋建筑物	27,826,124.01		27,826,124.01	15,615,620.94		15,615,620.94
设备更新	2,464,802.05		2,464,802.05	740,477.78		740,477.78
合计	445,194,688.26		445,194,688.26	647,802,261.17		647,802,261.17

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	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

排管工程	460,885,281.25	285,795,865.22	360,017,433.46	11,275,658.93	375,388,054.08					其他
设备更新	740,477.78	4,024,322.05	2,299,997.78		2,464,802.05					其他
客户管理信息系统及设备		226,279.98			226,279.98					其他
煤气表	4,038,872.96	589,745.01	1,275,638.20		3,352,979.77					其他
污水处理工程	166,522,008.24	38,621,053.12		169,206,612.99	35,936,448.37		4,965,517.58	1,642,309.08	4.66	专项借款及其他
房屋及建筑物	15,615,620.94	12,210,503.07			27,826,124.01		131,150.00	131,150.00	5.00	其他
合计	647,802,261.17	341,467,768.45	363,593,069.44	180,482,271.92	445,194,688.26	/	5,096,667.58	1,773,459.08	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用



**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产**

√适用 □不适用

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别（火龙果）	类别	类别(东山羊)	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额	189,961.74		20,958.00						210,919.74
(1) 外购	189,961.74		20,958.00						210,919.74
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	189,961.74		20,958.00						210,919.74
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									

4. 期末余额									
四、账面价值	189,961.74		20,958.00						210,919.74
1. 期末账面价值	189,961.74		20,958.00						210,919.74
2. 期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	97,407,404.79		5,646,357.60	10,517,053.44	247,858,252.86	361,429,068.69
2. 本期增加金额				50,536.44	218,267,314.49	218,317,850.93
(1) 购置				50,536.44	884,341.09	934,877.53
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					168,322,271.90	168,322,271.90
(5) 其他					49,060,701.50	49,060,701.50

3. 本期减少金额	11,063,040.00					11,063,040.00
(1) 处置						
(2) 其他	11,063,040.00					11,063,040.00
4. 期末余额	86,344,364.79	5,646,357.60	10,567,589.88	466,125,567.35		568,683,879.62
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,572,691.59	2,012,265.61	4,916,958.84	69,916,366.51		93,418,282.55
2. 本期增加金额	1,069,722.68		383,609.07	11,064,267.50		12,517,599.25
(1) 计提	1,069,722.68		383,609.07	11,064,267.50		12,517,599.25
(2) 其他						
3. 本期减少金额	1,733,209.60					1,733,209.60
(1) 处置						
(2) 其他	1,733,209.60					1,733,209.60
4. 期末余额	15,909,204.67	2,012,265.61	5,300,567.91	80,980,634.01		104,202,672.20
三、减值准备						
1. 期初余额		3,634,091.99				3,634,091.99
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			3,634,091.99			3,634,091.99
四、账面价值						
1. 期末账面价值	70,435,160.12			5,267,021.97	385,144,933.34	460,847,115.43
2. 期初账面价值	80,834,713.20			5,600,094.60	177,941,886.35	264,376,694.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海大众交通商务有限公司		1,311,712.51				1,311,712.51
合计		1,311,712.51				1,311,712.51

## (2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固 定资产改良 支出	2,505,688.88	618,522.30	1,067,334.90		2,056,876.28
其他工程改 良支出	2,392,268.06	48,948.63	215,592.71		2,225,623.98
预付长期租 赁费用		869,226.00	469,950.63		399,275.37
合计	4,897,956.94	1,536,696.93	1,752,878.24		4,681,775.63

其他说明:

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	3,992,172.56	998,043.14	1,596,706.24	399,176.56
内部交易未实现利润	9,834,591.44	2,458,647.86	10,960,761.72	2,740,190.43
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	2,501,862.52	625,465.63		
收入确认时间性差异	46,617,656.36	11,654,414.09	49,226,535.52	12,306,633.88
预计负债	18,698,140.64	4,674,535.16	16,685,847.52	4,171,461.88
合计	81,644,423.52	20,411,105.88	78,469,851.00	19,617,462.75

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税	应纳税暂时性差	递延所得税

	异	负债	异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	61,651,299.92	15,412,824.98	61,651,299.92	15,412,824.98
可供出售金融资产公允价值变动	311,750,823.48	77,937,705.87	396,535,771.92	99,133,942.98
原权益法股差摊销	4,664,614.28	1,166,153.57	4,664,614.28	1,166,153.57
成本确认时间性差异	20,014,734.80	5,003,683.70	18,188,266.40	4,547,066.60
合计	398,081,472.48	99,520,368.12	481,039,952.52	120,259,988.13

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	228,489,602.81	244,685,730.38
可抵扣亏损	169,048,819.18	144,467,056.25
合计	397,538,421.99	389,152,786.63

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	4,077,706.06	4,077,706.06	
2017年	7,106,990.18	7,331,699.80	
2018年	80,571,678.34	90,774,473.39	
2019年	34,122,192.08	34,129,007.05	
2020年	8,154,169.95	8,154,169.95	
2021年	35,016,082.57		
合计	169,048,819.18	144,467,056.25	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	5,050,094.00	3,000,000.00
合计	5,050,094.00	3,000,000.00

