

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



上海大眾公用事業(集團)股份有限公司  
**Shanghai Dazhong Public Utilities (Group) Co., Ltd.\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1635)

海外監管公告  
2018年半年度報告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

下文載列上海大眾公用事業(集團)股份有限公司在上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)刊發的「2018年半年度報告」。

承董事會命  
上海大眾公用事業(集團)股份有限公司  
董事局主席  
楊國平

中華人民共和國，上海  
2018年8月30日

於本公告日期，本公司執行董事為楊國平先生、梁嘉瑋先生、俞敏女士、莊建浩先生及楊衛標先生；非執行董事為陳永堅先生、李松華先生及張葉生先生；以及獨立非執行董事為王開國先生、姚祖輝先生、鄒小磊先生、王鴻祥先生及劉正東先生。

\* 僅供識別

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

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张叶生	因公缺席	杨卫标

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨国平、主管会计工作负责人赵瑞钧及会计机构负责人（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

适用 不适用

本报告所涉及的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	152

## 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
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
本公司/公司/大众公用	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日会计期
职工持股会	指	上海大众企业管理有限公司职工持股会
董事会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事会
股东大会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司股东大会
公司章程	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司章程
燃气集团	指	上海燃气（集团）有限公司
大众燃气	指	上海大众燃气有限公司
南通大众燃气	指	南通大众燃气有限公司
苏创燃气	指	苏创燃气股份有限公司
大众交通	指	大众交通（集团）股份有限公司
江苏大众	指	江苏大众水务集团有限公司
大众嘉定污水	指	上海大众嘉定污水处理有限公司
萧山污水	指	杭州萧山钱塘污水处理有限公司
大众香港	指	大众（香港）国际有限公司
大众商务	指	上海大众交通商务有限公司
大众融资租赁	指	上海大众融资租赁有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
大众运行	指	上海大众运行物流股份有限公司
上海儒驭	指	上海儒驭能源投资有限公司
上海慧冉	指	上海慧冉投资有限公司
江阴升宏达	指	江阴升宏达股权投资企业（有限合伙）
江阴天力	指	江阴天力燃气有限公司
BT	指	指 Build-Transfer，即建设-移交。是政府同投资人签订合同，由投资人筹资和建设基础设施项目，待基础设施项目完工后，项目设施的有关权利按协议向政府移交。
BOT	指	指 Build-Operate-Transfer，即建设-经营-移交。是政府同投资人签订合同，由投资人筹资和建设基础设施项目。投资人在协议期内拥有、运营和维护这项设施，并通过收取使用费或服务费用，回收投资并取得合理的利润。协议期满后，项目设施的所有权移交给政府。
PPP	指	指 Public-Private Partnership，政府和社会资本合作模式，是指政府通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	金波	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

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东新区商城路518号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市中山西路1515号大众大厦8楼
公司办公地址的邮政编码	200235
公司网址	http://www.dzug.cn
电子信箱	master@dzug.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市中山西路1515号大众大厦806室

### 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
H股	香港联交所	大众公用（DZUG）	1635	-

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、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	2,643,205,986.65	2,414,839,989.58	9.46
归属于上市公司股东的净利润	126,064,783.95	202,734,639.64	-37.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,764,510.94	197,607,308.51	-40.40
经营活动产生的现金流量净额	64,526,208.59	445,481,620.23	-85.52
	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	7,066,100,996.61	7,240,742,720.43	-2.41
总资产	19,840,440,957.11	20,744,021,224.12	-4.36

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
加权平均净资产收益率(%)	1.76	2.82	减少 1.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.65	2.75	减少 1.10 个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期公司净利润下降的主要原因是公司投资的创投平台本期项目退出收益较上年同期减少，从而使得公司本期的投资收益较上年同期下降；

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是公司下属燃气企业 2018 年上半年支付的购气款较上年同期增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	126,064,783.95	202,734,639.64	7,066,100,996.61	7,240,742,720.43

按国际会计准则调整的项目及金额:				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	126,064,783.95	202,734,639.64	7,009,934,575.36	7,184,576,299.18

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、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	1,131,141.56	
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	2,000.00	
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	10,578,391.89	
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	-	
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	1,784,726.91	
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	-2,664,173.35	
所得税影响额	-2,531,814.00	
合计	8,300,273.01	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式以及主要的业绩驱动因素：

公司主要从事公用事业、金融创投业务，两块业务双轮驱动，构成了公司主要利润来源。其中公用事业包括（1）城市燃气、（2）污水处理、（3）城市交通、（4）基础设施投资运营；金融创投包括（1）金融服务、（2）创投业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 1、公用事业

##### (1) 城市燃气

公司天然气业务范围包括燃气销售和管道施工，经营模式为向上游供应商购买气源后，通过自身管网体系，销售给终端客户，并提供相关输配服务，业务区域主要集中在上海市西南地区和江苏南通市。公司目前是上海浦西南部、江苏省南通市区唯一的管道燃气供应商，分别在当地拥有并维护超过 6,500 公里、2,200 公里的地下管道。公司于 2016 年参股苏创燃气股份有限公司（股票代码 1430.HK），进军江苏省太仓市的燃气供应业务。2018 年上半年，公司收购江阴天力燃气有限公司 37.2255% 股份，进一步加大在燃气产业的投资比重，对燃气业务整体盈利能力的提升带来积极影响。

主要业绩驱动因素：城市燃气业务受燃气价格调整以及用户数量和使用天然气数量影响，随着城镇化推进、天然气清洁能源持续推广以及民用端煤改气，天然气用量将进一步提升，这也给天然气产业链带来较大的投资机遇。

##### (2) 污水处理

公司污水处理项目主要业务范围为处理生活及工业污水。公司的污水处理业务为区域特许经营，与地方政府方签订《特许经营协议》，公司负责处理政府规定区域的城市污水，处理完毕后达标排放至指定地点。目前公司在上海、江苏徐州、连云港共运营多家大型污水处理厂，总设计处理能力为 40.70 万吨/日，污水处理均采用国内成熟污水处理工艺，能够满足现行尾水达标排放的要求。同时，公司在浙江省杭州市萧山以 BT 方式投资了一家污水处理公司，回购期内由当地政府支付回购款。

主要业绩驱动因素：随着城镇化推进，城市人口的不断导入，环保监管政策趋严及环境保护标准不断提高的形势下，各个污水处理厂不断响应政府要求进行提标改造、积极扩容。地方政府按照向公司购买公共服务的运作方式，由各地财政局、建设局、水务局核定服务单价，按照实际处理量拨付。

##### (3) 城市交通

公司的交通服务业务以综合交通运输为核心业务，由下属公司大众交通（集团）股份有限公司（股票代码 600611.SH）运营。主要围绕出租车运营、汽车租赁等细分市场发展，提供出租车和汽车租赁、服务、物流、旅游等综合交通配套服务。大众交通拥有出租车、租赁车、物流车、旅游车等各类车辆逾万辆，其中出租车数量占上海市出租车总量的 17% 左右。

大众交通出租车运营业务在上海地区以承包模式为主，在上海以外的地区以租赁车和挂靠车为主。同时，为应对互联网模式对传统出租车行业的影响，大众交通依托大众品牌的优势推出了“大众出行”平台，提供正规的网络约租车服务。大众交通的汽车租赁业务主要包括长包和零租两种业务，运营模式为公司购买车辆和牌照，统一对外提供汽车租赁服务。

主要业绩驱动因素：公司的城市交通业务深耕企业租车服务，同时积极探索传统出租汽车行业“+互联网”模式，在全国出租汽车企业中首家获得了开展约租车网络平台服务的合法正规资质，以此提升城市交通综合服务能力。

#### （4）基础设施投资建设运营

公司运作的基础设施投资项目目前主要是以 BOT 方式投资、建设和运营的上海翔殷路隧道。该项目由公司提供运营养护保障服务，由上海市政府给予公司持续性专营补贴来获得投资资金返还和回报。

主要业绩驱动因素：通过不断提升项目运营管理水平来进一步提升收益，并积极寻求新的基础设施投资项目。

## 2、金融创投业务

### （1）金融服务

报告期内，公司全资或控股拥有多家不同种类金融服务公司，主要业务包括融资租赁、预付费卡业务等。融资租赁是传统银行信贷和股权融资外的重要补充，是实体经济中的中小企业和金融产业之间的有效链接；公司“大众 e 通卡”的预付费卡业务涵盖了居民生活相关的衣食住行消费场合及网上购物平台，为日常支付行为提供了便利。

主要业绩驱动因素：强化对行业的发展趋势的洞察力和前瞻性，不断提升金融服务水平，寻找优质客户，提升盈利空间。

### （2）创投业务

公司的创投业务主要分为参股创投企业和直接投资两大类。公司参股的创投平台主要有 3 家，分别为深圳市创新投资集团有限公司、上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海兴辉创业投资有限公司。

主要业绩驱动因素：创投业务通过加强和督促平台型企业和基金的投管退能力来提升收益，同时提升自身投资队伍的能力，调整投资节奏，做好投资决策及风险控制来提升直投业务的盈利能力。

## （二）行业情况说明

### 1、燃气行业

2018 年上半年，天然气行业发展环境进一步优化，天然气供给量、消费量保持快速增长。同时，全国天然气供需总体偏紧，对外依存度持续上升，季节性供需矛盾突出。上游供气企业通过加大气田产量、采购 LNG 现货、压减非居民用户等方式保障居民生活和采暖用气，但市场仍存在较大供需缺口。

《2018 能源工作指导意见》中对天然气的生产供应、管道运输、储气调峰等方面提出指导意见，同时提出油气体制改革试点，推进四川、重庆、新疆、贵州、江苏、上海、河北等地方油气体制改革综合试点及专项试点，推进天然气产供储销体系的建设，有利于提高天然气供给保障和运营效率，有利于《天然气发展“十三五”规划》发展目标的实现。2018 年 1 月 1 日起施行的《环境保护税法实施条例》与《环境保护税法》按企业污染物排放量征税，进一步促进了企业环保水平，有利于天然气市场发展。

国家有关部委已经出台政策，鼓励天然气运营企业以上海石油天然气交易中心作为平台开展买卖交易，促进价格由市场供求决定的规则。2017 年通过上海石油天然气交易中心成交的气量突破 250 亿立方米，约占全国天然气消费量的 11%。

2018 年 5 月 25 日，国家发改委发布《关于理顺居民用气门站价格的通知》要求将居民用气由最高门站价格管理改为基准门站价格管理，价格水平按非居民用气基准门站价格安排，供需双方可以基准门站价格为基础，在上浮 20%、下浮不限的范围内协商确定具体门站价格，实现与非居民用气价格机制衔接。同时推行季节性差价政策，形成灵敏反映供求变化的季节性差价体系。天然气价格改革有助于天然气价格真正实现市场化，打通天然气全产业链，形成更加合理的定价

机制，长期促进天然气用量提升。上海、重庆等地区已公布非居民上下游价格调整联动办法，以适应未来天然气价格市场化的新趋势。政府通过一系列举措“管住中间放开两头”，进一步深化中国天然气市场化改革，价格市场化机制亦日益成熟。

## 2、污水处理

污水处理行业的主要任务在于缓解我国的水污染问题、提高水质和水资源利用率。我国水资源短缺和水污染问题的存在使得污水处理行业存在巨大的市场。近年来国家不断推出政策加强环境保护力度，作为典型的政策导向性和法律法规驱动型行业，污水处理行业在政府政策的支持下发展态势较好。行业的总体方向是加快市场化，推动水价改革以提高节约用水的力度和促进对水资源的保护。从行业的竞争格局来看，区域垄断特征明显，但从全国范围来看，行业集中度较低，呈现出了以市、县为单位的区域垄断布局。

“十三五”规划催生水治理巨大市场空间，城镇与农村污水处理市场将关注不同发展方向。目前，全国城市污水处理率接近饱和，距离“十三五”规划的目标 95% 已非常接近，城镇污水处理关注重点已从“量”向“质”转变。“十三五”期间预计对城镇污水处理的总投资为 5,644 亿元，其中，有关污水管网的新建和改造的投资共计 3,129 亿元，占比 55.44%，提标改造污水处理设施的投资也高达 432 亿元。可以看出政府对城镇污水处理的关注点主要是淘汰落后产能，提高污水处理的质量和效果。所以，城镇提标改造将是城镇污水处理市场新的增长点。

2018 年 7 月，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，对二氧化硫、氮氧化物排放制定减排目标，环保监管将持续高压态势。同时，国务院部署开展 2018 年大督查，涵盖流域治理、城市黑臭河道治理、土壤污染修复、固废污染防治及垃圾分类，强监管将进一步释放市场需求。此外，污水处理、垃圾处理价格机制有望理顺，价格市场化的推进将直接增厚环保运营企业利润。

继 2017 年全面实现“大气十条”目标后，2018 年碧水保卫战提上日程，加上 2018 年 5 月第八次全国生态环境保护大会的高压提振，强调加大力度解决生态环境问题，坚决打好污染防治攻坚战，环保行业将十分受益，污水处理市场空间逾万亿，行业进入高速扩张期。

## 3、城市交通

2018 年，出租汽车行业继续处于低迷状态，政策性壁垒尚未突破，运价市场化机制建立仍待时日。网约车管理办法在各地陆续执行，出行市场的秩序有一定好转，但是部分平台的违法运营现象依然严重，2018 年的出租车行业仍将面临劳动力资源和企业经营效益的双重挑战。

全国交通运输工作会议提出 2018 年 12 项重点工作，其中包括供给侧结构性改革深入推进、加快推进现代综合交通运输体系建设、加快建设创新型交通运输行业、加快推进绿色交通发展等。

《国务院关于上海市城市总体规划的批复》中明确上海应坚持公共交通优先战略，鼓励绿色出行，加强城市路网和轨道交通线网建设，进一步完善以公共交通为主体，各种交通方式相结合的多层次、多类型的城市综合交通体系。创新交通、绿色交通将是未来发展的方向。

租赁汽车方面，由于国内外市场的变化，一些外资企业被兼并、收购甚至撤离中国市场，导致企业客户业务萎缩，行业内恶性价格竞争盛行。根据《关于促进小微型客车租赁健康发展的指导意见》，未来租赁汽车领域需要重点关注分时租赁和新能源汽车发展带来的影响。

## 4、基础设施投资建设运营行业

我国经济发展进入新常态，基础设施投资的增速也随之放缓。由于行业集中度较低，随着城镇化建设标准的提高以及市场开放程度的增加，市场竞争将进一步加剧，推广 PPP 成为国家当前稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的重要模式。近年，国家陆续出台相关政策规范 PPP 项目运作和市场发展，遏制隐性债务风险增量，在强监管背景下 PPP 项目入库速度将放缓，总量规模增长速度将下降，长期而言有利于 PPP 市场健康可持续发展。预计未来在长三角区域传统市政工程类项目所占比重将趋小，城镇综合开发项目、特色小镇培育项目、水利工程、智慧城市建设项目以及环保产业所占比重将趋大，未来几年 PPP 仍然会是社会资本进行基础设施投资建设的主要模式。

## 5、金融创投

公司从事的融资租赁属于高杠杆、轻资产的行业，以收取净息差为主要的盈利来源。2018 年 5 月，商务部将融资租赁公司监管职责划给银保监会。统一归口管理，有助于防止监管套利，规范融资租赁市场的秩序，促进行业健康发展。但在“换监管”的过程中，前期业务“不规范”的融资租赁公司较有可能受到冲击。监管权限划转后，未来中国银行保险监督管理委员会对融资租赁行业出台新政策对行业或产生影响。

近年，第三方支付移动支付行业发展迅猛，2013 年到 2017 年，中国年交易量从人民币 1.3 万亿增长至 109 万亿的规模，其中，2017 年的交易量增长速度更达到了 208%。伴随着巨大的市场需求和行业发展，移动支付正在逐渐成为线下商业的基本要素。虽然第三方支付基于支付功能的利润正在降低，但由于支付是商业活动的最后闭环，只有掌握了支付流，才能说真正的掌握信息流、资金流和物流，才能对其所拥有的数据进行挖掘和应用，才能衍生出相关的增值服务。支付作为流量和数据获取入口，未来会向着大数据分析支撑的营销服务转化，支付市场的经营策略和经营模式也更加丰富。随着移动支付时代的到来，支付行业服务商要快速转变来适应新的商业形态和模式。

2018 年上半年，创投行业面对国内金融去杠杆、减持新规拉长创投项目退出周期、资管新规造成募资困难等诸多挑战，整体投资态势不够强劲。但公司参投的深创投依然取得了好成绩：2018 年上半年 5 个项目顺利登陆资本市场，管理基金总规模突破 2,700 亿元；完成投资项目 66 个，位列行业领先地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）“大众”品牌优势

“大众”是上海市著名商标，在公用事业行业中具有较强的无形资产优势，拥有广泛的客户全体和品牌认同度。“大众”品牌于 1994 年获得核准使用，从 1999 年起，“大众”商标已连续六届被评为上海市著名商标。大众的几大核心品牌——“大众出租”、“大众燃气”、“大众租赁”、“大众物流”等无论是市场份额，还是经营业绩，均处在市场的领先地位。“大众”品牌正成为公用行业中的领先品牌，已成为企业核心竞争力的突出部分，为使大众成为百年企业打下了坚实的基础。为维护大众品牌在市场上的影响力，公司通过不断提升服务质量，持续巩固公司的品牌影响力和市场竞争力。

### （2）地理位置优势

2017 年上海的国内生产总值达约人民币 30,133 亿元，比上年增长 9.71%，在中国城市中排行第一。公司作为拥有悠久历史及著名品牌的上海主要公用事业服务供应商，为上海经济过去三十年的指数式增长作出了贡献，也因此而获益。公司于 1991 年建立了出租车运营业务。2001 年起，公司在上海将管道燃气供应从煤气转换为天然气。2003 年起，公司进一步将公用事业业务扩大至污水处理及公共基础设施行业。这些项目是由上海政府实施的公众利益及经济改革计划的一部分，为当地居民带来了显著的社会效益，也提升了公司的品牌形象。公司在上海公用事业业务的成功运营为业务的进一步发展打下了基础。丰富的经营经验，使公司将业务迅速拓展至华东地区。公司相信可以凭借领先的行业地位及市场声誉在上海未来的发展中继续获益。

### （3）公用事业行业防御性及垄断性优势

公用事业行业与居民日常生活密不可分，一般受经济周期的影响不大，在经济调整期中，资本市场通常将公用事业行业视为防御性较强的行业。公司从事的燃气业务、城市交通业务、污水治理及市政建设业务，由于或者涉及管网铺设，或者涉及国计民生和城市运营维持，均属于具有垄断性质和不可替代性。

### （4）公用事业行业管理经验优势

公司从事公用事业行业 20 多年，积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批经验丰富的公司管理者和经营人才，是公司各项经营管理和业务拓展的强大保证。公司不断地利用公用事业行业中出现的新设备、新技术，提高劳动生产率和服务的质量，具有良好的运营机制。

### （5）规范、完善的公司治理

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所、香港联交所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理。

#### (6) 持续的融资能力

公司积极探索多渠道融资方式，最大程度节约融资成本。报告期内，公司成功发行 2018 年公司债券（第一期及第二期），且公司主体长期信用等级上调至 AAA，“18 公用 01”的债券信用等级上调至 AAA。公司通过直接和间接融资，在降低融资风险的同时提升公司的实力和价值。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年是大众公用成为 A+H 两地上市公司的第二年，也是公司稳健发展迈向新阶段承上启下关键的一年。秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，公司以聚焦公用事业主业投资为龙头，以强化提升内部管理水平为主线，以优化对外投资项目为导向、集中资金使用效益为手段，不断推进公司公用事业主业新项目落地、对外投资项目模式优化、丰富公司融资渠道和资金集约管理等各项重点工作开展。

报告期内，公司实现营业总收入 27.02 亿元，与上年同期增长 9.70%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.26 亿元，比上年同期减少 37.82%。

1、公司下属公司大众交通积极应对激烈的市场竞争格局，不断适应投资升级、消费升级的新需求，从业态创新、组织创新、技术创新等维度提升供给质量，做到坚定不移创新变革，坚定不移实施技术引领，坚定不移走“实业+投资”的产业发展道路，坚定不移以质量取胜。

