

**上海大众公用事业（集团）股份有限公司**

**600635**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	8
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	29
十、 重要事项.....	31
十一、 备查文件目录.....	39

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）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	钟晋倬
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倬及会计机构负责人（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	上海市吴中路 699 号 7 楼	上海市吴中路 699 号 7 楼
电话	64280679	64280679
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	上海市吴中路 699 号 7 楼
办公地址的邮政编码	201103

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	上海市吴中路 699 号 703 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	1993 年 6 月 28 日
	公司变更注册登记地点	上海龙阳路 100 号
	企业法人营业执照注册号	工商企字(1988)第 258 号
	税务登记号码	310115132208778
	组织机构代码	13220877-8
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 9 月 7 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	310115132208778
	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(特殊普通合伙)	
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	754,032,097.41
利润总额	811,170,339.01
归属于上市公司股东的净利润	418,603,604.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	180,108,773.99
经营活动产生的现金流量净额	214,832,158.45

(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	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置	602,545,459.36	处置南昌市燃气	7,107,888.29	47,348,616.98

损益		有限公司股权确认投资收益 567,497,528.59 元。		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,255,094.92		23,643,132.92	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			9,700.00	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	44,311.42		30,117.49	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	1,053,612.39		24,613,007.61	3,068,741.52
少数股东权益影响额	-223,600,696.12		-26,070,792.46	-22,663,209.33
所得税影响额	-161,802,951.71		-9,841,452.53	-17,564,922.55
合计	238,494,830.26		19,491,601.32	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	2011年	2010年		本年比上年增减(%)	2009年	
		调整后	调整前		调整后	调整前

营业总收入	3,622,567,237.42	3,540,081,160.95	3,540,081,160.95	2.33	3,415,501,664.38	3,415,501,664.38
营业利润	754,032,097.41	243,713,682.65	337,191,485.34	209.39	371,861,469.38	337,972,535.07
利润总额	811,170,339.01	303,044,822.05	396,522,624.74	167.67	407,357,872.67	373,468,938.36
归属于上市公司股东的净利润	418,603,604.25	221,404,354.88	314,882,157.57	89.07	254,524,400.68	220,635,466.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,108,773.99	201,912,753.56	295,390,556.25	-10.80	191,327,288.21	157,438,353.90

润						
经营活动产生的现金流量净额	214,832,158.45	281,338,242.50	281,338,242.50	-23.64	440,173,670.39	440,173,670.39
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	9,918,609,148.23	9,737,469,249.12	9,448,824,252.84	1.86	8,288,594,816.45	8,141,413,263.72
负债总额	5,416,944,119.62	5,323,664,979.67	5,323,664,979.67	1.75	4,739,291,863.98	4,739,291,863.98
归属于上市公司股东的所有者权益	3,808,707,755.71	3,750,263,587.04	3,461,618,590.76	1.56	2,912,301,314.78	2,765,119,762.05
总股本	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00	不适用	1,495,336,166.00	1,495,336,166.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上	2009 年
--------	--------	--------	------	--------

		调整后	调整前	年增减 (%)	调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.25	0.13	0.19	89.07	0.15	0.13
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.13	0.19	89.07	0.15	0.13
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.25	/	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.12	0.18	-10.80	0.12	0.10
加权平均净资产收益率(%)	11.06	6.65	10.12	增加4.41个百分点	9.65	8.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.76	6.06	9.49	减少1.30个百分点	7.25	6.24
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13	0.17	0.17	-23.64	0.27	0.27
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减(%)	2009年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.32	2.28	2.10	1.56	1.77	1.68
资产负债率(%)	54.61	54.67	56.34	减少0.06个百分点	57.18	58.21

(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	11.93	30.87	18.94	-30.41
可供出售金融资产	25,150.25	39,055.62	13,905.37	
合计	25,162.18	39,086.49	13,924.31	-30.41

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

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
--	-------	-------------	-------

	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股份	1,644,869,783	100						1,644,869,783	100
1、人民币普通股	1,644,869,783	100						1,644,869,783	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,644,869,783	100						1,644,869,783	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (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，公司未有证券发行与上市情况。

### 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

2011 年末股东总数	225,579 户	本年度报告公布日前一	220,062 户
-------------	-----------	------------	-----------