其他说明:

\_\_\_\_\_

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	404,789,870.42	31,710,162.46
抵押借款		
保证借款	382,600,000.00	272,150,000.00
信用借款	1,359,200,000.00	972,043,980.00
合计	2,146,589,870.42	1,275,904,142.46

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,403,436,802.47	1,101,782,829.75
1-2年（含2年）	52,016,178.50	971,399.39
2-3年（含3年）	1,807,197.43	2,021,519.43
3年以上	5,400,057.48	6,679,248.53
合计	1,462,660,235.88	1,111,454,997.10

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市骏普科技开发有限公司南京分公司	2,380,544.12	尚未结算
宝应射阳湖运输公司	1,200,000.00	尚未结算
上海黄浦江大桥建设发展有限公司	915,000.00	尚未结算
上海离心机研究所	799,000.00	尚未结算
贾汪区土地款	625,000.00	尚未结算
合计	5,919,544.12	/

其他说明

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	352,425,931.48	159,752,356.00
1-2年（含2年）	218,070,552.74	248,899,977.63
2-3年（含3年）	138,396,868.94	151,987,892.61
3年以上	192,126,245.10	246,889,183.77
合计	901,019,598.26	807,529,410.01

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
燃气管网工程预收款	501,490,339.05	工程未完工及办理决算
上海基业欣投资有限公司	10,669,700.00	预收股权转让款
上海市电信有限公司（光缆）	1,590,650.00	预收管线租赁费
上海地产馨逸置业有限公司（徐汇）	1,166,550.00	无线传输智能化燃气表配套
中国联通上海分公司（光缆）	1,133,100.00	预收管线租赁费
合计	516,050,339.05	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,419,861.91	201,810,698.37	208,140,610.81	44,089,949.47
二、离职后福利-设定提存计划	6,585,999.38	30,425,979.10	28,660,325.37	8,351,653.11
三、辞退福利	2,198,000.00			2,198,000.00
四、一年内到期的其他福利				
五、设定收益计划				
合计	59,203,861.29	232,236,677.47	236,800,936.18	54,639,602.58

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,874,754.11	158,511,912.05	169,557,957.87	34,828,708.29
二、职工福利费		13,632,175.23	9,038,613.23	4,593,562.00
三、社会保险费	922,983.33	12,945,958.63	12,824,382.63	1,044,559.33
其中：医疗保险费	1,194,149.71	10,798,704.74	10,805,673.27	1,187,181.18
工伤保险费	-422,974.26	1,255,978.80	1,178,365.18	-345,360.64
生育保险费	151,807.88	891,275.09	840,344.18	202,738.79
四、住房公积金	479,037.96	13,388,891.11	13,354,969.09	512,959.98
五、工会经费和职工教育经费	3,139,351.51	3,310,971.99	3,343,898.63	3,106,424.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,735.00	20,789.36	20,789.36	3,735.00
合计	50,419,861.91	201,810,698.37	208,140,610.81	44,089,949.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,487,648.12	22,440,329.00	22,387,703.84	5,540,273.28
2、失业保险费	1,084,006.16	1,494,048.12	1,266,674.45	1,311,379.83
3、企业年金缴费	14,345.10	6,335,642.00	4,849,987.10	1,500,000.00
4、其他		155,959.98	155,959.98	
合计	6,585,999.38	30,425,979.10	28,660,325.37	8,351,653.11

其他说明：

### 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,295,700.28	28,687,560.62
消费税		
营业税	-64,191,016.33	-57,104,264.5
企业所得税	60,979,842.52	22,521,745.27
个人所得税	662,940.56	6,988,445.25
城市维护建设税	-1,730,743.9	319,236.48
土地使用税	1,492,811.31	2,970,297.28
印花税	17,352.79	144,273.8
教育费附加	-1,404,125.69	101,559.68
河道管理费	-172,054.04	63,503.02
房产税	923,331.86	933,655.59
其他	7,535.21	13,431.06
合计	5,881,574.57	5,639,443.55

其他说明：

### 39、 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	372,348.09	889,251.33
企业债券利息	41,491,702.95	
短期借款应付利息	2,124,962.07	1,081,847.39
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他应付利息		7,883.33
合计	43,989,013.11	1,978,982.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

### 40、 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,711,293.00	911,293.00

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,711,293.00	911,293.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	150,844,436.88	159,481,988.04
暂收燃气安装建设费	73,827,054.80	93,646,118.80
预提费用	65,124,428.30	46,897,042.64
暂收安装工程款	54,537,020.55	68,176,256.83
应付代垫、暂收款	40,964,169.18	44,307,870.61
押金、及保证金	25,120,590.42	56,696,317.01
融资租赁业务待缴销项税	13,568,675.00	13,979,267.09
借款及往来款	12,363,970.11	23,619,453.44
暂收远传表工程款	1,944,190.00	14,424,410.00
其他	24,378,274.89	26,897,585.55
合计	462,672,810.13	548,126,310.01