2、燃气板块主营业务发展上升态势明显。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，经营业绩总体稳定向好。大众燃气以中国进口博览会安全保障工作为重心，不断提升燃气综合保障供应能力，确保了上半年“六无一控制”安全管理目标的实现。南通大众燃气积极响应政府保供要求，出色完成元旦、春节南通市燃气保供工作。加快推进南通北 LNG 储备站的工程建设，积极配合城市轨道交通建设。苏创燃气通过项目投资致力于向综合能源、节能环保服务商方向转型。上半年，公司通过受让上海儒驭、上海慧冉的股权，间接持有江阴天力燃气有限公司 37.2255%的股权。江阴天力是江苏省江阴市以城市管道燃气经营为主业的公司，该项目的成功对于公司燃气主业的开拓发展和核心竞争力的提升带来积极影响。

3、环境市政板块各个项目运营稳定。嘉定污水处理厂上半年完成了 2017 年 4 月开工建设的大提标工程竣工验收，正式进入一级 A+标准实施，处理水质得到大幅提高。江苏大众水务公司上半年重视规范运营治理，把达标排放作为企业的生命线，把控制成本作为公司的提效之本，把项目开发作为做大总量的重要举措，在激烈的市场竞标中，成功中标徐州市青山泉污水处理厂项目。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，2018 年上半年，大众融资租赁进一步上移客户定位，努力发挥好头部企业的示范效应，加强优质客户持续营销，新增业务投放金额和营业收入均创历史新高，正式接入央行征信系统。大众商务积极落实人民银行及支付协会各项工作，推进稳固销售，拓展代扣业务、提升优化电商平台功能、发展受理市场、推进技术开发和产品升级等各项重点工作。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，已完成部分持有项目的转让退出工作。

5、强化财务和资金管理。2018 年上半年，公司不断促进整体财务和资金管理水平的提升，积极推进公司资金池搭建，建立统一资金管理体制，强化资金收支监管，提高资金使用效率。在信用等级评级方面取得重大突破，公司主体信用等级由 AA+上调为 AAA，评级展望为稳定；公司发行的各个债券品种评级也由 AA+上调为 AAA。

6、积极推进信息化建设，提高公司战略管控管理方式。2018 年上半年，公司信息化建设围绕“战略协同”及“战略管控”两大工作方向积极推进有关工作。构建“大数据”应用及分析平台，ECC（企业集控中心建设项目）一期建设实施上线，实现了公司核心业务对外展示功能及公司核心数据决策分析的基础架构搭建。利用“云服务”先进技术，企业级云协同移动门户在公司范

围内推广使用，进一步完善了公司信息化战略管控管理方式。业务系统“平台化”，公司“业财一体化”目标得以初步实现。进一步优化公司及全资、控股子公司人工成本预决算信息系统。

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工作，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，建立健全安全生产责任制。上半年在公司安全生产工作领导小组的指导下，与下属子公司签订《年度安全生产责任书》，督促各子公司开展安全生产自查自纠工作，确保了上半年安全生产无重大事故发生。

## (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	2,643,205,986.65	2,414,839,989.58	9.46
营业成本	2,302,242,119.71	2,028,249,524.87	13.51
销售费用	87,935,621.50	79,996,983.89	9.92
管理费用	160,233,647.54	144,361,050.52	11.00
财务费用	126,488,059.92	122,208,916.05	3.50
经营活动产生的现金流量净额	64,526,208.59	445,481,620.23	-85.52
投资活动产生的现金流量净额	-1,806,922,184.11	-1,192,625,671.10	-51.51
筹资活动产生的现金流量净额	-618,981,257.23	635,511,296.95	-197.40

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司下属燃气企业2018年上半年支付的购气款较上年同期增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期支付上海儒驭、上海慧冉、大众运行、BC Growth VI Fund Sp、爱奇艺东等投资款，华瓌基金等增资款以及购买理财产品等。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期兑付公司债（11沪大众）16亿。

### 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(%)
商业	20,416,541.67	17,269,649.02	15.41	-36.70	-33.20	减少4.44个百分点
施工业	63,387,089.52	46,144,316.50	27.20	-40.66	-51.01	增加15.36个百分点
市政隧道运营	7,386,701.40	6,170,848.00	16.46	0.38	2.65	减少1.84个百分点
燃气销售	2,395,858,252.13	2,146,298,445.64	10.42	9.56	15.60	减少4.68个百分点
污水处理业	118,583,533.74	57,198,675.35	51.77	83.19	63.18	增加5.92个百分点
金融业	21,630,020.42	21,361,763.83	1.24	895.79	868.96	增加2.73个百分点
合计	2,627,262,138.88	2,294,443,698.34	12.67	9.46	13.59	减少3.17个百分点

### 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
上海地区	2,149,224,110.51	1,907,477,051.75	11.25	7.30	11.35	减少3.22个百分点
南通地区	441,755,420.04	365,527,538.11	17.26	17.76	24.07	减少4.20个百分点
徐州地区	36,282,608.33	21,439,108.48	40.91	63.82	74.58	减少3.64个百分点

合计	2,627,262,138.88	2,294,443,698.34	12.67	9.46	13.59	减少3.17个百分点
----	------------------	------------------	-------	------	-------	------------

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,614,174,651.09	13.18	5,131,980,979.06	24.74	-49.06	主要为公司年初归还公司债(11沪大众)16亿,本期对外投资较多
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			21,178,307.92	0.10	不适用	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整
交易性金融资产	843,124,932.32	4.25			不适用	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整
预付款项	28,442,722.03	0.14	20,367,700.47	0.10	39.65	购气款预付增加
应收股利	17,954,736.26	0.09	9,021,405.00	0.04	99.02	2017年末应收上海杭信投资管理有限公司分红款已于2018年1月收到;期末数主要为应收大众交通B股股息款(已于2018年7月6日收到)
存货	30,529,091.73	0.15	314,589,902.63	1.52	-90.30	执行收入新会计准则,根据规定,前期比较财务数据不调整。上年末含工程施工,本期末中工程施工根据收入新准则列示于合同负债科目
一年内到期的非流动资产	879,102,315.78	4.43	656,929,815.38	3.17	33.82	主要为子公司融资租赁的应收融资租赁款一年内到期的增多
其他流动资产	100,901,901.28	0.51	226,364,443.22	1.09	-55.43	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整。上年末中含理财产品,而本期末中理财产品根据新准则规定分别计入相应科目
发放贷款和垫款			137,506,500.00	0.66	不适用	子公司闵行小贷于2018年1月已转让
可供出售金融资产			893,243,718.65	4.31	不适用	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整
其他债权投资	330,830,000.00	1.67			不适用	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整

其他权益工具投资	103,562,385.84	0.52			不适用	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整
其他非流动金融资产	693,760,038.48	3.50			不适用	执行金融工具新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整
无形资产	946,690,718.24	4.77	655,970,532.07	3.16	44.32	主要为子公司大众嘉定污水的污水处理大提标改造项目完工转入无形资产
长期待摊费用	5,937,944.53	0.03	3,500,753.96	0.02	69.62	主要为新增项目管理费(受益期超过一年)
其他非流动资产	738,315,763.23	3.72	1,866,113.21	0.01	39,464.36	主要为增加的预付投资款,详见“第十节/七/35”
应付票据	11,430,246.00	0.06			不适用	子公司大众燃气新增票据结算款
预收款项	227,399,456.86	1.15	1,071,930,245.87	5.17	-78.79	执行收入新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整。上年末中含预收工程款(工程款),本期末中预收工程款(工程款)根据收入新准则列示于合同负债科目。
合同负债	685,907,420.13	3.46			不适用	执行收入新会计准则,根据规定,前期比较财务报表数据不调整
应付职工薪酬	26,050,027.23	0.13	75,705,444.53	0.36	-65.59	主要为2017年末计提的年终奖于本期发放等
应交税费	5,707,479.35	0.03	25,614,564.59	0.12	-77.72	主要为本期末的应缴未缴企业所得税和个人所得税比年初减少
应付利息	61,129,885.09	0.31	26,796,743.54	0.13	128.12	主要为债券和其他债务工具付息周期影响,导致本期未计提的应付未付利息大于本年年初的应付未付利息
应付股利	175,163,539.41	0.88	911,293.00	0.00	19,121.43	2017年度分红款尚未支付(2018年7月已支付)
其他应付款	1,156,611,867.15	5.83	560,247,942.36	2.70	106.45	主要为增加了未付投资款等
一年内到期的非流动负债	1,073,400,106.63	5.41	2,406,628,348.60	11.60	-55.40	主要为公司年初时归还公司债(11沪大众)16亿
长期借款	1,133,324,331.30	5.71	827,881,992.45	3.99	36.89	主要为子公司大众融资租赁为发展业务而增加的长期借款
应付债券	1,592,283,648.75	8.03	1,092,798,849.57	5.27	45.71	主要为新增公司债(18公用01)5亿
递延所得税负债	111,915,502.42	0.56	34,791,827.43	0.17	221.67	执行金融工具新会计准则,按规定,前期比较财务报表数据不调整。本期末中含年初执行新准则,原成本法核算权益工具采用公允价值计量而相应产生的递延所得税负债。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 子公司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 29,300.00 万元。截至 2018 年 6 月 30 日,已质押的应收账款金额为 21,633,975.00 元、长期应收款为 600,019,622.95 元,其中 37,674,508.50 元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示;取得的长期借款余额为 9,900.00 万元,其中一年内到期的长期借款为 9,900.00 万元。

(2) 子公司上海大众融资租赁有限公司以其部分长期应收款为质押,向银行取得长期借款 96,423 万元。截至 2018 年 6 月 30 日,已质押长期应收款余额为 731,434,158.15 元,其中 255,146,406.06 元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示;取得的长期借款余额为

791,501,046.54元,其中330,627,572.64元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(3) 子公司上海大众嘉定污水处理有限公司以其收费权益质押,向银行取得长期借款136,393,332.00元,截至2018年6月30日,已质押应收账款余额为42,410,924.77元,取得的长期借款余额为136,393,332.00元。

(4) 孙公司徐州源泉污水处理有限公司以其收费权益质押,向银行取得长期借款3,200,000.00元。截至2018年6月30日,已质押应收账款余额为1,733,009.85元,取得的长期借款余额为950,000.00元,其中450,000.00元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 孙公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司以其收费权益质押,向银行取得长期借款7,499,165.00元。截至2018年6月30日,已质押应收账款余额为1,574,456.40元,取得的长期借款余额为6,499,165.00元,其中1,000,000.00元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期内,公司对外股权投资额约为8.57亿,上年同期对外股权投资额约为10.52亿,投资额减少1.95亿,下降幅度为18.52%。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

币种:人民币 单位:万元

被投资公司名称	主要业务	报告期投资金额	累计持股比例(%)	期末账面价值	报告期投资损益	资金来源	投资期限	是否涉及诉讼
上海大众运行物流股份有限公司	普通货运等	9,600	80	9,600	-	自筹资金	长期	否
北京爱奇艺东投资管理中心(有限合伙)	投资管理;资产管理;项目投资	2,000	9.43	2,000	-	自筹资金	长期	否
上海儒驭、上海慧冉	实业投资、企业管理咨询,商务信息咨询	43,118.44、 21,085.78	100、 49	64,204.22	-	自筹资金	长期	否
大众交通(集团)股份有限公司	企业经营管理咨询,现代物流,交通运输等	649.78	26.77	248,784.53	7,472.93	自筹资金	长期	否
上海华臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股权投资,股权投资管理,投资管理,实业投资,财务咨询	3,000	55.53	52,085.70	-375.76	自筹资金	长期	否
BC Growth VI Fund Sp	股权投资	美金1,090	37	6,282.07	-	自筹资金	长期	否

1、2018年3月29日,本公司与大众企管、上海怡阳园林绿化有限公司签署《上海市产权交易合同》,本公司分别受让大众企管、怡阳园林所持有的大众运行61.67%、18.33%股权,受让价格合计9,600万元。详见公告临2018-014。

2、2018年5月3日,本公司和大众交通分别与西藏锦坤及其他有限合伙人签署《合伙协议》、

《北京爱奇艺东投资管理中心（有限合伙）之认缴协议》，本公司与大众交通分别认缴出资人民币2.2亿元作为有限合伙人入伙爱奇艺东。详见公告临2018-020。

3、2018年5月18日，本公司与林克文、林磊渊签署《股权转让协议》，公司以人民币1,077,960,971.51元受让林克文、林磊渊持有的上海儒驭100%股权（其中受让林克文持有的上海儒驭89%股权，林磊渊持有的上海儒驭11%股权）、公司以人民币527,144,474.29元受让林克文持有的上海慧冉49%股权。本公司通过受让上海儒驭、上海慧冉的股权，即直接或间接合计持有江阴天力37.2255%的股权。详见公告临2018-025。

4、报告期内，本公司通过上交所集中竞价交易方式合计增持大众交通A股股票1,428,400股。截止本报告期末，本公司、本公司全资子公司大众香港及一致行动人共计持有大众交通总股份数为632,935,549股，占其总股本26.77%。

5、2017年3月，本公司通过受让9,000万元的认缴出资份额，并新增货币认缴出资91,000万元的方式入伙华璨基金，首期出资人民币5亿元，占首期募集规模的60.24%（详见公告临2017-019）。报告期内，本公司新增出资3,000万元。截至报告期末，本公司占华璨基金实缴总额55.53%。

6、报告期内，公司投资了拔萃资本的基金BC GLOBAL FUND SPC-BC GROWTH VI FUND SP，总投资金额为美金1,090万元。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	264,553,845.51		578,571,086.81	843,124,932.32
1. 交易性金融资产	264,553,845.51		578,571,086.81	843,124,932.32
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	264,553,845.51		473,524,161.88	738,078,007.39
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			105,046,924.93	105,046,924.93
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				
◆其他债权投资	330,830,000.00			330,830,000.00
◆其他权益工具投资	103,562,385.84			103,562,385.84
◆其他非流动金融资产			693,760,038.48	693,760,038.48
1. 交易性金融资产			693,760,038.48	693,760,038.48
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			693,760,038.48	693,760,038.48
(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				
◆一年内到期的非流动资产	3,928.54			3,928.54
1. 其他债权投资	3,928.54			3,928.54
持续以公允价值计量的资产总额	698,950,159.89		1,272,331,125.29	1,971,281,285.18

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

报告期内，本公司与上海天赫投资管理有限公司在上海签署《产权交易合同》，出让本公司所持有的上海杭信投资管理有限公司 161.29 万股股权，出让价格为人民币 860.45 万元。上述股权转让事项于 2018 年 3 月 14 日在上海市工商行政管理局完成备案。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	净利润
大众交通(集团)股份有限公司	2,364,122,864.00	现代物流交通运输	15,783,628,490.47	8,697,138,971.78	1,541,938,023.09	279,361,636.91
深圳市创新投资集团有限公司	4,202,249,520.00	创业投资机构	28,543,585,923.65	12,852,152,111.01	475,623,572.20	380,363,025.09
上海大众燃气有限公司	1,000,000,000.00	燃气供应	4,800,752,824.83	1,508,356,509.28	2,042,918,449.65	56,020,624.38

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、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) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、定价政策风险**

公司从事的公用事业具有经济效益性和社会公益性的双重特征，这些业务的发展程度和盈利水平都面临一定的政策风险。政府对于燃气价格、污水处理价格和城市出租车运价的定价模式和定价机制，都可能影响公司的盈利水平。

**2、原材料价格波动风险**

作为公用事业类企业，公司的城市燃气、环境市政等业务对原材料消耗较大，是公司业务成本的重要组成部分，主要包括气源、药剂、电力等。该原材料的供应量和供应价格受到国内外市场的行情和政府相关部门定价政策等方面的影响，如市场出现波动或政策发生改变，将会导致公司经营成本上升。

**3、金融信贷风险**

公司自营的融资租赁等金融服务若由于客户主观或客观上不能履行其合同义务或责任，可能给公司的经营业绩、财务状况及盈利能力带来不利的影响。

**4、金融创投业务投资风险**

公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，积极推进金融创投板块业务。由于创投业务自身具有的高风险特质，公司在金融创投板块的投资可能存在一定的投资风险。

**5、海外投资和汇率波动风险**

海外投资风险是指一定时期内，在海外投资环境中，客观存在的，但事先难以确定的可能导致对外投资损失，从而导致对外投资失败的风险，包括政治风险，文化风险，市场风险等。受国内外经济、政治形势和货币供求关系的影响，未来人民币兑其他货币的汇率可能与现行汇率产生较大差异，将对本公司的经营业绩产生一定影响。

**6、安全生产及环境保护相关风险**

本公司从事的燃气销售和燃气管道施工，易受到部分不确定因素影响。近年来，随着燃气管道

运营和施工安全标准的不断提高，公司面临一定的安全供应的压力。公司主营业务之一为污水处理业务，该业务在环境保护方面受到国家相关法律法规及政策等的严格规定，存在发生环境相关事故的风险。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

2018年7月24日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：沪调查通字2018-2-023号）：“因你公司涉嫌短线交易，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司进行立案调查，请予以配合”。详见公告临2018-035。

截止本报告披露日，公司正在全面配合中国证监会的调查工作。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2017年5月17日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2017年5月18日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于2018年5月17日召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《公司2017年度财务决算报告和2018年度财务预算报告》、《2017年度公司利润分配预案》、《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司申请银行授信贷款额度的议案》、《关于公司为控股子公司对外融资提供担保的议案》、《关于公司及其子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司2018年年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于聘请公司2018年年度境外审计机构的议案》、《关于公司拟注册发行超短期融资券、短期融资券的议案》、《关于公司拟注册发行中期票据的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于修改〈公司章程〉并办理工商登记的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
其他	上海大众公用事业（集团）	在未来6个月内不减持大众	法定期限内	是	是	已履行完毕	-

	股份有限 公司	交通 A 股 或 B 股					
--	------------	-----------------	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 5 月 17 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2018 年年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于聘请公司 2018 年年度境外审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2018 年度境内审计机构和内部控制审计机构，同意续聘香港立信德豪会计师事务所有限公司作为公司 2018 年度境外审计机构，聘期均为一年，并按标准支付审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (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

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司下属子公司大众燃气、南通大众等向本公司第二大股东燃气集团采购天然气业务及大众燃气向燃气集团租赁办公场所。	www.sse.com.cn (临 2018-007)
公司及下属公司因办公需要，向上海大众大厦有限责任公司租赁办公场所。	www.sse.com.cn (临 2018-007)

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司分别受让大众企管、怡阳园林所持有的上海大众运行物流股份有限公司 61.67%、18.33% 股权，受让价格分别为人民币 7,400 万元、人民币 2,200 万元，合计人民币 9,600 万元	www.sse.com.cn (临 2018-014)

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017 年 12 月 8 日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，出让本公司所持有的上海闵行大众小额贷款股份有限公司 10,000 万股股权，出让价格为人民币 10,250 万元（详见公告临 2017-056）。报告期内，该股权转让事项已于 2018 年 1 月 31 日在上海市工商行政管理局完成备案。2018 年 2 月 11 日，大众交通已向本公司支付全部股权转让款项。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司披露了《关于与关联人共同投资的关联交易公告》（临 2018-020），本公司与大众交通分别认缴出资人民币 2.2 亿元，作为有限合伙人入伙爱奇艺东。2018 年 7 月 28 日，公司披露了《关于与关联人共同投资的关联交易的进展公告》（临 2018-036），由于爱奇艺东拟定投资项目发生变化，本公司和大众交通及其他有限合伙人签署《退伙协议》，退出爱奇艺东。

(2) 2017 年 11 月 20 日，公司披露了《对子公司增资暨关联交易公告》（临 2017-053），本公司与燃气集团按原持股比例向大众燃气增资共计人民币 2 亿元，其中本公司增资人民币 1 亿元，燃气集团增资人民币 1 亿元。按照约定，本公司已于 2017 年内完成第一次增资 5,000 万元，于本报告期内完成第二次增资 5,000 万元。

**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**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 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

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	411,650,698.75
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,653,908,154.09
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,653,908,154.09
担保总额占公司净资产的比例 (%)	23.41
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)	1,437,317,976.94
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)	1,437,317,976.94

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司一贯秉承“以人为本，创新发展”的企业理念，在社会责任承担方面，专注与保护生态环境，加强节能意识宣传教育，关爱弱势群体，积极组织公益活动，于2008年成立大众教育基金，希望能够回馈社会，塑造优秀的企业文化，打造核心价值观的机会，向公众展示大众“团结、敬业、创新、拼搏”的精神。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司积极响应扶贫扶智齐头并进，创新“互联网+”扶贫，帮助贫困人口脱贫致富，提高教育水平，阻断贫困代际传递。公司通过上海市援建干部青年，在援建地区小学开展网络基础知识读本阅读活动，让学生、教师、家长共同了解网络基本常识、网络安全、网络欺凌等相关科技知识，从而培养其正确的网络道德价值观，学会正确地使用网络资源，反对网络欺凌。报告期内，公司参与上海援滇公益活动，捐赠云南省文山州119所学校《数字公民》书籍35,000册，网络课程ID卡35,000张。利用校园网络条件，开展网络扶智、网络公益工程，建立起网络扶贫信息服务系统，普及宣传电商知识，带动贫困地区特色产业效益，网络教育、网络文化帮助提高贫困地区群众的文化素质和就业能力，切实打开孩子通过网络学习成长、青壮年通过网络就业创业改变命运的通道，显著增强贫困地区的内生动力，为脱贫摘帽和可持续发展打下坚实基础。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0
2. 物资折款	108.37
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	0
二、分项投入	
教育脱贫	108.37
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0

