

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

600635

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十二、备查文件目录.....	35

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
孔炜	董事	身体原因	杨国平

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杨国平董事长
主管会计工作负责人姓名	钟晋倅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	罗民伟

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

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大众公用
公司的法定英文名称	Shanghai DaZhong Public Utilities(Group) Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	DZUG
公司法定代表人	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	梁嘉玮	曹菁
联系地址	上海市中山西路 1515 号 8 楼	上海市中山西路 1515 号 8 楼
电话	64288888×5609	64288888×5609

传真	64288727	64288727
电子信箱	master@dzug.cn	master@dzug.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东商城路 518 号
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市中山西路 1515 号 8 楼
办公地址的邮政编码	200235
公司国际互联网网址	http://www.dzug.cn
电子信箱	master@dzug.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市中山西路 1515 号 817 室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1991 年 12 月 24 日	
公司首次注册登记地点	上海浦东源深路 1 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 5 月 17 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东商城路 518 号
	企业法人营业执照注册号	310000000008037
	税务登记号码	3100047132208778
	组织机构代码	13220877-8
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	337,972,535.07
利润总额	373,468,938.36
归属于上市公司股东的净利润	220,635,466.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	157,438,353.90
经营活动产生的现金流量净额	440,173,670.39

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	47,348,616.98
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）	35,701,848.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	860,982.09
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	3,406,344.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,038,710.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,068,741.52
所得税影响额	-17,564,922.55
少数股东权益影响额（税后）	-22,663,209.33
合计	63,197,112.47

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
营业收入	3,415,501,664.38	3,031,305,676.44	12.67	2,590,209,959.54
利润总额	373,468,938.36	298,252,007.45	25.22	380,311,074.05
归属于上市公司股东的净利润	220,635,466.37	173,023,375.27	27.52	250,103,289.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,438,353.90	150,511,256.53	4.60	130,344,619.34
经营活动产生的现金流量净额	440,173,670.39	356,750,991.08	23.38	266,401,060.47
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	8,141,413,263.72	8,280,066,699.31	-1.67	8,184,488,792.50
所有者权益（或股东权益）	2,765,119,762.05	2,279,397,737.12	21.31	2,350,232,731.05

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益（元/股）	0.15	0.12	27.52	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.12	27.52	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	4.60	0.09
加权平均净资产收益率（%）	8.75	7.47	增加1.28个百分点	12.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.24	6.50	减少0.26个百分点	6.33

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.29	0.24	23.38	0.18
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.85	1.52	21.31	1.57

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:万元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121.57	123.92	2.35	114.46
可供出售金融资产	822.70	737.79	-84.91	0
合计	944.27	861.71	-82.56	114.46

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

项目	年初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	284,361,690.00				-284,361,690.00	-284,361,690.00	
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股	284,361,690.00				-284,361,690.00	-284,361,690.00	

份合计						
2. 无限售条件 流通股						
(1). 人民币 普通股	1,210,974,476. 00			284,361,690.00	284,361,690.00	1,495,336,166.00
(2). 境内上 市的外资股						
(3). 境外上 市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流 通股份合计	1,210,974,476. 00			284,361,690.00	284,361,690.00	1,495,336,166.00
合计	1,495,336,166. 00					1,495,336,166.00

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股 数	本年解除限 售股数	本年增加限 售股数	年末限售股 数	限售原因	解除限售日 期
上海大众 企业管理 有限公司	284,361,690	284,361,690	0	0	股改时承诺	2009年4月 17日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				277,110 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海大众企业管理有限公司	境内非国有法人	19.75	295,326,733	-8,800,000	0	质押 284,361,690
上海燃气（集团）有限公司	国有法人	8.15	121,855,793	0	0	未知
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	未知	0.52	7,784,816	156,587	0	未知
中国工商银行-华夏沪深300指数证券投资基金	未知	0.34	5,125,700	5,125,700	0	未知
人保投资控股有限公司	未知	0.23	3,369,600	3,369,600	0	未知
无锡客运有限公司	国有法人	0.22	3,312,000	0	0	未知
中国农业银行-上证180公司治理交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.21	3,084,125	3,084,125	0	未知
蒋钟声	境内自然人	0.20	2,924,459	2,924,459	0	未知
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	未知	0.19	2,878,192	-704,041	0	未知
董荣亭	境内自然人	0.16	2,401,640	2,401,640	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海大众企业管理有限公司	295,326,733		人民币普通股			
上海燃气（集团）有限公司	121,855,793		人民币普通股			
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	7,784,816		人民币普通股			
中国工商银行-华夏沪深300指数证券投资基金	5,125,700		人民币普通股			
人保投资控股有限公司	3,369,600		人民币普通股			
无锡客运有限公司	3,312,000		人民币普通股			
中国农业银行-上证180公司治理交易型开放式指数证券投资基金	3,084,125		人民币普通股			

金		
蒋钟声	2,924,459	人民币普通股
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	2,878,192	人民币普通股
董荣亭	2,401,640	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前10名流通股股东之间是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

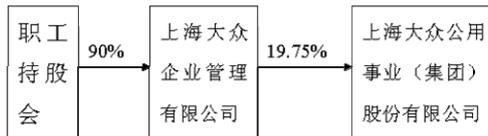
单位：万元 币种：人民币

名称	上海大众企业管理有限公司
单位负责人或法定代表人	顾倚涛
成立日期	1995年3月10日
注册资本	15,900
主要经营业务或管理活动	出租汽车企业及相关企业的经营管理和企业管理，投资，技术的咨询、代理、服务和人才培养，商品汽车的运转，汽车配件零售，客运出租汽车，汽车维修等业务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨国平	董事长	男	53	2008年4月28日	2011年4月27日	1,180,522	1,180,522		0	是
陈靖丰	董事、总经理	男	41	2008年4月28日	2011年4月27日	617,479	617,479		70	否
孔炜	董事	男	55	2008年4月28日	2011年4月27日	751,401	751,401		58	否
钟晋倅	董事、财务总监	男	55	2008年4月28日	2011年4月27日	400,036	400,036		50	否
庄自国	董事、投资总监	男	59	2008年4月28日	2011年4月27日	355,688	355,688		0	是
金盛利	董事	男	59	2008年4月28日	2011年4月27日	162,000	162,000		0	是
金鑫	独立董事	男	61	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	否
李柏龄	独立董事	男	55	2008年4月28日	2010年4月27日	0	0		0	否
吕红兵	独立董事	男	43	2008年4月28日	2011年4月27日	0	0		0	否
曹永勤	监事长	女	52	2008年4月28日	2011年4月27日	34,780	34,780		0	否
顾倚涛	监事	男	59	2008年4月28日	2011年4月27日	244,087	244,087		0	是
俞敏	监事、行政总监	女	49	2008年4月28日	2011年4月27日	371,284	371,284		50	否
杨继才	副总经理	男	51	2008年4月28日	2011年4月27日	292,610	242,610	二级市场卖出	58	否
梁嘉玮	董事会秘书	男	36	2008年4月28日	2011年4月27日	62,000	62,000		39	否

杨国平：现任本公司董事长，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事长兼总经理、上海交大昂立股份有限公司董事长、上海大众燃气有限公司董事长、大众保险股份有限公司副董事长、中国出租汽车暨汽车租赁协会副会长。

陈靖丰：现任本公司董事、总经理，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海大众燃气有限公司董事、上海翔殷路隧道建设发展有限公司董事长、上海大众环境产业有限公司董事长。

孔 炜：现任本公司董事，并兼任海南大众海洋产业有限公司董事长。

钟晋倬：现任本公司董事、财务总监，并兼任大众交通（集团）股份有限公司监事、上海大众市政发展有限公司执行监事、深圳创新投资集团有限公司监事、上海大众燃气有限公司监事。

庄自国：现任本公司董事、投资总监，并兼任上海大众燃气有限公司董事、总经济师，江苏南通大众燃气有限公司董事长、上海崇明大众燃气有限公司董事长。

金盛利：现任公司董事，并兼任上海燃气集团总会计师。

金鑫：现任本公司独立董事。

李柏龄：现任本公司独立董事，并兼任上海国有资产经营有限公司财务部总经理、上海注册会计师协会特聘审计学教授。

吕红兵：现任本公司独立董事，并兼任国浩律师集团事务所首席执行合伙人、上海律师协会会长、中华全国律师协会常务理事、青年工作委员会主任、金融证券业务委员会主任、上交所和深交所上市委员会委员、中国国际经济贸易仲裁委员会委员、华东政法大学、上海外贸大学兼职教授。

曹永勤：现任本公司监事长，并兼任上海文广科技（集团）有限公司财务部主任。

顾倚涛：现任本公司监事，并兼任上海大众企业管理有限公司董事长、总经理。

俞 敏：现任本公司监事、行政总监，工会主席、党总支副书记。

杨继才：现任本公司副总经理，并兼任上海大众环境产业有限公司总经理、萧山钱塘污水处理有限公司总经理。

梁嘉玮：现任本公司董事会秘书，并兼任上海大众市政发展有限公司董事、上海大众环境产业有限公司董事、上海大众燃气有限公司董事会秘书、公司投资发展部经理。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
顾倚涛	上海大众企业管理有限公司	董事长、总经理	2007年7月1日	2010年6月30日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨国平	大众交通（集团）股份有限公司	董事长、总经理	2009年4月19日	2012年4月19日	是

庄自国	上海大众燃气有限公司	总经济师	2002年5月10日		是
金盛利	上海燃气集团有限公司	总会计师			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在年度董事会薪酬与考核委员会上分别对在公司担任行政职务的董、监事和高级管理人员的薪酬方案予以审议并报董事会确认，对董、监事和高级管理人员的报酬实行年薪制，并与公司经营绩效挂钩。年终根据审计结果，由董事会薪酬与考核委员会决议通过后发放，报董事会确认。独立董事的津贴标准由董事会拟定，经公司股东大会表决通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据效益、激励、公平原则，将董、监事和高级管理人员的报酬与公司经营绩效挂钩，以年终经审计的财务报告为确认依据。公司部分董事、高级管理人员担任公司全资或控股子公司的董事长、总经理，该董事、高级管理人员报酬按其与公司签定的年度绩效考核目标（任务）书执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2009年公司董、监事和高级管理人员的报酬实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并报董事会确认的《2009年度经营管理层绩效考核方案》及所签订的年度绩效考核目标（任务）书执行。独立董事的津贴按照股东大会通过的独立董事工作津贴标准发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢绳武	独立董事	离任	年龄原因
郭东兴	副总经理	离任	年龄原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	47
公司需承担费用的离退休职工人数	2
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科	21
硕士研究生及以上	18

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规及规范性文件的要求，不断推进公司法人治理结构的完善，进一步提升规范运作水平，加强信息披露，认真做好投资者关系管理工作，共同推动公司可持续发展。

公司对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，目前公司法人治理结构的实际情况与其相关要求不存在差异，具体内容如下：

1、股东和股东大会

报告期内，公司共召开了两次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意

见书，会议的召集召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益，保障其充分行使自己的权利。

2、第一大股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司第一大股东严格规范自己的行为，没有利用其股东地位损害上市公司利益。公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。从未发生过第一大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、董事和董事会

报告期内，公司共召开六次董事会会议，历次的董事会会议的召集召开程序及表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会审计、薪酬与考核委员会充分发挥专业优势，为公司在重大事项方面提出有益的建议，确保了董事会集体决策的民主性、科学性和正确性。

4、监事和监事会

报告期内，公司共召开五次监事会会议，历次的监事会会议的召集召开程序及表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事本着为股东负责的态度，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、相关利益者

公司充分尊重和维护股东、员工、社会、债权人等其他利益相关者的合法权益，密切关注环境保护，重视社会责任。

6、信息披露和透明度

公司为加强信息披露的管理工作，指定董事会秘书负责信息披露、接待股东和相关投资者来访和咨询，并不断建立、健全相关的信息披露制度。在满足法定披露要求的同时，增加自愿性披露内容，使股东能更充分地了解公司，切实维护中小股东的权益。

7、投资者关系管理

(1)公司建立了电话咨询、网络、接受投资者来访等多种形式的沟通平台，加强与投资者的交流与沟通。形成服务投资者、尊重投资者的企业文化。公司董事会秘书荣获上海证券报“2009 金治理投资者关系公司董秘奖”荣誉称号。

(2)根据中国证监会《关于开展“防范非法证券活动风险投资者教育宣传月活动”的通知》的要求，公司高度重视本次教育宣传月活动，成立了由总经理为组长的工作小组，精心部署、周密安排、充分动员、统一协调，结合本公司实际，认真组织实施教育宣传月活动期间的相关活动。在公司网站发布相关信息，发放宣传资料份，张贴宣传画、海报，在《引领大众》刊物上分三期刊登案例，让投资者充分了解非法证券投资咨询和非法证券委托理财活动的表现形式，提高投资者对非法证券活动的识别和防范能力。

8、上市公司治理专项活动情况

(1) 公司自 2007 年启动了公司治理专项活动以来, 根据中国证券监督管理委员会公告 [2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和上海证监局的要求, 积极开展了公司治理专项活动。经过内部自查、公众交流、整改、接受现场检查, 进一步整改等各个阶段, 发现问题, 解决问题。公司已于 2008 年 7 月顺利完成对存在问题的整改。整改报告的情况说明经 2008 年 7 月 16 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过, 于 2008 年 7 月 18 日发布了决议公告。2009 年, 公司在 2008 年度整改完成的基础上进行了巩固和深化, 对内部控制体系的管理和运作进行了持续的健全和完善。公司于 2009 年 7 月进入上证公司治理板块, 成为上证公司治理指数样本股。

(2) 2009 年 8 月, 根据上海证券交易所下发的《关于督促上市公司董事、监事、高级管理人员和公司股东严格执行有关股份交易规定的通知》要求, 公司于 2009 年 8 月底启动了对公司董事、监事、高级管理人员和公司股东股份及变动管理情况的自查自纠工作, 并制订了公司《关于公司董事、监事、高级管理人员股份交易行为的相关规定》。经过学习、自查, 公司董事、监事、高级管理人员和公司股东未发生违规操作本公司股票的行为。

(3) 公司治理是一项长期的系统工作, 公司将根据相关监管单位的要求及公司实际发展情况, 及时完善公司制度建设, 持续探索、创新、提升公司的治理水平, 充分重视其实效性和长效性, 加强规范运作意识, 促进公司持续、健康、稳定的发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨国平	否	6	2	4	0	0	否
陈靖丰	否	6	2	4	0	0	否
孔 炜	否	6	2	4	0	0	否
钟晋倬	否	6	2	4	0	0	否
庄自国	否	6	2	4	0	0	否
金盛利	否	6	2	4	0	0	否
金鑫	是	6	2	4	0	0	否
李柏龄	是	6	2	4	0	0	否
吕红兵	是	6	2	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中: 现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关规定，公司制订了《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》。对独立董事的任职条件、程序、行使职权原则、享有的权利、审查公司关联交易中的义务、在年报编制和披露过程中的责任和义务等做出了规定。按照上述工作制度的具体要求，本着对全体股东负责的态度，公司独立董事认真参加公司董事会和股东大会，并对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，为公司的健康发展和董事会决策的科学性、规范化起到了积极作用，切实履行了诚信、勤勉、公正的义务。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立、完整的业务体系和自主经营能力，主营业务独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、工资管理等方面独立于控股股东。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等经营层的高管人员均在公司领取薪酬，未有在控股股东方面违规兼职。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司的主要业务均存在于公司下属公司中，各子公司都具有完全独立的产、供、销系统。不存在控股股东占用公司资金、资产及向外单位提供担保的情况。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织结构，不存	不适用	不适用

		在合署办公情况，运作正常。公司办公机构与下属子公司的生产经营场完全分开。与控股股东之间也不存在混合经营情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，配备了专业会计管理人员，对财务收支及各项经济活动进行独立核算。并在银行独立开立帐户，独立依法纳税；不存在控股股东干预公司资金使用情况。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，建立符合现代管理要求的内部组织结构。完善公司治理，健全内部约束机制，建立科学的决策机制，强化重大决策执行力，提升重大风险控制与防范能力，确保公司持续、健康、稳定、规范发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证监会、上交所的有关上市公司管理的专项制度要求，结合公司实际：1)进一步修订完善了《公司章程》、“三会”《议事规则》、《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》等；2)根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司内部控制制度》等有关规定，按照不同类别，进一步建立健全公司内部经营管理、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等一系列内控制度，形成了公司依法规范运作的较为完备的制度体系；3)持续加强对内控制度完善和执行情况进行监督检查，董事会审计委员会对公司年度内部控制建立和实施情况予以评估。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司成立了内部控制检查监督工作小组负责内控的检查监督工作，

	定期对内部控制制度实施的有效性进行评估并提出意见，规定了制度修订的报批程序。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	根据《公司内部控制制度》规定和年度内部控制监督检查计划，按照公司内部控制的总体目标、工作要求与程序，由内部控制检查监督工作小组对内控制度落实情况进行定期和不定期的检查。年终公司董事会审计委员会对公司年度内控建设和实施情况进行评价并形成自我评估报告，提交公司董事会审议。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对内控工作提出了如下要求：1) 是持续改进公司内部控制系统，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营目标的顺利实现；2) 是建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理；3) 规范公司经营行为，保证会计资料真实、准确、完整、及时，提高会计信息质量；4) 建立信息与沟通机制，明确内部控制相关信息的收集、处理与传递程序，确保信息及时沟通。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》等相关的法律、法规，设置了独立的会计机构，建立了独立的会计核算体系和较为完善的内部财务管理制度。在岗位设置和人员配备方面，公司根据《内部控制制度》的要求及本公司的会计业务需要，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财务核算工作的顺利进行，明确了各岗位职责权限，形成相互制约机制。2010年的工作重点是进一步推进财务内控建设，使财务工作更加符合内控规范要求，达到防控风险和提升效益的目的。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。截止本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。由于内部控制存在固有局限性，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施，以保障公司经营战略目标的实现。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了目标、责任、经营业绩考评体系，明确详尽的绩效考核制度，确定了对高级管理人员的绩效评价标准和程序。在每个经营年度末，分别结合经营业绩等各项指标对高级管理人员进行考核，确定公司高级管理人员年度报酬。经董事会薪酬与考核委员会审核，提交董事会确认后实施。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，充分调动高级管理人员的积极性，切实促进公司健康、稳定、持续发展。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《关于公司 2009 年度内部控制自我评估报告》、《公司 2009 年度社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn http://www.dzug.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn http://www.dzug.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会、上海证监局、上海证券交易所的相关要求，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第七届董事会第十二次会议审议通过。该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的的形式及种类等进行了详细规定。公司将组织相关人员认真学习，严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，并按照监管要求，不断完善此项制度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 28 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 4 月 29 日

出席本次大会股东及授权代表 102 人，代表股份 534,096,385 股，占公司股份总数的 35.7175%。会议通过如下决议：《2008 年度董事会工作报告》；《2008 年度监事会工作报告》；《2008 年度总经理工作报告》；《2008 年度独立董事述职报告》；《2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》；《2008 年度公司利润分配预案》；关于修改《公司章程》的议案；关于《募集资金使用管理办法》（修改稿）的议案；《关于公司 2009 年度关联交易情况的议案》；《关于公司申请综合授信额度和为控股子公司对外融资提供担保的议案》；《关于公司以自有资金投资证券市场的议案》；《关于续聘会计师事务所的议案》；《关于调整独立董事人选的议案》；《关于调整独立董事津贴的议案》。本次股东大会由上海金茂凯德律师事务所律师进行现场见证并出具法律意见书。该法律意见书认为：本次会议合法有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年临时股东大会	2009 年 6 月 16 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 6 月 17 日

出席本次大会股东及授权代表 62 人,代表股份 439,797,165 股,占公司股份总数的 29.4113%。会议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》。本次临时股东大会由上海金茂凯德律师事务所律师进行现场见证并出具法律意见书。该法律意见书认为:本次会议合法有效。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期总体经营情况