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各项排管应付工程款项	89,025,861.56	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	32,774,050.75	尚未支付
暂收安装工程款	32,569,303.21	尚未结转
暂收燃气安装建设费	31,117,310.80	尚未结转
上海燃气（集团）有限公司	15,131,217.89	尚未支付
用气保证金	6,857,329.00	尚未支付
改制前工房利息收入	8,943,606.17	尚未支付
暂收远传表工程款	796,750.00	尚未结转
合计	217,215,429.38	/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	189,015,868.00	221,804,359.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
与资产相关的政府补助	4,568,510.19	272,124.96
一年内到期的应付融资租赁保证金	28,610,000.00	28,610,000.00
一次性入网费	205,672,384.34	203,075,899.82
合计	427,866,762.53	453,762,383.78

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	162,234,200.00	185,000,000.00
抵押借款		
保证借款	218,037,771.08	248,550,265.70
信用借款	5,160,000.00	5,160,000.00
合计	385,431,971.08	438,710,265.70

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末金额
农业银行上	2015/7/2	2018/6/29	人民币	浮动利率，同	

海浦东分行				期基准利率下浮 15%，三个月一个周期	100,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2015/1/23	2017/12/20	人民币	三年期基准贷款利率下浮 10%	63,450,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2014/12/23	2017/12/20	人民币	三年期基准贷款利率下浮 10%	50,000,000.00
农业银行上海浦东分行	2016/2/1	2019/1/28	人民币	浮动利率，同期基准利率下浮 15%，三个月一个周期	29,150,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2014/1/22	2017/12/20	人民币	三年期基准贷款利率下浮 10%	29,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 沪大众	1,592,679,520.17	1,590,465,019.15
合计	1,592,679,520.17	1,590,465,019.15

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 沪大众	1,600,000,000.00	2016年1月6日	6年	1,600,000,000.00	1,590,465,019.15		41,491,702.95	2,214,501.02		1,592,679,520.17

合计	/	/	/	1,600,000.00	1,590,465.01	41,491,702.95	2,214,501.02	1,592,679.52
				0.00	9.15			0.17

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

其他说明:

## 47、长期应付款

适用 不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
融资租赁保证金	56,784,800.00	79,684,800.00
合计	94,095,283.93	116,995,283.93

其他说明:

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	41,382,000.00	42,017,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
	-2,198,000.00	-2,198,000.00
合计	39,184,000.00	39,819,000.00

## (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

设定受益计划义务现值:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	42,017,000	35,280,000
二、计入当期损益的设定受益成本	450,000	929,000

1. 当期服务成本	144,000	246,000
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	306,000	683,000
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-441,000	642,000
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-441,000	642,000
四、其他变动	-644,000	-1,093,000
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-644,000	-1,093,000
五、期末余额	41,382,000	35,758,000

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	42,017,000.00	35,280,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	450,000.00	929,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-441,000.00	642,000.00
四、其他变动	-644,000.00	-1,093,000.00
五、期末余额	41,382,000.00	35,758,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	19,485,847.47	20,482,081.39	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		1,016,059.23	
合计	19,485,847.47	21,498,140.62	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,899,771.18	30,623,000.00	136,062.48	42,386,708.70	
一次性入网 费	1,078,405,626.59	160,297,559.79	115,224,933.06	1,123,478,253.32	
合计	1,090,305,397.77	190,920,559.79	115,360,995.54	1,165,864,962.02	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	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
南通燃气 总部大楼 专项补贴	11,380,000.00				11,380,000.00	与资产相关



设备投入补贴	236,458.08		70,937.52		165,520.56	与资产相关
在线监测补贴	179,333.61		37,999.98		141,333.63	与资产相关
开发区站土建补偿	103,979.49		27,124.98		76,854.51	与资产相关
污泥干化工程		30,623,000.00			30,623,000.00	与资产相关
合计	11,899,771.18	30,623,000.00	136,062.48		42,386,708.70	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,467,304,675.00						2,467,304,675.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	21,854,060.66			21,854,060.66
其他资本公积	147,385,590.49	590,259.21		147,975,849.70
合计	169,239,651.15	590,259.21		169,829,910.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-4,451,000.00	441,000.00			220,500.00	220,500.00	-4,230,500.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-4,451,000.00	441,000.00					-4,451,000.00
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					220,500.00	220,500.00	220,500.00
二、以后将重分类进损	1,754,836.109.59	-107,947,888.22		-21,194,572.12	-86,753,316.11		1,668,082,793.48

益的其他综合收益							
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	1,455,501,823.58	-22,155,366.91			-22,155,366.91		1,433,346,456.67
可供出售金融资产公允价值变动损益	293,391,854.53	-83,531,515.04		-21,194,572.12	-62,336,942.93		231,054,911.60
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	5,942,431.48	-2,261,006.27			-2,261,006.27		3,681,425.21
其他综合收益合计	1,750,385,109.59	-107,506,888.22	-	-21,194,572.12	-86,532,816.11	220,500.00	1,663,852,293.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		10,870,600.93	10,870,600.93	
合计		10,870,600.93	10,870,600.93	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	411,292,548.82			411,292,548.82
任意盈余公积	16,669,118.31			16,669,118.31
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	427,961,667.13			427,961,667.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	959,140,563.29	1,413,131,859.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	959,140,563.29	1,413,131,859.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	312,730,871.83	366,990,813.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	148,038,280.50	57,421,993.53
转作股本的普通股股利		822,434,892.00
期末未分配利润	1,123,833,154.62	900,265,788.30