4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	108.37

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司积极参与科技创新、互联网创新、金融创新，希望可以向贫困地区介绍、推广相关经验，带动脱贫，共同开创美好生活。

扶贫不是单一方式、单一途径的，而是全方位立体的服务。网络扶贫不仅要解决资讯双向高效沟通的通道问题，也要解决网络扶智的问题，让山沟里的孩子也能接受优质教育。科技扶贫，不仅要向贫困地区输出技术，解决问题，也要带动贫困地区结合自身情况创新技术，谋求更大发展空间。金融扶贫不仅要加大投入支持力度发挥金融资金的引导和协调作用，也要提升机构基础金融服务水平，加强金融产品创新、精准扶贫信息共享，向深度贫困地区下沉网点和服务重心。作为一家有意愿、有能力、有社会责任心的企业，愿意在这样全方位的扶贫攻坚工作中承担自己的责任。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司坚持将企业植根于社会，企业发展与社会发展紧密相连，社会的可持续发展、社会的和谐需要企业公民的无私奉献。未来公司将继续关注社会需求，积极增加税收、保障股东权益、注重环境保护、勇于承担社会责任，积极投身社会公益事业，尽己所能，为构建和谐社会贡献绵薄之力。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

截至报告期末，公司拥有多家污水处理厂，分别由下属子公司嘉定污水、江苏大众及其下属子公司负责运营管理，业务区域主要集中于上海嘉定、江苏徐州、连云港等地区。公司的污水处理项目主要业务范围为处理生活及工业污水。污水处理均采用国内成熟污水处理工艺，能够满足现行尾水达标排放的要求。污水处理厂污染物排放符合国家排放标准，且无重大事项发生。公司下属污水处理厂排污信息见下表：

子公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海嘉定污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017年 60 2018年 50	1115.0 吨	3832.5 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017年 20 2018年 10	359.5 吨	1277.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017年 8 (15) 2018年 1.5 (3)	60.4 吨	511.0 吨	无
	SS	连续	1	厂区东南角	2017年 20	657.5	1277.5 吨	无

		排放		废水总排口	2018 年 10	吨		
	TP	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	2017 年 1 2018 年 0.3	14.5 吨	63.9 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	2017 年 20 2018 年 15	586.7 吨	1277.5 吨	无
徐州 大众 水运 有限 公司	COD	连续排放	1	厂区东南角 排放口	50	312.2 吨	730.0 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角 排放口	10	39.4 吨	146.0 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角 排放口	5 (8)	40.1 吨	73.0 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角 排放口	10	106.7 吨	146.0 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角 排放口	0.5	4.20 吨	7.30 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角 排放口	15	198.0 吨	219.0 吨	无
徐州 大源 环境 有限 公司 三河 水处	COD	连续排放	1	厂区西南角 排放口	50	244.7 吨	547.5 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西南角 排放口	10	30.8 吨	109.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西南角 排放口	5 (8)	28.0 吨	54.8 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西南角 排放口	10	81.6 吨	109.5 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区西南角 排放口	0.5	3.09 吨	5.48 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区西南角 排放口	15	148.0 吨	164.25 吨	无
徐州 泉源 有限 公司	COD	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	50	192.9 吨	365 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	10	46.1 吨	73 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	5 (8)	6.84 吨	36.5 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	10	43.2 吨	73 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	0.5	1.74 吨	3.65 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	15	80.6 吨	109.5 吨	无
沛县 泉源 有限 公司 (沛 县 水 厂)	COD	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	50	349.0 吨	912.5 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	10	68.9 吨	182.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	5 (8)	10.0 吨	146.0 吨	无
	SS	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	10	122.2 吨	182.5 吨	无
	TP	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	0.5	4.54 吨	9.125 吨	无
	TN	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	15	202.9 吨	273.7 吨	无
邳州 泉源 有限 公司	COD	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	50	204.113 吨	670.8 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角 废水总排口	10	65.77 吨	134.16 吨	无

有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	12.658 吨	67.08 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	85.047 吨	134.16 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	3.969 吨	6.708 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	134.374 吨	201.24 吨	无
连云港西污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017年80 2018年50	185.6 吨	584 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017年25 2018年10	35.2 吨	182.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017年15 2018年5 (8)	19.3 吨	109.5 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017年25 2018年10	58.3 吨	182.5 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017年1.5 2018年0.5	2.31 吨	7.3 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017年无要求 2018年15	无要求	无要求	无

目前公司下属的污水处理项目执行的出水水质分别为《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)的一级 A+或一级 A。常见的污染物基本控制项目包括化学需氧量 (COD)、生化需氧量 (BOD)、悬浮物 (SS)、总氮、氨氮及总磷等。基本控制项目最高允许排放浓度 (日均值) 详见下表:

序号	基本控制项目	一级标准 (单位: mg/L)	
		A+标准	A 标准
1	化学需氧量 (COD)	50	50
2	生化需氧量 (BOD5)	10	10
3	悬浮物 (SS)	10	10
4	动植物油	1	1
5	石油类	1	1
6	阴离子表面活性剂	0.5	0.5
7	总氮 (以 N 计)	15	15
8	氨氮 (以 N 计)	1.5(3)	5(8)
9	总磷 (以 P 计)	0.3	0.5
10	色度 (稀释倍数)	30	30
11	PH	6-9	6-9
12	粪大肠菌群数	1000	1000

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司的污水处理业务为区域特许经营, 与地方政府方签订了《特许经营协议》, 由政府方在特许经营期内, 向公司采购污水处理服务。公司负责处理政府规定区域的城市污水, 处理完毕后达标排放至指定地点。公司下属子公司大众嘉定污水所有污水处理运营主体均与嘉定区水务局 (经嘉定区人民政府授权) 签订污水处理合同, 按合同中规定区域负责处理城市污水, 处理完毕、达标排放至指定地点。江苏大众所有污水处理运营主体均与当地人民政府签订 BOT 合同, 按规定区域负责处理城市污水, 处理完毕、达标排放至指定地点。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

公司所有新、改、扩建项目均经过相关部门核准或备案，符合国家政策要求并严格执行了项目环保措施，开展了相关环境影响评价。截止目前，公司下属大众嘉定污水总规划污水处理能力为 25 万立方米/日，已建成运行的一、二、三期污水处理能力为 17.5 万立方米/日。一、二期提标改造后和三期同步执行国家一级 A+排放标准。江苏大众下属贾汪污水处理厂二期扩建工程、东海提标改造工程建成通水，公司整体污水处理能力进一步提升。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

公司根据《环境保护法》、《突发事件应对法》等法律法规和《突发事件应急预案管理办法》等文件要求，每年定期组织开展相关应急演练，不断提高公司突发环境事件应对能力。公司建立健全了各项环保制度和环境突发事件应急预案，取得了环境保护部门颁发的《排污许可证》，各项污染物达标排放，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

**5. 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

公司根据相关环境保护部门的规范和要求编制了环境自行监测方案，并按方案要求开展了自行监测工作和数据监测。

**6. 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。上述修订后的准则本公司自 2018 年 1 月 1 日起施行。根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下表（1）—（7）内容所示。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》，该准则本公司自 2018 年 1 月 1 日起施行。根据准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则的主要影响如下表（8）内容所示。

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)
(1) 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 减少 21,178,307.92 元; 交易性金融资产: 增加 21,178,307.92 元
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”		可供出售金融资产: 减少 759,802,749.25 元; 交易性金融资产: 增加 390,703,421.88 元; 其他非流动金融资产: 增加 694,720,000.00 元; 递延所得税负债: 增加 81,405,168.16 元; 留存收益: 增加 135,554,350.86 元; 少数股东权益: 增加 108,661,153.61 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”		可供出售金融资产: 减少 121,697,812.06 元; 其他权益工具投资: 增加 121,697,812.06 元
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”		可供出售金融资产: 减少 11,743,157.34 元; 其他债权投资: 增加 4,413,425.96 元; 一年内到期的非流动资产: 增加 7,329,731.38 元
(5) 理财产品(保本固收)投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”		其他流动资产: 减少 113,000,000.00 元; 其他流动资产(购入的以摊余成本计量的一年内到期的理财产品): 增加 113,000,000 元
(6) 理财产品(非保本浮动、保本浮动)重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”		其他流动资产: 减少 62,000,000.00 元; 交易性金融资产: 增加 62,000,000.00 元
(7) 计提预期信用损失准备		长期应收款: 减少 7,206,856.85 元; 一年内到期的非流动资产: 减少 6,035,136.90 元; 递延所得税资产: 增加 3,310,498.44 元; 留存收益: 减少 7,945,196.25 元; 少数股东权益: 减少 1,986,299.06 元
(8) 在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目		合同资产: 0 元; 合同负债: 641,344,593.51 元

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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

适用 不适用

##### 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)

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	200,927
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (一) 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	
香港中央结算(代理人)有限公司	3,000	533,390,000	18.07	0	无		境外法人
上海大众企业管理有限公司	0	495,143,859	16.77	0	质押	476,500,000	境内非国有法人
上海燃气(集团)有限公司	0	153,832,735	5.21	0	无		国有法人
林庄喜	-2,038,677	25,408,400	0.86	0	无		境内自然人
林泽华	0	20,817,978	0.71	0	无		境内自然人
徐新	1,312,380	13,406,275	0.45	0	无		境内自然人
林贤专	0	13,189,105	0.45	0	无		境内自然人
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	4,623,900	12,820,726	0.43	0	无		境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,370,700	0.39	0	无		国有法人
蔡志双	576,900	10,765,798	0.36	0	无		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				
香港中央结算(代理人)有限公司	533,390,000	境外上市外资股	533,390,000				
上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	495,143,859				
上海燃气(集团)有限公司	153,832,735	人民币普通股	153,832,735				
林庄喜	25,408,400	人民币普通股	25,408,400				
林泽华	20,817,978	人民币普通股	20,817,978				
徐新	13,406,275	人民币普通股	13,406,275				
林贤专	13,189,105	人民币普通股	13,189,105				
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	12,820,726	人民币普通股	12,820,726				
中央汇金资产管理有限责任公司	11,370,700	人民币普通股	11,370,700				

蔡志双	10,765,798	人民币普通股	10,765,798
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名无限售条件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	不适用		

股东持股情况说明：上海大众企业管理有限公司通过港股通等方式持有公司 60,746,000 股 H 股，该股份数登记在香港中央结算（代理人）有限公司名下。截止 2018 年 6 月 30 日，上海大众企业管理有限公司持有本公司 555,889,859 股股份（其中：495,143,859 股 A 股股份、60,746,000 股 H 股股份），占公司已发行股份总数的约 18.83%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(二) 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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 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	交易场所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2011年公司债券	11 沪大众	122112	2012年1月6日	2018年1月6日	0	5.71	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每半年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)	18 公用01	143500	2018年3月13日	2023年3月13日	5	5.58	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)品种一	18 公用03	143740	2018年7月18日	2023年7月18日	5.1	4.65	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)品种二	18 公用04	143743	2018年7月18日	2023年7月18日	6.8	4.89	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于2018年1月8日支付公司2011年公司债券第十二个计息期间的利息和本期债券的本金并摘牌(详见公告临2017-058)。本期债券的票面利率为5.71%,本计息期间共184天,完整计息年度(2017年1月6日至2018年1月5日)共365天,每手“11沪大众”(面值人民币1,000元)实际派发利息为人民币28.785元(含税),派发本金人民币1,000元。报告期内,本期债券的兑付兑息工作已全部完成。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、2018年3月,公司发行2018年公开发行公司债券(第一期)为5年期固定利率债券,在债券存续期第3年末附调整票面利率选择权和投资者回售权。公司有权决定是否在存续期的第3个计息年度末调整本期债券第4个和第5个计息年度的票面利率。公司将于本期债券存续期的第3个计息年度付息日前的第35个交易日,通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整

方式（加/减调整幅度）以及调整幅度。若公司未在本期债券存续期的第3个计息年度末行使调整票面利率选择权，则本期债券第4个和第5个计息年度票面利率仍维持原有计息年度票面利率不变。

公司在通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整方式（加/减调整幅度）以及调整幅度后，投资者有权选择将持有的本期债券全额或部分按面值回售给本公司。若投资者行使回售选择权，则本期债券第3个计息年度付息日为回售支付日，公司将按照交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

2、2018年7月，公司发行2018年公开发行公司债券（第二期），最终发行规模品种一为人民币5.1亿元，票面利率为4.65%；品种二为人民币6.8亿元，票面利率为4.89%。品种一为5年期固定利率债券，在债券存续期第3年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售权；品种二为5年期固定利率债券。

## 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
	办公地址	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层
	联系人	陆晓静、刘磊
	联系电话	010-88027267
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：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

1、报告期内，上海大众公用事业（集团）股份有限公司2011年公司债券的募集资金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、报告期内，上海大众公用事业（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第一期）募集资金5亿元，已使用4.42亿元，募集资金的使用符合《公司2018年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的使用计划，具体情况如下：

18公用01募集资金偿还公司债务明细 币种：人民币 单位：亿元

借款公司	金融机构	借款金额	用款日期	用款金额	借款起始日	合同到期日	备注
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行	1.00	2018/4/23	1.00	2017/5/11	2018/5/11	流动资金借款
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国银行股份有限公司上海市浦东分行	1.50	2018/4/27	1.50	2017/6/8	2018/6/8	流动资金借款
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行	1.50	2018/5/15	1.50	2018/3/20	2018/9/20	流动资金借款
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海卢	0.42	2018/6/7	0.42	2017/7/3	2018/7/3	流动资金借款

公司	湾支行					
合计		4.42		4.42		

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内，公司委托信用评级机构中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信评级”）对本公司 2018 年公开发行的公司债券（第一期）（“18 公用 01”）进行了信用评级。中诚信评级于 2018 年 3 月 5 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，公司主体信用评级结果为 AA+；“18 公用 01”债券评级结果为 AA+。评级报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内，公司委托中诚信评级对本公司 2018 年公开发行的公司债券（第一期）（“18 公用 01”）进行了跟踪信用评级。中诚信评级在对公司经营状况、行业、其他情况进行综合分析评估的基础上，于 2018 年 5 月 29 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》，本次跟踪评级上调公司的主体长期信用等级至 AAA，评级展望为“稳定”，同时上调“18 公用 01”的债券信用等级至 AAA。评级报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 13 日发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）的利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

本期债券付息日为 2019 年至 2023 年每年的 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）；若投资人行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2019 年至 2021 年每年的 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

本期债券兑付日为 2023 年 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）；若投资人行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2021 年 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

为维护债券持有人的合法权益，公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

##### 1、制定债券持有人会议规则

公司已按照《公司债券交易与管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

##### 2、聘请债券受托管理人

公司已按照《公司债券交易与管理办法》的规定，聘请海通证券担任本次债券的债券受托管理人，并与海通证券订立了《债券受托管理协议》。在本次债券存续期限内，由海通证券依照《债券受托管理协议》的约定维护本次债券持有人的利益。

##### 3、设立募集资金专户

为了保证按时偿还本次债券到期本金和利息，公司将在本次债券发行前在上海浦东发展银行徐汇支行开设募集资金专项账户，用于本次债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。公司在本次债券的付息日或兑付日前 7 个交易日（T-7 日）之前，按照《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中确定的利息/本息金额向募集资金专项账户中划入偿债资金，资金监管银行将检查募集资金专项账户内的资金，并于当日将募集资金专项账户内的资金情况书面通知公司。

##### 4、严格执行资金管理计划

本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

## 5、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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，报告期内，受托管理人已履行完毕相关义务。

公司已发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）受托管理人为海通证券股份有限公司。报告期内，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

适用 不适用

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	72.11%	78.86%	减少 6.75 个百分点	-
速动比率	71.68%	75.32%	减少 3.64 个百分点	-
资产负债率（%）	58.36%	59.70%	减少 1.34 个百分点	-
贷款偿还率（%）	100%	100%		-
	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	3.40	4.70	-27.76	
利息偿付率（%）	100%	100%	-	-

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

(1) 公司于 2017 年 8 月 10 日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第一期中期票据”的发行（详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)），本期融资券简称：17 上海大众 MTN001，本期融资券代码：101764040，发行金额：6 亿元，发行期限：3 年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值 100 元，票面利率：4.88%，起息日期：2017 年 8 月 11 日，兑付日期：2020 年 8 月 11 日。

(2) 公司于 2017 年 8 月 15 日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第一期短期融资券”的发行（详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)），本期融资券简称：17 上海大众 CP001，本期融资券代码：041764018，发行金额：5 亿元，发行期限：365 天，计息方式：一次性还本付息，发行价格：面值 100 元，票面利率：4.63%，起息日期：2017 年 8 月 16 日，兑付日期：2018 年 8 月 16 日。

(3) 公司于 2017 年 8 月 17 日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第二期中期票据”的发行（详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)），本期融资券简称：17 上海大众 MTN002，本期融资券代码：101764045，

发行金额：5 亿元，发行期限：3 年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值 100 元，票面利率：4.85%，起息日期：2017 年 8 月 18 日，兑付日期：2020 年 8 月 18 日。

(4) 公司于 2017 年 11 月 23 日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2017 年度第二期超短融资券”的发行(详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com))，本期融资券简称：17 上海大众 SCP002，本期融资券代码：011764133，发行金额：5 亿元，发行期限：270 天，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值 100 元，票面利率：5.39%，起息日期：2017 年 11 月 24 日，兑付日期：2018 年 8 月 21 日。

#### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

报告期内，公司获得银行授信额度(含外币折算)合计为人民币 8,586,238,925.98 元(2018 年初：人民币 8,389,758,471.91 元)，其中人民币 3,757,556,902.92 元(2018 年初：人民币 3,835,895,304.17 元)为已动用，而于 2018 年 06 月 30 日人民币 4,828,682,023.06 元(2018 年初：人民币 4,553,863,167.74 元)为未动用。

#### 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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 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

2018 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		2,614,174,651.09	5,131,980,979.06
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			21,178,307.92
交易性金融资产		843,124,932.32	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		301,314,415.84	306,649,164.25
预付款项		28,442,722.03	20,367,700.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			23,173.97
应收股利		17,954,736.26	9,021,405.00
其他应收款		354,681,374.15	332,044,419.60
买入返售金融资产			
存货		30,529,091.73	314,589,902.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		879,102,315.78	656,929,815.38
其他流动资产		100,901,901.28	226,364,443.22
流动资产合计		5,170,226,140.48	7,019,149,311.50
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			137,506,500.00
可供出售金融资产			893,243,718.65
持有至到期投资			
债权投资			
其他债权投资		330,830,000.00	
长期应收款		1,725,845,997.84	1,460,137,122.23
长期股权投资		5,319,066,036.33	5,557,716,624.21
其他权益工具投资		103,562,385.84	
其他非流动金融资产		693,760,038.48	
投资性房地产		61,652,208.31	62,750,362.51
固定资产		4,140,204,052.78	4,135,119,147.07

在建工程		566,370,066.16	783,343,158.36
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		946,690,718.24	655,970,532.07
开发支出			
商誉		1,311,712.51	1,311,712.51
长期待摊费用		5,937,944.53	3,500,753.96
递延所得税资产		36,667,892.38	32,406,167.84
其他非流动资产		738,315,763.23	1,866,113.21
非流动资产合计		14,670,214,816.63	13,724,871,912.62
资产总计		19,840,440,957.11	20,744,021,224.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,819,000,000.00	2,458,593,100.00
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			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,430,246.00	
应付账款		891,350,848.49	1,263,609,075.22
预收款项		227,399,456.86	1,071,930,245.87
合同负债		685,907,420.13	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,050,027.23	75,705,444.53
应交税费		5,707,479.35	25,614,564.59
应付利息		61,129,885.09	26,796,743.54
应付股利		175,163,539.41	911,293.00
其他应付款		1,156,611,867.15	560,247,942.36
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,073,400,106.63	2,406,628,348.60
其他流动负债		1,037,091,393.54	1,010,985,515.60
流动负债合计		7,170,242,269.88	8,901,022,273.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,133,324,331.30	827,881,992.45
应付债券		1,592,283,648.75	1,092,798,849.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		247,923,564.65	195,348,204.55
长期应付职工薪酬		34,722,500.00	34,738,000.00