2009 年,全球经济依然笼罩在金融危机阴影中,面对国内外宏观经济形势发生的重大变化,公司经营班子和广大员工在董事会的领导下,沉着应对,抢抓机遇,稳步推进。紧紧围绕公用事业这一核心主业,大力拓展城市公用事业基础设施建设,拼搏进取,取得了较好的经营业绩。截止 2009 年底,公司实现营业收入 34.16 亿元、净利润 2.2 亿元。

二、2009 年公司重点工作

1、拓展核心主业,加强风险控制,保持行业领先

(1) 城市交通业务继续保持稳步发展

2009 年公司下属子公司大众交通在金融危机中经历了考验,体现出较强的抗风险能力。公司以“稳健、整合、风控”为主要思路开展产业结构、管理架构、运营策略调整,超额完成计划目标。

(2) 城市燃气业务平稳发展,效益稳定

2009 年,大众燃气针对行业形势和公司管理过程中的主要矛盾,提出“提高发展增量、提高管理水平、提高员工素质”,及“下降成本、下降产销差、下降事故”作为工作中心。努力完成天然气销售增量任务,燃气销售结构得到优化,主营业务收入有所增加,较好实现了全年各项工作任务 and 经营管理目标。

(3) 市政环境业务取得社会效益和经济效益双丰收

公司投资建造的市政项目:翔殷路隧道工程项目、江苏常州常焦路改造工程项目、上海金山体育场建设项目,运营管理均有序进行,投资回报收缴工作正常。市政板块新项目江苏常州五一路南段、泡桐路改造工程项目正处在紧张施工阶段。

公司投资建造的环境板块项目中,浙江杭州萧山东片污水处理项目交接备忘录已完成审批,项目实现了顺利交接。报告期内已按合同收到年度投资回报款。上海嘉定污水处理项目二期工程已经取得环保局的验收合格报告,目前正办理竣工资料报备工作。在环境产业拓展方面,2009 年,集团工作小组经过艰苦的谈判和一系列调查审计评估工作,成功收购徐州源泉环保工程有限公司 70% 股权。

2、金融创投项目的经营状况良好,力争早日出效益

2009 年公司参股的创投平台和直投企业均经营情况良好。随着创业板的推出,给这些企业发展带来了难得的发展机遇。公司将加强项目的跟踪管理,控制风险,推动投资企业的健康发展。

3、巩固和深化上市公司专项治理工作，提升公司治理水平

公司自 2007 年启动了公司治理专项活动以来，根据中国证券监督管理委员会公告 [2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和上海证监局的要求，积极开展了公司治理专项活动。经过内部自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段，发现问题，解决问题。公司已于 2008 年 7 月顺利完成对存在问题的整改。2009 年，公司在 2008 年度整改完成的基础上进行了巩固和深化，对内部控制体系的管理和运作进行了持续的健全和完善。公司于 2009 年 7 月进入上证公司治理板块，成为上证公司治理指数样本股。

4、迎接新中国成立 60 周年，积极做好维稳工作

2009 年，是中华人民共和国成立 60 周年，根据中国证监会《关于切实做好上市公司风险防范和维稳工作的通知》的要求，公司成立了以杨国平董事长为维稳工作第一责任人的工作小组，健全风险防范及维稳工作责任制，全面排查风险，制定针对性维稳预案。从 9 月 15 日至 10 月 16 日，实行“维稳零报告”制度，由董事会秘书负责，每天向上海证监局报送涉及对维稳工作有重要影响的事项。经过公司的扎实工作，顺利完成了此项任务。

5、加强公司内控体系的完善和执行力度

报告期内，董事会根据证券监管部门更新和推出的证券法规和制度精神，不断完善治理结构和规章制度，依法规范运作。2009 年董事会补充修改了《公司章程》、《募集资金使用管理办法》、《董事会审计委员会年报工作规程》等公司内控管理制度。在规范信息披露方面，制定完善《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》，确保了公司信息“真实、准确、完整、及时、公平”地

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
应收票据	16,940,637.25	8,451,329.82	8,489,307.43	100.45%
预付款项	5,691,833.34	36,636,400.07	-30,944,566.73	-84.46%
其他应收款	13,750,818.47	52,697,907.65	-38,947,089.18	-73.91%
存货	308,591,154.19	526,852,033.41	-218,260,879.22	-41.43%
长期股权投资	2,183,093,379.06	1,581,310,399.01	601,782,980.05	38.06%
长期待摊费用	2,764,051.89	1,165,549.46	1,598,502.43	137.15%
应付票据	66,730,773.97	115,321,338.77	-48,590,564.80	-42.13%
应交税费	-24,247,356.44	-41,895,445.56	17,648,089.12	-42.12%
应付利息	3,244,717.18	4,998,089.12	-1,753,371.94	-35.08%
应付股利	911,293.00	17,788,724.91	-16,877,431.91	-94.88%
资本公积	585,054,640.82	237,751,546.67	347,303,094.15	146.08%

披露。

三、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

- 1、应收票据期末比期初增加 100.45%，主要原因系客户以票据结算增加。
- 2、预付账款期末比期初减少 84.46%，主要原因系减少合并报表单位。
- 3、其他应收款期末比期初减少 73.91%，主要原因系减少合并报表单位。

- 4、存货期末比期初减少 41.43%，主要原因系减少合并报表单位及工程项目结算。
- 5、长期股权投资期末比期初增加 38.06%，主要原因系权益法核算单位净资产增加。
- 6、长期待摊费用期末比期初增加 137.15%，主要原因系增加租入固定资产改良支出。
- 7、应付票据期末比期初减少 42.13%，主要原因系年末通过票据支付的应付账款减少。
- 8、应交税费期末比期初减少 42.12%，主要原因系年末待抵扣的增值税减少。
- 9、应付利息期末比期初减少 35.08%，主要原因系合并借款规模减少。
- 10、应付股利期末比期初减少 94.88%，主要原因系减少合并报表单位。
- 11、资本公积期末比期初增加 146.08%，主要原因系权益法核算的被投资单位资本公积增加。

四、报告期主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目名称	2009 年	2008 年	增减额	增减幅度 (%)
资产减值损失	-14,754,057.93	6,674,304.03	-21,428,361.96	-321.06%
公允价值变动收益	1,144,580.00	-5,790,150.00	6,934,730.00	119.77%
营业外支出	6,161,857.42	9,007,631.65	-2,845,774.23	-31.59%

- 1、资产减值损失 2009 年比上年减少 321.06%，主要原因系以前年度计提的减值准备转回。
- 2、公允价值变动损益 2009 年比上年增加 119.77%，主要原因系公司投资的交易性公允价值升值。
- 3、营业外支出 2009 年比上年减少 31.59%，主要原因系公司固定资产处置损失减少。

五、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	净资产	净利润
大众交通（集团）股份有限公司	公共设施服务	交通运输	157,608	442,970.89	40,886.36
深圳市创新投资集团有限公司	创业投资机构	创业投资	186,800	387,921.83	40,494.23
上海大众燃气有限公司	公共事业服务	燃气销售	80,000	102,028.09	11,188.85

六、公司发展面临的机遇和挑战

2010 年全球经济将艰难复苏，中国经济在寻求平衡和可持续发展的道路上企稳回升。结合公司实际，公司将进一步调整优化产业投资结构，提升公司核心竞争力。

- 1、2010 年，公司将多角度、多层面研究“上海两个中心建设”蕴含的机遇，找准定位，提升自身各方面能力。董事会将在战略定位、投资决策、经营管理、团队建设等多个方面给予

管理层更多的指导和帮助，保持公司业绩的稳定和增长。

2、2010年，公司将根据国家发展低碳经济，强化节能减排，建设资源节约型、环境友好型社会的需要，加强产业结构调整力度，以绿色环保节能为核心，继续拓展污水处理项目，迎接环保产业新一轮发展机遇。

3、借助公司各创投平台的资源优势，继续推动公司创投业务的开展，提高直投业务的成功率。同时对各创投平台的项目提供政策咨询、管理支持及上市建议。

4、随着国内经济形势好转，加大了对通胀的预期，积极的财政政策和适度宽松的货币政策可能会有所微调，将直接影响公司财务成本。公司将积极调整财务结构，拓展融资渠道，控制成本，降本增效。

七、公司2010年经营工作计划
2010年，全球经济复苏的走势尚不明朗，外部经济环境依然比较严峻，但中国的经济形势有逐渐回暖的迹象。公司将在董事会的正确领导下，应对新挑战，把握新机遇，坚持“以发展为主题，以经济效益为中心”的指导思想，制定切实有效的工作计划。2010年公司将具体做好以下几方面工作：

- 1、2010年上海世博会，预计将吸引7000万人次来上海参观，公司在交通运输、燃气业务等方面积极做好相关的服务后勤保障工作。
- 2、充分利用燃气价格调整、管网改造投资规模缩小、天然气转换成本一定幅度下降、售气结构逐步改善等有利条件，努力降本增效，降低产销差，逐步提升大众燃气毛利率。
- 3、稳步推进环境产业的项目开发，进一步夯实环境板块的发展基础，保持公司可持续发展。
- 4、强化对在金融创投板块中直投公司的管理，加快其上市进程。继续打造公司创投业务新平台，积极探索创投新机制。
- 5、完善公司治理结构和内部管理制度，力争将公司治理水平提高到新的层次。
- 6、发挥上市公司的综合优势，积极选择合适的融资方式，实现融资渠道的多元化，保证公司业务发展的资金需求。
- 7、把团队建设和人才梯队的培养纳入公司议事日程，为公司长远发展奠定人力资源基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
(1) 工业	241,538,206.31	179,506,659.23	25.68	-5.63	-5.95	增加0.25个百分点

(2) 商业	149,120,828.28	110,483,341.62	25.91	14.89	8.09	增加 4.66 个百分点
(3) 施工业	245,349,073.16	176,594,196.92	28.02	36.33	27.20	增加 5.16 个百分点
(4) BOT 项目运营	11,978,900.00	7,958,212.00	33.56	4.54	-4.24	增加 6.09 个百分点
(5) 燃气生产销售	2,713,325,451.08	2,534,016,507.67	6.61	13.22	14.00	减少 0.64 个百分点
其中：一次性入网费摊销	206,827,556.21	0		12.13		
(6) 其他	3,121,106.05	836,392.08	73.20	-51.96	-87.99	增加 80.37 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	2,758,745,310.85	14.87
南昌地区	217,325,545.42	30.58
南通地区	354,103,394.07	-6.52
海南地区	34,259,314.54	2.88

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	6,400
投资额增减变动数	-11,120
上年同期投资额	17,520
投资额增减幅度 (%)	-63.47

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
深圳市创新投资集团有限公司	创业投资	18.65	
中交通力建设股份有限公司	公路桥梁隧道等的勘测设计咨询	2.57	
上海松江燃气有限公司	燃气销售	40	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第七届董事会第六次会议	2009年4月3日	审议通过了《2008年度董事会工作报告》；《2008年度总经理工作报告》；《2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》；《2008年度公司利润分配预案》；关于修改《公司章程》的议案；关于《募集资金使用管理办法》(修改稿)的议案；关于修改《董事会审计委员会年报工作规程》的议案；《关于公司2008年度内部控制自我评估报告》；关于《公司2009年度关联交易情况》的议案；《关于续聘会计师事务所的议案》；《关于调整独立董事人选》的议案；《关于调整公司经营班子》的议案；《关于召集2008年度股东大会的议案》等议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月8日
第七届董事会第七次会议	2009年4月28日	审议通过了《公司2009年第1季度报告》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月29日
第七届董事会第八次会议	2009年5月26日	审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年5月27日
第七届董事会第九次会议	2009年8月13日	审议通过了《2009年上半年工作报告暨下半年工作	《上海证券报》、《中国证券报》、	2009年8月15日

		计划》；《公司 2009 年度半年度报告及其摘要》；《公司 2009 年上半年度内部控制自我评估报告》的议案。	《证券时报》	
第七届董事会第十次会议	2009 年 9 月 15 日	审议通过了《关于公司控股子公司上海大众燃气投资发展有限公司转让所持有上海崇明大众燃气有限公司 88% 股权暨关联交易的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 16 日
第七届董事会第十一次会议	2009 年 10 月 29 日	审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 30 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会较好地完成了 2008 年度股东大会确定的工作目标，全面执行了股东大会授权董事会的有关事项和利润分配等工作。利润分配实施方案为：以 2008 年末公司总股本 149533.62 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元（含税）。已于 2009 年 6 月 24 日完成分配。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证券监督管理委员会公告[2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的通知》、《上市公司治理准则》和《公司董事会审计委员会年报工作制度》的有关规定，公司审计委员会认真履行职责，勤勉尽责。在公司 2009 年财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事中、事后审核的独立性，保护了公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。现将公司董事会审计委员会履职情况报告如下：

（1）2009 年 4 月 3 日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了公司 2008 年度审计报告、审计委员会履职情况汇总的报告、公司 2008 年度内部控制自我评估报告、立信会计师事务所有限公司 2008 年度审计工作总结、聘用 2009 年度审计机构等议案。

（2）公司董事会审计委员会同立信会计师事务所有限公司（以下简称会计师事务所）协商确定了 2009 年度财务报告审计工作计划，审计委员会办公室执行秘书跟踪会计师事务所工作进度，督促会计师事务所根据审计计划安排按时提交审计报告。

（3）会计师事务所进场审计之前，审计委员会初步审核了公司编制的财务报表，认为：公司财务报表能够真实地、全面地反映公司财务状况、经营成果，未发现有虚假记载或重大遗漏。同时建议公司加强与会计师事务所的沟通，准确把握《企业会计准则》的要求，确保年报真实完整。

（4）会计师事务所实施现场审计过程中，公司于 2010 年 3 月 22 日召开了审计委员会及独立董事与会计师事务所的见面会，会计师事务所将审计过程中的有关事项与审计委员会进行

沟通、交流。

(5) 会计师事务所出具初步审计意见后, 审计委员会再次审核了公司财务报表, 认为公司 2009 年度财务报表编制依据准确合理, 内容真实完整, 能公允反映公司 2009 年度的财务状况和经营成果, 审计委员会同意将 2009 年度财务报表提交公司董事会审议。

(6) 审计委员会对会计师事务所从事 2009 年度的审计工作进行了总结, 认为会计师事务所工作细致、认真, 能够遵循独立、客观、公正的执业准则, 实事求是地对公司整体财务状况和公司经营情况进行客观、公正地评价, 较好地完成了公司 2009 年年报审计任务。审计委员会同意续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度会计报表的审计机构, 并同意将以上事项提交公司董事会审议。

2009 年, 公司审计委员会能依法履行自己的职责, 认真做好本职工作, 并在公司 2009 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到监控作用, 进一步健全了公司内部控制制度, 有效地加强了公司董事会的决策功能, 为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会(以下简称“本委员会”)在报告期内按照《公司章程》及本委员会工作细则, 研究和审查了公司薪酬制度, 特别是董事监事和高管人员的薪酬确定与考核机制, 并审核了公司薪酬执行情况。本委员会现就公司 2009 年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况出具如下审核意见:

1、2009 年 4 月 3 日在第七届董事会薪酬与考核委员会第二次会议上审议通过了《2009 年度经营管理层绩效考核方案》;

2、2010 年 4 月 6 日在第七届董事会薪酬与考核委员会第三次会议上审议通过了

1) 同意实施 2009 年度经营管理层绩效考核方案;

2) 同意 2010 年度经营管理层绩效考核方案。

公司目前未建立股权激励机制。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计, 2009 年公司实现合并报表归属于母公司净利润 22063.55 万元, 母公司实现税后利润 17800.42 万元, 根据国家有关法律、法规、公司章程和修订后的《公司法》的有关规定, 公司按法定顺序进行分配, 预案如下:

一、提取法定盈余公积金

提取法定盈余公积金 1780.04 万元。

二、提取法定盈余公积金后, 公司本年可分配利润 16020.38 万元, 加上 2008 年末未分配利润 15302.54 万元, 减去 2009 年派送 2008 年红利 8221.65 万元, 合计未分配利润为 23101.27 万元。以 2009 年末总股本 149533.62 万股为基数, 每 10 股拟分配红股 1 股, 共计分配利润

14953.36 万元，结存未分配利润 8147.91 万元以后年度使用。

上述事项尚须经公司 2009 年度股东大会表决通过后才能实施，具体实施办法与时间，公司另行公告。

三、公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
综合考虑股东各方，特别是中小股东的利益，结合公司主营业务可持续发展和降低财务费用的需求，公司董事会提出了每 10 股拟分配红股 1 股的分配预案。	

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》要求，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，加强对外部单位报送信息的管理、披露。公司制定了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司对外信息报送和使用管理办法》，并于 2010 年 4 月 6 日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第七届监事会第四次会议于 2009 年 4 月 3 日召开	审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》；《公司 2008 年度年报及摘要》；《关于续聘会计师事务所》的议案；《公司申请综合授信额度和为控股子公司对外融资提供担保》的议案；《关于公司 2009 年度关联交易情况》的议案；《公司以自有资金投资证券市场》的议案。
第七届监事会第五次会议于 2009 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开	审议通过了《公司 2009 年第 1 季度报告》。
第七届监事会第六次会议于 2009 年 8 月 13 日召开	审议通过了《公司 2009 年上半年经营工作报告暨下半年工作计划》；《公司 2008 年半年度报告及其摘要》。
第七届监事会第七次会议于 2009 年 9 月 14 日以通讯表决方式召开	审议通过了《关于公司控股子公司上海大众燃气投资发展有限公司转让所持有上海崇明大众燃气有限公司 88% 股权暨关联交易的议案》。
第七届监事会第八次会议于 2009 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开	审议通过了《公司 2009 年第 3 季度报告》。

监事会认为公司依法运作，公司的财务情况、收购和出售资产交易以及关联交易均不存在问题。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度公司董事会认真执行了股东大会决议及授权事项，决策过程符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定。公司内控制度完善，公司董事及高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司及全体股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审查了公司《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度财务决算》、《关于 2009 年度利润分配的预案》等文件。认为：公司 2009 年度财务报告真实可靠，立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告，真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。同意 2010 年度公司继续聘请立信会计师事务所有限公司为审计机构。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截止报告期末，最近三年公司未募集资金。最近一次募集资金（2002 年配股）和承诺投入的项目一致。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司在收购、出售资产的过程中，交易价格合理，没有发现内幕交易，没有发现损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司下属子公司大众燃气在与上海燃气（集团）有限公司的关联交易中，交易价格合理，没有发现内幕交易，没有发现损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	交易 性金 融资 产	601117	中国化 学	276,930.00	51,000	276,930.00	22.35	
2	交易 性金	601939	建设银 行	258,000.00	40,000	247,600.00	19.98	97,748.00

	融资产							
3	交易性金融资产	601088	中国神华	258,930.00	7,000	243,740.00	19.67	124,180.00
4	交易性金融资产	601601	中国太保	210,000.00	7,000	179,340.00	14.47	103,600.00
5	交易性金融资产	601857	中国石油	167,000.00	10,000	138,200.00	11.15	82,397.70
6	交易性金融资产	601866	中海集运	105,920.00	16,000	74,080.00	5.98	31,680.00
7	交易性金融资产	002329	皇氏乳业	20,100.00	1,000	20,100.00	1.62	
8	交易性金融资产	300039	上海凯宝	19,000.00	500	19,000.00	1.53	
9	交易性金融资产	300040	九洲电气	16,500.00	500	16,500.00	1.33	
10	交易性金融资产	300038	梅泰诺	13,000.00	500	13,000.00	1.05	
期末持有的其他证券投资				10,690.00	/	10,690.00	0.87	0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	2,010,464.92
合计				1,356,070.00	/	1,239,180.00	100%	2,450,070.62

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600611	大众	474,992,291.47	20.76	959,701,178.67	84,876,145.54	212,792,480.62	长期	法人

	交通							股权投资	股权投资
900903	大众B股	13,654,863.33	0.16	13,654,863.33	0.00	0.00		长期股权投资	二级市场购买
601328	交通银行	1,120,840.00	0.0016	3,740,215.50	78,907.50	3,637,635.75		可供出售金融资产	法人股权投资
合计		489,767,994.80	/	977,096,257.50	84,955,053.04	216,430,116.37	/	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大众保险股份有限公司	75,520,000.00	72,000,000	6.28	23,560,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	法人股权投资
兴业证券股份有限公司	39,000,000.00	26,000,000	1.34	39,000,000.00	3,380,000.00	0.00	长期股权投资	法人股权投资
新华	39,600,000.00	22,000,000	22.00	38,644,071.19	2,429,017.75	27,103.49	长期	法人