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,488,130,748.63	2,146,584,419.98	2,566,496,670.23	2,252,997,790.06
合计	2,488,130,748.63	2,146,584,419.98	2,566,496,670.23	2,252,997,790.06

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	7,501,289.16	4,195,282.51
城市维护建设税	4,355,176.38	455,462.43
教育费附加	3,217,240.05	350,272.38
资源税		
房产税	130,800.00	135,903.36
其他	593,566.48	237,810.00
合计	15,798,072.07	5,374,730.68

其他说明：

—

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	50,608,316.97	47,273,579.36
广告费	371,791.51	64,596.22
办公费	219,113.06	391,041.08
保险费	20,804.60	20,372.56
差旅费	188,260.35	219,496.40
租赁费		1,500.00
修理费	3,286,091.11	1,701,838.10
业务招待费	190,924.32	142,692.50
车辆、仓储运杂费	1,447,084.90	1,541,030.51
物业管理费	1,094,114.22	1,526,770.58
业务费(佣金/代理费)	7,604,331.21	9,490,099.69
劳务费	1,227,400.18	922,211.05
包装费	361,912.43	319,318.73
促销费	641,797.45	332,820.00
展览宣传费	40,816.59	2,564.10
折旧费	2,611,353.55	2,219,025.15
卡券手续费	1,961,774.64	2,775,405.46
其他	2,273,471.05	390,721.39

合计	74,149,358.14	69,335,082.88
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	109,809,586.74	105,671,913.77
劳动保护费	1,983,881.89	375,402.30
办公费	4,242,667.49	4,913,126.78
保险费	354,538.39	372,397.88
差旅费	891,902.14	900,449.87
租赁费	2,757,598.25	2,797,894.73
修理费	947,120.01	692,750.19
业务招待费	1,166,678.51	1,207,776.40
车辆、仓储运杂费	1,102,307.53	1,317,643.28
物业管理费	1,990,068.87	2,365,712.39
水电费	412,249.81	14,628.67
低值易耗品摊销		11,294.03
递延资产摊销	567,047.64	5,450.00
无形资产摊销	1,407,377.45	1,412,462.95
折旧费	3,905,198.67	4,256,951.92
咨询费	4,524,265.05	1,275,296.41
中介机构费	336,155.44	367,344.62
税费	5,171,243.03	2,494,593.74
股东大会、董监事会费	1,802,935.85	1,897,922.91
会议费	90,950.00	41,401.00
研究发展费	101,294.34	
其他	1,304,126.18	1,344,420.70
合计	144,869,193.28	133,736,834.54

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,997,241.58	86,574,420.20
减：利息收入	-6,532,586.66	-7,574,617.67
汇兑损失	3,974,505.32	1,027,754.21
减：汇兑收益	-10,950,398.66	-1,901,297.58
其他	260,596.82	169,524.30
合计	69,749,358.40	78,295,783.46

其他说明：

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	522,124.28	1,972,973.47
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	302,000.00	344,290.00
合计	824,124.28	2,317,263.47

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-12,610,771.11	4,895,874.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-12,610,771.11	4,895,874.58

其他说明：

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	216,447,855.92	166,592,724.68
处置长期股权投资产生的投资收益	213.11	
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	743,815.11	4,573,282.33
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	121,101,908.25	2,664,351.33
可供出售金融资产等取得的投资收益	-5,453,463.00	23,948,563.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-4,017,725.91	213,720,845.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
	47,113,724.55	49,389,054.33
合计	375,936,328.03	460,888,821.19

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	115,106.84	171,987.14	115,106.84
其中：固定资产处置利得	115,106.84	171,987.14	115,106.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,568,510.19	2,839,062.48	4,568,510.19
盘盈利得	164,017.12		164,017.12
违约金、罚款收入	37,820.00	293,485.31	37,820.00
其他	659,991.49	119,148.43	659,991.49
合计	5,545,445.64	3,423,683.36	5,545,445.64

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



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
设备投入补贴		70,937.52	与资产相关
扶持资金	4,503,385.23	2,703,000.00	与收益相关
在线监测补贴	37,999.98	37,999.98	与资产相关
开发区站土建补偿	27,124.98	27,124.98	与资产相关
合计	4,568,510.19	2,839,062.48	/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	7,354,873.18	126,895.74	7,354,873.18
其中：固定资产处置损失	7,354,873.18	126,895.74	7,354,873.18
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	5,000.00		5,000.00
非常损失	4,000.00		4,000.00
罚款滞纳金支出		199,793.77	
赔偿支出	1,959,749.00	80,070,000.00	1,959,749.00
其他	248.27	1,003.68	248.27
合计	9,323,870.45	80,397,693.19	9,323,870.45

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,815,192.21	40,625,806.90
递延所得税费用	-7,391.96	-4,148,881.96
合计	63,807,800.25	36,476,924.94

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	438,148,232.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明:

—

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	15,426,575.52	46,219,199.29
专项补贴、补助款	2,022,026.00	2,703,000.00
利息收入	6,532,586.66	7,574,617.67
营业外收入	626,873.97	412,633.74
合计	24,608,062.15	56,909,450.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