专项应付款		47,324,334.60	47,324,334.60
预计负债		37,960,945.73	32,560,445.58
递延收益		1,203,894,341.86	1,218,108,219.66
递延所得税负债		111,915,502.42	34,791,827.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,409,349,169.31	3,483,551,873.84
负债合计		11,579,591,439.19	12,384,574,147.15
<b>所有者权益</b>			
股本		2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,098,486,680.25	1,098,572,385.87
减：库存股			
其他综合收益		854,759,463.88	1,105,843,340.14
专项储备			
盈余公积		500,647,574.88	500,173,309.33
一般风险准备		138,897.86	345,313.74
未分配利润		1,659,633,704.74	1,583,373,696.35
归属于母公司所有者权益合计		7,066,100,996.61	7,240,742,720.43
少数股东权益		1,194,748,521.31	1,118,704,356.54
所有者权益合计		8,260,849,517.92	8,359,447,076.97
负债和所有者权益总计		19,840,440,957.11	20,744,021,224.12

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

### 母公司资产负债表

2018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		1,667,519,674.48	3,612,712,887.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,337,040.23
交易性金融资产		20,033,595.01	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			9,021,405.00
其他应收款		1,236,153,172.04	1,300,805,464.27
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		7,327,402.12	4,102,349.91
流动资产合计		2,931,033,843.65	4,928,979,147.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			69,227,344.47
持有至到期投资			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,607,515,002.15	7,824,145,803.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		73,970,000.00	
投资性房地产		40,332,902.98	41,007,910.42
固定资产		1,904,421.02	1,636,667.85
在建工程		73,671,125.54	52,888,082.52
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		5,398,588.17	2,264,138.80
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		738,042,178.32	
非流动资产合计		8,540,834,218.18	7,991,169,947.87
资产总计		11,471,868,061.83	12,920,149,095.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,500,000,000.00	1,959,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		428,571.44	
合同负债			
应付职工薪酬		4,309,244.01	10,590,501.37
应交税费		1,698,505.98	2,771,308.02
应付利息		57,949,547.10	23,058,465.20
应付股利		175,163,539.41	911,293.00
其他应付款		858,372,578.19	827,690,382.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	1,599,674,660.50
其他流动负债		1,036,098,539.11	1,009,978,355.63
流动负债合计		3,639,020,525.24	5,433,974,966.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		195,000,000.00	
应付债券		1,592,283,648.75	1,092,798,849.57

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		2,355,331.16	1,198,369.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,789,638,979.91	1,093,997,218.93
负债合计		5,428,659,505.15	6,527,972,185.14
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,161,837,486.05	1,161,947,119.70
减：库存股			
其他综合收益		804,556,662.03	1,012,152,115.13
专项储备			
盈余公积		500,647,574.88	500,173,309.33
未分配利润		623,732,158.72	765,469,690.96
所有者权益合计		6,043,208,556.68	6,392,176,910.12
负债和所有者权益总计		11,471,868,061.83	12,920,149,095.26

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

## 合并利润表

2018 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		2,701,990,918.35	2,463,102,465.61
其中：营业收入		2,643,205,986.65	2,414,839,989.58
利息收入		58,784,931.70	48,262,476.03
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,710,018,961.24	2,393,117,951.28
其中：营业成本		2,302,242,119.71	2,028,249,524.87
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			
税金及附加		16,827,763.41	18,101,609.31
销售费用		87,935,621.50	79,996,983.89

管理费用		160,233,647.54	144,361,050.52
研发费用			
财务费用		126,488,059.92	122,208,916.05
其中：利息费用		148,246,163.09	94,936,482.70
利息收入		-11,406,725.00	-13,229,235.74
资产减值损失		-189,373.38	199,866.64
信用减值损失		16,481,122.54	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,956,173.74	10,772,615.60
投资收益（损失以“－”号填列）		217,818,914.02	271,644,574.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		129,857,031.25	173,051,303.45
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		5,119,387.32	2,315,662.79
资产处置收益（损失以“－”号填列）		277,333.77	-6,338,946.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		210,231,418.48	348,378,420.63
加：营业外收入		2,506,503.55	1,694,332.50
减：营业外支出		719,776.64	1,769,183.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		212,018,145.39	348,303,569.44
减：所得税费用		38,762,138.82	56,842,331.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,256,006.57	291,461,238.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		173,256,006.57	291,461,238.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		126,064,783.95	202,734,639.64
2.少数股东损益		47,191,222.62	88,726,598.54
六、其他综合收益的税后净额		-249,666,587.23	-116,408,964.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-251,083,876.26	-116,008,937.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-15,018,858.68	876,600.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			876,600.00
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-15,018,858.68	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-236,065,017.58	-116,885,537.54
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		-245,707,539.86	-81,093,647.27
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-28,886,197.63
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.其他债权投资公允价值变动		6,770,460.64	

5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期损益的有效部分			
8.外币财务报表折算差额		2,872,061.64	-6,905,692.64
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,417,289.03	-400,027.41
七、综合收益总额		-76,410,580.66	175,052,273.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-125,019,092.31	86,725,702.10
归属于少数股东的综合收益总额		48,608,511.65	88,326,571.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.07

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

### 母公司利润表

2018 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		3,640,787.56	2,426,423.35
减：营业成本			
税金及附加		1,105,366.92	
销售费用			
管理费用		28,309,696.26	18,623,640.83
财务费用		91,677,832.84	96,826,603.09
其中：利息费用		105,837,377.29	70,560,683.26
利息收入		-2,987,956.61	-8,284,710.54
资产减值损失			-94,620.44
信用减值损失		200,045.93	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-107,651.09	48,858.59
投资收益（损失以“－”号填列）		150,156,309.18	302,318,937.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		101,768,755.32	143,983,781.15
其他收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,396,503.70	189,438,596.10
加：营业外收入		860.00	
减：营业外支出		100,243.62	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,297,120.08	189,438,596.10
减：所得税费用		-28,702.08	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,325,822.16	189,438,596.10
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		32,325,822.16	189,438,596.10
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-207,595,453.10	-90,597,692.30

(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-207,595,453.10	-90,597,692.30
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		-207,595,453.10	-79,933,380.83
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-10,664,311.47
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.其他债权投资公允价值变动			
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期损益的有效部分			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-175,269,630.94	98,840,903.80
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.01	0.06
(二)稀释每股收益(元/股)		0.01	0.06

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

### 合并现金流量表

2018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		3,087,065,645.59	2,790,251,206.32
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		67,786,369.41	50,976,518.76
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		816,306.45	2,757,257.29
收到其他与经营活动有关的现金		35,063,874.33	39,014,548.98
经营活动现金流入小计		3,190,732,195.78	2,882,999,531.35

购买商品、接受劳务支付的现金		2,561,745,019.23	1,942,379,548.89
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		281,591,198.56	260,919,830.65
支付的各项税费		146,018,472.62	125,952,387.23
支付其他与经营活动有关的现金		136,851,296.78	108,266,144.35
经营活动现金流出小计		3,126,205,987.19	2,437,517,911.12
经营活动产生的现金流量净额		64,526,208.59	445,481,620.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		522,475,672.88	534,564,174.60
取得投资收益收到的现金		219,281,886.28	118,937,128.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,510.17	1,107.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,446,561.15	
收到其他与投资活动有关的现金		80,708,261.43	140,442,070.31
投资活动现金流入小计		923,201,891.91	793,944,480.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,072,135.03	433,085,383.07
投资支付的现金		2,313,051,940.99	949,887,117.46
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			575,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			28,597,651.02
投资活动现金流出小计		2,730,124,076.02	1,986,570,151.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,806,922,184.11	-1,192,625,671.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	160,294,444.92
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		2,550,665,962.74	2,341,452,912.32
发行债券收到的现金		500,000,000.00	507,646,301.37
收到其他与筹资活动有关的现金		209,010,277.12	158,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,309,676,239.86	3,167,393,658.61
偿还债务支付的现金		3,809,207,268.30	1,840,848,656.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,052,728.79	86,498,772.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,600,000.00	35,250,540.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,397,500.00	604,534,932.62
筹资活动现金流出小计		3,928,657,497.09	2,531,882,361.66
筹资活动产生的现金流量净额		-618,981,257.23	635,511,296.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		44,048,548.66	-51,045,892.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,317,328,684.09	-162,678,646.13

加：期初现金及现金等价物余额		4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,595,514,158.11</b>	<b>3,096,054,274.70</b>

法定代表人：杨国平      主管会计工作负责人：赵瑞钧      会计机构负责人：胡军

### 母公司现金流量表

2018 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		2,450,864.18	2,995,998.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,148,547.21	9,513,505.32
经营活动现金流入小计		5,599,411.39	12,509,504.07
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		18,530,463.36	19,562,327.70
支付的各项税费		2,298,229.59	363,197.47
支付其他与经营活动有关的现金		20,766,184.21	12,871,980.57
经营活动现金流出小计		41,594,877.16	32,797,505.74
经营活动产生的现金流量净额		-35,995,465.77	-20,288,001.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		449,640,447.76	21,263,248.56
取得投资收益收到的现金		166,413,187.39	202,304,258.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		102,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			35,930,989.26
投资活动现金流入小计		718,553,635.15	259,498,496.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,209,673.64	28,280,189.00
投资支付的现金		1,236,021,135.07	654,606,486.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,064,350,410.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,263,230,808.71	1,747,237,085.23
投资活动产生的现金流量净额		-544,677,173.56	-1,487,738,589.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			160,294,444.92
取得借款收到的现金		1,265,000,000.00	1,537,866,347.67
发行债券收到的现金		500,000,000.00	507,646,301.37
收到其他与筹资活动有关的现金			158,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,765,000,000.00	2,363,807,093.96
偿还债务支付的现金		3,124,300,000.00	855,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,118,533.74	26,324,121.92
支付其他与筹资活动有关的现金		3,687,500.00	183,613,810.91
筹资活动现金流出小计		3,174,106,033.74	1,065,537,932.83

筹资活动产生的现金流量净额		-1,409,106,033.74	1,298,269,161.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,585,459.57	-34,296,482.72
五、现金及现金等价物净增加额		-1,945,193,213.50	-244,053,912.42
加：期初现金及现金等价物余额		3,612,712,887.98	1,954,019,101.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,667,519,674.48	1,709,965,188.97

法定代表人：杨国平      主管会计工作负责人：赵瑞钧      会计机构负责人：胡军

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,173,309.33	345,313.74	1,583,373,696.35	1,118,704,356.54	8,359,447,076.97
加: 会计政策变更								474,265.55			127,134,889.06	106,674,854.55	234,284,009.16
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,647,574.88	345,313.74	1,710,508,585.41	1,225,379,211.09	8,593,731,086.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-85,705.62		-251,083,876.26			-206,415.88	-50,874,880.67	-30,630,689.78	-332,881,568.21
(一) 综合收益总额							-251,083,876.26				126,064,783.95	48,608,511.65	-76,410,580.66
(二) 所有者投入和减少资本												-53,639,201.43	-53,639,201.43
1. 股东投入的普通股												50,000,000.00	50,000,000.00
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												-103,639,201.43	-103,639,201.43
(三) 利润分配											-177,146,080.50	-25,600,000.00	-202,746,080.50
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											-177,146,080.50	-25,600,000.00	-202,746,080.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								4,205,299.61					4,205,299.61
2. 本期使用								4,205,299.61					4,205,299.61
(六) 其他					-85,705.62					-206,415.88	206,415.88		-85,705.62
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,098,486,680.25		854,759,463.88		500,647,574.88	138,897.86	1,659,633,704.74	1,194,748,521.31	8,260,849,517.92

2018 年半年度报告

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
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	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,730,000.00				67,385,870.49		-292,571,631.75		37,935,794.69	148,328.50	258,903,194.57	-12,672,196.69	108,859,359.81
（一）综合收益总额							-292,571,631.75				474,133,398.26	79,058,202.71	260,619,969.22
（二）所有者投入和减少资本	49,730,000.00				106,827,960.23							-37,979,859.40	118,578,100.83
1. 股东投入的普通股	49,730,000.00				102,792,547.79							50,000,000.00	202,522,547.79
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					4,035,412.44							-87,979,859.40	-83,944,446.96
（三）利润分配									37,935,794.69	148,328.50	-215,230,203.69	-53,750,540.00	-230,896,620.50
1. 提取盈余公积									37,935,794.69		-37,935,794.69		
2. 提取一般风险准备										148,328.50	-148,328.50		
3. 对所有者（或股东）的分配											-177,146,080.50	-53,750,540.00	-230,896,620.50
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								9,805,700.20					9,805,700.20
2. 本期使用								9,805,700.20					9,805,700.20
（六）其他					-39,442,089.74								-39,442,089.74
四、本期末余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,173,309.33	345,313.74	1,583,373,696.35	1,118,704,356.54	8,359,447,076.97

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

## 母公司所有者权益变动表

2018 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	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,173,309.33	765,469,690.96	6,392,176,910.12
加：会计政策变更									474,265.55	3,082,726.10	3,556,991.65
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,647,574.88	768,552,417.06	6,395,733,901.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-109,633.65		-207,595,453.10			-144,820,258.34	-352,525,345.09
(一)综合收益总额										32,325,822.16	32,325,822.16
(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										-177,146,080.50	-177,146,080.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-109,633.65		-207,595,453.10				-207,705,086.75
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,161,837,486.05		804,556,662.03		500,647,574.88	623,732,158.72	6,043,208,556.68

2018 年半年度报告

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	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,730,000.00				72,017,522.11		-236,268,353.37		37,935,794.69	164,276,071.71	87,691,035.14
（一）综合收益总额							-236,268,353.37			379,357,946.90	143,089,593.53
（二）所有者投入和减少资本	49,730,000.00				102,792,547.79						152,522,547.79
1. 股东投入的普通股	49,730,000.00				102,792,547.79						152,522,547.79
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									37,935,794.69	-215,081,875.19	-177,146,080.50
1. 提取盈余公积									37,935,794.69	-37,935,794.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
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					-30,775,025.68						-30,775,025.68
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,173,309.33	765,469,690.96	6,392,176,910.12

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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 A 股上市。二〇一六年十二月五日公司 H 股在香港联合交易所有限公司上市。公司所属行业为公用事业类。公司的统一社会信用代码：91310000132208778G。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本总数为 2,952,434,675 股，其中：A 股股数为 2,418,791,675 股，H 股股数为 533,643,000 股。

公司注册资本为 295,243.4675 万元，公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区商城路 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（除专项审批规定），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。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 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（注：该公司税务已注销，工商尚未注销）
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、徐州大众水务运营有限公司
13、连云港西湖污水处理有限公司
14、徐州市贾汪大众水务运营有限公司
15、上海大众市政发展有限公司

16、上海翔殷路隧道建设发展有限公司
17、杭州萧山钱塘污水处理有限公司
18、上海大众嘉定污水处理有限公司
19、上海大众环境产业有限公司
20、海南大众海洋产业有限公司
21、大众（香港）国际有限公司
22、上海卫铭生化股份有限公司
23、上海大众集团资本股权投资有限公司
24、上海闵行大众小额贷款股份有限公司
25、Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited
26、Galaxy Building & Development Corporation Limited
27、Ace Best Investing Management Corporation Limited
28、琼海春盛旅游发展有限公司
29、上海大众资产管理有限公司
30、上海大众融资租赁有限公司
31、Interstellar Capital Investment Co., Limited
32、上海大众交通商务有限公司
33、上海众贡信息服务有限公司
34、海南春茂生态农业发展有限公司
35、Allpay (International) Finance Service Corporation Limited
36、邳州源泉水务运营有限公司
37、徐州源泉污水处理有限公司
38、Platinum Captial Investment Corporation Limited
39、Dazhong (VietNam) International Company Limited
40、Ultra Partner Limited
41、Century Charm Limited
42、徐州青山泉大众水务运营有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以

下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

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“五、30 收入”、“七、57 递延收益”、“七、67 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

### 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。

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

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“五、16 长期股权投资”。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

**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

√适用 □不适用

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则（《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》）。根据新旧准则转换的衔接规定，公司不对前期比较财务报表数据进行调整，但对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整。

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

#### *(1) 自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策:*

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### *(2) 2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策:*

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) 自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策:*

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(2) 2018年1月1日前适用的会计政策:****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

**(1) 自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策:**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

**(2) 2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策:**

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、自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策:**

## (1) 应收款项

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

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	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

## (2) 关联方组合（合并范围内）

单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

**2、2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策：****贷款损失准备及应收款项坏账准备**

## (1) 贷款损失准备

公司从事小额贷款业务子公司采用以风险为基础的分类方法，即把贷款分为正常、关注、可疑、次级、损失五类，资产风险分类判断标准及贷款损失准备计提比例如下：

风险类别	认定标准	计提比例(%)
正常	首贷户预分类时一般归入正常类；借款人经营正常并按时还本付息，或逾期 3 个月（不含）之内或欠息 10 个工作日（不含）之内，担保状态正常，在没有足够理由怀疑贷款本息不能足额偿还情况下，可认定为正常类。	1
关注	若贷款出现逾期 3 个月（含）以上 6 个月（不含）以下，或欠息 10 个工作日以上，预计贷款无损失的，认定为关注类。	2
次级	若贷款出现逾期 3 个月（含）以上 6 个月（不含）以下，或欠息 1 个月（不含）以上，预计担保清偿后损失小于等于 25%的，认定为次级类。	25
可疑	若贷款出现逾期 6 个月（含）以上，或欠息 2 个月（不含）以上，预计担保清偿后损失大于 25%，小于等于 50%的，认定为可疑类。	50
损失	借款人因依法解散、关闭、撤销、宣告破产终止法人资格，依法追诉担保后，预计损失大于 50%的，应认定为损失类。	100

## (2) 应收款项坏账准备

**1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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。
单项金额重大并单项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:**

√适用 □不适用

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）	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

确定组合的依据:

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项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	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	方法说明	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。		

**3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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. 应收租赁款

### 1、自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

应收租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。识别应收租赁款坏账须管理层的判断及估计，在计提预期信用损失时本公司考虑合理及有证据证明且无需付出不必要的成本或资源获得的资料，包括过去事件、当前状况和未来经济状况预测等资料。公司实行以风险为基础的分类方法评估租赁资产质量，即把租赁资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

对应收租赁款进行上述分类后，应收租赁款坏账准备的计提标准为：

组合名称	认定标准	计提比例 (%)
正常类	未逾期客户、逾期 30 天以内	1
关注类	逾期 30 天至 90 天以内	2
次级类	逾期 90 天至 180 天	25
可疑类	逾期 180 天至 360 天	50
损失类	逾期 360 天以上	100

### 2、2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

应收租赁款坏账准备根据应收租赁款的可收回性计提。识别应收租赁款坏账须管理层的判断及估计。在评估租赁客户还款的可能和收回租赁款项的成数的情况下，分析客户支付租赁款项的能力和意愿、客户的付款记录、租赁项目的盈利能力、在租赁款项被拖欠时采取法律行动强制执行的可能等因素对租赁资产进行分类。公司实行以风险为基础的分类方法评估租赁资产质量，即把租赁资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

对应收租赁款进行上述分类后，应收租赁款坏账准备的计提标准为：

组合名称	认定标准	计提比例 (%)
正常类	未逾期客户、逾期 30 天以内	0
关注类	逾期 30 天至 90 天以内	2
次级类	逾期 90 天至 180 天	25
可疑类	逾期 180 天至 360 天	50
损失类	逾期 360 天以上	100

## 13. 存货

√适用 □不适用

### 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、材料采购、发出商品等。

### 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。

#### 14. 合同资产及合同负债

根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 15. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 16. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 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

舍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“五、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6.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，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值

之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 17. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 18. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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提供服务，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：

√适用 □不适用

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	3-25	0-5%	33.33% - 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	2%-5%	32.67% - 9.50%
固定资产装修	年限平均法	3-5		33.33% - 20.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**19. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

**20. 借款费用**

√适用 □不适用

**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。

#### 21. 生物资产

适用 不适用

#### 22. 油气资产

适用 不适用

#### 23. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 1) 无形资产的计价方法：

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（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	14.67—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

适用 不适用

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。

## 24. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉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。

## 25. 长期待摊费用

适用 不适用

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、其他工程改良支出和大众 e 通卡运营支出。

### 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。

其他工程改良支出和大众 e 通卡运营支出按合同规定的期限平均摊销。

## 26. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

### 1) 设定提存计划

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

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

### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、43、应付职工薪酬”。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