基金管理 有限公司							股权投资	股权投资
上海银行 股份有限公司	457,900.00	457,900	0.018	457,900.00	68,685.00	0.00	长期股权投资	法人股权投资
合计	154,577,900.00	120,457,900	/	101,661,971.19	5,877,702.75	27,103.49	/	/

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 2,010,464.92 元。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中交通力建设股份有限公司	收购500万股	2009年4月17日	1,030.00	0		否	资产评估	是	是	0	其他

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海燃气(集团)有限公司	上海大众崇明燃气有限公司88%股权	2009年9月30日	8,362.39	232.25	4,635.09	是	资产评估	是	是	14.98	参股股东

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海燃气(集团)有限公司	参股股东	购买商品	购买煤气、天然气	物价局政府定价		205,249.65	100	现金		

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------	-----------------------	----------	-----------

								因		
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	股权转让	出售上海崇明大众燃气有限公司 88% 股权	资产评估	3,727.30	8,362.39	8,362.39		货币结算	4,635.09

2009年子公司上海大众燃气投资发展有限公司与上海燃气（集团）有限公司签订产权交易合同，上海大众燃气投资发展有限公司将其持有的上海崇明大众燃气有限公司 88%的股权以 7,990.29 万元的价格转让给上海燃气（集团）有限公司，并于 2009 年 9 月 24 日办理了产权交割手续，上海燃气（集团）有限公司已于 2009 年 10 月 12 日支付该部分股权转让款 7,990.29 万元。同时合同约定，交易基准日起至产权转让的完成日止，期间崇明燃气产生的盈利或亏损由上海大众燃气投资发展有限公司享有或承接，根据 2010 年 3 月 25 日股权转让双方签署的《上海大众燃气投资发展有限公司转让上海崇明大众燃气有限公司 88%股权期间损益备忘录》，上海燃气（集团）有限公司应补支付股权转让差额款 372.10 万元给上海大众燃气投资发展有限公司。

3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海燃气（集团）有限公司	参股股东			1,036.32	7,756.62
上海奉贤燃气有限公司	联营公司		59.66		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

（2）承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
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
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	62,255.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	62,255.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	62,255.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	22.51
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0

无

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	上海大众企业管理有限公司承诺所持有的股份，自本次股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售；承诺从股权分置改革方案实施之年即2006年度开始，将连续三年提出现金分红比例将不低于当年实现可分配利润的50%的将分红预案，其它非流通股股东承诺所持有的股份，自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售。	以上股东在报告期内均履行了各自的承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金人民币 100 万元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金人民币 100 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第七届董事会第六次会议决议暨召集 2008 年度股东大会公告	上海证券报 C16 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
第七届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 C16 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	上海证券报 C31 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
大众公用对外投资公告	上海证券报 C24 版	2009 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度股东大会召开地点的公告	上海证券报 C72 版	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C24 版	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上海证券报 C24 版	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
大众公用股权质押公告	上海证券报 C8 版	2009 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第八次会议暨召集 2009 年度临时股东大会决议公告	上海证券报 C9 版	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn

2008年度分红派息实施公告	上海证券报 C9 版	2009年6月12日	www.sse.com.cn
2009年临时股东大会决议公告	上海证券报 C3 版	2009年6月17日	www.sse.com.cn
第七届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 30 版	2009年8月15日	www.sse.com.cn
第七届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 30 版	2009年8月15日	www.sse.com.cn
大众公用 2009 年半年度报告摘要	上海证券报 30 版	2009年8月15日	www.sse.com.cn
大众公用中标公告	上海证券报 C64 版	2009年8月19日	www.sse.com.cn
大众公用对外投资公告	上海证券报 B18 版	2009年9月4日	www.sse.com.cn
第七届董事会第十次会议决议暨关联交易公告	上海证券报 B8 版	2009年9月16日	www.sse.com.cn
2009年第三季度报告	上海证券报 B16 版	2009年10月30日	www.sse.com.cn
关于控股子公司出售股权公告	上海证券报 B24 版	2009年12月4日	www.sse.com.cn
关于控股子公司出售股权公告	上海证券报 B17 版	2009年12月10日	www.sse.com.cn

十二、备查文件目录

- 1、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
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：杨国平

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2010年4月6日

附件一：审计报告及财务报表、附注

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

审计报告及财务报表

（2009年1月1日至2009年12月31日止）

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-93

审计报告

信会师报字（2010）第 10872 号

上海大众公用事业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表
审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定
编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的
财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 周琪

中国注册会计师： 潘莉华

中国·上海

二〇一〇年四月六日

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
 资产负债表
 2009年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		68,040,907.88	92,316,846.12
交易性金融资产		88,850.00	452,950.00
应收票据			
应收账款			
预付款项		900.00	1,047.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（一）	406,545,947.41	464,954,710.41
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		474,676,605.29	557,725,553.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,377,851.25	3,740,215.50
持有至到期投资			
长期应收款		83,288,200.00	
长期股权投资	（二）	3,149,789,769.67	2,653,283,233.92
投资性房地产		51,230,801.12	53,110,694.36
固定资产		456,157.96	525,216.25
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,275,583.51	3,355,038.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,295,418,363.51	2,714,014,398.78
资产总计		3,770,094,968.80	3,271,739,952.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,170,000,000.00	1,140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		246,000.00	240,000.00
应付职工薪酬		9,738,981.85	5,906,316.61
应交税费		1,758,031.73	1,238,974.72
应付利息		1,705,152.50	1,849,650.00
应付股利		911,293.00	911,293.00
其他应付款		14,170,652.35	13,116,216.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,198,530,111.43	1,163,262,450.85
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,770,448.30	1,861,039.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,770,448.30	1,861,039.37
负债合计		1,221,300,559.73	1,165,123,490.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,495,336,166.00	1,495,336,166.00
资本公积		579,767,029.79	233,376,782.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		242,678,507.98	224,878,084.49
一般风险准备			
未分配利润		231,012,705.30	153,025,429.53
所有者权益（或股东权益）合计		2,548,794,409.07	2,106,616,462.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,770,094,968.80	3,271,739,952.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	654,886,714.85	789,901,209.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,239,180.00	1,215,715.00
应收票据	(三)	16,940,637.25	8,451,329.82
应收账款	(四)	186,186,050.58	164,522,067.55
预付款项	(六)	5,691,833.34	36,636,400.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	13,750,818.47	52,697,907.65
买入返售金融资产			
存货	(七)	308,591,154.19	526,852,033.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,187,286,388.68	1,580,276,662.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	7,377,851.25	8,226,995.62
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	1,855,067,992.47	1,927,786,928.33
长期股权投资	(十一)	2,183,093,379.06	1,581,310,399.01
投资性房地产	(十二)	82,075,880.27	92,482,076.51
固定资产	(十三)	2,289,762,907.69	2,589,245,792.41
在建工程	(十四)	449,123,781.17	388,869,080.63
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	(十五)	69,450,193.28	98,678,193.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	2,764,051.89	1,165,549.46
递延所得税资产	(十七)	15,410,837.96	12,025,021.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,954,126,875.04	6,699,790,036.78
资产总计		8,141,413,263.72	8,280,066,699.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	1,220,000,000.00	1,230,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十）	66,730,773.97	115,321,338.77
应付账款	（二十一）	229,011,935.22	238,448,544.18
预收款项	（二十二）	686,831,645.88	827,342,178.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	33,897,105.29	39,276,547.08
应交税费	（二十四）	-24,247,356.44	-41,895,445.56
应付利息	（二十五）	3,244,717.18	4,998,089.12
应付股利	（二十六）	911,293.00	17,788,724.91
其他应付款	（二十七）	316,945,297.10	329,134,830.56
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			
一年内到期的非流动负债	（二十八）	179,000,000.00	154,500,000.00
其他流动负债	（二十九）	1,101,653,426.12	1,428,242,270.10
流动负债合计		3,813,978,837.32	4,343,157,078.11
非流动负债：			
长期借款	（三十）	867,253,678.75	925,959,090.00
应付债券			
长期应付款	（三十一）	37,310,483.93	37,310,483.93
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十七）	20,748,863.98	20,586,150.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		925,313,026.66	983,855,724.01
负债合计		4,739,291,863.98	5,327,012,802.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十二）	1,495,336,166.00	1,495,336,166.00
资本公积	（三十三）	585,054,640.82	237,751,546.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十四）	242,678,507.98	224,878,084.49
一般风险准备			
未分配利润	（三十五）	442,050,447.25	321,431,939.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,765,119,762.05	2,279,397,737.12
少数股东权益		637,001,637.69	673,656,160.07
所有者权益（或股东权益）合计		3,402,121,399.74	2,953,053,897.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,141,413,263.72	8,280,066,699.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
 利润表
 2009 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	960,000.00	1,400,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加		53,280.00	77,700.00
销售费用			
管理费用		32,520,928.69	21,932,113.58
财务费用		55,713,532.76	75,008,140.85
资产减值损失		-1,929,553.62	7,806,160.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		638,660.00	-638,660.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	255,228,132.30	266,788,971.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,483,069.15	176,573,773.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,468,604.47	162,726,197.07
加：营业外收入		7,535,630.38	81,540.00
减：营业外支出			200,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,004,234.85	162,607,737.07
减：所得税费用			-3,560,198.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,004,234.85	166,167,935.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.11
（二）稀释每股收益		0.12	0.11
六、其他综合收益		346,390,247.72	-226,463,615.09
七、综合收益总额		524,394,482.57	-60,295,679.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,415,501,664.38	3,031,305,676.44
其中：营业收入	(三十六)	3,415,501,664.38	3,031,305,676.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,451,663,650.74	3,117,686,089.92
其中：营业成本	(三十六)	3,033,235,982.31	2,695,127,365.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十七)	26,795,351.63	22,154,526.94
销售费用		97,314,016.64	86,437,028.53
管理费用		190,353,210.07	151,796,205.15
财务费用	(三十八)	118,719,148.02	155,496,659.63
资产减值损失	(三十九)	-14,754,057.93	6,674,304.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十)	1,144,580.00	-5,790,150.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	372,989,941.43	351,779,139.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		180,762,424.19	174,656,545.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		337,972,535.07	259,608,576.26
加：营业外收入	(四十二)	41,658,260.71	47,651,062.84
减：营业外支出	(四十三)	6,161,857.42	9,007,631.65
其中：非流动资产处置损失		4,062,169.29	6,407,181.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		373,468,938.36	298,252,007.45
减：所得税费用	(四十四)	64,021,702.74	74,478,816.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		309,447,235.62	223,773,191.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		220,635,466.37	173,023,375.27
少数股东损益		88,811,769.25	50,749,815.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.12
（二）稀释每股收益		0.15	0.12
七、其他综合收益		350,032,628.50	-260,153,827.55
八、综合收益总额		659,479,864.12	-36,380,636.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		567,938,560.52	-70,834,993.93
归属于少数股东的综合收益总额		91,541,303.60	34,454,357.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	966,000.00	1,640,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,582,703.55	3,184,828.99
经营活动现金流入小计	9,548,703.55	4,824,828.99
购买商品、接受劳务支付的现金	900.00	1,047.00
支付给职工以及为职工支付的现金	16,849,295.18	16,709,344.80
支付的各项税费	110,880.00	3,223,115.18
支付其他与经营活动有关的现金	11,803,959.47	7,276,349.96
经营活动现金流出小计	28,765,034.65	27,209,856.94
经营活动产生的现金流量净额	-19,216,331.10	-22,385,027.95
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	132,156,005.36	48,385,346.85
取得投资收益所收到的现金	152,943,437.09	119,308,445.43
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		
收到其他与投资活动有关的现金	3,904,100.00	2,130,000.00
投资活动现金流入小计	289,003,542.45	169,823,792.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,394.00	199,058.00
投资支付的现金	121,248,065.00	321,638,617.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	83,288,200.00	
投资活动现金流出小计	204,556,659.00	321,837,675.32
投资活动产生的现金流量净额	84,446,883.45	-152,013,883.04
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,370,000,000.00	2,230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,370,000,000.00	2,230,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,320,000,000.00	2,150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,506,490.59	76,428,608.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,459,506,490.59	2,226,428,608.00
筹资活动产生的现金流量净额	-89,506,490.59	3,571,392.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,275,938.24	-170,827,518.99
加：年初现金及现金等价物余额	92,316,846.12	263,144,365.11
六、期末现金及现金等价物余额	68,040,907.88	92,316,846.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,774,754,739.57	3,521,849,703.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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		17,409,142.00	31,760,501.32
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	99,465,045.69	103,528,744.45
经营活动现金流入小计		3,891,628,927.26	3,657,138,949.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,865,494,842.32	2,777,924,978.21
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		309,299,910.59	260,242,709.43
支付的各项税费		140,365,121.55	151,772,293.42
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	136,295,382.41	110,447,977.27
经营活动现金流出小计		3,451,455,256.87	3,300,387,958.33
经营活动产生的现金流量净额		440,173,670.39	356,750,991.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,371,671.42	66,313,419.56
取得投资收益所收到的现金		223,096,799.55	205,181,843.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,972,049.16	652,803.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		45,502,235.53	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十七)	160,647,135.86	155,040,784.17
投资活动现金流入小计		443,589,891.52	427,188,850.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		506,910,164.10	455,349,751.25
投资支付的现金		82,356,098.33	234,511,828.39
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			757,135.44
支付其他与投资活动有关的现金	(四十七)	152,257,092.42	87,357,803.83
投资活动现金流出小计		741,523,354.85	777,976,518.91
投资活动产生的现金流量净额		-297,933,463.33	-350,787,668.56
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,662,000,000.00	2,572,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,665,000,000.00	2,572,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,682,031,820.00	2,645,181,816.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,338,696.61	209,577,250.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,945,370,516.61	2,854,759,066.42

筹资活动产生的现金流量净额		-280,370,516.61	-282,759,066.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-138,130,309.55	-276,795,743.90
加：年初现金及现金等价物余额		636,934,021.90	913,729,765.80
六、期末现金及现金等价物余额		498,803,712.35	636,934,021.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,495,336,166.00	233,376,782.07			224,878,084.49		153,025,429.53	2,106,616,462.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,495,336,166.00	233,376,782.07			224,878,084.49		153,025,429.53	2,106,616,462.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		346,390,247.72			17,800,423.49		77,987,275.77	442,177,946.98
（一）净利润							178,004,234.85	178,004,234.85
（二）其他综合收益		346,390,247.72						346,390,247.72
上述（一）和（二）小计		346,390,247.72					178,004,234.85	524,394,482.57
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,800,423.49		-100,016,959.08	-82,216,535.59
1. 提取盈余公积					17,800,423.49		-17,800,423.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-82,216,535.59	-82,216,535.59
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	1,495,336,166.00	579,767,029.79			242,678,507.98		231,012,705.30	2,548,794,409.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,246,113,472.00	584,451,744.16			208,261,290.92		128,085,634.44	2,166,912,141.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,246,113,472.00	584,451,744.16			208,261,290.92		128,085,634.44	2,166,912,141.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,222,694.00	-351,074,962.09			16,616,793.57		24,939,795.09	-60,295,679.43
（一）净利润							166,167,935.66	166,167,935.66
（二）其他综合收益		-226,463,615.09						-226,463,615.09
上述（一）和（二）小计		-226,463,615.09					166,167,935.66	-60,295,679.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-						
3. 其他								
（四）利润分配	124,611,347.00				16,616,793.57		-141,228,140.57	
1. 提取盈余公积					16,616,793.57		-16,616,793.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	124,611,347.00						-124,611,347.00	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	124,611,347.00	-124,611,347.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	124,611,347.00	-124,611,347.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,495,336,166.00	233,376,782.07			224,878,084.49		153,025,429.53	2,106,616,462.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,495,336,166.00	237,751,546.67			224,878,084.49		321,431,939.96		673,656,160.07	2,953,053,897.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,495,336,166.00	237,751,546.67			224,878,084.49		321,431,939.96		673,656,160.07	2,953,053,897.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		347,303,094.15			17,800,423.49		120,618,507.29		-36,654,522.38	449,067,502.55
(一)净利润							220,635,466.37		88,811,769.25	309,447,235.62
(二)其他综合收益		347,303,094.15							2,729,534.35	350,032,628.50
上述(一)和(二)小计		347,303,094.15					220,635,466.37		91,541,303.60	659,479,864.12
(三)所有者投入和减少资本									-88,157,916.83	-88,157,916.83
1.所有者投入资本									-88,157,916.83	-88,157,916.83
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					17,800,423.49		-100,016,959.08		-40,037,909.15	-122,254,444.74
1.提取盈余公积					17,800,423.49		-17,800,423.49			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-82,216,535.59		-40,037,909.15	-122,254,444.74
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	1,495,336,166.00	585,054,640.82			242,678,507.98		442,050,447.25		637,001,637.69	3,402,121,399.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,246,113,472.00	606,221,262.87			208,261,290.92		289,636,705.26		702,533,554.78	3,052,766,285.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,246,113,472.00	606,221,262.87			208,261,290.92		289,636,705.26		702,533,554.78	3,052,766,285.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,222,694.00	-368,469,716.20			16,616,793.57		31,795,234.70		-28,877,394.71	-99,712,388.64
（一）净利润							173,023,375.27		50,749,815.76	223,773,191.03
（二）其他综合收益		-243,858,369.20							-16,295,458.35	-260,153,827.55
上述（一）和（二）小计		-243,858,369.20					173,023,375.27		34,454,357.41	-36,380,636.52
（三）所有者投入和减少资本									-1,999,638.26	-1,999,638.26
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,999,638.26	-1,999,638.26
（四）利润分配	124,611,347.00				16,616,793.57		-141,228,140.57		-61,332,113.86	-61,332,113.86
1. 提取盈余公积					16,616,793.57		-16,616,793.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	124,611,347.00						-124,611,347.00		-61,332,113.86	-61,332,113.86
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	124,611,347.00	-124,611,347.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	124,611,347.00	-124,611,347.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	1,495,336,166.00	237,751,546.67			224,878,084.49		321,431,939.96		673,656,160.07	2,953,053,897.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

二 00 九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

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

2006 年 4 月公司完成了股权分置改革，以 2005 年末总股本为基数向全体股东以每 10 股转增 3 股的比例用资本公积转增股本，其中全体非流通股股东获增的 84,584,418 股全部支付给流通股股东作为对价，由此获得非流通股股份的上市流通权。以转增后、执行对价安排前流通股股东持有的股份总数 55,651.45 万股为基数计算，流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 1.52 股对价股份。

截止 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 1,495,336,166 股，其中：无限售条件股份为 1,495,336,166 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 149,533.62 万元，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。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(七) 现金及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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 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、应收票据、

预付账款、长期应收款)等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（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较大幅度下降，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。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：单项账面金额 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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按账龄分析法计提坏账准备。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：金额不重大，账龄在 5 年以上且估计难以收回的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：根据难以收回的程度确定计提坏账的比例为 100%。

3、 年末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。

如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

4、 账龄分析法

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、在产品、周转材料、发出商品、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价。发出时按个别认定法、加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价

准备。

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。

年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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本

为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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为基础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。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金

股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，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（如长期应收款等）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土

地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-40	4-5	12 - 2.38
专用设备	1-25	4-5	95 - 3.8
通用设备	1-20	4-5	96 - 4.75
运输设备	2-10	4-5	47.5 - 9.5
固定资产装修	3-9		33.33 - 11.11

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回

金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的

资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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	26—50	权证有效年限
药业许可证	10	许可证有效年限
非专利技术	10	预计可使用年限
特许经营权	30	特许经营权批准年限
信息、管理软件	5、10	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

其中：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。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

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；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。

南昌地区：根据南昌市物价局洪价工字（97）第007号文批准，向申请安装管道煤气用户收取煤气初装费，每灶初装费2,500元，户内管工程安装费700元/户，两项累计最高不得突破每户3,200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3,500.00元。