—

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	43,037,383.68	11,793,656.83
销售费用支出	20,967,739.95	19,846,876.89
管理费用支出	23,434,325.93	21,051,356.30
财务费用支出	260,596.82	169,524.30
营业外支出	1,659,154.27	270,797.45
其他	-641,137.45	

合计	88,718,063.20	53,132,211.77
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
常州五一路建设项目本金回收	10,145,746.00	5,072,873.00
常州泡桐路建设项目本金回收	4,642,482.00	2,321,241.00
常州北广场建设项目本金回收	1,088,400.00	544,200.00
萧山污水处理建设项目本金收回	18,472,250.00	18,192,450.00
翔殷路隧道建设项目本金收回	11,030,053.95	8,311,232.25
融资租赁保证金	22,900,000.00	
收到水务局补贴款	3,000,000.00	
暂收水务局污泥干化工程款	27,623,000.00	
污水处理项目投标保证金	100,800,000.00	
合计	199,701,931.95	34,441,996.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁保证金	9,526,000.00	
合计	9,526,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项用于新建总部办公大楼		11,380,000.00
合计		11,380,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
抵押贷款存单	158,000,000.00	

少数股东减资款	1,480,321.53	
合计	159,480,321.53	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	374,340,432.68	389,617,379.92
加：资产减值准备	824,124.28	2,317,263.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,540,904.59	151,965,985.27
无形资产摊销	12,517,599.25	6,173,863.55
长期待摊费用摊销	694,405.31	669,822.21
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）	7,239,766.34	-45,091.40
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）	12,610,771.11	-4,895,874.58
财务费用（收益以“-”号填列）	75,912,847.90	85,743,062.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-375,936,328.03	-460,888,821.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-464,009.06	-4,474,759.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	458,282.10	325,877.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,419,021.13	68,623,138.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,886,518.80	-356,545,185.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,646,420.99	462,452,914.00
其他	12,883.75	-50,618.32
经营活动产生的现金流量净额	462,092,561.28	340,988,957.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,946,664,278.31	1,826,520,233.44
减：现金的期初余额	1,549,654,675.24	1,530,079,012.42
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	397,009,603.07	296,441,221.02

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,946,664,278.31	1,549,654,675.24
其中：库存现金	662,714.12	202,408.77
可随时用于支付的银行存款	1,620,688,616.15	1,490,091,853.56
可随时用于支付的其他货币资金	325,312,948.04	59,360,412.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,946,664,278.31	1,549,654,675.24
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		

其他说明：

上海大众公用事业（集团）股份有限公司以大额存单人民币 1.58 亿元，向上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行作为质押，为下属子公司大众香港（国际）有限公司外币借款担保，并已在货币资金中予以剔除。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	158,000,000.00	保证金使用受限
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
长期应收款	635,792,433.45	贷款质押

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,338,087.65	贷款质押
合计	858,130,521.10	/

其他说明：

## 77、外币货币性项目

适用 不适用

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

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	33,346,715.38	6.6312	221,128,739.03
欧元			
港币	1,277,355.16	0.85467	1,091,717.13
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	58,060,124.41	6.6312	385,008,296.99
欧元			
港币	23,145,276.46	0.85467	19,781,573.44
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	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
上海大众交通商务有限公司	2016年6月29日	98,114,137.98	100	现金购买	2016年6月29日	支付款项银行回单日期	0	0

其他说明：

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	98,114,137.98
--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	98,114,137.98
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	96,802,425.47
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,311,712.51

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

按照上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报（2016）第1036号报告

大额商誉形成的主要原因：

按照上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报（2016）第1036号报告

其他说明：

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海大众交通商务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	140,292,258.6	140,292,258.6
应收款项	5,826,515.33	5,826,515.33
存货	42,978.62	42,978.62
固定资产	1,482,719.38	1,482,719.38
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	11,174,824.95	11,174,824.95
递延所得税负债		
净资产	96,802,425.47	96,802,425.47
减：少数股东权益		
取得的净资产	96,802,425.47	96,802,425.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：



---

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

---

(6). 其他说明:

---

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	
上海大众燃气有限公司	上海	上海市福山路 309 号	燃气供应	50.00		购买
上海市南燃气发展有限公司	上海	上海市厦门路 242 号 304 室	工程施工		100.00	购买
上海煤气物资供销公司	上海	上海市杨浦区淞沪路 98 号 1601 室-2	商业		100.00	购买
上海大众燃气投资发展有限公司	上海	浦东新区康桥镇沪南路 2575 号 1226 室(康桥)	燃气投资	80.00		设立
南通大众燃气有限公司	江苏	江苏省南通市百花路 11 号	燃气生产供应		50.00	设立
南通大众燃气设备有限公司	江苏	南通市唐家花行 54 号	商业		80.00	设立
南通大众燃气安装工程有公 司	江苏	江苏省南通市百花路 11 号	工程施工		100.00	购买
如东大众燃气有限公司	江苏	江苏省南通市如东县掘港镇青园路 5 号	燃气供应		70.00	设立
南通开发区大众燃气有限公司	江苏	南通开发区上海路南、温州路西	燃气供应		100.00	设立
江苏大众水务集团有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河	污水处理		80.00	购买
沛县源泉水务运营有限公司	江苏	江苏省徐州市沛县东环路西侧、沿河大桥南	污水处理		100.00	购买
邳州源泉水务运营有限公司	江苏	江苏省邳州市运河镇镇东村东 500 米	污水处理		100.00	购买
徐州源泉污水处理有限公司	江苏	江苏省徐州工业园区内 (310 国道、206 国道交叉处南 100 米)	污水处理		100.00	购买
徐州大众水务运营有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河污水处理厂	污水处理		100.00	设立
连云港西湖污水处理有限公司	江苏	东海县经济开发区西区西南侧	污水处理		100.00	购买
上海大众市政发展有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路 29 号 2122 室	公用设施	100.00		设立
上海翔殷路隧道建设发展有限	上海	上海市浦东新区康桥	公用	87.16	12.84	设