## 27. 预计负债

适用 不适用

**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“七、56、预计负债”。

**28. 股份支付**

适用 不适用

**29. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**30. 收入**

适用 不适用

**(1) 自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

①本公司的商品销售主要系燃气销售，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本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则为：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：

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。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③本公司提供劳务收入主要包含工程施工业及污水处理业：

- i. 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。
- ii. 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，根据南通市物价局通价产（2012）163号文规定，管道燃气设施工程安装费收取对象由业主调整为房地产开发企业，标准仍然为3400

元/户；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。

#### ⑤融资租赁业务收入

##### i. 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，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内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在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。

##### ii. 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

##### iii. 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率）以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

##### iv. 或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

## （2）2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

### 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，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：

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。

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，根据南通市物价局通价产（2012）163 号文规定，管道燃气设施工程安装费收取对象由业主调整为房地产开发企业，标准仍然为 3400 元/户；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。

## 5) 融资租赁业务收入

### ①租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，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内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在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。

### ②未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

### ③未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率）以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

### ④或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

## 31. 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

适用 不适用

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。

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。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，按照建造或购买资产的使用年限分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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**√适用  不适用

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。

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

**32. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

**33. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

(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

√适用 □不适用

(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。

## 34. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 35. 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)
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 21,178,307.92 元；交易性金融资产：增加 21,178,307.92 元
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”		可供出售金融资产：减少 759,802,749.25 元；交易性金融资产：增加 390,703,421.88 元；其他非流动金融资产：增加 694,720,000.00 元；递延所得税负债：增加 81,405,168.16 元；留存收益：增加 135,554,350.86 元；少数股东权益：增加 108,661,153.61 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指		可供出售金融资产：减少 121,697,812.06 元；其他权

定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”		益工具投资：增加 121,697,812.06 元
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”		可供出售金融资产：减少 11,743,157.34 元；其他债权投资：增加 4,413,425.96 元；一年内到期的非流动资产：增加 7,329,731.38 元
(5) 理财产品（保本固收）投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”		其他流动资产：减少 113,000,000.00 元；其他流动资产（购入的以摊余成本计量的一年内到期的理财产品）：增加 113,000,000 元
(6) 理财产品（非保本浮动、保本浮动）重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”		其他流动资产：减少 62,000,000.00 元；交易性金融资产：增加 62,000,000.00 元
(7) 计提预期信用损失准备		长期应收款：减少 7,206,856.85 元；一年内到期的非流动资产：减少 6,035,136.90 元；递延所得税资产：增加 3,310,498.44 元；留存收益：减少 7,945,196.25 元；少数股东权益：减少 1,986,299.06 元
(8) 在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目		合同资产：0 元；合同负债：641,344,593.51 元

#### 其他说明

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。上述修订后的准则本公司自 2018 年 1 月 1 日起施行。根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如上表（1）—（7）内容所示；

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》，该准则本公司自 2018 年 1 月 1 日起施行。根据准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则的主要影响如上表（8）内容所示。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### 36. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%

	项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按纳税人实际缴纳的增值税、消费税的税额为计税依据	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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部分下属企业享受增值税即征即退政策，退税比例70%。

2、徐州市贾汪大众水务运营有限公司从事徐州市贾汪二期项目的污水处理，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2017年6月至2020年5月企业所得税，减半征收2020年6月至2023年5月企业所得税。

3、邳州源泉水务运营有限公司从事的污水处理业务中，邳州源泉污水处理厂二期污水处理项目符合《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2016年8月至2019年7月企业所得税，减半征收2019年8月至2022年7月企业所得税。

4、上海大众嘉定污水处理有限公司从事的污水处理业务中，嘉定污水处理厂三期污水处理项目符合《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2016年至2018年企业所得税，减半征收2019年至2021年企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）文件规定，公司自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%和10%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	462,533.03	323,125.35
银行存款	2,425,480,093.60	3,682,321,122.31
其他货币资金	188,232,024.46	1,449,336,731.40
合计	2,614,174,651.09	5,131,980,979.06

其中：存放在境外的款项总额	27,315,869.67	1,217,124,035.11
---------------	---------------	------------------

## 其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
用于质押的定期存单	1,000,000.00	209,510,127.12
履约保证金	100,353.36	1,703,075.88
备付金交存	17,406,328.00	7,786,036.00
风险准备金	153,811.62	138,897.86
合计	18,660,492.98	219,138,136.86

子公司上海大众交通商务有限公司以其持有的 100 万元人民币银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

上述受限的货币资金在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

## 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	期初余额
交易性金融资产	21,178,307.92
其中：债务工具投资	1,738,258.46
权益工具投资	19,440,049.46
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	21,178,307.92

## 3、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
交易性金融资产	843,124,932.32
其中：债券工具投资	
权益工具投资	738,078,007.39
衍生金融资产	
其他	105,046,924.93
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	
其中：债券工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	843,124,932.32

## 4、衍生金融资产

适用  不适用

## 5、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## 6、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	322,773,288.09	100.00	21,458,872.25	6.65	301,314,415.84	327,623,469.34	100.00	20,974,305.09	6.40	306,649,164.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	322,773,288.09	100.00	21,458,872.25		301,314,415.84	327,623,469.34	100.00	20,974,305.09		306,649,164.25

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	291,628,841.56	2,916,288.41	1.00%
1 年以内小计	291,628,841.56	2,916,288.41	1.00%
1 至 2 年	7,136,109.88	356,805.50	5.00%
2 至 3 年	3,535,479.20	353,547.92	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,594,863.25	778,458.98	30.00%
4 至 5 年	1,648,445.52	824,222.76	50.00%
5 年以上	16,229,548.68	16,229,548.68	100.00%
合计	322,773,288.09	21,458,872.25	

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：

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 484,567.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
嘉定区水务局	77,145,848.17	23.90	771,458.48
上海市交通委员会	21,852,500.00	6.77	218,525.00
南通醋酸纤维有限公司	9,753,048.69	3.02	97,530.49
上海卡博特化工有限公司	9,319,240.74	2.89	93,192.41
徐州财政局	4,176,000.00	1.29	41,760.00
合计	122,246,637.60	37.87	1,222,466.38

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	28,436,337.68	99.98	20,360,368.68	99.97
1 至 2 年	10.60		958.04	
2 至 3 年				
3 年以上	6,373.75	0.02	6,373.75	0.03
合计	28,442,722.03	100.00	20,367,700.47	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中国石油天然气股份有限公司天然气销售东部分公司	9,980,988.21	35.09%
广汇国际天然气贸易有限责任公司	3,733,724.80	13.13%
上海天然气管网有限公司	2,899,384.00	10.19%
国网上海市电力公司	1,624,262.24	5.71%
南通中石油昆仑压缩燃气有限公司	1,170,000.00	4.11%
合计	19,408,359.25	68.23%

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		23,173.97
委托贷款		
债券投资		
合计		23,173.97

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司		876,260.00
上海杭信投资管理有限公司		8,145,145.00
中国证券登记结算有限责任公司(注1)	17,954,736.26	
合计	17,954,736.26	9,021,405.00

注1:即为尚未到账的大众交通B股的股息款(于2018年7月6日收到)。

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	363,514,410.42	100.00	8,833,036.27	2.43	354,681,374.15	340,579,081.16	100.00	8,534,661.56	2.51	332,044,419.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	363,514,410.42	100.00	8,833,036.27		354,681,374.15	340,579,081.16	100.00	8,534,661.56		332,044,419.60

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			
1 年以内	355,695,423.38	3,556,954.23	1.00
1 年以内小计	355,695,423.38	3,556,954.23	1.00
1 至 2 年	1,653,674.44	82,683.73	5.00
2 至 3 年	350,596.72	35,059.67	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	352,955.21	105,886.56	30.00
4 至 5 年	818,617.19	409,308.60	50.00
5 年以上	4,643,143.48	4,643,143.48	100.00
合计	363,514,410.42	8,833,036.27	

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 298,374.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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	442,864.00	305,550.00
应收代垫、暂付款	9,839,200.91	7,485,622.03
借款及往来款	46,134.40	102,931.98
押金、保证金	8,262,867.68	8,285,141.23
股权转让款	1,572,691.30	1,662,691.30
项目借款	342,218,112.00	322,218,112.00
其他	1,132,540.13	519,032.62
合计	363,514,410.42	340,579,081.16

## (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
上海世合实业有限公司	项目借款	342,218,112.00	1 年以内	94.14	3,422,181.12
大众 e 通卡商户保证金	押金、保证金	5,276,666.67	1 年以内	1.45	52,766.67
南亚塑胶工业(南通)有限公司	应收代垫、暂付款	1,580,000.00	1 年以内	0.43	15,800.00
上海基业欣投资有限公司	股权转让款	1,572,691.30	1 到 2 年	0.43	78,634.57
南通市建筑工程管理处	押金、保证金	994,251.24	1 年以内、4-5 年、5 年以上	0.27	544,269.24
合计		351,641,721.21		96.72	4,113,651.60

## (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:

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 11、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,677,686.31	964,016.96	10,713,669.35	10,982,067.55	936,343.72	10,045,723.83
在产品	734,002.99		734,002.99	788.84	788.84	
库存商品	11,355,262.62	286,790.77	11,068,471.85	14,147,484.24	286,790.77	13,860,693.47
周转材料	30,602.12		30,602.12	252,589.56	216,257.78	36,331.78
建造合同形成的已完工未结算资产						
材料采购	5,935,557.11		5,935,557.11	1,064,158.86		1,064,158.86
工程施工				287,854,306.93		287,854,306.93
发出商品	751,007.62		751,007.62	425,190.70		425,190.70
其他	1,295,780.69		1,295,780.69	1,303,497.06		1,303,497.06
合计	31,779,899.46	1,250,807.73	30,529,091.73	316,030,083.74	1,440,181.11	314,589,902.63

## (2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	936,343.72	304,711.68		277,038.44		964,016.96
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		
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,440,181.11	304,711.68		494,085.06		1,250,807.73

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 12、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 13、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	37,674,508.50	36,698,662.00
一年内到期的应收融资租赁款	841,423,878.74	620,231,153.38
一年内到期的其他债权投资	3,928.54	
合计	879,102,315.78	656,929,815.38

其他说明

## 一年内到期的长期应收款明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
翔殷路隧道（BOT）	37,674,508.50	36,698,662.00

## 14、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		175,000,000.00
待抵扣增值税进项税	100,901,901.28	51,364,443.22
合计	100,901,901.28	226,364,443.22

## 15、发放贷款和垫款

## (1). 发放贷款和垫款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		贷款损失准备	账面余额		贷款损失准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）				80,000,000.00	49.74	800,000.00
1-2年（含2年）				36,600,000.00	22.76	3,966,000.00
2-3年（含3年）						
3-4年（含4年）				44,230,000.00	27.50	18,557,500.00
合计				160,830,000.00	100.00	23,323,500.00

## (2). 发放贷款和垫款按风险类别披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		贷款损失准备	账面余额		贷款损失准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
正常				101,600,000.00	63.18	1,016,000.00
关注						
次级				29,230,000.00	18.17	7,307,500.00
可疑				30,000,000.00	18.65	15,000,000.00
损失						
合计				160,830,000.00	100.00	23,323,500.00

说明：子公司上海闵行大众小额贷款股份有限公司因完成股权转让，故从2018年2月起不再纳入合并报表范围。详见附注八“合并范围的变更”

## 16、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	11,743,157.34		11,743,157.34
可供出售权益工具：	939,099,959.82	57,599,398.51	881,500,561.31
按公允价值计量的	121,697,812.06		121,697,812.06
按成本计量的	817,402,147.76	57,599,398.51	759,802,749.25
合计	950,843,117.16	57,599,398.51	893,243,718.65

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (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

## (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

□适用 √不适用

## 17、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	
	账面余额	已计提减值金额
债券	330,830,000.00	
其他		
合计	330,830,000.00	

## (2). 期末重要的其他债券投资

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日	权益工具成本	公允价值	累计计入其他综合收益的金额	已计提减值金额
正荣地产债券	5000 万美元	10.50%		2020 年 6 月 28 日	323,227,086.00	330,830,000.00	7,602,914.00	

## 19、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,026,366,130.33	12,310,046.94	1,014,056,083.39	731,173,291.99	2,151,261.71	729,022,030.28	
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	711,789,914.45		711,789,914.45	731,115,091.95		731,115,091.95	
合计	1,738,156,044.78	12,310,046.94	1,725,845,997.84	1,462,288,383.94	2,151,261.71	1,460,137,122.23	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## (4) 应收融资租赁款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,092,345,504.89	43,850,475.16	2,048,495,029.73	1,510,048,531.27	14,952,070.09	1,495,096,461.18
减：未确认融资收益	193,015,067.60		193,015,067.60	145,843,277.52		145,843,277.52
减：一年内到期的长期应收款	872,964,306.96	31,540,428.22	841,423,878.74	633,031,961.76	12,800,808.38	620,231,153.38
应收融资租赁款小计	1,026,366,130.33	12,310,046.94	1,014,056,083.39	731,173,291.99	2,151,261.71	729,022,030.28

## ① 应收融资租赁款按五级分类的说明

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例 (%)
正常	1,816,386,394.02	95.63	18,163,863.94	1,798,222,530.08	1.00
关注	16,603,504.50	0.88	332,070.09	16,271,434.41	2.00
次级	42,938,164.52	2.26	10,734,541.13	32,203,623.39	25.00
可疑	23,402,374.25	1.23	14,620,000.00	8,782,374.25	62.47
合计	1,899,330,437.29	100.00	43,850,475.16	1,855,479,962.13	

其中：一年内到期的长期应收款	872,964,306.96	31,540,428.22	841,423,878.74	3.61
----------------	----------------	---------------	----------------	------

## ② 期末单项金额较大的应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	应收租赁款账面余额	其中：一年内到期的长期应收款	占应收融资租赁款账面余额比例(%)
张北云通数据网络科技有限公司、万国数据科技发展(昆山)有限公司	非关联方	306,207,720.66	118,425,924.12	14.63
江西合力泰科技有限公司	非关联方	227,830,408.34	104,565,825.01	10.89
杭州大江东经济开发投资有限公司	非关联方	216,619,949.64	72,206,649.88	10.35
淮安市清江浦城市资产经营有限公司	非关联方	211,014,911.88	70,338,303.96	10.09
顺风光电投资(中国)有限公司	非关联方	143,494,372.30	143,494,372.30	6.86
合计		1,105,167,362.82	509,031,075.27	52.82

## ③ 最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

租赁期	最低租赁收款额
1 年以内	984,154,818.25
1 至 2 年	639,549,981.41
2 至 3 年	390,526,436.88
3 年以上	78,114,268.35
合计	2,092,345,504.89

注：截至 2018 年 6 月 30 日最低租赁收款额（即融资租赁未到期租金）合计 2,092,345,504.89 元，未实现融资收益合计 193,015,067.60 元。

## (5) BOT、BT 项目

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	转入一年内到期的非流动资产	期末余额
翔殷路隧道项目(BOT)	581,670,291.95			19,325,177.50	562,345,114.45
萧山污水处理项目(BT)	149,444,800.00				149,444,800.00
合计	731,115,091.95			19,325,177.50	711,789,914.45

## 20、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											
大众交通(集团)股份有限公司	2,632,114,187.30	6,497,755.87		74,729,336.33	-150,853,590.05	94,650.16	-74,737,065.14			2,487,845,274.47	
深圳市创新投资集团有限公司	1,709,666,305.28			52,990,420.41	-94,853,949.81	-	-64,398,180.00			1,603,404,595.88	
上海电科智能系统股份有限公司	121,866,973.88			-2,666,806.96		-81,000.48				119,119,166.44	
上海杭信投资管理有限公司(注1)	7,664,072.52		-4,044,181.70						-3,619,890.82		
上海兴烨创业投资有限公司	16,943,117.88			-231,316.99						16,711,800.89	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	20,885,109.68			-135,750.67						20,749,359.01	
苏创燃气股份有限公司	404,232,934.91		-9,084,089.91	9,211,137.39			-3,428,077.26			400,931,905.13	
上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)	494,614,568.22	30,000,000.00		-3,757,577.54						520,856,990.68	
上海世合实业有限公司	149,729,354.54			-282,410.71						149,446,943.83	
小计	5,557,716,624.21	36,497,755.87	-13,128,271.61	129,857,031.26	-245,707,539.86	13,649.68	-142,563,322.40		-3,619,890.82	5,319,066,036.33	
合计	5,557,716,624.21	36,497,755.87	-13,128,271.61	129,857,031.26	-245,707,539.86	13,649.68	-142,563,322.40		-3,619,890.82	5,319,066,036.33	

## 其他说明

注1: 本公司与上海天赧投资管理有限公司在上海签署《产权交易合同》，出让本公司所持有的上海杭信投资管理有限公司 161.29 万股股权，出让价格为人民币 860.45 万元。上述股权转让事项于 2018 年 3 月 14 日在上海市工商行政管理局进行备案。

## 21、其他权益工具投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		本期确认的股利
	账面价值	指定的原因	
上海银行股份有限公司	37,698,692.24		
上海交大昂立股份有限公司	65,863,693.60		
合计	103,562,385.84		

## 22、其他非流动金融资产

## (1). 其他非流动金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
其他非流动金融资产	693,760,038.48
其中：债券工具投资	
权益工具投资	693,760,038.48
衍生金融资产	
其他	
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	
其中：债券工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	693,760,038.48

## (2). 其他说明：

## 权益工具投资明细

单位：元 币种：人民币

内容	期末余额	其中：成本	其中：公允价值
中交通力建设股份有限公司	14,670,000.00	10,300,000.00	4,370,000.00
上海中医大药业股份有限公司		498,742.73	-498,742.73
上海大众出行信息技术股份有限公司	24,300,000.00	23,927,344.47	372,655.53
均瑶集团乳业股份有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,650,000.00	20,500,000.00	150,000.00
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）	206,630,038.48	111,054,328.59	95,575,709.89
华人文化（天津）投资管理有限公司	10,000,000.00	5,770,000.00	4,230,000.00
上海奥达科股份有限公司	3,600,000.00	48,000,000.00	-44,400,000.00
江苏东能天然气管网有限公司	2,800,000.00	6,000,000.00	-3,200,000.00
上海松江燃气有限公司	139,410,000.00	41,602,113.86	97,807,886.14
上海奉贤燃气有限公司	203,130,000.00	110,883,721.71	92,246,278.29
上海燃气工程设计研究有限公司	21,530,000.00	500,000.00	21,030,000.00
上海航天能源有限公司	12,040,000.00	11,702,513.00	337,487.00
合计	693,760,038.48	425,738,764.36	268,021,274.12

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产

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	36,649,995.34			36,649,995.34
2. 本期增加金额	1,098,154.20			1,098,154.20
(1) 计提或摊销	1,098,154.20			1,098,154.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,748,149.54			37,748,149.54
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	61,652,208.31			61,652,208.31
2. 期初账面价值	62,750,362.51			62,750,362.51

## (4). 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	3,021,370.27	未办理

其他说明

□适用 √不适用

## 24、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	156,219,154.74	6,964,791,742.83	63,651,090.44	49,258,961.68	3,135,891.74	7,237,056,841.43
2. 本期增加金额	273,661.43	179,384,518.85	774,444.83	1,484,199.29		181,916,824.40

(1) 购置	273,661.43	2,227,443.85	175,639.65	1,039,899.31		3,716,644.24
(2) 在建工程转入		177,157,075.00	598,805.18	444,299.98		178,200,180.16
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		5,977,750.99	1,760,165.12	2,952,895.16		10,690,811.27
(1) 处置或报废		5,977,750.99	1,760,165.12	2,519,126.91		10,257,043.02
(2) 其他减少				433,768.25		433,768.25
4.期末余额	156,492,816.17	7,138,198,510.69	62,665,370.15	47,790,265.81	3,135,891.74	7,408,282,854.56
二、累计折旧						
1.期初余额	62,891,977.02	2,901,035,774.01	27,638,607.31	30,289,515.92	3,128,887.79	3,024,984,762.05
2.本期增加金额	2,499,990.09	166,038,453.32	2,940,305.80	4,676,299.56		176,155,048.77
(1) 计提	2,499,990.09	166,038,453.32	2,940,305.80	4,676,299.56		176,155,048.77
3.本期减少金额		5,633,387.80	1,627,864.39	2,752,689.16		10,013,941.35
(1) 处置或报废		5,633,387.80	1,627,864.39	2,414,896.29		9,676,148.48
(2) 其他减少				337,792.87		337,792.87
4.期末余额	65,391,967.11	3,061,440,839.53	28,951,048.72	32,213,126.32	3,128,887.79	3,191,125,869.47
三、减值准备						
1.期初余额	7,062,967.71	69,764,413.77		125,550.83		76,952,932.31
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	7,062,967.71	69,764,413.77		125,550.83		76,952,932.31
四、账面价值						
1.期末账面价值	84,037,881.35	4,006,993,257.39	33,714,321.43	15,451,588.66	7,003.95	4,140,204,052.78
2.期初账面价值	86,264,210.01	3,993,991,555.05	36,012,483.13	18,843,894.93	7,003.95	4,135,119,147.07