			个月末股东总数			
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	19.99	328,762,573	0	0	质押 255,000,000
上海燃气(集团)有限公司	国有法人	8.15	134,041,372	0	0	无
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	未知	0.44	7,200,446	-342,757	0	无
中国工商银行-华夏沪深300指数证券投资基金	未知	0.30	4,890,507	-439,493	0	无
人保投资控股有限公司	未知	0.23	3,706,560	0	0	无
无锡客运有限公司	国有法人	0.22	3,643,200	0	0	无
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金	未知	0.20	3,331,901	3,331,901	0	无
蒋钟声	境内自然人	0.20	3,275,305	37,000	0	无
邓维真	境内自然人	0.19	3,075,400	-589,400	0	无
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.17	2,897,369	2,897,369	0	无
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	328,762,573		人民币普通股			
上海燃气(集团)有限公司	134,041,372		人民币普通股			
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	7,200,446		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	4,890,507		人民币普通股			
人保投资控股有限公司	3,706,560		人民币普通股			
无锡客运有限公司	3,643,200		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司-光	3,331,901		人民币普通股			



									元)(税 前)	酬、津 贴
杨国平	董事长	男	55	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	1,298,574	1,298,574		0	是
陈靖丰	董事、 总经理	男	43	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	679,227	679,227		70	否
杨继才	董事、 副总经理	男	53	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	266,871	266,871		58	否
钟晋倅	董事、 副总经理	男	57	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	440,039	440,039		58	否
庄自国	董事、 总经济师	男	61	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	391,256	391,256		0	是
李松华	董事	男	51	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	0	0		0	是
吕红兵	独立董 事	男	45	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	0	0		8	否
金鑫	独立董 事	男	63	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	0	0		8	否
蔡建民	独立董 事	男	67	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	0	0		8	否
曹永勤	监事长	女	54	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	38,258	38,258		0	否
顾倚涛	监事	男	61	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	268,496	268,496		0	是
俞敏	监事、 党总支 书记	女	51	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	408,412	408,412		58	否
罗民伟	财务总 监	男	56	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	0	0		54	否
梁嘉玮	董事会 秘书	男	38	2011年 5月19 日	2014年 5月18 日	68,200	68,200		48	否
合计	/	/	/	/	/	3,859,333	3,859,333	/	370	/

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、中国上市公司协会第一届理事会常务理事、中国出租汽车暨汽车租赁协会副会长、上海上市公司协会第一届理事会副会长。

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、上海大众环境产业有限公司董事长、上海大众集团资本股权投资有限公司董事长、上海兴烨创业投资有限公司董事长、上海翔殷路隧道建设发展有限公司董事长、上海电科智能系统股份有限公司副董事长、上海市股份公司联合会第五届理事会副理事长。

杨继才：现任本公司董事、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。

钟晋倅：现任本公司董事、副总经理，并兼任大众交通（集团）股份有限公司监事、上海大众集团资本股权投资有限公司副董事长、上海大众燃气有限公司监事、上海大众市政发展有限公司执行监事。

庄自国：现任本公司董事、总经济师，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。

李松华：现任本公司董事，并兼任上海燃气（集团）有限公司纪委委员、人力资源部经理，上海大众燃气有限公司董事、上海林内有限公司董事。

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、中华全国律师协会副会长、金融证券业务委员会主任、上交所上市委员会委员、中国国际经济贸易仲裁委员会委员、中国人民大学、华东政法大学兼职教授。

金鑫：现任本公司独立董事，高级经济师。

蔡建民：现任本公司独立董事，高级会计师，会计学副教授。兼任浙江开创国际海洋资源有限公司独立董事、上海第一医药股份有限公司独立董事、上海恒天凯马股份有限公司独立董事、上海交大昂立股份有限公司独立董事。

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、党总支书记、工会主席、行政总监。

罗民伟：现任本公司财务总监，并兼任公司计划财务部经理、上海大众集团资本股权投资有限公司董事、上海徐汇大众小额贷款股份有限公司董事、海南大众海洋产业有限公司监事长。

梁嘉玮：现任本公司董事会秘书，并兼任公司投资发展部经理、上海大众集团资本股权投资有限公司副董事长、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、上海电科智能系统股份有限公司董事。

## (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	2010年7月29日	2013年7月28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