公司自收取的当月起分10年摊销。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣

暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司承担了应由资产出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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承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收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

公司本年无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	燃气、液化气销售收入 13%，商品、材料销售收入 6%、13%、17%	6、13、17
营业税	工程施工收入 3%，租金收入、资金占用费 5%	3、5
企业所得税	应纳税所得额	20、25

(二) 税收优惠及批文

1、 本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实

施条例》以及国务院国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》等相关规定缴纳企业所得税，本年度企业所得税税率为20%。

- 2、上海翔殷路隧道建设发展有限公司、上海大众市政发展有限公司、上海大众环境产业有限公司、海南大众海洋产业有限公司、上海卫铭生化股份有限公司按照国务院国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本年度企业所得税税率为20%。
- 3、上海大众嘉定污水处理有限公司从事嘉定区的污水处理，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，并经上海市嘉定区国家税务局批准，免征2008年至2010年企业所得税，减征2011年至2012年企业所得税；根据上海市嘉定区国家税务局（（09）免（06）第营4号）批准，从2006年4月1日起免征污水处理费收入营业税。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大众燃气投资发展有限公司	控股子公司	上海	燃气投资	10,000	资产管理，城市燃气等投资	10,000		100	100	是			
上海市南煤气管道工程有限公司	控股子公司的子公司	上海	工程施工	3,500	煤气排管安装、机电设备安装	3,500		100	100	是			
南通大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	燃气生产供应	14,000	管道燃气生产输配供应,液化气供应,焦炭,焦油及炼焦副产品等	14,000		50	50	是	9,457.82		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南通大众燃气设备有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	商业	100	燃气具及配件生产销售安装维修	80		80	80	是	25.00		
南通大众燃气物业管理有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	服务业	50	物业管理, 劳务服务, 运输装卸等	50		100	100	是			
如东大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	江苏如东	燃气供应	2,050	管道燃气输配, 供应等	1,435		70	70	是	559.49		
南通开发区大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	燃气供应	2,000	管道燃气输配, 供应等	2,000		100	100	是			
上海大众市政发展有限公司	控股子公司	上海	公用设施	12,000	投资城市道路, 高速公路, 隧桥等	12,000		100	100	是			
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	控股子公司	上海	公用设施	28,500	隧道、隧道运营的相关产业开发	28,500		100	100	是			
杭州萧山钱塘污水	控股子公司	杭州	公用设施	19,005	萧山区东部污水	11,104.50		90	90	是	1,900.32		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
处理有限公司	的子公司				处理投资、建设								
上海大众嘉定污水处理有限公司	控股子公司	上海	污水处理	8,000	嘉定区部分区域污水处理	8,000		100	100	是			
海南大众海洋产业有限公司	控股子公司	海南	食品加工	3,000	海洋产品养(种)殖、加工等	3,000		100	100	是			
上海大众海洋产业有限公司	控股子公司的子公司	上海	食品加工	100	海洋产品加工等	100		100	100	是			
大众(香港)国际有限公司	控股子公司	香港	投资	US\$200	出租车、货运及投资	US\$200		100	100	是			
上海缘起置业有限公司	控股子公司	上海	房地产	1,000	房地产经营, 咨询, 物业管理等	1,000		100	100	是			
上海中医大药业股份有限公司	控股子公司	上海	医药业	3,000	中药制剂、中药加工等	1,981.02		66.03	66.03	是			59.58

2、 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大众燃气有限公司	控股子公司	上海	燃气供应	80,000	煤气,天然气输配;施工;燃气设备	40,000		50	50	是	51,055.06		
上海市南燃气发展有限公司	控股子公司的子公司	上海	工程施工	850	煤气设施设计、咨询、安装等	850		100	100	是			
上海煤气物资供销公司	控股子公司的子公司	上海	商业	200	燃气设备,管道阀门,燃气物资等	200		100	100	是			
南通大众燃气安装工程 有限公司	控股子公司的子公司	南通	工程施工	554	燃气管道、设备安装及维修等	554		100	100	是			
上海汇丰房地产开发经营公司	控股子公司的子公司	上海	房地产	1,500	房地产开发经营、室内装潢等.	1,500		100	100	是			
上海大众环境产业有限公司	控股子公司	上海	公用设施	25,200	自来水供应及污水处理工程等	25,200		100	100	是			
上海卫铭生化股份有限公司	控股子公司的子公司	上海	食品加工	7,560	海洋产品,农产品研制,生产加工	6,459.6		85.44	85.44	是	702.47		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年无新增合并单位。

2、 与上年相比本年减少合并单位 8 家，原因为：

(1) 上海杰奥燃气管道工程有限公司本年清算并已办理了工商及税务注销手续。故本年末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(2) 上海安远物业管理有限公司本年清算并已办理了工商及税务注销手续。故本年末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(3) 子公司上海大众燃气有限公司于本年末对南昌市燃气有限公司失去控制权，年末南昌市燃气有限公司及其子公司新建县燃气有限公司、南昌县燃气有限公司、南昌安信燃气工程设计有限公司不再纳入合并报表范围，但 2009 年度的利润表和现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(4) 本公司子公司上海大众燃气投资发展有限公司于 2009 年 9 月与上海燃气（集团）有限公司签订《上海市产权交易合同》，将持有上海大众燃气崇明有限公司的 88% 股权以 8,362 万元的价格转让给关联方上海燃气（集团）有限公司。故本年末上海大众燃气崇明有限公司及其子公司上海云佳燃气管道工程安装有限公司不再纳入合并报表范围，但该公司及其子公司 2009 年 1-9 月份的利润表及现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

1、 上海大众燃气有限公司。公司根据上海大众燃气有限公司合资合同的约定，故将其纳入合并会计报表范围。

2、 南通大众燃气有限公司。上海大众燃气投资发展有限公司根据股东会决议，有权控制南通大众燃气有限公司的财务和经营政策故将其纳入合并报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海杰奥燃气管道工程有限公司	41,803,669.36	6,401,228.09
上海安远物业管理有限公司	943,491.36	-73,028.85
南昌市燃气有限公司及其子公司	168,774,971.07	19,683,456.71
上海崇明大众燃气有限公司及其子公司	42,355,679.86	2,322,478.25

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			273,856.07			308,156.21
小计			273,856.07			308,156.21
银行存款						
人民币			621,358,093.95			768,330,165.17
美元	9,503.25	6.8282	64,890.09	2,000,029.39	6.8346	13,669,400.87
小计			621,422,984.04			781,999,566.04
其他货币资金						
人民币			33,189,346.51			7,593,486.78
美元	77.36	6.8282	528.23			
小计			33,189,874.74			7,593,486.78
合 计			654,886,714.85			789,901,209.03

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		5,362,469.63
使用受限制的银行存款（注）	156,083,002.50	147,604,717.50
合 计	156,083,002.50	152,967,187.13

注：公司与上海燃气（集团）有限公司对本公司2001年收购子公司上海大众燃气有限公司时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2006年6月上海大众燃气有限公司将

14,748.27 万元存入上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户中单独存储，股东承诺不从上海大众燃气有限公司账面划取该资金。截至 2009 年 12 月 31 日上海银行襄阳支行账号为 316887-03000011222 的账户余额为 156,083,002.50 元，因其使用受限制，在编制现金流量表时已作剔除。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	1,239,180.00	1,215,715.00

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,940,637.25	8,451,329.82

2、 期末已质押的应收票据情况

期末没有质押的应收票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	48,756,466.72	24.16	487,564.67	1.00	68,378,783.26	37.19	2,164,648.95	3.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,707,955.20	5.31	10,707,955.20	100.00	11,665,673.13	6.34	11,665,673.13	100.00
其他不重大应收账款	142,320,675.28	70.53	4,403,526.75	3.09	103,844,244.95	56.47	5,536,311.71	5.33
合计	201,785,097.20	100.00	15,599,046.62		183,888,701.34	100.00	19,366,633.79	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海卡博特化工有限公司	10,031,042.88	100,310.43	1.00	按账龄计提
上海澳联玻璃有限公司	6,814,768.29	68,147.68	1.00	按账龄计提
上海煤气第一管线工程公司	6,706,182.77	67,061.83	1.00	按账龄计提
上海市城乡建设和交通委员会	7,284,200.00	72,842.00	1.00	按账龄计提
嘉定区水务局	8,703,093.18	87,030.93	1.00	按账龄计提
南通醋酸纤维有限公司	9,217,179.60	92,171.80	1.00	按账龄计提
上海都遥贸易有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	无法收回
淄博众生大药房有限公司	226,230.14	226,230.14	100.00	无法收回
河北慈航医药有限公司	61,826.28	61,826.28	100.00	无法收回
南通爱华肛肠诊所	42,925.00	42,925.00	100.00	无法收回
浙江震元股份有限公司	43,700.27	43,700.27	100.00	无法收回
维康医药集团有限公司	32,780.00	32,780.00	100.00	无法收回
沈阳鑫贸大药房有限公司	39,230.00	39,230.00	100.00	无法收回
成都市容锦医药贸易有限公司	31,643.81	31,643.81	100.00	无法收回
致和堂公司(北渔路)	67,915.86	67,915.86	100.00	无法收回
蔡同德药业公司	33,242.51	33,242.51	100.00	无法收回
上海得一医药有限公司	48,265.86	48,265.86	100.00	无法收回
秦皇岛市唐人医药商场有限公司	22,998.00	22,998.00	100.00	无法收回
江西南华医药有限公司	29,776.53	29,776.53	100.00	无法收回
江西医药集团上饶公司新特药	22,180.96	22,180.96	100.00	无法收回
绍兴华通医药有限公司	19,910.15	19,910.15	100.00	无法收回
吉林省多邦医药药材有限公司	19,320.00	19,320.00	100.00	无法收回
其他零星货款	246,194.64	246,194.64	100.00	无法收回
合计	49,994,606.73	1,725,704.68		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	10,707,955.20	100.00	10,707,955.20	11,665,673.13	100.00	11,665,673.13

3、 本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况

单位名称	收回或转回债权金额	原已计提的坏账准备	收回或转回原因
上海天庭大酒店有限公司	1,825,380.00	1,966,547.00	法院判决收回

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海天庭大酒店有限公司	燃气费	141,167.00	已破产清算	否

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海卡博特化工有限公司	非关联方客户	10,031,042.88	1年以内	4.97
南通醋酸纤维有限公司	非关联方客户	9,217,179.60	1年以内	4.57
嘉定区水务局	非关联方客户	8,703,093.18	1年以内	4.31
上海市城乡建设和交通委员会	非关联方客户	7,284,200.00	1年以内	3.61
上海澳联玻璃有限公司	非关联方客户	6,814,768.29	1年以内	3.38

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	23,484,000.00	52.06	23,484,000.00	100.00	71,506,731.68	72.32	34,942,135.05	48.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,540,217.04	16.71	7,540,217.04	100.00	9,443,198.99	9.55	9,443,198.99	100.00
其他不重大其他应收款	14,086,527.86	31.23	335,709.39	2.38	17,920,013.78	18.13	1,786,702.76	9.97
合计	45,110,744.90	100.00	31,359,926.43		98,869,944.45	100.00	46,172,036.80	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
上海康龙汽车销售有限公司	10,850,000.00	10,850,000.00	100.00	无法收回
甘肃临泽雪晶淀粉厂	5,354,000.00	5,354,000.00	100.00	无法收回
上煤液化所	7,280,000.00	7,280,000.00	100.00	无法收回
合 计	23,484,000.00	23,484,000.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	7,540,217.04	100.00	7,540,217.04	9,443,198.99	100.00	9,443,198.99

3、 本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组其他方式收回的其他应收款金额情况

债务人名称	收回、转回或重组 债权金额	原已计提的坏 账准备	收回原因、方式
华龙证券有限责任公司	11,088,795.69	11,088,795.69	法院判决收回
上海浦东城镇实业总公司	1,949,914.62	1,949,914.62	和解协议收回
上海天庭大酒店有限公司	1,542,536.00	1,399,761.41	法院判决收回
合 计	14,581,246.31	14,438,471.72	

4、 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
上海天庭大酒店有限公司	往来款	1,611,494.41	已破产清算	否

5、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
上海燃气（集团）有限公司	3,721,000.00	37,210.00		

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海康龙汽车销售有限公司	非关联方单位	10,850,000.00	5年以上	24.05	购车款
上煤液化所	非关联方单位	7,280,000.00	5年以上	16.14	往来款
甘肃临泽雪晶淀粉厂	非关联方单位	5,354,000.00	5年以上	11.87	往来款
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大 股东、大众燃气 另一股东	3,721,000.00	1年以内	8.25	股权转让款
上海浦东城镇实业总公司	非关联方单位	2,000,000.00	1年以内	4.43	补偿款

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大股东、 大众燃气另一股东	3,721,000.00	8.25
上海奉贤燃气有限公司	联营企业	596,615.92	1.32

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,103,699.77	89.67	14,424,957.84	39.37
1至2年	534,413.57	9.39	163,420.34	0.45
2至3年	45,056.00	0.79	18,330,000.00	50.03
3年以上	8,664.00	0.15	3,718,021.89	10.15
合计	5,691,833.34	100.00	36,636,400.07	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江金洲管道工业有限公司	非关联方客户	1,551,323.40	1年以内	尚未结算
上海建安防腐绝热有限公司	非关联方客户	564,176.00	1年以内	尚未结算
南京广博智能科技有限公司	非关联方客户	444,960.00	1年以内	尚未结算
山东省微山县利伟贸易有限公司	非关联方客户	399,417.70	1年以内	尚未结算
上海市供电局	非关联方客户	352,060.90	1年以内	尚未结算
合计		3,311,938.00		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,759,810.80	392,654.85	22,367,155.95	25,561,601.87	90,775.47	25,470,826.40
在产品	4,572,930.46	492,889.43	4,080,041.03	785,392.78	52,920.65	732,472.13
库存商品	31,140,862.83	234,929.86	30,905,932.97	42,082,008.61		42,082,008.61
周转材料	411,035.27	216,257.78	194,777.49	330,590.57	216,257.78	114,332.79
工程施工	249,787,866.50		249,787,866.50	452,872,253.07		452,872,253.07
发出商品	1,733,559.24	478,178.99	1,255,380.25	6,571,725.20	1,050,878.96	5,520,846.24
在途物资				59,294.17		59,294.17
合计	310,406,065.10	1,814,910.91	308,591,154.19	528,262,866.27	1,410,832.86	526,852,033.41

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	90,775.47	301,879.38			392,654.85
在产品	52,920.65	439,968.78			492,889.43
库存商品		234,929.86			234,929.86
周转材料	216,257.78				216,257.78
发出商品	1,050,878.96			572,699.97	478,178.99
合计	1,410,832.86	976,778.02		572,699.97	1,814,910.91

(八) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	7,377,851.25	8,226,995.62
(3) 其 他		
合 计	7,377,851.25	8,226,995.62

(九) 长期应收款

项目	期末数	期初数
	1,855,067,992.47	1,927,786,928.33

长期应收款具体明细：

项 目	年初数	本年增加	本年减少（注）	年末数
翔殷路隧道项目（BOT）	889,583,411.95		25,813,338.00	863,770,073.95
萧山污水处理项目（BT）	610,904,400.00		13,969,300.00	596,935,100.00
常州常焦路项目（BT）	154,556,625.71		51,518,875.20	103,037,750.51
金山体育场项目（BT）	272,742,490.67	4,640,000.00	69,345,622.66	208,036,868.01
常州五一路项目（BT）		54,314,200.00		54,314,200.00
常州泡桐路项目（BT）		28,974,000.00		28,974,000.00
合 计	1,927,786,928.33	87,928,200.00	160,647,135.86	1,855,067,992.47

注 1：翔殷路隧道项目（BOT）已经完工投入运营，进入回报期，本年已经收回本金 25,813,338.00 元。

注 2：萧山污水处理项目（BT）自 2006 年末移交工程实体后进入回报期，本年已经收回本金 13,969,300.00 元。

注 3：常州常焦路项目（BT）自资金投入至工程帐户后进入回报期，本年已经收回本金 51,518,875.20 元。

注 4：金山体育场项目（BT）自资金投入至工程帐户后进入回报期，本年已经收回本金 69,345,622.66 元。

注 5：常州五一路南段（戚大街-环卫路）工程自 2009 年开始建设，本年投入资金

54,314,200.00 元。

注 6：常州泡桐路（戚大街-五一路）改造工程工程自 2009 年开始建设，本年投入资金 28,974,000.00 元。

(十) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业												
大众交通(集团)股份有限公司	股份公司(上市)	上海	杨国平	公共设施服务	157,608.19	20.92	20.92	711,609.86	268,638.97	442,970.89	45,020.01	40,886.36
深圳市创新投资集团有限公司	国有控股	深圳	靳海涛	创业投资机构	186,800.00	18.65	18.65	552,542.80	164,620.97	387,921.83	517.70	40,494.23
上海杭信投资管理有限公司	有限公司	上海	杨国平	投资管理	28,500.00	16.13	16.13	30,178.90	36.63	30,142.27		73.27
上海兴烨创业投资有限公司	有限公司	上海	周峰	创业投资	20,000.00	20.00	20.00	20,578.27		20,578.27		-67.49
上海电科智能系统股份有限公司	股份公司(未上市)	上海	陈平	交通智能系统	10,000.00	28.00	28.00	23,033.75	10,156.33	12,877.42	28,126.75	2,563.89
新华基金管理有限公司	有限公司	北京	陈重	基金管理	10,000.00	22.00	22.00	8,675.63	2,572.71	6,102.92	6,795.59	1,106.07
上海佘山大众房产置业发展有限公司	有限公司	上海	杨国平	房地产开发	3,000.00	45.00	45.00	4,829.37	569.84	4,259.53	3,126.58	1,715.65
南昌市燃气有限公司	有限公司	南昌	杨国平	燃气供应	10,000.00	49.00	49.00	71,448.59	54,502.03	16,946.56	22,124.98	1,752.55

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
大众交通(集团)股份有限 公司(注1)	权益法	488,647,154.80	746,908,698.05	226,447,343.95	973,356,042.00	20.92	20.92				42,533,323.56
深圳市创新投资集团有限 公司(注2)	权益法	379,975,971.40	462,405,419.44	261,261,932.44	723,667,351.88	18.65	18.65				32,000,000.00
上海杭信投资管理有限公 司	权益法	49,908,328.86	50,163,609.22	-1,547,049.11	48,616,560.11	16.13	16.13				155,925.52
上海兴烨创业投资有限公 司	权益法	40,000,000.00	40,116,706.38	1,039,828.91	41,156,535.29	20.00	20.00				
上海电科智能系统股份有 限公司	权益法	75,600,000.00	78,716,000.48	4,938,903.50	83,654,903.98	28.00	28.00				2,240,000.00
新世纪基金管理有限公司	权益法	39,600,000.00	36,187,949.95	2,456,121.24	38,644,071.19	22.00	22.00				
上海佘山大众房产置业发 展有限公司	权益法	13,500,000.00	11,447,452.66	7,720,439.39	19,167,892.05	45.00	45.00				
南昌市燃气有限公司(注 3)	权益法	68,621,200.00		83,038,151.48	83,038,151.48	49.00	49.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
南昌市三源南钢燃料有限公司（注4）	权益法	1,309,990.29	1,072,691.75	-1,072,691.75		30.00	30.00				
权益法小计			1,427,018,527.93	584,282,980.05	2,011,301,507.98						76,929,249.08
兴业证券股份有限公司	成本法	39,000,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00	1.34	1.34				3,380,000.00
大众保险股份有限公司	成本法	75,520,000.00	75,520,000.00		75,520,000.00	6.28	6.28		51,960,000.00		
上海加冷松芝汽车空调有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	3.00	3.00				1,080,000.00
福建华威汽车运输集团有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	8.00	8.00				
上海飞田通信技术有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	4.01	4.01				107,910.00
上海松江管道煤气有限公司（注5）	成本法	21,935,442.89	10,402,113.86	11,200,000.00	21,602,113.86	40.00	40.00		5,037,867.25		10,800,000.00
上海奉贤燃气有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30.00	30.00		862,788.53		
上海燃气工程设计研究有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00				1,000,000.00
上海航天能源有限公司	成本法	7,772,513.00	7,772,513.00		7,772,513.00	7.43	7.43				196,500.00
上海银行	成本法	457,900.00	457,900.00		457,900.00	0.5%以下	0.5%以下				68,685.00
上海杰仕汽车贸易有限公司（注6）	成本法	400,000.00	400,000.00	-400,000.00							