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,039,729.71	未办理

其他说明:

√适用 □不适用

固定资产本期其他减少系为子公司上海闵行大众小额贷款股份有限公司因股权转让完成而从2018年2月起不再纳入合并报表范围所致。

## 25、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
排管工程	266,271,568.76		266,271,568.76	204,381,344.20		204,381,344.20
设备更新	4,053,128.28		4,053,128.28	301,086.49		301,086.49
煤气表	4,498,650.41		4,498,650.41	4,842,400.57		4,842,400.57
污水处理工程	18,965,602.89		18,965,602.89	327,383,978.19		327,383,978.19
房屋及建筑物	272,581,115.82		272,581,115.82	246,434,348.91		246,434,348.91
合计	566,370,066.16		566,370,066.16	783,343,158.36		783,343,158.36

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
排管工程		204,381,344.20	231,946,517.80	170,056,293.24		266,271,568.76						其他
设备更新（注1）		301,086.49	8,333,092.12	1,136,237.86	3,444,812.47	4,053,128.28						其他
煤气表		4,842,400.57	6,663,898.90	7,007,649.06		4,498,650.41						其他
污水处理工程（注2）		327,383,978.19	902,793.43		309,321,168.73	18,965,602.89			3,343,903.05	1,382,363.85	4.90	专项借款及其他
房屋及建筑物		246,434,348.91	26,146,766.91			272,581,115.82			442,720.84		5.00	其他
合计		783,343,158.36	273,993,069.16	178,200,180.16	312,765,981.20	566,370,066.16			3,786,623.89	1,382,363.85		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注1：设备更新工程本期其他减少系本期本公司信息化系统完工转入无形资产 3,444,812.47 元。

注2：污水处理工程本期其他减少系子公司大众嘉定污水的污泥干化工程完工转入无形资产 309,321,168.73 元。

## 26、工程物资

□适用 √不适用

## 27、固定资产清理

□适用 √不适用

## 28、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## 29、油气资产

□适用 √不适用

## 30、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管网 GIS 应用系统	燃气 SCADA 系统	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	90,090,367.19	2,449,440.00	1,734,831.00	12,798,919.29	5,646,357.60	694,277,672.41	806,997,587.49
2.本期增加金额				3,444,812.47		309,321,168.73	312,765,981.20
(1)购置							
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)在建工程转入				3,444,812.47		309,321,168.73	312,765,981.20
3.本期减少金额						129,577.78	129,577.78
(1)处置							
(2)其他减少						129,577.78	129,577.78
4.期末余额	90,090,367.19	2,449,440.00	1,734,831.00	16,243,731.76	5,646,357.60	1,003,469,263.36	1,119,633,990.91
二、累计摊销							
1.期初余额	19,007,006.59	2,449,440.00	1,715,281.00	3,220,900.74	2,012,265.61	118,988,069.49	147,392,963.43
2.本期增加金额	1,061,158.44			987,486.68		19,867,572.13	21,916,217.25
(1)计提	1,061,158.44			987,486.68		19,867,572.13	21,916,217.25
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	20,068,165.03	2,449,440.00	1,715,281.00	4,208,387.42	2,012,265.61	138,855,641.62	169,309,180.68
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	70,022,202.16		19,550.00	12,035,344.34		864,613,621.74	946,690,718.24
2.期初账面价值	71,083,360.60		19,550.00	9,578,018.55		575,289,602.92	655,970,532.07

说明：特许专营权本期其他减少系 2017 年末子公司江苏大众、大众嘉定污水的特许专营权完工后暂估结转无形资产，本期按实际结算金额调整暂估所致。

(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：

适用 不适用

31、开发支出

适用 不适用

32、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、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	1,286,532.66	23,295.14	214,635.73	464,922.17	630,269.90
其他工程改良支出	1,634,619.71		189,366.44		1,445,253.27
大众 e 通卡运营支出	579,601.59	538,158.68	298,974.91		818,785.36
项目管理费		3,769,020.00	725,384.00		3,043,636.00
合计	3,500,753.96	4,330,473.82	1,428,361.08	464,922.17	5,937,944.53

其他说明：

经营租入固定资产改良支出本期其他减少系为子公司上海闵行大众小额贷款股份有限公司因股权转让完成而从 2018 年 2 月起不再纳入合并报表范围所致。

34、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	46,443,843.90	11,610,961.02	39,141,006.14	9,785,251.53
内部交易未实现利润	28,713,892.00	7,178,473.00	22,615,542.18	5,653,885.55
可抵扣亏损	1,839,085.23	459,771.31		
预计负债	35,160,945.73	8,790,236.45	29,760,445.58	7,440,111.42
工资及福利	2,446,768.00	611,692.00	2,446,768.00	611,692.00
收入确认时间性差异	32,067,034.44	8,016,758.60	35,660,909.39	8,915,227.34
合计	146,671,569.30	36,667,892.38	129,624,671.29	32,406,167.84

## (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	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并应纳税差异	1,924,887.17	481,221.79	1,924,887.17	481,221.79
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	21,172,916.08	5,293,229.02	23,095,579.06	5,773,894.77
金融资产公允价值变动	358,248,292.27	89,562,073.06	47,830,929.25	11,957,732.32
非同一控制企业合并贷差摊销	61,651,299.93	15,412,824.98	61,651,299.93	15,412,824.98
合计	447,662,009.73	111,915,502.42	139,167,309.69	34,791,827.43

## (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	149,505,543.21	203,315,965.64
可抵扣亏损	508,330,145.87	394,029,840.43
合计	657,835,689.08	597,345,806.07

## (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
2018 年	9,955,503.08	9,911,765.08	
2019 年	12,614,753.53	12,761,634.28	
2020 年	8,279,187.27	8,279,187.27	
2021 年	138,474,730.63	137,402,946.43	
2022 年	140,289,368.47	148,148,673.74	

2023 年	101,986,611.50	-	
无到期期限	96,729,991.39	77,525,633.63	
合计	508,330,145.87	394,029,840.43	/

其他说明：

适用 不适用

### 35、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	273,584.91	1,866,113.21
预付投资款（注 1）	738,042,178.32	
合计	738,315,763.23	1,866,113.21

其他说明：

注 1：预付投资款系包括预付上海大众运行物流股份有限公司股权转让款 9,600 万元；预付上海儒驭能源投资有限公司股权转让款 43,118.44 万元，预付上海慧冉投资有限公司股权转让款 21,085.78 万元。详见附注十五/4。

### 36、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		199,293,100.00
抵押借款		
保证借款	19,000,000.00	
信用借款	1,800,000,000.00	2,259,300,000.00
合计	1,819,000,000.00	2,458,593,100.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、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

### 38、衍生金融负债

适用 不适用

### 39、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	11,430,246.00	
银行承兑汇票		
合计	11,430,246.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

#### 40、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）	834,439,158.18	1,210,917,807.91
1-2 年（含 2 年）	47,897,686.60	42,025,809.87
2-3 年（含 3 年）	2,319,052.09	3,900,157.72
3 年以上	6,694,951.62	6,765,299.72
合计	891,350,848.49	1,263,609,075.22

##### (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
应付燃气工程款	19,162,737.28	尚未结算
江苏建坤建设工程有限公司	8,266,894.23	尚未结算
中铁上海工程局集团有限公司	7,960,105.37	尚未结算
江苏瑞峰建设集团有限公司	2,740,314.75	尚未结算
宝应射阳湖运输公司	1,200,000.00	尚未结算
合计	39,330,051.63	

其他说明

□适用 √不适用

#### 41、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）	154,603,490.50	342,234,568.08
1-2 年（含 2 年）	25,499,598.55	260,341,344.52
2-3 年（含 3 年）	18,215,708.13	151,298,449.84
3 年以上	29,080,659.68	318,055,883.43
合计	227,399,456.86	1,071,930,245.87

##### (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
南通天一置业有限公司	18,210,840.00	尚未结转
南通市港闸区秦灶街道财政所	6,428,400.00	尚未结转

南通滨江投资有限公司	5,500,000.00	尚未结转
南通天生置业有限公司	4,530,960.00	尚未结转
南通中南新世界中心开发有限公司	2,138,199.98	尚未结转
合计	36,808,399.98	

## (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

□适用 √不适用

## 42、合同负债

单位:元 币种:人民币

	期末余额
预收款项(工程款)	997,479,074.25
减:工程施工	311,571,654.12
小计	685,907,420.13
其中:列示为合同负债	685,907,420.13

## 43、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	67,386,929.37	191,746,893.90	241,250,222.17	17,883,601.10
二、离职后福利-设定提存计划	6,341,515.16	31,357,412.96	31,509,501.99	6,189,426.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				-
五、设定受益计划	1,977,000.00			1,977,000.00
合计	75,705,444.53	223,104,306.86	272,759,724.16	26,050,027.23

## (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	63,158,338.91	144,426,693.13	196,791,574.10	10,793,457.94
二、职工福利费		15,479,949.36	12,921,997.68	2,557,951.68
三、社会保险费	1,529,622.47	13,984,568.35	13,969,726.79	1,544,464.03
其中:医疗保险费	1,166,503.99	11,546,594.71	11,721,711.56	991,387.14
工伤保险费	302,522.95	1,179,545.31	1,092,842.14	389,226.12
生育保险费	60,595.53	1,197,239.40	1,093,984.16	163,850.77
其他		61,188.93	61,188.93	
四、住房公积金	423,721.10	13,488,198.18	13,374,807.80	537,111.48
五、工会经费和职工教育经费	2,271,511.89	4,278,563.50	4,096,294.42	2,453,780.97
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	88,921.38	95,821.38	-3,165.00

合计	67,386,929.37	191,746,893.90	241,250,222.17	17,883,601.10
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	5,799,514.18	25,350,225.66	25,655,416.43	5,494,323.41
2、失业保险费	542,000.98	799,223.86	646,122.12	695,102.72
3、企业年金缴费		5,192,084.00	5,192,084.00	
4、其他		15,879.44	15,879.44	
合计	6,341,515.16	31,357,412.96	31,509,501.99	6,189,426.13

其他说明：

□适用 √不适用

**44、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,684,592.16	7,394,818.35
消费税		
营业税	-33,033,163.33	-37,682,510.89
企业所得税	31,087,995.80	39,278,619.21
个人所得税	1,711,606.63	12,128,008.05
城市维护建设税	-880,518.19	204,175.29
房产税	855,075.05	1,032,217.49
土地使用税	387,470.03	1,221,759.32
印花税	907,035.10	2,313,903.23
教育费附加	-1,035,322.55	-276,425.46
河道管理费	22,708.65	
合计	5,707,479.35	25,614,564.59

其他说明：

注：营改增前，公司子公司上海大众燃气有限公司及南通大众燃气有限公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费时，开具营业税发票并预缴营业税，预缴的税费在应交税费-营业税的借方列示。公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费的当月起分10年摊销确认收入，同时确认营业税金及附加（营改增后为“税金及附加”），直至摊销期满。收入会计处理方法详见附注五、30。

**45、 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		
企业债券利息	55,669,506.83	20,511,987.29
短期借款应付利息	2,316,012.49	3,879,530.51

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款利息	3,144,365.77	2,405,225.74
合计	61,129,885.09	26,796,743.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、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	175,163,539.41	911,293.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	175,163,539.41	911,293.00

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

普通股股利已于2018年7月2日、7月6日、7月11日支付。

#### 47、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	161,150,858.89	175,616,836.09
应付H股发行费用	29,191,135.80	30,403,123.24
预提费用	27,996,534.62	45,213,810.11
借款及往来款	669,799,015.05	21,949,967.89
押金、保证金	25,577,821.21	28,850,244.72
应付代垫、暂收款	43,488,099.21	55,997,713.41
融资租赁业务待缴销项税	48,813,486.10	39,105,692.01
卡类备付金	65,615,412.79	73,312,814.73
应付股权转让款		20,000,000.00
翔殷路隧道大修理基金	42,812,656.69	44,655,858.03
其他	42,166,846.79	25,141,882.13
合计	1,156,611,867.15	560,247,942.36

##### (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	114,121,246.61	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	38,462,036.69	尚未支付
大众e通卡备付金	21,855,189.85	尚未支付
上海燃气(集团)有限公司	15,131,217.89	尚未支付

改制前工房利息收入	8,943,606.17	尚未结转
合计	198,513,297.21	

其他说明

适用 不适用

#### 48、持有待售负债

适用 不适用

#### 49、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	805,232,571.62	549,420,211.72
1年内到期的应付债券		1,599,674,660.50
1年内到期的长期应付款		
应付融资租赁保证金	54,627,175.58	39,457,303.08
一次性入网费	208,330,880.64	212,692,632.05
1年内到期的与资产相关的政府补助	5,209,478.79	5,383,541.25
合计	1,073,400,106.63	2,406,628,348.60

#### 50、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,036,098,539.11	1,009,978,355.63
待结转销项税	992,854.43	1,007,159.97
合计	1,037,091,393.54	1,010,985,515.60

短期应付债券的增减变动：

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
17上海大众SCP002	100	2017-11-22	270天	500,000,000.00	502,000,088.36		13,364,246.58	-638,710.22		516,003,045.16
17上海大众CP001	100	2017-8-14	365天	500,000,000.00	507,978,267.27		11,479,863.00	-637,363.68		520,095,493.95
合计				1,000,000,000.00	1,009,978,355.63		24,844,109.58	-1,276,073.90		1,036,098,539.11

其他说明：

适用 不适用

## 51、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	609,827,400.90	337,807,682.62
抵押借款		
保证借款	328,496,930.40	486,308,561.00
信用借款	195,000,000.00	3,765,748.83
合计	1,133,324,331.30	827,881,992.45

长期借款分类的说明：

质押借款中包括：子公司大众嘉定污水的长期借款金额 136,393,332.00 元，其借款条件为质押及保证；子公司江苏大众的长期借款金额 12,560,595.00 元，其借款条件为质押及保证；子公司大众融资租赁的长期借款金额 460,873,473.90 元，其借款条件为质押及保证。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

## (2). 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
工商银行杨浦支行	2018-5-10	2021-5-10	RMB	基准	195,000,000.00
上海银行徐汇支行	2018-1-16	2021-1-25	RMB	基准上浮 8%	109,410,000.00
南京银行上海分行	2018-6-15	2021-6-13	RMB	基准上浮 20%	92,000,000.00
邮储银行南汇支行	2017-11-17	2020-11-16	RMB	基准上浮 4%	88,552,172.00
邮储银行南汇支行	2017-9-27	2020-9-26	RMB	基准上浮 5%	81,000,000.00

## 52、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
17 上海大众 MTN001	596,834,308.93	596,081,413.55
17 上海大众 MTN002	497,344,366.28	496,717,436.02
18 公用 01	498,104,973.54	-
合计	1,592,283,648.75	1,092,798,849.57

## (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

17 上海大众 MTN001	100	2017-8-9	3 年	600,000,000.00	596,081,413.55		14,519,671.23	752,895.37		596,834,308.92
17 上海大众 MTN002	100	2017-8-16	3 年	500,000,000.00	496,717,436.02		12,025,342.45	626,930.27		497,344,366.29
18 公用 01	100	2018-3-12	5 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	8,484,657.53	-1,895,026.46	-	498,104,973.54
合计				1,600,000,000.00	1,092,798,849.57	500,000,000.00	35,029,671.21	-515,200.82	-	1,592,283,648.75

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1928 号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过 16.9 亿元的公司债券。上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）实际发行总额为人民币 5 亿元，发行价格为每张 100 元，本期债券为 5 年期固定利率债券，票面利率为 5.58%，在债券存续期第 3 年末附调整票面利率选择权和投资者回售权。

2、中国银行间市场交易商协会发布的《接受注册通知书》（中市协注（2016）MTN378 号）中称：决定接受公司中期票据注册，公司中期票据注册金额为 11 亿元。注册额度自通知书落款之日起二年内有效。公司 2017 年实际发行两期中期票据，第一期中票面值 6 亿元，期限 3 年，到期日 2020 年 8 月 11 日，利率 4.88%；第二期中票面值 5 亿元，期限 3 年，到期日 2020 年 8 月 18 日，利率 4.85%。

## 53、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

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	158,037,720.62	210,613,080.72
合计	195,348,204.55	247,923,564.65

其他说明:

适用 不适用

## 54、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	36,699,500.00	36,715,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	-1,977,000.00	-1,977,000.00
合计	34,722,500.00	34,738,000.00

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	36,715,000.00	41,217,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	947,000.00	1,189,000.00
1. 当期服务成本	232,500.00	536,000.00
2. 过去服务成本		-752,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	714,500.00	1,405,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-3,766,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		-3,766,000.00
四、其他变动	-962,500.00	-1,925,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-962,500.00	-1,925,000.00
五、期末余额	36,699,500.00	36,715,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	36,715,000.00	41,217,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	947,000.00	1,189,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-3,766,000.00
四、其他变动	-962,500.00	-1,925,000.00
五、期末余额	36,699,500.00	36,715,000.00

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、专项应付款

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
上海静安轨道交通发展有限公司	47,324,334.60			47,324,334.60	动迁补偿款
合计	47,324,334.60			47,324,334.60	

### 56、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			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
应付退货款			
设备更新维护费	32,560,445.58	37,960,945.73	
合计	32,560,445.58	37,960,945.73	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

设备更新维护费系子公司大众嘉定污水、江苏大众及其下属子公司为污水处理BOT、TOT项目资产保持一定的服务能力，保证在运营到期时移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而计提的预计将发生的支出。由于发生支出的时间不确定，预计负债对应的经济利益的流出时间具有不确定性。

### 57、递延收益

递延收益情况

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	100,473,028.73		2,543,614.38	97,929,414.35	
一次性入网费	1,117,635,190.93	98,547,986.20	110,218,249.62	1,105,964,927.51	
合计	1,218,108,219.66	98,547,986.20	112,761,864.00	1,203,894,341.86	

#### (1) 涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新	本期计入	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-----	------	------	------	--------

		增补助 金额	营业外收 入金额			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
在线监测补贴	27,333.69			-27,333.69		与资产相关
污泥干化工程	89,065,695.04			-2,516,280.69	86,549,414.35	与资产相关
合计	100,473,028.73			-2,543,614.38	97,929,414.35	

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目中其他变动系为转入“一年内到期的非流动负债”。

### 一次性入网费

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
原值	2,357,642,873.46	98,547,986.20		2,456,190,859.66
累计摊销	1,027,315,050.48	114,580,001.03		1,141,895,051.51
账面价值	1,330,327,822.98	98,547,986.20	114,580,001.03	1,314,295,808.15
转入一年内到期的非流动负债	212,692,632.05			208,330,880.64
余额	1,117,635,190.93			1,105,964,927.51

### 58、其他非流动负债

适用 不适用

### 59、股本

适用 不适用

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	
A股股份总额	2,418,791,675.00						2,418,791,675.00
H股股份总额	533,643,000.00						533,643,000.00
股份总数	2,952,434,675.00						2,952,434,675.00

### 60、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**61、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	991,369,505.43			991,369,505.43
其他资本公积	107,202,880.44	13,649.68	99,355.30	107,117,174.82
合计	1,098,572,385.87	13,649.68	99,355.30	1,098,486,680.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系权益法核算的大众交通等公司发生的资本公积增减变动，公司按投资比例享有。