公司		镇康士路 29 号 2120 室	设施			立
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	萧山	杭州市萧山区通惠中路 99 号	公用设施	90.00		设立
上海大众嘉定污水处理有限公司	上海	上海市嘉定区嘉罗路 1720 号	污水处理	10.00	90.00	设立
上海大众环境产业有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路 29 号 2121 室	公用设施	88.97	11.03	购买
海南大众海洋产业有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港	食品加工	100.00		设立
大众（香港）国际有限公司	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资	95.24	4.76	设立
上海卫铭生化股份有限公司	上海	上海市浦东新区江东路 1728 号	食品加工		87.67	购买
上海大众集团资本股权投资有限公司	上海	上海市浦东新区商城路 518 号 24A01 室	投资管理	99.00	1.00	设立
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	上海	上海市闵行区古美路 573 号	小额贷款	30.00	20.00	设立
Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
Galaxy Building & Development Corporation Limited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
Ace Best Investing Management Corporation Limited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
Interstellar Capital Investment Co., Limited	香港	香港九龙广东道 1 号港威大厦第 6 座 30 楼 3011 室	货物运输		100.00	设立
琼海春盛旅游发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇椰林村委会	旅游会务服务等	100.00		设立
上海大众资产管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 906 室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 604 室	融资租赁	40.00	25.00	设立
上海大众交通商务有限公司	上海	上海市徐汇区中山西路 1515 号 1112 室	商务信息咨询	100.00		购买
众银（国际）金融服务有限公司	上海	香港九龙广东道 1 号港威大厦第 6 座 30 楼 3011 室	金融服务咨询	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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
上海大众燃气有限公司	50	25,483,486.86		529,947,458.27
南通大众燃气有限公司	50	8,772,592.83		181,064,707.78
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	50	-5,805,512.19	9,000,000.00	107,188,384.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
上海大众燃气有限公司	1,068,743,990.36	3,312,719,330.66	4,381,463,321.02	2,738,600,352.82	597,843,219.94	3,336,443,572.76	1,169,286,756.87	3,213,369,264.08	4,382,656,020.95	2,833,338,708.77	613,351,871.58	3,446,690,580.35
南通大众燃气有限公司	299,100.00	1,109,000.00	1,408,100.00	380,500.00	639,000.00	1,019,500.00	277,200.00	1,028,000.00	1,305,200.00	425,900.00	517,000.00	943,200.00

通大众燃气有限公司	72,066.37	,439,536.26	,611,602.63	26,662.05	328,401.06	,855,063.11	66,325.30	,070,667.86	,336,993.16	32,263.31	275,314.30	07,577.61
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	13,322,774.59	204,202,001.33	217,524,775.92	3,148,006.11		3,148,006.11	41,608,379.95	210,044,489.53	251,652,869.48	31,647,830.24	220,005,039.24	251,652,869.48

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海大众燃气有限公司	2,047,705,836.13	53,596,864.07	54,037,864.07	384,240,935.56	2,156,819,745.29	-6,514,859.99	-7,156,859.99	254,751,904.00
南通大众燃	353,810,403.26	43,733,165.88	43,733,165.88	86,391,291.72	336,640,666.37	31,364,890.29	31,364,890.29	162,607,951.90

气有限公司									
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	11,103,765.25	6,388,975.62	6,388,975.62	5,945,325.00	12,844,433.78	7,411,003.42	7,411,003.42	-17,374,577.15	

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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
				直接	间接	

						理方法
大众交通 (集团)股 份有限公 司	上海市	上海市	公共设施服 务	19.82	5.72	权益法
深圳市创 新投资集 团有限公 司	深圳市	深圳市	创业投资机 构	13.93		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价 值				
存在公开报价的合营企业权益 投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				