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南昌市昌申市政工程有限公司 (注 4)	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00							
中交通力建设股份有限公司 (注 7)	成本法			10,300,000.00	10,300,000.00	2.57	2.57				
成本法小计			212,552,526.86	17,100,000.00	229,652,526.86				57,860,655.78		16,633,095.00
合计			1,639,571,054.79	601,382,980.05	2,240,954,034.84				57,860,655.78		93,562,344.08

注 1: 本公司子公司本年度购入大众交通(集团)股份有限公司 B 股 2,462,031 股, 共计支付 1,999,838.75 美元, 折合人民币 13,654,863.33 元, 使本公司对大众交通(集团)股份有限公司持有的股权比例上升为 20.92%。

注 2: 本公司对深圳市创新投资集团有限公司增资 4,250 万元, 持有股权增加 2,847.5 万股, 持股比例从增资前的 20% 下降到 18.65%。增资后本公司对其仍具有重大影响力, 继续采用权益法核算。

注 3: 南昌市燃气有限公司的本年增加系因子公司上海大众燃气有限公司对其的影响能力由控制转为具有重大影响, 不再将其纳入合并报表范围, 于年末增加对其的长期股权投资。

注 4: 南昌市三源南钢燃料有限公司和南昌市昌申市政工程有限公司的本年减少系减少合并报表单位南昌市燃气有限公司而相应转出其拥有的长期股权投资。

注 5: 根据上海松江燃气有限公司 2007 年股东会决议, 由股东同比例增资 2,800 万元, 其中: 股东上海松江资产经营有限公司增资 1,680 万元, 本公司增资 1,120 万元。2009 年本次增资款到位。

注 6: 上海杰仕汽车贸易有限公司因已工商注销, 故本年将对其的长期股权投资和相应的长期股权投资减值准备进行了核销。

注 7: 本公司以每股 2.06 元的价格认购中交通力建设股份有限公司股权 500 万股, 认购金额总计 1,030 万元, 占中交通力增资后注册资本的 2.57%。中交通力建设股份有限公司, 主要从事公路、桥梁、隧道、岩土工程的勘察、设计、咨询和施工等相关业务。

(十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	110,536,396.49		9,362,086.75	101,174,309.74
(1) 房屋、建筑物	110,536,396.49		9,362,086.75	101,174,309.74
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	18,054,319.98	3,140,882.45	2,096,772.96	19,098,429.47
(1) 房屋、建筑物	18,054,319.98	3,140,882.45	2,096,772.96	19,098,429.47
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	92,482,076.51		10,406,196.24	82,075,880.27
(1) 房屋、建筑物	92,482,076.51		10,406,196.24	82,075,880.27
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	92,482,076.51		10,406,196.24	82,075,880.27
(1) 房屋、建筑物	92,482,076.51		10,406,196.24	82,075,880.27
(2) 土地使用权				

注 1：投资性房地产本期折旧和摊销额 3,140,882.45 元。

注 2：本年减少系减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南昌市燃气有限公司及其子公司而相应转出其拥有的投资性房地产。

注 3：本年度尚未办妥产权证书的投资性房地产情况：

名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海滩广场（人民路 388 号 7 层）	32,306,400.00	目前尚未办妥产权证书
上海滩广场（人民路 388 号 1C34-40、74、75、84-92 室、1A106-132 室）	10,684,800.00	目前尚未办妥产权证书

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,829,625,808.90	418,930,588.56	655,801,360.84	3,592,755,036.62
其中：房屋及建筑物	262,553,111.89	2,666,560.46	50,127,433.75	215,092,238.60
机器设备	3,451,891,372.75	399,667,571.86	578,373,210.47	3,273,185,734.14
运输设备	54,776,189.98	9,779,943.18	19,661,788.75	44,894,344.41
电子设备	57,182,964.54	6,778,753.06	7,469,889.87	56,491,827.73
固定资产装修	3,222,169.74	37,760.00	169,038.00	3,090,891.74
二、累计折旧合计：	1,180,194,913.62	224,074,006.58	159,108,655.72	1,245,160,264.48
其中：房屋及建筑物	44,664,461.73	8,065,297.27	18,989,410.42	33,740,348.58
机器设备	1,078,093,660.47	203,366,637.63	124,031,331.40	1,157,428,966.70
运输设备	23,649,741.05	5,557,248.94	11,390,747.96	17,816,242.03
电子设备	31,863,129.85	6,607,694.32	4,602,127.42	33,868,696.75
固定资产装修	1,923,920.52	477,128.42	95,038.52	2,306,010.42
三、固定资产账面净值合计	2,649,430,895.28	418,930,588.56	720,766,711.70	2,347,594,772.14
其中：房屋及建筑物	217,888,650.16	2,666,560.46	39,203,320.60	181,351,890.02
机器设备	2,373,797,712.28	399,667,571.86	657,708,516.70	2,115,756,767.44
运输设备	31,126,448.93	9,779,943.18	13,828,289.73	27,078,102.38
电子设备	25,319,834.69	6,778,753.06	9,475,456.77	22,623,130.98
固定资产装修	1,298,249.22	37,760.00	551,127.90	784,881.32
四、减值准备合计	60,185,102.87		2,353,238.42	57,831,864.45
其中：房屋及建筑物	8,124,050.86		581,777.06	7,542,273.80
机器设备	49,369,074.01		1,771,461.36	47,597,612.65
运输设备				
电子设备	2,691,978.00			2,691,978.00
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	2,589,245,792.41	418,930,588.56	718,413,473.28	2,289,762,907.69
其中：房屋及建筑物	209,764,599.30	2,666,560.46	38,621,543.54	173,809,616.22
机器设备	2,324,428,638.27	399,667,571.86	655,937,055.34	2,068,159,154.79
运输设备	31,126,448.93	9,779,943.18	13,828,289.73	27,078,102.38
电子设备	22,627,856.69	6,778,753.06	9,475,456.77	19,931,152.98
固定资产装修	1,298,249.22	37,760.00	551,127.90	784,881.32

注 1：固定资产本期折旧额 223,781,763.33 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 428,553,479.71 元。

注 3：本年固定资产原值减少中包括因减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南

昌市燃气有限公司及其子公司而相应转出的固定资产原值 60,210.90 万元。

注 4：本年累计折旧减少中包括因减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南昌市燃气有限公司及其子公司而相应转出的累计折旧 11,983.41 万元。

注 5：本年固定资产减值准备减少系固定资产报废所致。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	5,637,935.44	1,616,910.59	3,799,533.45	221,491.40
机器设备	5,193,819.79	2,768,527.65	2,229,383.33	195,908.81
合 计	10,831,755.23	4,385,438.24	6,028,916.78	417,400.21

3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华泾路 1289 号	21,814,344.04	尚未办妥产权证书
上海大众燃气有限公司部分房产	8,241,842.08	尚未办妥产权证书
合 计	30,056,186.12	

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	447,161,317.74		447,161,317.74	385,672,847.27		385,672,847.27
设备更新	1,800,000.00		1,800,000.00	2,714,546.45		2,714,546.45
煤气表	151,640.00		151,640.00	391,203.00		391,203.00
零星工程	10,823.43		10,823.43	90,483.91		90,483.91
合 计	449,123,781.17		449,123,781.17	388,869,080.63		388,869,080.63

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末余额
排管工程		385,672,847.27	554,544,785.71	340,010,144.11	153,046,171.13			3,203,678.75	3,203,678.75	5.40	专项借款及其他	447,161,317.74
设备更新		2,714,546.45	83,167,640.79	84,028,462.21	53,725.03						其他	1,800,000.00
煤气表		391,203.00	3,530,498.00	3,770,061.00							其他	151,640.00
零星工程		90,483.91	813,699.62	744,812.39	148,547.71						其他	10,823.43
合计		388,869,080.63	642,056,624.12	428,553,479.71	153,248,443.87			3,203,678.75	3,203,678.75			449,123,781.17

注：排管工程中的其他减少主要系减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南昌市燃气有限公司及其子公司而相应转出的在建工程。

(十五) 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	115,207,397.52		27,898,473.21	87,308,924.31
土地使用权	98,288,268.92		27,898,473.21	70,389,795.71
管网 GIS 应用系统	2,449,440.00			2,449,440.00
燃气 SCADA 系统	1,734,831.00			1,734,831.00
电脑软件(开票系统软件)	8,000.00			8,000.00
非专利技术	5,646,357.60			5,646,357.60
药业许可证	2,080,500.00			2,080,500.00
特许专营权	5,000,000.00			5,000,000.00
2、累计摊销合计	12,895,112.53	2,940,873.31	1,611,346.80	14,224,639.04
土地使用权	6,394,991.48	2,066,008.86	1,611,346.80	6,849,653.54
管网 GIS 应用系统	1,469,664.00	244,944.00		1,714,608.00
燃气 SCADA 系统	999,060.88	253,603.79		1,252,664.67
电脑软件(开票系统软件)	799.99	1,599.98		2,399.97
非专利技术	2,012,265.61			2,012,265.61
药业许可证	1,837,775.00	208,050.00		2,045,825.00
特许专营权	180,555.57	166,666.68		347,222.25
3、无形资产账面净值合计	102,312,284.99		29,227,999.72	73,084,285.27
土地使用权	91,893,277.44		28,353,135.27	63,540,142.17
管网 GIS 应用系统	979,776.00		244,944.00	734,832.00
燃气 SCADA 系统	735,770.12		253,603.79	482,166.33
电脑软件(开票系统软件)	7,200.01		1,599.98	5,600.03
非专利技术	3,634,091.99			3,634,091.99
药业许可证	242,725.00		208,050.00	34,675.00
特许专营权	4,819,444.43		166,666.68	4,652,777.75
4、减值准备合计	3,634,091.99			3,634,091.99
土地使用权				
管网 GIS 应用系统				
燃气 SCADA 系统				
电脑软件(开票系统软件)				
非专利技术	3,634,091.99			3,634,091.99
药业许可证				
特许专营权				
5、无形资产账面价值合计	98,678,193.00		29,227,999.72	69,450,193.28
土地使用权	91,893,277.44		28,353,135.27	63,540,142.17
管网 GIS 应用系统	979,776.00		244,944.00	734,832.00
燃气 SCADA 系统	735,770.12		253,603.79	482,166.33
电脑软件(开票系统软件)	7,200.01		1,599.98	5,600.03
非专利技术				
药业许可证	242,725.00		208,050.00	34,675.00

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
特许专营权	4,819,444.43		166,666.68	4,652,777.75

注 1：无形资产本期摊销额 2,940,873.31 元。

注 2：本年土地使用权减少主要系减少合并报表单位南昌市燃气有限公司及其子公司而相应转出其拥有的无形资产原值和累计摊销。

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	1,165,549.46	3,155,161.99	1,556,659.56		2,764,051.89	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
(1) 资产减值准备	2,846.36	4,545,747.57
(2) 辞退福利		357,262.25
(3) 可抵扣亏损	348,895.37	340,021.08
(4) 合并报表抵销的内部利润	15,059,096.23	6,781,990.91
小 计	15,410,837.96	12,025,021.81
递延所得税负债：		
(1) 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,564,252.81	1,401,538.91
(2) 原权益法股差摊销	1,206,195.49	1,206,195.49
(3) 非同一控制企业合并贷差摊销	17,978,415.68	17,978,415.68
小 计	20,748,863.98	20,586,150.08

未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	234,878,310.39	172,139,513.83
(2) 可抵扣亏损	108,482,506.77	137,318,806.85
合计	343,360,817.16	309,458,320.68

2、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2010 年	699,991.68	1,069,028.39	
2011 年	4,727,120.48	9,766,747.57	
2012 年	1,162,198.11	44,412,375.87	
2013 年	57,122,310.31	74,474,058.35	
2014 年	44,770,886.19		
合计	108,482,506.77	129,722,210.18	

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产：	
(1) 资产减值准备	11,385.42
(2) 可抵扣亏损	1,395,581.49
(3) 合并报表抵销的内部利润	60,236,384.92
合计	61,643,351.83
引起暂时性差异的负债：	
(1) 可供出售金融资产公允价值变动	6,257,011.25
(2) 原权益法股差摊销	4,824,781.94
(3) 非同一控制企业合并贷差摊销	71,913,662.70
合计	82,995,455.89

(十八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	65,538,670.59	-2,119,425.67	13,038,710.31	3,421,561.56	46,958,973.05
存货跌价准备	1,410,832.86	976,778.02		572,699.97	1,814,910.91
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	58,260,655.78			400,000.00	57,860,655.78
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	60,185,102.87			2,353,238.42	57,831,864.45
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	3,634,091.99				3,634,091.99
商誉减值准备					
其他					
合计	189,029,354.09	-1,142,647.65	13,038,710.31	6,747,499.95	168,100,496.18

注：坏账准备本年度转销金额中包括减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南昌市燃气有限公司及其子公司而相应减少的坏账准备 1,668,900.15 元。

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款		40,000,000.00
信用借款	1,220,000,000.00	1,190,000,000.00
合计	1,220,000,000.00	1,230,000,000.00

(二十) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		15,321,341.77
商业承兑汇票	66,730,773.97	99,999,997.00
合计	66,730,773.97	115,321,338.77

(二十一) 应付账款

1、 应付账款情况

期末余额	年初余额
229,011,935.22	238,448,544.18

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	151,814,296.77	111,894,430.53

3、 期末余额中欠关联方情况：

年末余额中欠关联方款项为 151,814,296.77 元，占年末应付账款总金额的 66.29%。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因
青浦徐泾房地产公司管理服务部	6,282,027.00	尚未结算
上海离心机研究所	2,509,300.00	尚未结算
上海市建设工程管理有限公司	2,086,345.00	尚未结算
上海凯工阀门有限公司	1,907,157.79	尚未结算
上海浦东煤气厂	1,587,575.67	尚未结算

(二十二) 预收账款

1、

期末余额	年初余额
686,831,645.88	827,342,178.95

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因
燃气管网工程预收款	428,650,146.75	工程未结束及办理决算
上海重型机器厂有限公司	4,930,000.00	预收天然气款
上海卡博特化工有限公司	4,330,000.00	预收天然气款
上海市电信有限公司	2,303,700.00	预收管线租赁费
中国联通上海分公司	1,795,933.33	预收管线租赁费

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,217,191.82	215,697,755.95	217,466,396.09	26,448,551.68
二、职工福利费	11,011.17	14,415,794.02	14,426,805.19	
三、社会保险费	3,733,529.45	58,529,757.41	57,712,281.38	4,551,005.48
其中：1. 医疗保险费	305,944.64	15,617,916.74	15,428,588.94	495,272.44
2. 基本养老保险费	3,084,745.43	31,989,430.35	31,452,322.50	3,621,853.28
3. 年金缴费		7,017,894.80	7,017,894.80	
4. 失业保险费	305,016.40	2,700,707.30	2,571,527.87	434,195.83
5. 工伤保险费	20,730.97	665,691.12	686,738.16	-316.07
6. 生育保险费	17,092.01	538,117.10	555,209.11	
四、住房公积金	1,312,247.66	15,769,746.04	16,518,601.67	563,392.03
五、工会经费和职工教育经费	4,288,573.46	4,500,093.15	6,590,297.03	2,198,369.58
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	1,429,049.00	1,116,062.74	2,545,111.74	
八、其他	284,944.52	577,047.99	726,205.99	135,786.52
合计	39,276,547.08	310,606,257.30	315,985,699.09	33,897,105.29

注：本年减少中包括因减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南昌市燃气有限公司及其子公司而相应减少的应付职工薪酬。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-13,670,471.04	-27,399,106.26
营业税	-45,384,503.74	-44,503,553.85
城建税	-2,671,359.63	-2,965,772.77

企业所得税	34,844,602.66	32,162,129.93
个人所得税	3,640,820.48	1,734,843.74
房产税	365,662.90	182,900.93
土地使用税	85,164.02	333,388.96
印花税	10,309.67	10,131.48
教育费附加	-1,169,588.26	-1,293,232.41
河道管理费	-308,518.44	-270,971.84
其他	10,524.94	113,796.53
合计	-24,247,356.44	-41,895,445.56

(二十五) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,623,264.68	2,075,821.96
短期借款应付利息	1,621,452.50	1,922,650.00
分期付息到期还本的国债转贷利息		999,617.16
合计	3,244,717.18	4,998,089.12

(二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
人民币普通股股利	911,293.00	911,293.00	1992年红利
南昌市燃气有限公司的少数股东		16,877,431.91	
合计	911,293.00	17,788,724.91	

(二十七) 其他应付款

1、

期末余额	年初余额
316,945,297.10	329,134,830.56

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	40,255,684.84	29,892,470.34

3、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
上海燃气（集团）有限公司	27,597,019.01	尚未支付
各项排管应付工程款项	26,495,355.82	尚未支付
南通燃气职工补偿金	12,684,305.98	尚未支付
杨浦区旧区改造指挥部	10,415,720.00	尚未支付
上海煤气实业总公司	7,370,029.25	尚未支付

4、 期末金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
上海燃气（集团）有限公司	40,255,684.84	往来款
各项排管应付工程款项	63,849,691.88	工程款
南通燃气职工补偿金	12,684,305.98	尚未支付
杨浦区旧区改造指挥部	10,415,720.00	往来款
上海煤气实业总公司	7,370,029.25	往来款

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1、

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	179,000,000.00	154,500,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	81,000,000.00	49,000,000.00
保证借款	88,000,000.00	105,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	179,000,000.00	154,500,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行长宁支行	2006年8月28日	2010年内分期归还	RMB	银行贷款基准利率下浮10%		35,000,000.00		
中国工商银行上海市杨浦支行	2005年6月16日	2010年内分期归还	RMB	银行贷款基准利率下浮10%		51,000,000.00		
交通银行股份有限公司上海分行虹口支行	2008年9月18日	2010年内分期归还	RMB	银行贷款基准利率下浮10%		33,000,000.00		
中国工商银行上海市杨浦支行	2006年4月3日	2010年内分期归还	RMB	按照银行贷款基准利率调整		30,000,000.00		
交通银行股份有限公司上海分行虹口支行	2009年12月1日	2010年12月20日	RMB	银行贷款基准利率下浮10%		20,000,000.00		
合计						169,000,000.00		

注:杭州萧山钱塘污水处理有限公司以萧山东北片大型污水处理一期工程项目收益权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款40,000万元,本公司为该项借款提供担保。截止2009年12月31日该项借款一年内到期部分余额为3,000万元,长期借款部分余额为28,000万元。

(二十九) 其他流动负债

递延收益

项目	期末余额	年初余额
一次性入网费	1,099,671,409.58	1,427,704,290.93
财政土地补偿款	483,729.21	537,979.17
在线监测补贴	711,333.33	
COD 削减专项基金	786,954.00	
合计	1,101,653,426.12	1,428,242,270.10

其中一次性入网费情况：

	年初余额	本期增加	本期减少（注）	期末余额
原始发生额	2,088,935,276.37	297,671,719.20	558,733,308.52	1,827,873,687.05
累计摊销	661,230,985.44	206,827,556.21	139,856,264.18	728,202,277.47
账面价值	1,427,704,290.93	297,671,719.20	625,704,600.55	1,099,671,409.58