本期其他资本公积减少系权益法核算的上海杭信投资管理有限公司本期股权转让，原按投资比例享有的相应资本公积转出。

**62、库存股**

□适用 √不适用

## 63、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	会计政策变更	调整后年初余额	本期发生金额					期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,289,500.00	31,791,271.50	29,501,771.50	-18,135,426.20		-4,533,856.55	-15,018,858.68	1,417,289.03	14,482,912.82
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-2,289,500.00		-2,289,500.00						-2,289,500.00
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									
其他权益工具投资公允价值变动		31,791,271.50	31,791,271.50	-18,135,426.20		-4,533,856.55	-15,018,858.68	1,417,289.03	16,772,412.82
企业自身信用风险公允价值变动									
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,108,132,840.14	-31,791,271.50	1,076,341,568.64	-236,065,017.58			-236,065,017.58		840,276,551.06
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	1,074,177,819.86		1,074,177,819.86	-245,707,539.86			-245,707,539.86		828,470,280.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	30,283,700.68	-30,283,700.68							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资公允价值变动		-1,507,570.82	-1,507,570.82	6,770,460.64			6,770,460.64		5,262,889.82
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	3,671,319.60		3,671,319.60	2,872,061.64			2,872,061.64		6,543,381.24
其他综合收益合计	1,105,843,340.14		1,105,843,340.14	-254,200,443.78		-4,533,856.55	-251,083,876.26	1,417,289.03	854,759,463.88

**64、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		4,205,299.61	4,205,299.61	
合计		4,205,299.61	4,205,299.61	

**65、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	会计政策变更	调整后年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	483,504,191.02	474,265.55	483,978,456.57			483,978,456.57
任意盈余公积	16,669,118.31		16,669,118.31			16,669,118.31
储备基金						
企业发展基金						
其他						
合计	500,173,309.33	474,265.55	500,647,574.88			500,647,574.88

**66、未分配利润**

√适用 □不适用

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	1,583,373,696.35	1,324,470,501.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	127,134,889.06	
调整后期初未分配利润	1,710,508,585.41	1,324,470,501.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,064,783.95	202,734,639.64
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	177,146,080.50	177,146,080.50
转作股本的普通股股利		
其他	-206,415.88	
期末未分配利润	1,659,633,704.74	1,350,059,060.92

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 127,134,889.06 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**67、营业收入和营业成本**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,627,262,138.88	2,294,443,698.34	2,400,196,277.95	2,019,893,169.70
其他业务	15,943,847.77	7,798,421.37	14,643,711.63	8,356,355.17

合计	2,643,205,986.65	2,302,242,119.71	2,414,839,989.58	2,028,249,524.87
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## 68、利息收入、手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收入	57,461,476.08	38,179,034.00
贷款利息收入	1,323,455.62	10,083,442.03
利息收入合计	58,784,931.70	48,262,476.03
手续费及佣金收入		

## 69、税金及附加

√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
消费税		
营业税	4,904,617.16	6,778,547.18
城市维护建设税	4,400,157.06	4,507,397.63
教育费附加	3,103,814.96	3,105,767.42
资源税		
房产税	958,345.57	794,420.22
土地使用税	1,981,725.09	694,974.54
车船使用税		
印花税	1,454,992.27	850.00
其他	24,111.30	2,219,652.32
合计	16,827,763.41	18,101,609.31

其他说明：

注：营改增前，公司子公司上海大众燃气有限公司及南通大众燃气有限公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费时，开具营业税发票并预缴营业税、预缴的税费在应交税费-营业税的借方列示。公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费的当月起分 10 年摊销确认收入，同时确认营业税金及附加（营改增后为“税金及附加”），直至 10 年期满。收入会计处理方法详见附注五、30。

## 70、销售费用

√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
工资及附加	45,087,668.23	37,761,678.70
办公费	292,186.50	399,700.48
修理费	1,759,514.19	3,830,552.02
业务招待费	239,554.60	205,217.60
车辆、仓储运杂费	2,709,583.09	1,715,343.63
物业管理费	1,179,664.20	1,395,901.69
劳务费	2,000,058.84	1,269,774.96
折旧费	3,272,502.27	2,942,465.78
卡券手续费	87,016.98	1,033,427.88
安检服务及印刷费	26,505,151.86	25,439,403.66
其他	4,802,720.74	4,003,517.49

合计	87,935,621.50	79,996,983.89
----	---------------	---------------

**71、管理费用**

√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
工资及附加	108,077,558.77	104,875,258.79
劳动保护费	2,506,095.26	3,122,669.92
办公费	4,728,839.43	4,300,559.40
差旅费	1,256,855.06	1,518,494.14
租赁费	2,491,217.53	3,009,036.61
修理费	1,623,411.10	537,255.89
业务招待费	4,989,359.37	954,474.13
车辆使用费	2,652,088.29	1,369,557.18
物业管理费	2,197,460.71	4,212,701.70
水电费	49,924.76	55,592.37
无形资产摊销	2,163,821.78	1,297,205.33
折旧费	3,561,343.11	3,100,416.63
中介咨询费	18,102,824.77	9,912,048.00
股东大会、董监事会费	1,055,226.58	2,393,721.18
其他	4,777,621.02	3,702,059.25
合计	160,233,647.54	144,361,050.52

**72、财务费用**

√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
利息支出	148,246,163.09	94,936,482.70
减：利息收入	-11,406,725.00	-13,229,235.74
汇兑损益	-11,898,198.86	37,044,700.81
其他	1,546,820.69	3,456,968.28
合计	126,488,059.92	122,208,916.05

**73、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		770,866.64
二、存货跌价损失	-189,373.38	-
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		-571,000.00
合计	-189,373.38	199,866.64

#### 74、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
应收款项坏账损失	824,711.22
应收融资租赁款坏账损失	15,656,411.32
债权投资损失	
其他债权投资损失	
合同资产减值损失	
合计	16,481,122.54

#### 75、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		10,772,615.60
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		
交易性金融资产	-4,956,173.74	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
合计	-4,956,173.74	10,772,615.60

#### 76、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	129,857,031.25	173,051,303.45
处置长期股权投资产生的投资收益	853,807.79	
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		8,701.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,682,104.98	
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		-8,125,275.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,614,394.82	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
债权投资在持有期间的投资收益	6,274,401.33	
处置债权投资取得的投资收益	-441,152.66	
可供出售金融资产等取得的投资收益		66,475,992.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,085,650.17
其他债权投资在持有期间的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	36,784,850.87	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
BT、BOT 项目投资收益	24,334,347.42	34,148,202.51
其他	87,917.86	
合计	217,818,914.02	271,644,574.60

**77、资产处置收益**

√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
处置固定资产利得或损失	277,333.77	-6,338,946.69
合计	277,333.77	-6,338,946.69

其他说明：

□适用 √不适用

**78、其他收益**

√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
设备投入补贴	70,937.52	70,937.52
污泥干化工程补贴款	2,516,280.69	
在线监测补贴	103,333.65	37,999.98
开发区站土建补偿	27,124.98	27,124.98
增值税即征即退	1,666,633.48	2,179,600.31
稳岗补贴	735,077.00	
合计	5,119,387.32	2,315,662.79

其他说明：

□适用 √不适用

**79、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	540,340.20	1,390,909.00	540,340.20

捐赠利得			
违约金、罚款收入	111,081.14	87,972.84	111,081.14
其他	1,855,082.21	215,450.66	1,855,082.21
合计	2,506,503.55	1,694,332.50	2,506,503.55

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
各类扶持资金	540,340.20	1,390,909.00	与收益相关
合计	540,340.20	1,390,909.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	568,718.14	1,701,252.13	568,718.14
其中：固定资产处置损失	568,718.14	1,701,252.13	568,718.14
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	50,000.00		50,000.00
非常损失			
罚款滞纳金支出	107,526.48	45,596.32	107,526.48
赔偿支出			
盘亏损失			
其他	-6,467.98	22,335.24	-6,467.98
合计	719,776.64	1,769,183.69	719,776.64

## 81、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	44,900,243.84	61,783,256.99
递延所得税费用	-6,138,105.02	-4,940,925.73
合计	38,762,138.82	56,842,331.26

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 82、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、63

## 83、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

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
收到往来款、代垫款等	18,748,995.24	24,739,660.94
专项补贴、补助款	2,969,975.66	703,492.54
租赁收入		51,354.00
利息收入	11,406,725.00	13,229,235.74
营业外收入	1,938,178.43	290,805.76
受限的其他货币资金保证金收回		
合计	35,063,874.33	39,014,548.98

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

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
管理费用类支出	51,952,142.30	33,269,200.34
销售费用类支出	44,045,903.21	43,362,310.60
银行手续费支出	356,802.40	3,456,968.28
营业外支出	157,526.48	67,931.56
支付的各项代垫、往来款项等	39,953,496.92	28,012,555.77
其他	385,425.47	97,177.80
合计	136,851,296.78	108,266,144.35

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
污水项目投标保证金收回		800,000.00
翔殷路隧道建设项目本金收回	12,232,901.33	8,711,739.75
萧山污水处理建设项目本金收回		19,192,600.00
常州五一路建设项目本金回收		15,219,064.18
常州泡桐路建设项目本金回收		6,963,717.85
常州北广场建设项目本金回收		1,632,607.23
融资租赁保证金	68,475,360.10	38,999,779.50
动迁补偿款		48,922,561.80
合计	80,708,261.43	140,442,070.31

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
融资租赁保证金		28,597,651.02
合计		28,597,651.02

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
用于质押的定期存单	209,010,277.12	158,000,000.00
合计	209,010,277.12	158,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
发行H股费用		44,961,117.67
用于质押的定期存单		420,921,121.71
H股国有股东减持售股款		138,652,693.24
票据手续费	3,687,500.00	
保理融资业务手续费	710,000.00	
合计	4,397,500.00	604,534,932.62

## 84、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	173,256,006.57	291,461,238.18
加：资产减值准备	16,291,749.16	199,866.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,253,202.97	166,692,600.46
无形资产摊销	21,916,217.25	10,720,141.38
长期待摊费用摊销	1,428,361.08	1,082,677.27
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）	-277,333.77	8,040,198.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	568,718.14	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,956,173.74	-10,772,615.60
财务费用（收益以“-”号填列）	105,525,881.74	136,832,244.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,818,914.02	-271,644,574.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,390,468.43	-4,752,339.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	252,363.40	-190,658.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,140,617.56	-46,329,980.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-351,192,289.51	-145,074,516.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	172,923,121.28	309,908,188.93

其他	-5,025,963.45	-690,850.38
经营活动产生的现金流量净额	64,526,208.59	445,481,620.23
<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	2,595,514,158.11	3,096,054,274.70
减: 现金的期初余额	4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
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	-2,317,328,684.09	-162,678,646.13

## (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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	102,500,000.00
其中: 上海闵行大众小额贷款股份有限公司	102,500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,053,438.85
其中: 上海闵行大众小额贷款股份有限公司	2,053,438.85
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中: 上海闵行大众小额贷款股份有限公司	
处置子公司收到的现金净额	100,446,561.15

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,595,514,158.11	4,912,842,842.20
其中: 库存现金	462,533.03	323,125.35
可随时用于支付的银行存款	2,424,326,281.98	3,681,682,224.45
可随时用于支付的其他货币资金	170,725,343.10	1,230,837,492.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,595,514,158.11	4,912,842,842.20
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:

□适用 √不适用

**85、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：

适用 不适用

**86、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	100,353.36	履约保证金
无形资产		
货币资金	1,000,000.00	保证金质押
货币资金	153,811.62	风险准备金
货币资金	17,406,328.00	备付金交存
应收账款	67,352,366.02	贷款质押
长期应收款	1,038,632,866.54	贷款质押
一年内到期的非流动资产	292,820,914.56	贷款质押
合计	1,417,466,640.10	

**87、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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			1,246,463,644.79
其中：美元	11,652,986.82	6.6166	77,103,152.59
欧元			
港币	1,384,115,205.52	0.84310	1,166,947,529.77
越南盾	8,364,981,039.00	0.00028846	2,412,962.43

(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

**88、套期**

适用 不适用

**89、政府补助**

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
设备投入补贴	1,135,000.00	一年内到期的非流动负债	70,937.52
污泥干化工程补贴款	95,950,000.00	一年内到期的非流动负债	2,516,280.69
在线监测补贴	800,000.00	一年内到期的非流动负债	103,333.65
开发区站土建补偿	542,500.00	一年内到期的非流动负债	27,124.98

增值税即征即退	1,666,633.48	其他收益	1,666,633.48
稳岗补贴	735,077.00	其他收益	735,077.00
各类扶持资金	540,340.20	营业外收入	540,340.20

说明：设备投入补贴、污泥干化工程补贴款、在线监测补贴、开发区站土建补偿系与资产相关的政府补助，计入递延收益。归属于一年内到期的本期结转至“一年内到期的非流动负债”，并予以摊销计入当期“其他收益”。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 90、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	102,500,000.00	50.00	股权转让	2018-1-31	完成工商备案	-1,139,201.45						

其他说明:

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:

适用 不适用

本期公司新增3家合并报表单位，分别为：Ultra Partner Limited、Century Charm Limited 和徐州青山泉大众水务运营有限公司，上述3家公司为2018年上半年新设成立的子公司。

## 6、其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	中国（上海）自由贸易试验区福山路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	100.00		设立
南通大众燃气有限公司	江苏	南通市工农北路59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限公司	江苏	南通市工农北路59号	工程施工		100.00	购买
如东大众燃气有限公司	江苏	江苏省如东县掘港镇珠江路508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
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公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路29号2120室	公用设施	87.16	12.84	设立
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	萧山	杭州市萧山区惠通中路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	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B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	50.00		设立
Fretum Construction&Engineering Enterprise Limited	香港	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B室	投资		100.00	设立
Galaxy Building&Development Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B室	投资		100.00	设立

Ace Best Investing Management Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	投资		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）自由贸易试验区加枫路 26 号 108 室	融资租赁	55.00	25.00	设立
Interstellar Capital Investment Co., Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	投资		100.00	设立
海南春茂生态农业发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港场区办公楼	农业		70.00	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	商务服务	100.00		购买
上海众贡信息服务有限公司	上海	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 A1-5932 室（上海横泰经济开发区）	商务服务	100.00		设立
Allpay (International )Finance Service Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	金融服务		100.00	设立
邳州源泉水务运营有限公司	江苏	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	江苏徐州工业园内（310 国道、206 国道交叉处南 100 米）	污水处理		100.00	购买
Platinum Captial Investment Corporation Limited	香港	开曼群岛	股权投资		100.00	设立
Dazhong(VietNam) International Company Limited	越南	2nd floor, VTP Tower, No. 8 Nguyen Hue street, Ben Nghe Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam	股权投资		100.00	设立
Ultra Partner Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
Century Charm Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
徐州青山泉大众水务运营有限公司	江苏	徐州市贾汪区青山泉镇纺织工业园	污水处理		100.00	设立
徐州贾汪大众水务运营有限公司	江苏	江苏徐州工业园内（310 国道、206 国道交叉处南 100 米）	污水处理		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	50.00	28,130,370.34		833,999,804.46
南通大众燃气有限公司	50.00	14,206,893.34	20,000,000.00	194,457,916.59
上海大众融资租赁有限公司	20.00	3,447,911.40	5,600,000.00	103,387,011.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	903,093,673.99	3,897,659,150.84	4,800,752,824.83	2,519,260,789.84	610,143,795.29	3,129,404,585.13	819,004,574.40	3,651,846,746.23	4,470,851,320.63	2,545,530,100.42	630,150,490.17	3,175,680,590.59
南通大众燃气有限公司	338,754,285.74	1,170,066,934.42	1,508,821,220.16	459,827,815.13	655,779,574.04	1,115,607,389.17	358,821,880.39	1,120,818,843.74	1,479,640,724.13	431,122,135.97	646,232,717.75	1,077,354,853.72
上海大众融资租赁有限公司	1,181,496,766.01	1,147,899,717.11	2,329,396,483.12	772,546,444.76	1,029,983,485.02	1,802,529,929.78	1,000,442,891.35	901,434,053.91	1,901,876,945.26	609,312,968.67	754,936,980.24	1,364,249,948.91

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	2,042,918,449.65	56,020,624.38	58,855,202.45	-18,401,126.18	1,961,242,494.05	125,422,468.00	124,622,413.18	334,558,165.64
南通大众燃气有限公司	449,628,043.65	30,927,960.58	30,927,960.58	98,308,037.70	376,009,055.25	30,607,708.77	30,607,708.77	109,726,327.26
上海大众融资租赁有限公司	65,540,827.76	17,239,556.99	17,239,556.99	54,901,185.62	38,179,034.00	19,522,590.22	19,522,590.22	25,799,725.92

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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理方法
				直接	间接	
大众交通(集团)股份有限公司	上海市	上海市	公共设施服务	20.01	6.76	权益法
深圳市创新投资集团有限公司(注1)	深圳市	深圳市	创业投资机构	13.93		权益法

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:

注 1: 本公司持有深圳市创新投资集团有限公司 13.93%股权, 本公司向该公司委派两名董事, 对其能施加重大影响, 因此对该公司采用权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	6,920,859,395.65	5,561,426,315.41	6,281,937,984.08	4,340,482,007.42
非流动资产	8,862,769,094.82	22,982,159,608.24	9,557,367,580.97	21,882,772,627.96
资产合计	15,783,628,490.47	28,543,585,923.65	15,839,305,565.05	26,223,254,635.38
流动负债	5,560,921,328.74	9,345,933,405.95	5,177,538,352.81	9,192,434,050.52
非流动负债	1,014,268,690.44	5,112,422,084.79	902,153,177.97	3,512,375,595.04
负债合计	6,575,190,019.18	14,458,355,490.74	6,079,691,530.78	12,704,809,645.56
少数股东权益	511,299,499.51	1,233,078,321.89	494,477,586.76	1,246,532,904.43
归属于母公司股东权益	8,697,138,971.78	12,852,152,111.02	9,265,136,447.51	12,271,912,085.39
按持股比例计算的净资产份额	2,328,444,309.58	1,603,404,595.87	2,474,913,631.67	1,709,666,305.28
调整事项	159,400,964.89		157,200,555.63	
—商誉	121,082,920.02		118,882,510.76	
—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	
对联营企业权益投资的账面价值	2,487,845,274.47	1,603,404,595.87	2,632,114,187.30	1,709,666,305.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,658,143,332.75		3,040,371,999.46	
营业收入	1,474,908,106.33	475,623,572.20	1,164,799,337.81	282,576,004.00
净利润	279,361,636.91	380,363,025.09	273,613,315.48	637,411,629.10

终止经营的净利润				
其他综合收益	-564,018,477.73	-680,857,691.26	-23,919,328.94	-539,788,728.14
综合收益总额	-284,656,840.82	-300,494,666.17	249,693,986.54	97,622,900.96
本年度收到的来自联营企业的股利	74,737,065.14	64,398,180.00	45,133,490.66	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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		1,775,861.30
--其他综合收益		
--综合收益总额		1,775,861.30
联营企业：		
投资账面价值合计	826,884,260.86	811,703,196.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,073,862.87	7,228,296.03
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,073,862.87	7,228,296.03

## (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：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

结构化主体名称	合伙期限	认缴出资总额	公司出资总额	最大损失敞口	长期股权投资账面价值
---------	------	--------	--------	--------	------------

上海华臻股权投资 基金合伙企业（有限 合伙）	自2016年11月 10日至2046年 11月9日止	700,000,000.00	530,000,000.00	530,000,000.00	520,856,990.68
------------------------------	----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

该结构化主体为有限合伙企业，公司在该有限合伙企业中为有限合伙人，并在投资决策委员会中享有一席位，因此，对该基金具有重大影响，在公司报表项目“长期股权投资”列示，采用权益法计量，详见附注七、20相关内容。该基金对所投资公司采用公允价值计量。根据合伙协议约定，最大风险敞口以认缴的出资额为限。最大风险敞口与财务报表中确认的长期股权投资账面价值差异的原因是公司对基金采用权益法会计计量所致。

## 6、其他

适用 不适用

## 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，包括汇率风险、利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。公司个根据资金金额、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。

于 2018 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 5,544.33 万元（2017 年 6 月 30 日：1,921 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约已达到规避汇率风险的目的。与 2017 年度及 2018 年上半年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于美元、港币及越南盾计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				年初余额		
	美元	港币	越南盾	合计	美元	港币	合计
货币资金	77,103,152.59	1,166,947,529.77	2,412,962.43	1,246,463,644.79	89,202,774.00	1,201,797,549.02	1,291,000,323.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					1,738,258.46	17,103,010.92	18,841,269.38
交易性金融资产	298,513,887.74	389,966,659.49	29,563,865.15	718,044,412.38			
可供出售金融资产					11,743,153.29	390,703,421.88	402,446,575.17
其他债权投资	330,830,000.00			330,830,000.00			
一年内到期的非流动资产	3,928.54			3,928.54			
外币金融资产小计	706,450,968.87	1,556,914,189.26	31,976,827.58	2,295,341,985.71	102,684,185.75	1,609,603,981.82	1,712,288,167.57
短期借款					199,293,100.00		199,293,100.00
外币金融负债小计					199,293,100.00		199,293,100.00
净额	706,450,968.87	1,556,914,189.26	31,976,827.58	2,295,341,985.71	-96,608,914.25	1,609,603,981.82	1,512,995,067.57