(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	2011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《2011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
杨国平	董事长	聘任	换届
陈靖丰	董事、总经理	聘任	换届
杨继才	董事、副总经理	聘任	换届
钟晋倬	董事、副总经理	聘任	换届
庄自国	董事	聘任	换届
李松华	董事	聘任	换届
吕红兵	独立董事	聘任	换届
金鑫	独立董事	聘任	换届
蔡建民	独立董事	聘任	换届
曹永勤	监事长	聘任	换届
顾倚涛	监事	聘任	换届
俞敏	监事	聘任	换届
罗民伟	财务总监	聘任	换届
梁嘉玮	董事会秘书	聘任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	50
公司需承担费用的离退休职工人数	3
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科	22
硕士研究生及以上	21

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自启动了上市公司治理专项活动以来，始终高度重视公司治理工作，经过多年的探索和实践，已经逐步形成规范、完善的公司治理结构，建立健全了适合公司发展要求并且行之有效的制度体系。

近年来，监管部门陆续出台了一系列政策措施，逐步深化公司治理专项工作。公司也与时俱进，加强与监管单位的沟通，积极参加监管单位组织的各类研讨会议，认真贯彻监管工作要求，及时组织相关部门研究相关文件，并结合公司实际情况按要求开展公司治理相关工作。

2011年，公司按照上海证监局监管要求，着力在信息披露、保障上市公司利益和防范内幕交易方面开展卓有成效的工作。同时，公司继续以加强制度建设为重点，及时修订了公司《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》等制度。不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范快速健康发展。报告期内，公司根据中国证监会《关于开展资本市场2011年“12.4”全国法制宣传日系列宣传活动的通知》文件精神，开展法制宣传活动，组织相关人员加强法律法规和制度学习，及时提交各种汇报材料和问卷调查。

2011年，公司凭借良好的治理水平与市场形象、完善的制度建设、规范的“三会”运作和鲜明的特色实践，被选举为中国上市公司协会第一届理事会常务理事成员，上海上市公司协会第一届理事会副会长单位。杨国平董事长当选中国上市公司协会第一届理事会常务理事，上海上市公司协会第一届理事会副会长。公司还荣获上海证券交易所评选的“上市公司2011年度信息披露奖”（提名奖）。

## (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	12	4	8	0	0	否
陈靖丰	否	12	4	8	0	0	否
杨继才	否	8	2	6	0	0	否
钟晋倬	否	12	4	8	0	0	否
庄自国	否	12	4	8	0	0	否
李松华	否	8	2	6	0	0	否
吕红兵	是	12	4	8	0	0	否
金鑫	是	12	4	8	0	0	否
蔡建民	是	12	4	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8
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

公司制定了《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事职责义务及任职条件等进行了规定，《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制、审核过程中的职责等做了明确规定。这些制度的建立明确了独立董事职权职责，充分保证独立董事行使职权，为规范公司日常运作、优化董事会构成、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥积极作用。

报告期内，公司三名独立董事依据有关规范性文件和公司相关制度，依法行使职权，均参与到董事

会下设的两个专门委员会中，以勤勉尽责、认真审慎的工作态度积极参与公司重大经营管理决策，对公司的董事会换届、关联交易、对外担保等事项进行了审查并发表独立意见。在 2011 年年报编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及《独立董事年报工作制度》积极履行职责，了解公司经营情况，与年审会计师保持沟通并对整个审计过程监督检查，充分发挥了独立董事的作用。

(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，主营业务独立于第一大股东，与第一大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第一大股东。公司高管人员均在公司领取薪酬，未有在第一大股东方面违规兼职。	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。不存在第一大股东占用公司资金、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第一大股东的组织结构，不存在合署办公情况。公司办公机构与下属子公司的生产经营场完全分开。与第一大股东之间也不存在混合经营情况。	不适用	不适用
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	不适用	不适用

		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；不存在第一大股东干预公司资金使用情况。		
--	--	---	--	--