其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司
流动资产	6,223,337,499.29	3,970,314,200.23	5,897,625,288.03	3,558,883,724.28
非流动资产	9,631,124,040.70	16,225,958,122.76	8,804,399,139.80	16,648,575,853.30
资产合计	15,854,461,539.99	20,196,272,322.99	14,702,024,427.83	20,207,459,577.58
流动负债	5,136,771,325.45	4,870,579,537.92	4,598,056,244.45	3,936,088,578.79
非流动负债	1,104,259,034.96	3,127,052,238.31	969,204,187.13	3,175,617,743.73
负债合计	6,241,030,360.41	7,997,631,776.23	5,567,260,431.58	7,111,706,322.52
少数股东权益	532,620,020.45	883,490,420.97	562,098,538.62	958,576,053.85
归属于母公司股东权益	9,080,811,159.13	11,315,150,125.79	8,572,665,457.63	12,137,177,201.21
按持股比例计算的净资产份额	2,319,199,061.50	1,576,374,469.85	2,053,589,748.76	1,690,895,486.43
调整事项	130,748,892.84		78,635,974.65	
--商誉	92,430,847.97		40,317,929.78	
--内部交易未实现利润	-17,848,376.38		-17,848,376.38	
--其他	56,166,421.25		56,166,421.25	
对联营企业权	2,449,947,954.34	1,576,374,469.85	2,132,225,723.41	1,690,895,486.43

益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,899,260,538.90		5,337,840,617.22	
营业收入	1,108,570,833.22	195,205,003.91	2,399,146,595.39	465,832,622.04
净利润	276,621,608.94	755,416,934.88	561,567,193.63	1,012,490,827.16
终止经营的净利润				
其他综合收益	403,661,193.26	-1,133,261,206.89	1,868,254,971.51	3,001,881,718.57
综合收益总额	680,282,802.20	-377,844,272.01	2,429,822,165.14	4,014,372,545.73
本年度收到的来自联营企业的股利	37,621,057.20		33,259,134.81	58,543,800.00

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	695,155,143.14	315,254,399.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	50,449,592.62	13,652,652.12

—其他综合收益		112,813,549.83
—综合收益总额	50,449,592.62	126,466,201.95

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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，但是董事会已授权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定期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定期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、短期借款和债券融资。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。公司融资主要根据经营与项目实际情况灵活配置不同期限的融资需求。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 年报告期及 2014 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

## 十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	64,373,487.65			64,373,487.65
1. 交易性金融资产	64,373,487.65			64,373,487.65
(1) 债务工具投资	1,493,366.13			1,493,366.13
(2) 权益工具投资	62,880,121.52			62,880,121.52
(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	479,302,394.44		403,349,753.87	882,652,148.31
(1) 债务工具投资	17,165,853.89			17,165,853.89
(2) 权益工具投资	462,136,540.55		403,349,753.87	865,486,294.42
(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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	543,675,882.09		403,349,753.87	947,025,635.96
(五) 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				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、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

本公司持续第一层次公允价值计量项目基于上海证券交易所和深圳证券交易所等活跃市场期末时点的公开报价计量

## 3、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

4、持续和非持续第三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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海大众企业管理有限公司	上海西部工业园区	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	20.07	20.07

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“在其他主体中权益”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

“在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大众大厦有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
上海燃气（集团）有限公司	参股股东
上海燃气信息经营有限公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海燃气（集团）有限公司	采购管道煤气、天然气	1,450,223,360.40	1,494,428,823.45
上海燃气（集团）有限公司	租赁费		5,765,000.00
上海燃气信息经营有限公司	燃气热线服务费	3,000,000.00	1,900,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海大众大厦有限	大众大厦租赁费	2,639,173.17	2,268,082.50

责任公司			

关联租赁情况说明

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大众嘉定污水处理	67,903,639.08	2014/10/19	2022/10/18	否
上海大众融资租赁	69,000,000.00	2015/10/20	2016/10/2	否
上海大众融资租赁	100,000,000.00	2015/12/24	2016/12/27	否
上海大众融资租赁	13,600,000.00	2015/12/25	2016/10/24	否
上海大众融资租赁	78,100,000.00	2015/12/25	2016/10/24	否
上海大众融资租赁	180,000,000.00	2015/7/2	2018/6/29	否
上海大众融资租赁	16,660,000.00	2015/11/3	2018/11/3	否
上海大众融资租赁	41,660,000.00	2015/12/25	2018/12/25	否
上海大众融资租赁	45,830,000.00	2016/2/1	2019/1/29	否
上海大众融资租赁	66,000,000.00	2016/3/29	2016/10/24	否
上海大众融资租赁	6,400,000.00	2016/2/5	2016/10/24	否
上海大众融资租赁	29,500,000.00	2016/5/26	2016/10/24	否
上海大众融资租赁	20,000,000.00	2016/6/28	2016/10/24	否
徐州源泉污水处理	2,750,000.00	2016/3/3	2021/12/20	否
邳州源泉水务运营	1,332,200.00	2016/5/20	2023/12/20	否
邳州源泉水务运营	1,152,000.00	2016/6/22	2023/12/20	否
大众（香港）国际有限公司	377,978,400.00	2016/6/3	2017/6/3	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币



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

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海燃气(集团)有限公司	3,712,786.98	914,355.89	3,712,786.98	439,241.91
委托贷款	深圳市创新投资集团有限公司	60,335,000.00		60,335,000.00	
应收利息	深圳市创新投资集团有限公司	469,233.32		469,233.32	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海燃气(集团)有限公司	1,053,006,716.23	814,254,318.98
其他应付款	上海燃气(集团)有限公司	18,131,217.89	20,791,217.89
其他应付款	上海大众大厦有限责任公司		307,475.00
长期应付款	上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