于 2018 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 5,961.92 万元（2017 年 6 月 30 日：6,748 万元），公司将增加或减少其他综合收益 5,385.56 万元。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。

## 3. 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,178,307.92
交易性金融资产	264,553,845.51	
可供出售金融资产		133,440,969.40

其他债权投资	330,830,000.00	
其他权益工具投资	103,562,385.84	
一年内到期的非流动资产	3,928.54	
合计	698,950,159.89	154,619,277.32

于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或者减少净利润2,645.54万元、其他综合收益4,031.08万元（2017年6月30日：净利润625.88万元、其他综合收益3,278.96万元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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）交易性金融资产	264,553,845.51		578,571,086.81	843,124,932.32
1. 交易性金融资产	264,553,845.51		578,571,086.81	843,124,932.32
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	264,553,845.51		473,524,161.88	738,078,007.39
（3）衍生金融资产				
（4）其他			105,046,924.93	105,046,924.93
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）其他债权投资	330,830,000.00			330,830,000.00
（三）其他权益工具投资	103,562,385.84			103,562,385.84
（四）其他非流动金融资产			693,760,038.48	693,760,038.48
1. 交易性金融资产			693,760,038.48	693,760,038.48
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			693,760,038.48	693,760,038.48
（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				
(五) 一年内到期的非流动资产	3,928.54			3,928.54
1. 其他债权投资	3,928.54			3,928.54
持续以公允价值计量的资产总额	698,950,159.89		1,272,331,125.29	1,971,281,285.18
(六) 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				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

根据各权益工具的特点和公开市场可以收集的信息，分别采用了市场法、收益法中的股利折现法、资产基础法等，用以确定公允价值。

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

**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**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

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	18.83	18.83

本企业的母公司情况的说明

注：截至 2018 年 6 月 30 日，上海大众企业管理有限公司持有本公司的股份为总数 555,889,859 股，其中：A 股股数为 495,143,859 股，H 股股数为 60,746,000 股。其中 476,500,000 股 A 股已质押冻结，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记手续。

本企业最终控制方是职工持股会

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中的权益”

**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

√适用 □不适用

“九、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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海杭信投资管理有限公司	联营企业
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营企业
上海世合实业有限公司	联营企业

其他说明

□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	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大股东、子公司上海大众燃气有限公司另一股东
上海天然气管网有限公司	上海燃气（集团）有限公司投资的子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 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(含税)	172,920.51	155,654.61
上海天然气管网有限公司	采购管道煤气、天然气(含税)	1,003.94	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	提供劳务		209,220.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
上海大众大厦有限责任公司	办公场地	2,315,041.08	2,236,272.54
上海燃气（集团）有限公司	办公楼及部分输配设备	2,400,000.00	2,480,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

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
上海大众融资租赁有限公司	7,200,000.00	2016/9/29	2020/12/5	否
上海大众融资租赁有限公司	11,400,000.00	2016/10/25	2019/6/5	否
上海大众融资租赁有限公司	11,520,000.00	2016/9/29	2021/6/5	否
上海大众融资租赁有限公司	31,200,000.00	2016/9/29	2019/9/25	否
上海大众融资租赁有限公司	49,000,000.00	2016/10/26	2019/10/25	否
上海大众融资租赁有限公司	91,500,000.00	2018/2/6	2021/2/5	否
上海大众融资租赁有限公司	32,420,000.00	2018/3/15	2021/8/5	否
上海大众融资租赁有限公司	15,000,000.00	2018/6/6	2021/3/5	否
上海大众融资租赁有限公司	29,000,000.00	2018/6/15	2021/5/5	否
上海大众融资租赁有限公司	3,300,000.00	2015/11/3	2018/11/2	否
上海大众融资租赁有限公司	8,300,000.00	2015/12/25	2018/12/24	否
上海大众融资租赁有限公司	12,470,000.00	2016/2/1	2019/1/31	否
上海大众融资租赁有限公司	12,610,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	13,960,000.00	2016/12/16	2019/12/13	否
上海大众融资租赁有限公司	20,210,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	4,610,000.00	2016/12/23	2018/12/21	否
上海大众融资租赁有限公司	16,500,000.00	2017/3/30	2022/3/30	否
上海大众融资租赁有限公司	36,660,000.00	2018/2/8	2021/2/5	否
上海大众融资租赁有限公司	37,780,000.00	2018/4/2	2021/4/1	否
上海大众融资租赁有限公司	31,050,000.00	2017/6/29	2020/7/1	否
上海大众融资租赁有限公司	34,110,000.00	2017/10/31	2020/9/30	否
上海大众融资租赁有限公司	83,046,386.28	2017/6/16	2020/6/16	否
上海大众融资租赁有限公司	96,644,660.26	2017/7/28	2020/7/28	否
上海大众融资租赁有限公司	150,952,172.00	2017/9/27	2020/9/26	否
上海大众融资租赁有限公司	149,000,000.00	2017/11/17	2020/11/16	否
上海大众融资租赁有限公司	18,296,908.00	2018/2/6	2020/11/17	否
上海大众融资租赁有限公司	35,000,000.00	2018/6/8	2021/6/7	否
上海大众融资租赁有限公司	36,680,000.00	2017/12/23	2020/12/22	否
上海大众融资租赁有限公司	171,930,000.00	2018/1/26	2021/1/25	否
上海大众融资租赁有限公司	140,000,000.00	2018/6/15	2021/6/13	否
上海大众融资租赁有限公司	45,967,850.40	2018/6/15	2021/6/13	否
江苏大众水务集团有限公司	19,000,000.00	2017/7/12	2019/2/9	否
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	5,499,165.00	2017/10/19	2020/12/20	否
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	1,000,000.00	2017/12/1	2018/12/31	否
徐州源泉污水处理有限公司	500,000.00	2016/3/11	2019/12/20	否
徐州源泉污水处理有限公司	450,000.00	2016/3/3	2018/12/31	否
邳州源泉水务运营有限公司	6,561,430.00	2016/5/24	2020/6/20	否
邳州源泉水务运营有限公司	1,500,000.00	2016/5/24	2018/12/1	否
江苏大众水务集团有限公司	19,000,000.00	2018/6/29	2019/6/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	14,851,800.00	2017-11-30	2023/6/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	37,824,454.00	2017-11-30	2023/6/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	46,547,589.00	2017/12/14	2023/6/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,098,306.00	2018/1/19	2023/6/20	否

上海大众嘉定污水处理有限公司	10,983,201.00	2018/4/28	2023/6/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	6,087,982.00	2018/6/21	2023/6/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	415,117.77	2015/8/13	2018/7/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	991,672.00	2015/9/17	2018/7/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	949,270.00	2015/9/17	2018/7/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,198,630.00	2015/10/16	2018/7/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	4,566,727.38	2016/1/26	2018/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,000,000.00	2016/1/28	2018/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	830,000.00	2016/3/18	2018/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	902,287.00	2016/6/20	2018/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	850,000.00	2016/9/20	2018/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	800,000.00	2016/12/20	2022/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	12,182,546.00	2017/1/12	2022/10/28	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,046.5	1,309

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 2017年12月8日,本公司与大众交通(集团)股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》,出让本公司所持有的上海闵行大众小额贷款股份有限公司10,000万股股权,出让价格为人民币10,250万元。该股权转让事项已于2018年1月31日在上海市工商行政管理局进行备案。2018年2月11日,大众交通已向本公司支付全部股权转让款项。

2) 2018年3月29日,本公司与上海大众企业管理有限公司、上海怡阳园林绿化有限公司在上海签署《产权交易合同》,分别受让大众企管、怡阳园林所持有的上海大众运行物流股份有限公司61.67%、18.33%股权,受让价格为人民币9,600万元。2018年3月29日本公司支付股权转让款8,000万元,2018年6月27日本公司支付股权转让款1,600万元。

3) 截至2018年6月30日,子公司上海大众燃气有限公司代上海燃气(集团)有限公司管理的应收账款余额为1,202.77万元。截至2018年6月30日尚余3.22万元代上海燃气(集团)有限公司催讨到的燃气款未支付。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

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
预付账款	上海大众大厦有限责任公司	140,152.12		140,152.12	
预付账款	上海天然气管网有限公司	2,899,384.00			
应收股利	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司			876,260.00	
应收股利	上海杭信投资管理有限公司			8,145,145.00	
其他应收款	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司			319,604.53	3,196.05
其他应收款	上海世合实业有限公司	342,218,112.00	3,422,181.12	322,218,112.00	3,222,181.12

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

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	574,549,090.24	745,996,450.07
其他应付款	上海燃气（集团）有限公司	22,491,217.89	20,091,217.89
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**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

## 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

#### (1) 资产负债表日存在的重要承诺事项

2017年3月10日，本公司与上海华麟、国盛资产、东方国际、华谊投资在上海签署《份额转让及入伙协议》、《合伙协议》，本公司通过受让9,000万元的认缴出资份额，并新增货币认缴出资91,000万元的方式入伙华璨基金，成为华璨基金新的有限合伙人，占首期募集规模的60.24%。2017年3月21日，本公司支付首期投资款50,000万元。2017年7月14日，本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）份额转让协议》及补充协议，本公司将参股的华璨基金中尚未出资的人民币50,000万元中的30,000万元的认缴出资份额及其相应的权利义务转让给上海大众企业管理有限公司。至此，本公司认缴出资额为70,000万元，认缴份额比例为42.17%。2018年3月30日，本公司支付第二次出资款3000万元。截至2018年6月30日，本公司已实际出资53,000.00万元。2018年7月2日，本公司支付第三次出资款6,000万元。

#### (2) 质押事项

1) 子公司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29,300.00万元。截至2018年6月30日，已质押的应收账款金额为21,633,975.00元、长期应收款为600,019,622.95元，其中37,674,508.50元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示；取得的长期借款余额为9,900.00万元，其中一年得到期的长期借款为9,900.00万元。

2) 子公司上海大众交通商务有限公司以100.00万元人民币银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

3) 子公司上海大众融资租赁有限公司以其部分长期应收款为质押，向银行取得长期借款96,423万元。截至2018年6月30日，已质押长期应收款余额为731,434,158.15元，其中255,146,406.06元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示；取得的长期借款余额为791,501,046.54元，其中330,627,572.64元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

4) 子公司上海大众嘉定污水处理有限公司以其收费权益质押，向银行取得长期借款136,393,332.00元，截至2018年6月30日，已质押应收账款余额为42,410,924.77元，取得的长期借款余额为136,393,332.00元。

5) 孙公司徐州源泉污水处理有限公司以其收费权益质押，向银行取得长期借款3,200,000.00元。截至2018年6月30日，已质押应收账款余额为1,733,009.85元，取得的长期借款余额为950,000.00元，其中450,000.00元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

6) 孙公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司以其收费权益质押, 向银行取得长期借款 7,499,165.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日, 已质押应收账款余额为 1,574,456.40 元, 取得的长期借款余额为 6,499,165.00 元, 其中 1,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### 1、诉讼或仲裁事项形成的或有事项

(1) 子公司上海大众融资租赁有限公司因未及时偿还融资租赁款向浙江众海网络科技有限公司、中国太平洋保险股份有限公司金华中心支公司提起诉讼, 该案件一审于 2018 年 7 月 24 日在上海市徐汇区人民法院开庭审理, 截至报告日尚未判决。

(2) 子公司上海大众融资租赁有限公司因未及时偿还融资租赁款向深圳蓝波绿建集团股份有限公司提起诉讼, 该案件将于 2018 年 9 月 27 日在上海市徐汇区人民法院开庭审理。

#### 2、对外担保形成的或有事项

相关担保事项详见本附注十二、5、(4) 关联担保情况。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

(1) 2018 年 3 月 29 日, 本公司与上海大众企业管理有限公司、上海怡阳园林绿化有限公司在上海签署《产权交易合同》, 分别受让大众企管、怡阳园林所持有的上海大众运行物流股份有限公司 61.67%、18.33% 股权, 受让价格为人民币 9,600 万元。2018 年 3 月 29 日本公司支付股权转让款 8,000 万元, 2018 年 6 月 27 日本公司支付股权转让款 1,600 万元。截至报告日, 工商变更在办理中。

(2) 2018年5月3日,本公司与西藏锦坤及其他有限合伙人签署《合伙协议》、《北京爱奇艺东投资管理中心(有限合伙)之认缴协议》,本公司认缴出资人民币2.2亿元作为有限合伙人入伙爱奇艺东。2018年5月4日,本公司支付首次出资款2,000万元。鉴于爱奇艺东拟定投资项目发生变化,2018年7月27日,本公司及其他有限合伙人签署《退伙协议》,退出有限合伙企业爱奇艺东。2018年7月30日,本公司收到爱奇艺东退回的出资款(扣除管理费)1,997.87万元。

(3) 2018年5月18日,本公司与林克文、林磊渊签署《股权转让协议》,公司以人民币1,077,960,971.51元受让林克文、林磊渊持有的上海儒驭100%股权(其中受让林克文持有的上海儒驭89%股权,林磊渊持有的上海儒驭11%股权)、公司以人民币527,144,474.29元受让林克文持有的上海慧冉49%股权。本公司通过受让上海儒驭、上海慧冉的股权,直接或间接合计持有江阴天力37.2255%的股权。截至2018年6月30日已支付上海儒驭40%股权转让款431,184,388.60元、支付上海慧冉40%股权转让款210,857,789.72元。2018年5月23日,上海儒驭、上海慧冉完成工商变更。

2018年7月23日分别支付上海儒驭剩余60%的股权转让款646,776,582.91元、上海慧冉剩余60%的股权转让款316,286,684.57元。按协议约定,2018年8月20日,本公司支付给林克文、林磊渊因延时支付股权转让款而承担的利息232.19万元。

(4) 经中国证券监督管理委员会(证监许可[2017]1928号)核准,公司获准向合格机构投资者公开发行面值不超过人民币16.9亿元的公司债券。2018年7月20日,公司成功完成“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)”的发行工作。本期债券分设两个品种,其中品种一为5年期固定利率债券,在债券存续期第三年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售权;品种二为5年期固定利率债券。本期债券合计发行规模为人民币11.9亿元,其中品种一(债券简称:18公用03,债券代码:143740)发行规模为人民币5.1亿元,票面利率为4.65%;品种二(债券简称:18公用04,债券代码:143743)发行规模为人民币6.8亿元,票面利率为4.89%。

本期债券发行完毕后,公司获准公开发行的公司债券额度(证监许可[2017]1928号文核准的16.9亿),已全部发行完毕。

(5) 本公司于2017年8月15日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第一期短期融资券”的发行(详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)),本期融资券简称:17上海大众CP001,本期融资券代码:041764018,发行金额:5亿元,发行期限:365天,计息方式:到期一次还本付息,发行价格:面值100元,票面利率:4.63%,起息日期:2017年8月16日,兑付日期:2018年8月16日。该短期融资券已按约定完成兑本兑息。

(6) 本公司于2017年11月23日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第二期超短期融资券”的发行(详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)),本期融资券简称:17上海大众SCP002,本期融资券代码:011764133,发行金额:5亿元,发行期限:270天,计息方式:采用单利按年付息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付,发行价格:面值100元,票面利率:5.39%,起息日期:2017年11月24日,兑付日期:2018年8月21日。该超短期融资券已按约定完成兑本兑息。

(7) 2018年8月30日,本公司与大众交通(集团)股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》,出让本公司所持有的上海世合实业有限公司15%股权,出让价格为人民币60,164,349.47元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

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

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 本公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司(以下简称“大众燃气”)时存在的“一次性入网费”的归属尚未达成一致意见,2018 年 1-6 月仍对该部分的摊余值 13,943.44 万元不进行摊销处理,以前年度冻结资金利息收入 894.36 万元仍暂挂“其他应付款”处理。

## 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:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项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:

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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:

适用 不适用

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

#### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,240,030,019.09	100.00	3,876,847.05	0.31	1,236,153,172.04	1,304,482,265.39	100.00	3,676,801.12	0.28	1,300,805,464.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,240,030,019.09	100.00	3,876,847.05		1,236,153,172.04	1,304,482,265.39	100.00	3,676,801.12		1,300,805,464.27

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	1,131,832,543.09	3,422,227.05	0.30%
1 年以内小计	1,131,832,543.09	3,422,227.05	0.30%
1 至 2 年	42,970,000.00		
2 至 3 年	6,500,000.00		
3 年以上			
3 至 4 年	2,542,856.00		
4 至 5 年	52,600,000.00		
5 年以上	3,584,620.00	454,620.00	12.68%
合计	1,240,030,019.09	3,876,847.05	

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 200,045.93 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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
代垫、暂付款	181,170.00	180,520.00
借款及往来款	1,239,574,749.09	1,304,027,645.39
其他	274,100.00	274,100.00
合计	1,240,030,019.09	1,304,482,265.39

## (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
大众(香港)国际有限公司	借款及往来款	362,764,726.59	1年以内	29.25	
上海世合实业有限公司	借款及往来款	342,218,112.00	1年以内	27.60	3,422,181.12
上海大众燃气有限公司	借款及往来款	200,000,000.00	1年以内	16.13	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款及往来款	181,705,904.00	1年以内	14.65	
海南大众海洋产业有限公司	借款及往来款	76,782,456.00	0-5年及5年以上	6.19	
合计	/	1,163,471,198.59	/	93.82	3,422,181.12

## (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:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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	3,393,751,732.56		3,393,751,732.56	3,412,198,732.56		3,412,198,732.56
对联营、合营企业投资	4,213,763,269.59		4,213,763,269.59	4,411,947,071.25		4,411,947,071.25
合计	7,607,515,002.15		7,607,515,002.15	7,824,145,803.81		7,824,145,803.81

## (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	450,060,000.00	50,000,000.00		500,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	130,530,000.00			130,530,000.00		
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	658,110,115.00	31,553,000.00		689,663,115.00		
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	100,000,000.00		100,000,000.00			
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	275,000,000.00			275,000,000.00		
上海大众资产管理有限公司	540,634,000.00			540,634,000.00		
上海大众交通商务有限公司	98,114,137.98			98,114,137.98		
上海众贡信息服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	3,412,198,732.56	81,553,000.00	100,000,000.00	3,393,751,732.56		

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大众交通(集团)股份有限公司	1,890,577,569.25	6,497,755.87		55,852,197.79	-112,741,503.29	70,722.13	56,782,328.88			1,783,474,412.87	
深圳市创新投资集团有限公司	1,709,666,305.28			52,990,420.40	-94,853,949.81		64,398,180.00			1,603,404,595.87	
上海电科智能系统股份有限公司	121,866,973.88			-2,666,806.96		-81,000.48				119,119,166.44	
上海杭信投资管理有限公司	7,664,072.52		7,664,072.52								
上海兴烨创业投资有限公司	16,943,117.88			-231,316.99						16,711,800.89	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	20,885,109.68			-135,750.67						20,749,359.01	
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	494,614,568.22	30,000,000.00		-3,757,577.54						520,856,990.68	
上海世合实业有限公司	149,729,354.54			-282,410.71						149,446,943.83	
小计	4,411,947,071.25	36,497,755.87	7,664,072.52	101,768,755.32	-207,595,453.10	-10,278.35	121,180,508.88			4,213,763,269.59	
合计	4,411,947,071.25	36,497,755.87	7,664,072.52	101,768,755.32	-207,595,453.10	-10,278.35	121,180,508.88			4,213,763,269.59	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,640,787.56		2,426,423.35	
合计	3,640,787.56		2,426,423.35	

**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	15,400,000.00	137,666,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	101,768,755.32	143,983,781.15
处置长期股权投资产生的投资收益	3,539,824.40	
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		8,701.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,125,589.86	
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		149,685.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	587,477.93	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
债权投资在持有期间的投资收益	3,529,442.49	
处置债权投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		392,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	792,000.00	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
BT、BOT 项目投资收益	7,638,678.42	8,520,482.01
资金占用费	6,774,540.76	11,597,687.37
合计	150,156,309.18	302,318,937.64

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,131,141.56	
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）	2,000.00	
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	10,578,391.89	
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		
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	1,784,726.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,531,814.00	
少数股东权益影响额	-2,664,173.35	
合计	8,300,273.01	

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。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	1.76	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

## (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	126,064,783.95	202,734,639.64	7,066,100,996.61	7,240,742,720.43
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	126,064,783.95	202,734,639.64	7,009,934,575.36	7,184,576,299.18

## (2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

## (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

□适用 √不适用

## 4、其他

□适用 √不适用

## 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会计报表； 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件。
--------	--

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 30 日