注：本年减少系减少合并报表单位上海大众燃气崇明有限公司、南昌市燃气有限公司及其子公司而相应减少其一次性入网费。

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	177,703,678.75	93,000,000.00
质押借款	445,000,000.00	546,000,000.00
保证借款	244,550,000.00	267,550,000.00
国债转贷		19,409,090.00
合计	867,253,678.75	925,959,090.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行上海市杨浦支行	2006年4月3日	2016年4月2日	人民币	按照银行贷款基准利率调整		280,000,000.00		330,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2005年6月16日	2013年9月16日	人民币	银行贷款基准利率下浮10%		165,000,000.00		216,000,000.00
上海浦东发展银行长宁支行	2006年8月28日	2013年4月29日	人民币	银行贷款基准利率下浮10%		112,550,000.00		147,550,000.00
上海浦东发展银行长宁支行	2009年4月28日	2012年4月23日	人民币	银行贷款基准利率下浮10%		103,203,678.75		
上海浦东发展银行长宁支行	2008年5月30日	2018年3月30日	人民币	银行贷款基准利率下浮6%		74,500,000.00		92,000,000.00
合计						735,253,678.75		785,550,000.00

注：杭州萧山钱塘污水处理有限公司以萧山东北片大型污水处理一期工程项目收益权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款40,000万元，本公司为该项借款提供担保。截止2009年12月31日该项借款一年内到期部分余额为3,000万元，长期借款部分余额为28,000万元。

(三十一) 长期应付款

金额前五名长期应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

年末余额中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项为37,310,483.93元，占年末余额100%。

(三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	284,361,690.00				-284,361,690.00	-284,361,690.00	
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	284,361,690.00				-284,361,690.00	-284,361,690.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,210,974,476.00				284,361,690.00	284,361,690.00	1,495,336,166.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,210,974,476.00				284,361,690.00	284,361,690.00	1,495,336,166.00
合计	1,495,336,166.00						1,495,336,166.00

股本变动情况的说明:

上海大众企业管理有限公司持有本公司的 284,361,690 股有限售条件股于 2009 年 4 月 17 日上市流通。

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	63,493,458.31			63,493,458.31
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	63,493,458.31			63,493,458.31
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	171,548,606.06	344,574,867.33		516,123,473.39
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	2,619,375.50	3,637,635.75		6,257,011.25
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-654,843.88	-909,408.93		-1,564,252.81
（4）其他	744,950.68			744,950.68
小计	174,258,088.36	347,303,094.15		521,561,182.51
合计	237,751,546.67	347,303,094.15		585,054,640.82

其他资本公积本年增减的说明：

（1）本年因母公司增加可供出售的金融资产公允价值变动金额 3,637,635.75 元，并扣除相应的递延所得税负债变动金额 909,408.93 元，相应增加其他资本公积 2,728,226.82 元。

（2）本年因权益法核算的被投资单位大众交通(集团)股份有限公司、深圳市创新投资集团有限公司等公司资本公积增减变动，按母公司投资比例而相应增加资本公积中“被投资单位除净损益外所有者权益其他变动” 344,574,867.33 元。

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	208,208,966.18	17,800,423.49		226,009,389.67
任意盈余公积	16,669,118.31			16,669,118.31
合计	224,878,084.49	17,800,423.49		242,678,507.98

根据公司法和本公司章程的规定，并经 2010 年 4 月 6 日董事会决议，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(三十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
上年末未分配利润	321,431,939.96	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	220,635,466.37	
减： 提取法定盈余公积	17,800,423.49	10.00
应付普通股股利	82,216,535.59	注
期末未分配利润	442,050,447.25	

根据公司第七届董事会第六次会议决议，经公司 2008 年度股东大会年会审议批准，公司以 2008 年末总股本 1,495,336,166 股计算，每 10 股派送 0.55 元红利，共计分配利润 82,216,535.59 元

(三十六) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,364,433,564.88	2,980,195,537.20
其他业务收入	51,068,099.50	51,110,139.24
营业成本	3,033,235,982.31	2,695,127,365.64

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	241,538,206.31	179,506,659.23	255,957,006.28	190,857,101.64
(2) 商 业	149,120,828.28	110,483,341.62	129,796,937.66	102,216,561.33
(3) 施工业	245,349,073.16	176,594,196.92	179,962,172.30	138,829,729.09
(4) BOT 项目运营	11,978,900.00	7,958,212.00	11,458,900.00	8,310,613.40
(5) 燃气生产销售	2,713,325,451.08	2,534,016,507.67	2,396,523,137.52	2,222,860,947.82
其中： 一次性入网费摊销	206,827,556.21		184,455,616.47	
(6) 其 他	3,121,106.05	836,392.08	6,497,383.44	6,963,416.99
合 计	3,364,433,564.88	3,009,395,309.52	2,980,195,537.20	2,670,038,370.27

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	2,758,745,310. 85	2,491,330,195. 12	2,401,669,991. 76	2,170,048,814. 17
南昌地区	217,325,545.42	163,503,141.11	166,429,219.37	102,289,503.85
南通地区	354,103,394.07	322,738,326.67	378,797,164.21	371,902,163.11
海南地区	34,259,314.54	31,823,646.62	33,299,161.86	25,797,889.14
合 计	3,364,433,564. 88	3,009,395,309. 52	2,980,195,537. 20	2,670,038,370. 27

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海重型机器厂有限公司	91,501,642.73	2.68
上海卡博特化工有限公司	79,802,784.48	2.34
上海澳联玻璃有限公司	56,616,794.09	1.66
南通醋酸纤维有限公司	54,688,594.61	1.60
启东市江安铸件有限公司	30,495,362.22	0.89

(三十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
营业税	20,783,546.14	17,027,195.99	3、5
城建税	2,826,974.88	2,307,129.08	1、5、7
教育费附加	1,561,309.82	1,286,129.76	0.2、3、4
其 他	1,623,520.79	1,534,072.11	按各税务局规定
合计	26,795,351.63	22,154,526.94	

(三十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,584,753.58	164,324,044.55
减：利息收入	5,320,564.91	9,092,564.40
汇兑损益	0.36	-2,154.76
其他	454,958.99	267,334.24
合计	118,719,148.02	155,496,659.63

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-15,158,135.98	-1,472,115.94
存货跌价损失	404,078.05	-293,580.03
长期股权投资减值损失		8,440,000.00
合计	-14,754,057.93	6,674,304.03

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,144,580.00	-5,790,150.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	1,144,580.00	-5,790,150.00

(四十一) 投资收益

1、 投资收益明细情况

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	16,633,095.00	1,133,925.00
权益法核算的长期股权投资收益	180,762,424.19	174,656,545.22
处置长期股权投资产生的投资收益	50,622,703.84	209,210.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	102,663.78	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	145,625.42	370,735.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,013,475.62	1,876,637.19
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		22,001,064.68
其他	122,709,953.58	151,531,022.31
合计	372,989,941.43	351,779,139.74

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海加冷松芝汽车空调有限公司	1,080,000.00	
兴业证券股份有限公司	3,380,000.00	
上海燃气工程设计研究有限公司	1,000,000.00	500,000.00
上海航天能源有限公司	196,500.00	505,240.00
上海松江燃气有限公司	10,800,000.00	
上海飞田通信技术有限公司	107,910.00	
上海银行	68,685.00	68,685.00
南昌市公用信息技术有限公司		60,000.00
合 计	16,633,095.00	1,133,925.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大众交通（集团）股份有限公司	84,876,145.54	92,107,998.29
深圳市创新投资集团有限公司	78,716,584.54	82,503,115.01
上海佘山大众房地产置业发展有限公司	7,720,439.39	-1,425,971.93
上海电科智能系统股份有限公司	7,178,903.50	3,116,000.48
新世纪基金管理有限公司	2,429,017.75	-1,731,320.84
上海兴烨创业投资有限公司	-127,185.45	116,706.38
上海杭信投资管理有限公司	118,181.63	155,925.52
南昌市三源南钢燃料有限公司	-149,662.71	-185,907.69
合 计	180,762,424.19	174,656,545.22

4、处置长期股权投资产生的投资收益的说明：

本年度公司出售上海崇明大众燃气有限公司 88%的股权，取得股权转让收益 46,350,917.72 元。详见附注十、（三）、4。

5、其他投资收益的说明：

其他投资收益主要为公司运营 BT、BOT 项目取得的收益，包括：

项目名称	本期发生额	上期发生额
常州市常焦路 BT 工程	11,638,058.58	20,428,555.97
上海市金山区体育场 BT 工程	17,890,173.11	28,842,198.34
上海市翔殷路隧道 BOT 工程	48,036,662.00	49,360,168.00

杭州萧山污水处理 BT 项目	40,692,800.00	52,900,100.00
合 计	118,257,693.69	151,531,022.31

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	788,082.43	416,598.84
其中：固定资产处置利得	54,373.56	416,598.84
无形资产处置利得	733,708.87	
2、政府补助	35,701,848.63	38,105,228.04
3、盘盈利得		31,720.25
4、捐赠利得		80,000.00
5、违约金、罚款收入	318,420.97	7,953,789.01
6、其他	4,849,908.68	1,063,726.70
合 计	41,658,260.71	47,651,062.84

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
各类扶持资金（注 1）	35,558,932.00	38,100,707.21
开发区站土建补偿（注 2）	54,249.96	4,520.83
在线监测补贴（注 3）	88,666.67	
合 计	35,701,848.63	38,105,228.04

政府补助的说明：

注 1：本年度公司及子公司共收到各类扶持资金 35,558,932.00 元，全部计入营业外收入。

注 2：2008 年度孙公司南通开发区大众燃气有限公司收到财政返还土地补偿款 542,500.00 元，根据资产受益期限本年度共摊销 54,249.96 元计入营业外收入。

注 3：子公司上海大众嘉定污水处理有限公司收到在线监测补贴款 800,000.00 元，根据资产受益期限本年度共摊销 88,666.67 元计入营业外收入。

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	4,062,169.29	6,407,181.98
其中：固定资产处置损失	4,062,169.29	6,407,181.98
无形资产处置损失		
2、对外捐赠支出	1,500,000.00	1,711,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,500,000.00	1,711,000.00
3、非常损失		5,616.11
4、罚款滞纳金支出	253,216.01	610,532.80
5、赔偿支出	293,765.22	185,969.18
6、其他	52,706.90	87,331.58
合计	6,161,857.42	9,007,631.65

(四十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,350,737.50	76,541,518.29
递延所得税调整	-4,329,034.76	-2,062,701.87
合计	64,021,702.74	74,478,816.42

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益和稀释每股收益

	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11

2、 基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	220,635,466.37
非经常性损益	F	63,197,112.47
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	157,438,353.90
期初股份总数	S_0	1,495,336,166.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,495,336,166.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.11
合 计		

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四十六) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,637,635.75	-11,361,050.21
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	909,408.93	-2,840,262.55
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		27,653,440.93
小计	2,728,226.82	-36,174,228.59
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	341,859,408.11	-201,393,585.17
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	1,205,092.43	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	340,654,315.68	-201,393,585.17
3、其他	6,650,086.00	-22,586,013.79
合计	350,032,628.50	-260,153,827.55

(四十七) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	7,338,327.64
营业外收入	24,126,405.34
收到往来款、代垫款等	68,000,312.71
合计	99,465,045.69

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用	28,309,681.11
管理费用	47,940,368.84
营业外支出	1,947,725.03
支付往来款等	58,097,607.43
合计	136,295,382.41

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
翔殷路隧道建设项目本金收回	25,813,338.00
常州常焦路建设项目本金收回	51,518,875.20

萧山污水处理建设项目本金收回	13,969,300.00
金山体育场建设项目本金收回	69,345,622.66
合 计	160,647,135.86

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
常州五一路建设项目付建设款项	54,314,200.00
常州泡桐路建设项目付建设款项	28,974,000.00
金山体育场建设项目付建设款项	4,640,000.00
翔殷路隧道建设项目付建设款项	6,105,223.00
萧山污水处理建设项目付建设款项	6,181,712.55
减少合并单位南昌市燃气有限公司及其子公司	52,041,956.87
合 计	152,257,092.42

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	309,447,235.6 2	223,773,191.0 3
加：资产减值准备	-14,754,057.9 3	6,674,304.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,922,645.7 8	201,503,296.7 9
无形资产摊销	2,940,873.31	2,847,625.49
长期待摊费用摊销	1,556,659.56	407,574.78
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)	3,274,086.86	5,990,583.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,144,580.00	5,790,150.00
财务费用(收益以“-”号填列)	123,584,753.5 8	164,324,044.5 5
投资损失(收益以“-”号填列)	-372,989,941. 43	-351,779,139. 74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,329,034.76	-1,714,270.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-348,431.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	196,350,041.1 5	-44,677,799.2 7
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	136,949,518.0 0	54,743,353.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-167,634,529. 35	89,216,508.17
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	440,173,670.3 9	356,750,991.0 8
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	498,803,712.3 5	636,934,021.9 0
减：现金的年初余额	636,934,021.9	913,729,765.8

	0	0
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-138,130,309.55	-276,795,743.90

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		1,072,063.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		1,072,063.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		314,927.56
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		757,135.44
4、取得子公司的净资产		1,072,063.00
流动资产		1,324,552.84
非流动资产		652,227.53
流动负债		904,717.37
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	83,623,916.00	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	79,902,916.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	34,400,680.47	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	45,502,235.53	
4、处置子公司的净资产	42,359,982.06	
流动资产	42,098,089.49	
非流动资产	89,116,155.24	
流动负债	88,854,262.67	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	498,803,712.35	636,934,021.90
其中：库存现金	273,856.07	308,156.21
可随时用于支付的银行存款	465,339,981.54	634,394,848.54
可随时用于支付的其他货币资金	33,189,874.74	2,231,017.15
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	498,803,712.35	636,934,021.90

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海大众企业管理有限公司	第一大股东	有限公司	上海西部工业园区	顾倚涛	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	20.34	20.34	无	13456546-1

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海大众燃气有限公司	控股子公司	有限责任	普陀区安远路 706 号	杨国平	燃气供应	80,000.00	50.00	50.00	70313654-5
上海市南燃气发展有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	上海市厦门路 242 号 304 室	张一翹	工程施工	850.00	100.00	100.00	70330244-3
上海煤气物资供销公司	控股子公司的子公司	法人独资	上海市杨浦区淞沪路 98 号 1601 室-2	沈庙林	商业	200.00	100.00	100.00	13324079-6
上海市南煤气管道工程有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	上海市龙漕路 79 号	戴嗣英	工程施工	3,500.00	100.00	100.00	13461769-8
上海汇丰房地产开发经营公司	控股子公司的子公司	法人独资	上海市杨浦区民星路 50 号	范国安	房地产	1,500.00	100.00	100.00	13323323-8
上海大众燃气投资发展有限公司	控股子公司	有限责任	浦东新区康桥镇沪南路 2575 号 1226 室 (康桥)	杨国平	燃气投资	10,000.00	100.00	100.00	75319114-7
南通大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏省南通市百花路 11 号	庄自国	燃气生产供应	14,000.00	50.00	50.00	75587947-1
南通大众燃气设备有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	南通市唐家花行 54 号	刘成悟	商业	100.00	80.00	80.00	76054861-8
南通大众燃气安装工程有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省南通市百花路 11 号	柯品剑	工程施工	554.00	100.00	100.00	13829500-8
南通大众燃气物业管理有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省南通市百花路 11 号	刘成悟	服务业	50.00	100.00	100.00	77544818-5
如东大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏省南通市如东县掘港镇青园路 5 号	范国平	燃气供应	2,050.00	70.00	70.00	78339327-6
南通开发区大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	南通开发区上海路南、温州路西	庄自国	燃气供应	2,000.00	100.00	100.00	79860925-2
上海大众市政发展有限公司	控股子公司	有限责任	上海市南汇区康桥镇康士路 17 号 78 室	杨国平	公用设施	12,000.00	100.00	100.00	75434202-3
上海翔股路隧道建设发展有	控股子公司	有限责任	上海市南汇区康桥镇康	陈靖丰	公用设施	28,500.00	100.00	100.00	755477380-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
限公司			士路 17 号 82 室			0			
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	杭州市萧山区通惠中路 99 号	郭东兴	公用设施	19,005.00	90.00	90.00	75723717-3
上海大众嘉定污水处理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海市嘉定区嘉罗路 1720 号	杨继才	污水处理	8,000.00	100.00	100.00	78629297-2
上海大众环境产业有限公司	控股子公司	有限责任	上海市南汇区康桥镇康士路 17 号 412 室	陈靖丰	公用设施	25,200.00	100.00	100.00	75248333-2
海南大众海洋产业有限公司	控股子公司	法人独资	海南省琼海市长坡镇沙老港	孔炜	食品加工	3,000.00	100.00	100.00	70882245-6
上海大众海洋产业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	浦东新区江东路 1728 号 3 幢	陈钢	食品加工	100.00	100.00	100.00	75900151-9
大众 (香港) 国际有限公司	控股子公司	法人独资	香港中环康乐广场 1 号 怡和大厦 2616 室	杨国平	投资	USD200.00	100.00	100.00	39988817-000-11-08-8
上海缘起置业有限公司	控股子公司	法人独资	清浦区重固镇池泾浜路 197 弄 22 号 600 室	陈靖丰	房地产	1,000.00	100.00	100.00	74615680-2
上海卫铭生化股份有限公司	控股子公司的子公司	股份公司	上海市浦东新区江东路 1728 号	孔炜	食品加工	7,560.00	85.44	85.44	60724928-3
上海中医大药业股份有限公司	控股子公司	股份公司	上海市华泾路 1289 号	杨国平	医药业	3,000.00	66.03	66.03	63172208-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
大众交通(集团)股份有限公司	股份公司(上市)	上海	杨国平	公共设施服务	157,608.19	20.92	20.92	711,609.86	268,638.97	442,970.89	45,020.01	40,886.36		60721659-6
深圳市创新投资集团有限公司	国有控股	深圳	靳海涛	创业投资机构	186,800.00	18.65	18.65	552,542.80	164,620.97	387,921.83	517.70	40,494.23		71522611-8
上海杭信投资管理	有限公司	上海	杨国	投资管理	28,500.00	16.13	16.13	30,178.90	36.63	30,142.27		73.27		76162976-X

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
理有限公司			平											
上海兴烨创业投资有限公司	有限公司	上海	周峰	创业投资	20,000.00	20.00	20.00	20,578.27		20,578.27		-67.49		67622519-7
上海电科智能系统股份有限公司	股份公司	上海	陈平	交通智能系统	10,000.00	28.00	28.00	23,033.75	10,156.33	12,877.42	28,126.75	2,563.89		66939967-4
新华基金管理有限公司	有限公司	北京	陈重	基金管理	10,000.00	22.00	22.00	8,675.63	2,572.71	6,102.92	6,795.59	1,106.07		76887005-4
上海佘山大众房产置业发展有限公司	有限公司	上海	杨国平	房地产开发	3,000.00	45.00	45.00	4,829.37	569.84	4,259.53	3,126.58	1,715.65		74376098-3
南昌市燃气有限公司	有限公司	南昌	杨国平	燃气供应	10,000.00	49.00	49.00	71,448.59	54,502.03	16,946.56	22,124.98	1,752.55		75113014-8

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
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	13224234-3
上海燃气(集团)有限公司	本公司第二大股东、大众燃气另一股东	75859439-1
上海燃气信息经营有限公司	燃气集团的子公司	74160560-5

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海燃气(集团)有限公司	购买商品	采购管道煤气、天然气	协议定价	209,241.63万元		160,491.90万元	
上海燃气(集团)有限公司	资产租赁	租赁费	市场公允价格	970.00万元		970万元	
上海燃气信息经营有限公司	接受劳务	燃气热线服务费	市场公允价格	230万元			
大众交通(集团)股份有限公司	办公场地租赁	租赁费	市场公允价格	149.24万元		125.19万元	

关联交易说明:

2009年度子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气(集团)有限公司采购管道煤气购气量为66,607.10万立方米,天然气购气量为55,596.67万立方米,共应支付煤气购气款80,291.82万元(结算标准为每立方米含税价1.1515元,另外还需按调价销售量支付每立方米含税价0.05元),天然气购气款128,949.81万元(结算标准为每立方米含税价2009年1月至3月为2.2488元,2009年4月开始为2.3488元),2009年度已支付天然气与煤气购气款共计205,249.65万元,截至2009年12月31日尚余15,181.43万元未支付。