## 7、关联方承诺

---

## 8、其他

---

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

---

#### 5、 其他

---

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 质押事项

①上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 29,300 万元，截止 2016 年 6 月 30 日该项借款余额为 21,200 万元，其中一年内到期的长期借款为 5,500 万元。

②杭州萧山钱塘污水处理有限公司以萧山东北片大型污水处理一期工程项目收益权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 40,000 万元，截止 2016 年 6 月 30 日该项借款余额为零。

③上海大众公用事业（集团）股份有限公司以大额存单人民币 1.58 亿元，及所持有大众交通（集团）股份有限公司 4,800 万股股票向上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行作为质押，为下属子公司大众香港（国际）有限公司担保，大众香港（国际）有限公司取得外币借款 5,700 万美元，截止 2016 年 6 月 30 日外币借款余额为 5,700 万美元。

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

---

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

---

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	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	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

\_\_\_\_\_

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额					
	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	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					10,850,000.00	1.44	10,850,000.00	100.00	0.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	825,186,420.42	100	493,657.59	0.06	824,692,762.83	741,519,072.63	98.56	1,480,320.82	0.20	740,038,751.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						0.00		0.00	0.00	0.00
合计	825,186,420.42	/	493,657.59	/	824,692,762.83	752,369,072.63	/	12,330,320.82	/	740,038,751.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	459,330,382.41	39,037.59	0.01
1 年以内小计	459,330,382.41	39,037.59	0.01
1 至 2 年	112,291,409.60		
2 至 3 年	90,600,000.00		
3 年以上			
3 至 4 年	43,130,000.00		
4 至 5 年	25,150,000.00		
5 年以上	94,684,628.41	454,620.00	0.48
合计	825,186,420.42	493,657.59	0.06

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-986,663.23 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	180,520.00	100,980,520.00
代垫、暂付款	3,467,040.41	1,551,860.00
借款及往来款	821,264,760.01	649,344,370.41
其他	274,100.00	492,322.22
合计	825,186,420.42	752,369,072.63

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州萧山钱塘江污水处理有限公司	借款及往来款	346,650,000.00	0-5年	42.01	
上海大众环境产业有限公司	借款及往来款	157,385,382.30	0-2年	19.07	
上海大众融资租赁有限公司	借款及往来款	150,000,000.00	1年以内	18.18	
海南大众海洋产业有限公司	借款及往来款	70,772,856.00	0-4年	8.58	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款及往来款	50,671,387.60	1年以内	6.14	
合计	/	775,479,625.90	/	93.98	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,865,382,322.56		2,865,382,322.56	2,505,268,184.58		2,505,268,184.58
对联营、合营企业投资	3,784,231,646.01		3,784,231,646.01	3,743,450,983.60		3,743,450,983.60
合计	6,649,613,968.57		6,649,613,968.57	6,248,719,168.18		6,248,719,168.18



## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
上海大众燃气有限公司	400,060,000.00			400,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	248,400,000.00			248,400,000.00		
上海大众环境产业有限公司	224,200,000.00			224,200,000.00		
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58		
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大众(香港)国际有限公司	316,823,705.00			316,823,705.00		
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00		
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
琼海春盛旅游发展有限公司	10,067,800.00			10,067,800.00		
上海大众融资租赁有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海大众资产管理有限公司	278,634,000.00	262,000,000.00		540,634,000.00		
上海大众交		98,114,137.98		98,114,137.98		

通商务有限公司					
合计	2,505,268,184.58	360,114,137.98		2,865,382,322.56	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
大众交通(集团)股份有限公司	1,737,301,097.67			51,473,245.29	80,000,033.82	469,882.12	31,235,751.20			1,838,008,507.70
深圳市创新投资集团有限公司	1,690,895,486.44			43,359,702.13	-157,880,718.72					1,576,374,469.85
上海电科智能系统股份有限公司	111,744,480.66			1,227,845.95			4,200,000.00			108,772,326.61
上海杭信投资管理	91,469,736.98			48,483,168.63	6,733,931.75		63,580,605.58			83,106,231.78

有限公司										
上海兴烨创业投资有限公司	79,717,108.85			838,387.03	30,191,350.18					110,746,846.06
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	32,323,073.00			-99,808.99						32,223,264.01
上海大众出行信息技术股份有限公司		35,000,000.00								35,000,000.00
小计	3,743,450,983.60	35,000,000.00		145,282,540.04	-40,955,402.97	469,882.12	99,016,356.78			3,784,231,646.01
合计	3,743,450,983.60	35,000,000.00		145,282,540.04	-40,955,402.97	469,882.12	99,016,356.78			3,784,231,646.01

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,095,866.67		1,132,528.00	
合计	1,095,866.67		1,132,528.00	

其他说明：

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,400,000.00	16,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	203,826,340.04	157,219,595.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	500.00	263,616.38
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		
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	2,190,591.80	2,987,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		213,720,845.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	25,061,600.54	27,981,551.74
合计	251,479,032.38	418,973,408.68

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,693,016.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,568,510.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-9,462,243.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,276,792.45	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,107,168.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-499,339.38	
少数股东权益影响额	-1,354,158.04	
合计	-18,270,623.47	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、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	
		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	5.38	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69	0.13	0.13

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的半年度财务报表
	报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2016.8.10

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容