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海大众市政发展有限公司	48,000,000.00	2008-9-16	2011-4-20	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海大众市政发展有限公司	60,000,000.00	2008-9-8	2011-8-31	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	147,550,000.00	2006-8-28	2013-4-29	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	杭州萧山钱塘污水处理有限公司	310,000,000.00	2006-4-3	2016-4-2	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海大众市政发展有限公司	40,000,000.00	2009-12-1	2011-7-1	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海大众市政发展有限公司	17,000,000.00	2009-12-14	2011-7-1	否

4、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
上海燃气（集团）有限公司	转让上海大众燃气崇明有限公司 88% 股权	资产出售	市场公允价格	83,623,916.00			

注：详见附注十、（三）、4。

5、 其他关联交易

（1）截至 2009 年 12 月 31 日公司子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 1,217.38 万元。上海大众燃气有限公司本年代为收回历年煤气欠款 28.60 万元，支付因催讨燃气款而发生的律师费 7.50 万元，截至 2009 年 12 月 31 日尚余 300.90 万元代上海燃气（集团）有限公司催讨到的燃气款未支付。

（2）2005 年上海煤气发展有限公司将部分工程项目、往来款项等转入孙公司上海市南燃气发展有限公司，请上海市南燃气发展有限公司代为管理、清理，其中预收账款 9,510.33 万元，工程施工 6,095.83 万元。截止 2009 年 12 月 31 日代管余额为 2,937.88 万元。

6、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	上海奉贤燃气有限公司	596,615.92	596,615.92
	南昌市昌申市政工程有限公司		6,058,134.65
	上海燃气（集团）有限公司	3,721,000.00	
应付账款			
	上海燃气（集团）有限公司	151,814,296.77	111,894,430.53
其他应付款			
	上海燃气（集团）有限公司	40,255,684.84	29,892,470.34
	南昌市昌申市政工程有限公司		5,561,353.94
长期应付款			
	上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日
关联方：		
上海大众市政发展有限公司	48,000,000.00	2011-4-20
上海大众市政发展有限公司	60,000,000.00	2011-8-31
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	147,550,000.00	2013-4-29
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	310,000,000.00	2016-4-2
上海大众市政发展有限公司	40,000,000.00	2011-7-1
上海大众市政发展有限公司	17,000,000.00	2011-7-1
合计	622,550,000.00	

(三) 其他或有负债

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

八、 承诺事项

抵、质押资产情况

- 1、 上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得借款 40,000 万元，截止 2009 年 12 月 31 日该项借款余额为 21,600 万元；
- 2、 杭州萧山钱塘污水处理有限公司以萧山东北片大型污水处理一期工程项目收益权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 40,000 万元，截止 2009 年 12 月 31 日该项借款余额为 31,000 万元；

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2010 年 4 月 6 日召开的第七届董事会第十二次会议决议，公司以 2009 年末总股本 1,495,336,166 股为基数，拟向全体股东按 10：1 的比例派送红股，共计分配利润 149,533,616.60 元，本次分配后母公司的未分配利润尚余 81,479,088.70 元结转下年度。。该议案需报请公司 2009 年度股东大会年会审议批准实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

- 1、 本公司子公司上海大众环境产业有限公司于 2010 年 1 月 25 日分别与自然人周如银、王健、周业明、王璐、门保良、刘树伦在徐州签署股权转让协议，以总额 9,240 万元人民币的价格受让 6 位自然人持有的徐州源泉环保工程有限公司 70%股权。
- 2、 本公司在 2010 年 3 月间收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2010]CP29 号），通知书称：决定接受公司短期融资券注册。公司发行短期融资券注册金额为 11 亿元，注册额度自通知书公布之日起二年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。其中第一期短期融资券 6 亿元已经于 2010 年 3 月 22 日收到，第二期短期融资券 5 亿元已经于 2010 年 4 月 1 日收到。

十、其他重要事项说明

(一) 租赁

1、经营租赁租出

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	82,075,880.27	92,482,076.51

2、经营租赁租入

(1) 本公司向上海燃气(集团)有限公司租赁安远路706号办公楼及部分输配设备,2009年度的租赁费计970.00万元,截至2009年12月31日尚余1,940.00万元未支付。

(2) 根据公司与大众交通(集团)股份有限公司的子公司上海大众大厦有限责任公司签订的《大众大厦办公楼层租赁合同》,公司本年度共支付大众大厦八楼办公场所的租金149.24万元。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位:人民币万元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	121.57	114.46			123.92
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	822.70		469.28		737.79
金融资产小计	944.27	114.46	469.28		861.71
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	944.27	114.46	469.28		861.71
金融负债					

(三) 其他需要披露的重要事项

- 2003年12月23日子公司上海大众燃气有限公司原股东上海市政资产经营发展有限公司将其持有的50%股权划归上海燃气(集团)有限公司,2004年6月22日完成股权交割,截止2009年12月31日止相关工商变更手续尚未办理

- 2、 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时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2006 年 6 月上海大众燃气有限公司将 14,748.27 万元存入上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户中单独存储，股东承诺不从公司账面划取该资金。截至 2009 年 12 月 31 日上海银行襄阳支行账号为 316887-03000011222 的账户余额为 15,608.30 万元，此期间内该账户产生的利息收入 860.03 万元目前暂挂“其他应付款”科目。
- 3、 子公司上海大众燃气有限公司于 2009 年 6 月 22 日经股东会决议，同意将持有的南昌市燃气有限公司（以下简称：南昌燃气）49%股权经上海联合产权交易所挂牌出让。2009 年 12 月 8 日上海大众燃气有限公司与华润燃气（集团）有限公司（以下简称：华润集团）签订产权交易合同，由华润集团以人民币 69,800 万元受让南昌燃气 49%股权，并于同日取得产权交易凭证。

由于双方在产权交易合同约定“因不可抗力因素，如十二个月内无法完成股东工商变更登记致使本合同的全部义务不能履行的”时，可以变更或解除合同。截至 2010 年 4 月 6 日南昌燃气的股东工商变更尚未办理，上海大众燃气有限公司尚未收到股权转让款，股权转让行为尚未最终完成。而且由于上述股权转让事宜的发生，致使子公司上海大众燃气有限公司失去了对南昌燃气的控制权，所以上海大众燃气有限公司于本年末将南昌燃气改为权益法核算，并不再将南昌燃气及其子公司纳入合并报表范围。
- 4、 2009 年子公司上海大众燃气投资发展有限公司与上海燃气（集团）有限公司签订产权交易合同，上海大众燃气投资发展有限公司将其持有的上海崇明大众燃气有限公司 88%的股权以 7,990.29 万元的价格转让给上海燃气（集团）有限公司，并于 2009 年 9 月 24 日办理了产权交割手续，上海燃气（集团）有限公司已于 2009 年 10 月 12 日支付该部分股权转让款 7,990.29 万元。同时合同约定，交易基准日起至产权转让的完成日止，期间崇明燃气产生的盈利或亏损由上海大众燃气投资发展有限公司享有或承接，根据 2010 年 3 月 25 日股权转让双方签署的《上海大众燃气投资发展有限公司转让上海崇明大众燃气有限公司 88%股权期间损益备忘录》，上海燃气（集团）有限公司应补支付股权转让差额款 372.10 万元给上海大众燃气投资发展有限公司。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	414,850,200.00	99.28	10,850,000.00	2.62	475,274,702.00	99.39	10,850,000.00	2.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	454,620.00	0.11	454,620.00	100.00	2,404,534.62	0.50	2,404,534.62	100.00
其他不重大其他应收款	2,566,108.41	0.61	20,361.00	0.79	530,008.41	0.11		
合计	417,870,928.41	100.00	11,324,981.00		478,209,245.03	100.00	13,254,534.62	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海翔股路隧道建设发展有限公司	159,200,000.00			控股子公司
上海大众环境产业有限公司	108,290,200.00			控股子公司
海南大众海洋产业有限公司	72,130,000.00			控股子公司
上海大众市政发展有限公司	36,300,000.00			控股子公司
上海中医大药业股份有限公司	28,080,000.00			控股子公司
上海缘起置业有限公司	500,000.00			控股子公司
大众(香港)国际有限公司	30,008.41			控股子公司
上海康龙汽车销售有限公司	10,850,000.00	10,850,000.00	100	无法收回
合计	415,380,208.41	10,850,000.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	454,620.00	100.00	454,620.00	2,404,534.62	100.00	2,404,534.62

3、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	子公司	借款	159,200,000.00	1年以内	38.10
上海大众环境产业有限公司	子公司	借款	108,290,200.00	1年以内	25.91
海南大众海洋产业有限公司	子公司	借款	72,130,000.00	1年以内	17.26
上海大众市政发展有限公司	子公司	借款	36,300,000.00	1年以内	8.69
上海中医大药业股份有限公司	子公司	借款	28,080,000.00	1-2年	6.72

5、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	子公司	159,200,000.00	38.10
上海大众环境产业有限公司	子公司	108,290,200.00	25.91
海南大众海洋产业有限公司	子公司	72,130,000.00	17.26
上海大众市政发展有限公司	子公司	36,300,000.00	8.69
上海中医大药业股份有限公司	子公司	28,080,000.00	6.72
上海缘起置业有限公司	子公司	500,000.00	0.12
大众（香港）国际有限公司	子公司	30,008.41	0.01

6、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

债务人名称	收回、转回或重组债权金额	原已计提的坏账准备	收回原因、方式
上海浦东城镇实业总公司	1,949,914.62	1,949,914.62	和解协议收回

(二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大众交通(集团)股份有限公司	权益法	474,992,291.47	746,908,698.05	212,792,480.62	959,701,178.67	20.76	20.76				42,533,323.56
深圳市创新投资集团有限公司	权益法	379,975,971.40	462,405,419.44	261,261,932.44	723,667,351.88	18.65	18.65				32,000,000.00
上海佘山大众房地产业发展有限公司	权益法	13,500,000.00	11,447,452.66	7,720,439.39	19,167,892.05	45.00	45.00				155,925.52
上海电科智能系统股份有限公司	权益法	75,600,000.00	78,716,000.48	4,938,903.50	83,654,903.98	28.00	28.00				2,240,000.00
上海兴辉创业投资有限公司	权益法	40,000,000.00	40,116,706.38	1,039,828.91	41,156,535.29	20.00	20.00				
上海杭信投资管理有限公司	权益法	49,908,328.86	50,163,609.22	-1,547,049.11	48,616,560.11	16.13	16.13				
	权益法										
	权益法										
	权益法										
权益法小计			1,389,757,886.	486,206,535.	1,875,964,421.9						76,929,249.08

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
			23	75	8						
上海大众燃气有限公司	成本法	400,060,000.00	400,060,000.00		400,060,000.00	50.00	50.00				40,000,000.00
上海大众燃气投资发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
上海大众市政发展有限公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00		108,000,000.00	90.00	90.00				
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	成本法	248,400,000.00	248,400,000.00		248,400,000.00	87.16	87.16				
上海大众环境产业有限公司	成本法	224,200,000.00	224,200,000.00		224,200,000.00	88.97	88.97				
上海缘起置业有限公司	成本法	10,332,583.93	10,332,583.93		10,332,583.93	100.00	100.00				
上海中医大药业股份有限公司	成本法	11,697,084.18	11,697,084.18		11,697,084.18	39.00	39.00				
海南大众海洋产业有限公司	成本法	32,082,679.58	32,082,679.58		32,082,679.58	100.00	100.00				
上海大众嘉定污水处理有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	10.00	10.00				
大众(香港)国际有限公司	成本法	13,693,000.00	13,693,000.00		13,693,000.00	100.00	100.00				
兴业证券股份有限公司	成本法	39,000,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00	1.34	1.34				3,380,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
大众保险股份有限公司	成本法	75,520,000.00	75,520,000.00		75,520,000.00	6.28	6.28		51,960,000.00		
上海加冷松芝汽车空调 有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	3.00	3.00				1,080,000.00
福建华威汽车运输集团 有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	8.00	8.00				
上海飞田通信技术有限 公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	4.01	4.01				107,910.00
中交通力建设股份有限 公司	成本法			10,300,000.00	10,300,000.00	2.57	2.57				
	成本法										
成本法小计			1,315,485,347.69	10,300,000.00	1,325,785,347.69				51,960,000.00		44,567,910.00
合计			2,705,243,233.92	496,506,535.75	3,201,749,769.67				51,960,000.00		121,497,159.08

(三) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	960,000.00	1,400,000.00
营业成本		

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,567,910.00	52,748,783.43
权益法核算的长期股权投资收益	178,483,069.15	176,573,773.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	91,138.78	197,268.75
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	78,907.50	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	560,828.86	-3,690,516.43
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	31,446,278.01	40,959,662.00
合 计	255,228,132.30	266,788,971.50

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海大众燃气有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
上海大众市政发展有限公司		12,748,783.43
兴业证券股份有限公司	3,380,000.00	
上海加冷松芝汽车空调有限公司	1,080,000.00	
上海飞田通信技术有限公司	107,910.00	
合 计	44,567,910.00	52,748,783.43

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大众交通（集团）股份有限公司	84,876,145.54	92,107,998.29
深圳市创新投资集团有限公司	78,716,584.54	82,503,115.01
上海佘山大众房地产置业发展有限公司	7,720,439.39	-1,425,971.93
上海电科智能系统股份有限公司	7,178,903.50	3,116,000.48
上海兴烨创业投资有限公司	-127,185.45	116,706.38
上海杭信投资管理有限公司	118,181.63	155,925.52
合 计	178,483,069.15	176,573,773.75

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	178,004,234.85	166,167,935.66
加：资产减值准备	-1,929,553.62	7,806,160.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,969,345.53	1,960,002.46
无形资产摊销	79,455.24	79,455.24
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-638,660.00	638,660.00
财务费用（收益以“-”号填列）	57,145,457.50	76,793,595.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,228,132.3	-266,788,971.5
	0	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,536.38	623,295.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,508,058.08	-9,665,160.54
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,216,331.10	-22,385,027.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	68,040,907.88	92,316,846.12
减：现金的年初余额	92,316,846.12	263,144,365.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,275,938.24	-170,827,518.9

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	47,348,616.98	
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）	35,701,848.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	860,982.09	
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	3,406,344.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,038,710.31	
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	3,068,741.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,564,922.55	
少数股东权益影响额（税后）	-22,663,209.33	
合 计	63,197,112.47	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.75	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.24	0.11	0.11

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本 期金额)	年初余额 (或上 年金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	16,940,637.25	8,451,329.82	100.45	客户以票据结算增加
预付款项	5,691,833.34	36,636,400.07	-84.46	主要系减少合并报表单位
其他应收款	13,750,818.47	52,697,907.65	-73.91	主要系减少合并报表单位
存货	308,591,154.19	526,852,033.41	-41.43	主要系减少合并报表单位及工程项目结算
长期股权投资	2,183,093,379.06	1,581,310,399.01	38.06	主要系权益法核算单位净资产增加
长期待摊费用	2,764,051.89	1,165,549.46	137.15	主要系增加租入固定资产改良支出
应付票据	66,730,773.97	115,321,338.77	-42.13	主要系年末通过票据支付的应付账款减少
应交税费	-24,247,356.44	-41,895,445.56	-42.12	主要系年末待抵扣的增值税减少
应付股利	911,293.00	17,788,724.91	-94.88	减少合并报表单位
资本公积	585,054,640.82	237,751,546.67	146.08	主要系权益法核算的被投资单位资本公积增加
资产减值损失	-14,754,057.93	6,674,304.03	-321.06	主要系以前年度计提的减值准备转回

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 6 日批准报出。

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

二〇一〇 年四月六日

附件二：

2009 年度内部控制的自我评估报告

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

（一）内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础。公司已经制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《财务总监工作细则》、《信息披露管理办法（董事会秘书工作细则）》、《全面预算管理办法》、《对外担保管理规定》等内部控制制度，并规定《重大决策管理办法》、《重大人事推荐、委派、聘任管理办法》、《重大投资决策管理办法》等重大事项的决策制度。公司建立的决策机制能够正确、及时、有效地对待和控制经营风险及财务风险，重视企业的管理及会计信息的准确性。多年来公司一直秉承“风正务实、从严管理”的经营理念，积极创造良好的内部环境，以保证内部控制的有效实施。

（二）风险评估

风险评估是企业及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略。针对行业的特点，公司制订了交通运输、市政管理、污水处理等突发事件的应急处置预案，确保及时周全地处理各种突发事件。公司使用了财务电子系统、燃气管网GIS地理信息动态管理系统、燃气表务管理系统、账务中心信息平台系统等计算机应用系统，并制定了较为严格的计算机应用及安全管理制度，制定了相关操作规范和权限设置规定，并对网络安全管理、应急处置方案及有关电脑设备日常维护管理做出相关规定。通过日常管理和监督、内部审计、外部审计等方式形成了动态的风险评估机制，在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续地收集相关信息，及时识别和充分评估在经营活动中所面临的各种风险，包括内部风险和外部风险，并考虑可以承受的风险水平，以合理设置内部控制或对原有的内部控制进行适当的修改、调整，采取相应的策略，确保内部控制目标的实现。

（三）控制活动

控制活动是企业根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受之内。公司采取的控制措施主要有不相容职务相分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、营运分析控制和绩效考评控制等。

1、不相容职务分离控制：

公司通过制定一系列的规章制度，梳理了业务流程中所涉及的不相容职务，对采购、财务、固定资产等重要循环的职责岗位实施了相应的分离措施，形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2、授权审批控制：

为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，公司通过制定《公司章程》和内控管理制度，明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，规定了相应的审批程序。

3、会计系统控制：

公司制定了财务会计岗位设置、会计核算和会计监督的管理程序。公司财务部内部实行分工负责制，设财务经理、财务主管、统计会计、核算会计、出纳等岗位，保证了会计资料的真实完整。

4、财产保护控制：

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期和不定期相结合盘点、账实核对等措施，确保了公司财产的安全。

5、预算控制：

公司实施了全面预算管理制度，将母公司及子公司从事的各项经济活动全部纳入预算，明确了各责任单位在预算管理中的职责权限，规范了预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。母公司设立了预算管理委员会，统一管理协调企业预算工作。

6、运营分析控制：

公司建立了全面、严格的运营情况分析制度，各业务部门综合运用生产、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

7、绩效考评控制：

公司建立和实施了全面的绩效考评制度，科学设置了考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

（四）信息与沟通

公司建立了一系列针内部和对外的信息交流与沟通制度，确保信息及时沟通，促进内部控制的有效运行。在内部信息与沟通方面，公司制定了一套比较完善的内部控制制度及规范性文件，包括信息工作管理规定、计算机管理及系统安全管理规定、保密规定、员工礼仪规定等，并积极创造条件保证信息与沟通渠道畅通，使公司能够及时、准确地收集与内部控制相关的信息，

使公司各层级、各单位、各岗位的员工都能方便查阅和获得与其工作相关的文件和制度，获取相关工作信息，并用于指导工作，使公司的价值观念、经营理念、企业文化等能够得到有效贯彻落实。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等制定了《信息披露管理办法》，制度明确了信息披露的原则、内容，信息披露的传递、审批程序和审批流程，以及信息披露的权限与责任划分。公司证券事务管理人员根据《信息披露管理制度》制度的相关规定，履行具体的信息披露管理职能，负责收集和汇总各部门、各公司的生产、经营、投资、财务、人事等信息；严格按照证监会和上海证券交易所相关的文件规定，及时、准确、公平、真实和完整地完成了信息披露工作。同时，证券事务管理人员负责日常的问答咨询、投资者来访、与各股东之间的联系工作，及时、真实、完整地向股东和投资者提供公司公开资料和相关公司信息，并根据公司实际需要组织了投资者见面会、推介会。此外，证券事务管理人员还通过新闻媒体等各种渠道积极进行外部信息的收集工作。

（五）内部监督

公司监事会对董事会建立与实施内部控制和经理层组织领导内部控制的日常运行进行监督，董事会审计委员会负责审查和监督内部控制的建立和有效实施情况。公司成立了内部控制检查监督工作小组，负责内部控制的日常检查监督工作；公司还制定了《内部审计管理规定》，设立了内部审计机构，配备专职内部审计人员，明确了内部审计机构在内部监督中的职责权限，尤其是在内部控制中监督中的职责和权限，规范了内部监督的相关程序、方法和要求，内部审计在公司经营管理及内部控制的监督中发挥着重要的作用。

公司董事会对 2009 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估。评估认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。

本报告已于 2010 年 4 月 6 日经公司第七届十二次董事会审议通过，公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

董事会

2010 年 4 月 6 日

附件三：

2009 年度社会责任报告

前 言

- ◆ 本报告是公司根据《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》和上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》规定，结合公司在履行社会责任方面的具体情况编制而成。
- ◆ 本报告是公司继《2007—2008 年企业社会责任报告》后披露的第二份社会责任报告，集中反映了公司 2009 年度落实科学发展观，推进可持续发展，创建和谐社会所做出的企业社会责任实践的绩效。
- ◆ 本报告经 2010 年 4 月 6 日召开的公司第七届董事会第十二次会议审议通过。
- ◆ 本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、企业的社会责任感

1、公司概况

上海大众公用事业(集团)股份有限公司成立于 1991 年 12 月 24 日,前身是上海浦东大众出租汽车股份有限公司,是全国出租汽车行业中第一家股份制公司。公司股票于 1993 年 3 月 4 日在上海证券交易所正式挂牌上市(股票代码:600635)。

2003 年 5 月,公司更名为“上海大众公用事业(集团)股份有限公司”,进一步强化大力发展城市燃气产业、城市交通产业、市政环境产业等城市公用基础设施产业和金融创投产业的企业战略。

公司上市十六年来,树立了良好的蓝筹绩优的企业形象:公司是道琼斯中国指数成份股、上交所“沪深 300 指数”成份股、上证 180 指数、上证 180 相对成长指数、上证 180 相对价值指数、上证公司治理指数、公司入选 2008 年上海百强企业。并被中国证券报社评为“第十届(2007 年度)中国上市公司金牛奖股东回报百强”。2007 年 12 月,公司被中国证监会挑选作为“中国上市公司协会”的全国 17 家主发起人之一。截止 2009 年 12 月 31 日,净资产超过 34 亿元。

2、企业的社会责任感

公司以“为股东创造价值、为客户提供服务、为员工搭建舞台、为社会做出贡献”为核心价值观,在经营管理活动中贯彻“以人为本、团队精神、创造价值、追求卓越”的企业理念,结合公司从事的主业——城市公用事业基础设施投资运营对企业社会责任的要求,将“为股东、为员工、为大众、为社会创造价值”作为企业社会责任的根本目标。

公司以“领先的城市公用事业基础设施投资运营商”为发展愿景,时刻牢记企业以创造价值为根本。通过努力开拓、把握市场机遇,为股东和社会创造经济价值。同时,公司认识到:企业经营活动还会深刻影响到员工、合作伙伴、债权人、客户以及政府等利益相关方。公司不仅要为员工提供就业机会,也要为他们提供实现自身价值的舞台;不仅要诚信经营,还要与合作伙伴、银行构建和谐共赢的合作关系;不仅要依法纳税,还要与政府通力合作,大力促进城市公用事业的发展,为广大客户提供优质品牌服务。

公司认为,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。公司坚持与社会公众休戚与共,积极投身社会公益事业,尽己所能,为构建和谐社会的绵薄之力。

二、2009 年度公司社会责任履行情况

（一）保护股东和债权人合法权益，促进公司稳定发展

1、公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求建立了较为完善的法人治理结构。建立以《公司章程》为总则，以《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和各类内部控制制度为主要框架的规章体系，汇编成规范的制度白皮书，用制度保障股东和债权人的合法权益。

公司守法经营，规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，公司对控股股东或其他关联单位不存在依赖性。股东大会的召集、召开、审议和决策程序均照章办事，有法可依，公平对待每一位股东，确保股东能充分享有法律、法规、规章制度所赋予的各项合法权益。

报告期内，公司共召开两次股东大会，2008 年年度股东大会于 2009 年 4 月 28 日召开，出席本次大会股东及授权代表 102 人，代表股份 534,096,385 股，占公司股份总数的 35.7175%。共审议通过了 14 项议案。2009 年临时股东大会于 2009 年 6 月 16 日召开，出席本次大会股东及授权代表 62 人，代表股份 439,797,165 股，占公司股份总数的 29.4113%。审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》。

2、加强信息披露管理，建立良好投资者关系。公司严格按照中国证监会颁布的《公开发行股票公司信息披露实施细则》进行信息披露。定期报告、重大事项等信息均在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登和上交所网站及公司网站上发布，使公司广大股东及时掌握公司重大信息。公司持续自觉履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，不进行选择性信息披露，公平对待所有股东和投资者。

公司设立了专门的投资者咨询电话和网络沟通平台，并且在网络平台开设投资者关系专栏。公司股东及投资者可以随时来电咨询公司经营发展状况及对披露信息作深入了解。公司在信息披露指定报纸（上证报、中证报、证券时报）和上交所网站和定期报告等公告中公布公司投资者咨询电话及网络沟通平台。公司充分利用公司的投资者关系交流平台，与投资者形成良性的互动关系。公司投资者关系交流平台主要有：

(1) 公司设立了投资者接待电话：021-6428888-5609

传真：021-64288727

(2) 在公司网站 (<http://www.dzug.com>) 的“公司公告”栏目中及时刊登公司近期的重要公告，在“投资者关系”专栏中建立 BBS 交流平台。

3、公司注重创造价值并积极回报股东，上市以来，公司总派现额 58995.05 万元。在追求股东利益最大化的同时，还兼顾债权人利益。

公司通过建立健全资产管理和资金使用制度，保障资产和资金安全。加强预算资金管理和财务风险控制，严格遵守信贷合作商业规则，按合同约定使用银行贷款，按期支付本息，保障债权人的合法权益。从未发生过损害债权人利益的情形，获得了银行的信赖，形成了相互信任、相互支持的良好合作共赢关系。

（二）保障职工权益，构建和谐劳动关系

1、切实保障员工合法权益，推进员工参与民主管理

公司严格按照《上海市集体合同条例》和《劳动合同法》的有关规定，做好集体合同和劳动合同的签订工作。将员工的工作时间、劳动报酬、劳动保护，休息、休假、女工保护等内容都纳入集体合同中。通过严格、认真贯彻集体合同和劳动合同，确保员工的合法权益不受侵害。

公司建立全方位的绩效考评制度。一年一度的绩效考评既是对员工的年度考核，也是积极探索员工参与企业管理的生动体现，员工上下级之间有充分表达个人评价的权利。集团对中层及以下管理人员绩效考核中取得优异成绩的员工，分别授予“优秀经理”、“优秀员工”的称号，在给予表彰的同时，还给予形式多样的奖励措施。

2、丰富员工文体活动内容，不断提高员工综合素质

(1) 组织员工开展读报活动。为了让员工能及时了解国内外信息和加强理论学习，每年除了为各部门订阅相关报刊杂志外，还专门在邮局办理了集订分送手续，为员工订阅《解放日报》、《劳动报》等报刊，保证了员工能每天通过报刊接受信息和不断学习。

(2) 开展员工业务和理论知识培训。采用走出去、请进来和观看 DVD 辅导讲座等形式，对员工进行了不定期业务和管理知识方面的培训，提高员工业务水平和竞争能力。

(3) 积极开展丰富多样的文体活动，丰富职工业余文化生活。策划并组织“大众公用杯”综合文体比赛，员工整体参与率达到 100%。极大地激发了员工的工作积极性，增加了企业的凝聚力和向心力。

3、为员工排忧解难办实事，积极维护和谐劳动关系

公司坚持做好员工每年一次的体检工作。建立健康档案，为员工做好医患参谋；做好员工的补充医疗保险工作，减轻了员工患病和住院的后顾之忧；制定《救急济难保险金章

程》并顺利实施，真正体现了“一人有难，大众帮忙”的互助友爱精神，展现了一个和谐企业的人文风范。

公司实施了上海市职工住院补充医疗互助保障计划。为多渠道保障全体员工因大病住院个人所承担的风险，2009 年为每位员工（包括已退休员工）办理了上海市职工住院补充医疗互助保障计划。

同时，公司做好员工补充公积金实施工作，切实保障和提高了员工的福利，进一步增强了企业的凝聚力。

长期坚持不懈的努力，使公司在 2009 年获得了由上海市徐汇区人力资源和社会保障局、总工会和工商业联合会联合评选的“劳动关系和谐企业”的光荣称号。

（三）保证利益相关方合法权益，促进公司与社会和谐稳定

公司的主营业务是城市公用事业基础设施投资运营，产业涉及城市交通、城市燃气、市政基础设施、城市污水处理等各方面。公司深刻地认识到，城市公用事业和基础设施既要为客户和公众提供优质的品牌服务，又要切实实现安全稳定运营，为整个城市的高效运转提供基础保障。

1、提供满意的公用事业服务

（1）交通产业 大众交通旗下“大众出租”品牌，继续保持行业内的领先地位。大众出租本着让客户更满意的理念，不断提升服务水准，满足客户的需求。为迎接 2010 年上海世博会召开，在历经“规范服务”、“优质服务”两个阶段后，改公司开始全面推行满足消费者情感需求的“温馨服务”。同时，再次修订《大众出租服务标准总则》，将“温馨服务”内涵确定为“礼貌、真诚、自控、舒适”四方面，并制订相应执行标准，利用岗中学习机会对每一位员工进行服务质量、服务礼仪和服务技巧培训。

大众出租对售后服务管理系统进行二次开发，实现乘客投诉信息在各基层业务部门同步传递，处理过程与结果统一纳入系统数据库；强化售后服务热线接听培训，建立电话测听评分制，对典型电话组织班组分析、辅导，提高全体接线员业务水平。“大众热线”，24 小时年中无休地接听顾客“投诉、表扬、寻物、咨询”。

（2）燃气产业 大众燃气抓住迎世博、节能减排等有利时机，着力于加强营销队伍建设，建立市场信息联动机制，在拓展大用户燃气应用项目中打破常规，采取营销先入、规划先做和转换先行的措施，在世博浦西园区和虹桥交通枢纽建设及重型机器厂二期工程等大型项目中均取得实质性进展。09 年完成世博浦西园区城市实践区、企业联合馆等 14 个

用气项目中的 7 项空调项目和 1 项热电联产项目(城市实践区);受理虹桥交通枢纽用气项目 15 项; 重型机器厂二期工程顺利通气。大众燃气服务世博、服务城市建设的热情和效率受到有关方面的充分肯定。

在服务城市居民用户方面,大众燃气全面完成公司 14 个服务窗口和 1 个流动窗口(天然气转换作为流动窗口)“迎世博”环境布置;开展“迎世博”、讲文明、树新风“三五”集中行动,体现微笑服务、规范服务,窗口服务质量明显提高,五个对外服务窗口被评为燃气行业第一批服务示范窗口,营业所黄浦办事处业务组和卢湾办事处被授予上海市“工人先锋号”、“世博服务卓越奖”等荣誉称号;顺利通过行风测评和“迎世博”每 100 天窗口文明指数的测评,各项测评指标均比 08 年度有较大幅度的提高。

(3) 市政设施 公司投资建设并运营管理的翔殷路隧道,随着长江隧桥的通车,在城市交通网络中的地位更加重要,车流量持续增加。2009 年总流量为 2707.3 万辆,2009 年 9 月 18 日的流量突破 9 万辆,达到 90365 辆,创翔殷路隧道通车以来的新高。

翔殷路隧道公司加强隧道养护管理,提高服务水平,确保隧道安全畅通。该公司建立健全例会制度和定期检查制度。每月的第一个周二定为例会日,每次将根据形势及隧道运营情况确定会议主题,每月的月末公司将根据养护管理情况和需要对养护公司进行专项检查。

翔殷路隧道公司积极响应市有关部门发布的《关于积极开展迎世博、讲文明、树新风的“三五”集中行动的通知》精神,参与每月 5 日的市政道路服务行业“窗口服务日”和每月 15 日市政道路服务行业“环境清洁日”活动,切实提高窗口行业的服务水平。

(4) 污水处理 公司投资建设并运营管理的嘉定污水处理厂认真贯彻执行国家的安全生产法规,建立安全生产网络体系,强化设备运营管理,及时进行维修保养,确保了安全稳定运营。出水水质全面达到国家排放标准,经受住了市、区环境监测部门的多次突击检查,得到市、区环境监测部门和水务部门的一致肯定和奖励。

嘉定厂根据嘉定区污水处理的整体规划,在积极推进增能设计规划工作的同时,正在进行三期工程规划立项工作,更好地为嘉定区人民服务。

2、保障客户及公众安全

燃气安检 09 年大众燃气完成用户安检 93.76 万户(次),超额完成年度计划,“三大”重要隐患整改率均大于 50%;结合“迎世博”安全用气“双进”(进社区、进学校)活动,深入事故多发、易发地区及民工子弟学校、出租屋等开展有针对性的安全用气知识宣传,09 年对 80 个社区、学校完成安全宣传;联手社区开展燃气安全隐患整改工作,积

极创建安全型示范社区，09 年共有 20 个街道被评为安全示范社区，同比增加 15%；针对非安全型燃器具造成燃气事故较高的现象，推广安全小贴士；全年社会燃气事故死亡率指标同比下降 0.02。

隧道反恐 翔殷路隧道公司认真落实《迎世博 600 天行动计划》，以确保反恐防恐工作为抓手，以迎世博、保畅通目标为重点，认真做好安全管理工作。多次召开安全生产工作会和各类专题会议，及时传达政府有关部门的相关文件，加强对隧道设施和运营管理的检查力度，尤其是在夏季暴雨台风高发季节和重大节日前，做到节前有检查，节后有反馈，切实落实隧道的安全保卫措施，确保隧道运营安全畅通，万无一失。

针对 2010 年即将在上海召开的世博会，着重加强了反恐防范工作，除了继续增强员工的反恐防恐安全意识，进一步改进物防、技防和人防措施外，2009 年 11 月 4 日翔殷路隧道还进行了主题为“车辆进入隧道后停车放人应急处置”和“接到炸弹威胁等恐怖电话应急处置”的有针对性的反恐防恐演练，历时约 1 小时。演练结束后，当场进行了点评。演练总体情况良好，达到了预期目的。

污水处理厂安全运营 2009 年，大众嘉定污水处理公司始终坚持“安全第一、预防为主”的方针，认真贯彻执行国家的安全生产法规，落实上级有关部门安全生产方面的文件精神，把安全生产工作作为企业的一项重要工作来抓。在企业内部建立安全生产网络体系，把安全生产落实到人，坚持把安全生产从班组抓起，提醒每个员工时刻紧绷安全弦，同时利用班前班后以及工作间隙，由厂负责人带头的安全生产小组不定期突击检查员工安全防护用品的穿戴情况，消除安全隐患，确保全年来无一起安全事故的发生。

（四）保护生态环境，为建设宜居城市作贡献

交通产业 大众交通积极运用现代信息技术，开发远程数据传输及驾驶员资讯中心和高效率的电调服务，有效减少了出租车空驶。大众交通公司 8920 辆出租车通过应用 GPRS 技术，实现高效率电调，每年可节约油耗折算成标准煤约 1916 万千克，每年可减少二氧化碳的排放量约 465.65 吨。

城市出租车平均每两天就要就行车辆清洗，耗水量较大。大众交通积极研究，引进使用循环水洗车设备，在节约水资源的同时，也减少了污水排放。据统计，使用该循环水洗车系统，节水率达 60%，每车每次可节约用水 0.0304 吨，以每车每月约清洗 15 次计算，可节约 0.456 吨。按照 9300 余辆车计算，每月可节约用水 4240.8 吨，每年可节水 50889

吨，污水排放量亦同步降低。循环水设备已在所有分公司内推广使用，并获上海市首届服务业国际论坛创新奖。

燃气产业 大众燃气全力推进清洁能源的推广和应用，用发热量高、环境污染小的天然气取代人工煤气。大众燃气全年天然气转换 17 批次，转换居民用户 15.37 万户，完成全年计划的 102.47%，非居民用户完成 1523 户，并创下了居民用户转换 20227 户、非居民用户转换 300 户的单日工作量之最。

09 年天然气发展增量 7105.4 万立方米，完成年度计划(7000 万立方米)的 101.54%；完成燃气空调通气 37 台（指标 30 台），总装机制冷量 4.24 万千瓦；完成燃气锅炉 200 台（指标 160 台），总装机制热量 20.3 万千瓦；热电联供用户完成 3 项(指标 2 项)。

环境产业 城市污水处理等环境产业是大众公用近年来重点发展的战略产业。大众嘉定污水处理厂是首批“全国城镇污水处理厂先进运营单位”，作为区域节能减排的标兵企业，大众嘉定污水处理厂多次接受市、区环境监测部门的飞行检查以及明察暗访，检查结果均全部达到国家排放标准，并得到了监管部门领导的一致好评。

2009 年大众嘉定厂共完成污水处理总量 3776.4 万吨，日均处理污水 10.35 万吨，COD 削减量 10907.62 吨，BOD 削减量 5989.76 吨。2009 年共脱水污泥 27316.8 吨，污泥全部得到无害化处置、资源化利用。

此外，公司还从各个细节推进节能减排工作，2009 年翔殷路隧道照明系统节能改造工作进入启动阶段，已分别就不同节能方法的经济性和节能效果进行试验，争取获得最优节能效果。

（五）投身公益事业，促进企业与社会共同进步

公司以“创造和谐生活”为社会公益活动的目标，始终支持和鼓励企业及员工富有爱心，甘于奉献，积极为社会提供力所能及的帮助。

2008 年，大众公用在上海市青少年发展基金会名下设立“大众公用教育基金”，建立了支持教育事业和社会公益事业的长效机制。截止 2009 年末，公司已累计向大众公用教育基金捐资 300 万元。2009 年初，在汶川大地震之后第一个春节来临之际，公司通过大众公用教育基金向上海 10 所高校共 250 灾区学子捐款 100 万元，帮助灾区学子过好灾后第一个春节，继赈灾捐款之后，再一次体现了大众人对灾区的关心和支持，表达了大众公用为创建和谐社会而努力的真诚用心。

为构建和谐社区，切实帮助社区困难学生更好完成学业，大众公用积极参加田林街道组织的与社区困难学生结对帮困助学活动，在每年春秋两季开学前及时将助学金交付受助对象，并定期到学生家里进行家访，鼓励困难学生，取得良好的社会效果。

三、展望

2010 年是上海世博年，公司将以此为契机，提高管理和服务水平，做好世博会期间相关公共服务和安全保障工作，为“城市，让生活更美好”的世博主题增光添彩。

公司在环境产业发面已成功实现了跨区域的拓展，公司将继续运营管理好大众嘉定污水处理厂，并将成功的管理经验应用到异地项目的运营管理中，为当地节能减排和城市环境改善建功立业。

公司将继续发挥大众公用教育基金的作用，积极投身社会公益事业。通过精心策划和组织，使公益资金发挥最大的效力。鼓励企业员工积极参加世博志愿服务活动，为构建和谐城市、和谐社会尽力尽责。

公司将继续保持在公司治理方面的领先地位，通过规范高效的公司治理，为股东创造价值，提供良好的投资回报。加大与投资者的沟通交流力度，加强信息披露管理，让投资者、债权人能够更清楚地了解公司发展情况，维护相关方的合法权益。

企业发展的过程与企业履行社会责任的过程是有机统一的。在看到成绩的同时，公司将继续深化企业社会责任理念，完善企业社会责任管理制度和执行机制，在履行企业的经济、社会、环境责任方面而不懈努力。

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

董事会

2010 年 4 月 6 日

独立董事对公司对外担保情况的专项说明 和独立意见

根据中国证券监督管理委员会和国有资产监督管理委员会颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的精神，上海大众公用事业（集团）股份有限公司截止2009年12月31日止：

公司及其子公司对外担保总额为62255万元；公司对外担保总额占2009年合并报表净资产的比例为22.51%。

根据立信会计师事务所有限公司出具的《关于对上海大众公用事业（集团）股份有限公司2009年度审计报告》和公司目前实际情况，我们认为符合文件规定。

独立董事：金鑫 李柏龄 吕红兵

2010年4月6日