(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	公司内部控制是以《企业内部控制基本规范》为指导，以提升企业管理水平，确保企业合法合规经营和实现资产安全，促进企业提高经营效率和效果，实现战略和生产经营目标，保证信息披露真实、准确、完整为目标，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素为总体方案进行建设。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据相关法律、法规的要求，按照全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，内容涵盖公司治理、财务管理、业务管理、信息披露管理、人力资源管理、募集资金管理、关联交易管理、对外投资管理、子公司管理等方面，贯穿于公司经营管理活动的各个层面和各个环节，并随着公司业务的发展，市场经济环境的变化和政策法规的更新不断完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计等。公司审计部监督检查本公司所属部门及子公司的投资经营财务收支、营销活动等贯彻执行国家方针、政策、法令和财经制度的情况，监督、检查公司内部控制制度的严密程度和执行情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	董事会通过下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况进行定期或不定期的审查及监督。公司审计部对公司日常经营管理活动进行审计监督，对公司层面、各职能部门部门、控股子公司和参股公司及各业务环节层面等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会要求在年内对公司内控制度作一次全面的检查分析，按《企业内部控制基本规范》的要求，

	不断完善内控制度，建立和健全内部控制制度。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、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。并且根据核算业务情况变化不断的修订和完善财务会计管理制度。公司还定期组织财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司内部控制制度健全，执行有效，没有出现内控缺陷。具体参见《2011 年度内部控制评价报告》。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《公司法》与《公司章程》的规定进行董事、监事及高级管理人员的任免。并建立了目标、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。公司将逐步完善现有的绩效评价制度和薪酬制度，形成更有效的分配激励和约束机制。以不断激发高级管理人员的工作积极性，创造新的业绩，确保公司效益最大化和规范运作。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (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[2009]34 号文件精神，公司于 2010 年 4 月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在工作中实施执行。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 19 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 5 月 20 日

出席本次大会股东及授权代表 71 人，代表股份 476,799,816 股，占公司股份总数的 28.9871%。会议通过如下决议：《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度监事会工作报告》；《2010 年度总经理工作报告》；《2010 年度独立董事述职报告》；《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》；《2010 年度公司利润分配预案》；《关于公司 2011 年度日常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》；《选举公司第八届董事会非独立董事成员》；《选举公司第八届董事会独立董事》；《选举第八届监事会成员》；《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》。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
2011 年临时股东大会	2011 年 11 月 9 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 11 月 10 日

出席本次大会股东及授权代表 80 人，代表股份 474,107,352 股，占公司股份总数的 28.823397%。会议通过如下决议：《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；《关于公司发行公司债券方案的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》。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。

## 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

2011 年度是新一届董事会任期的第一年，面对复杂多变的经济金融环境，公司董事会根据股东大会确定的各项目标，积极应对、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，适度参与资本市场的发展，进一步强化了产业投资和金融创投投资相互融通的发展格局。报告期内，公司在城市交通、城市燃气、环境市政、金融创投等 4 大产业均取得了良好的经营业绩。实现营业收入 36.23 亿元，净利润 4.18 亿元，创下历年新高。

#### 二、 2011 年公司重点工作

##### 1、 巩固核心主业，控制管理成本，保持行业领先

(1) 城市交通业务积极探索新的管理模式，通过“创新转型”来提升整体盈利能力。

公司下属子公司大众交通面对人力资源和财务成本以及油价上涨等诸多不利因素，积极应对，加快产业结构调整，在整合资源、开拓市场、消减成本、量化管理等诸多方面开展工作，取得一定成效，顺利地各项经营指标。

(2) 城市燃气业务平稳发展，效益稳定

2011 年，燃气板块主营业务发展平稳，大众燃气紧紧围绕年初确定的以“抓安全、促效益、强管理”为工作重点，切实有效地推进公司各项经营和管理工作。努力控制产销差，平稳推进天然气发展，注重成本控制，降本增效取得一定实效。公司经过努力，转让南昌燃气股权的交割和股权转让款结汇工作顺利完成。

(3) 环境市政业务收益不断提高，积极开拓水务项目

公司投资建造的环境板块项目中，嘉定污水处理厂项目运营平稳，三期扩建工程的前期工作正有条不紊地进行。徐州大众源泉公司经营情况良好，全面完成了全年节能减排任务。萧山污水项目回收取正常进行。环境板块在稳定运行原有项目的基础上，积极拓展新业务空间，公司划分重点区域，积极拓展水务项目，为环境板块的进一步发展打好基础。

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、五一路南段、泡桐路改造工程项目、上海金山体育场建设项目，运营管理均有序进行，投资收益回报稳定。

## 2、稳步拓展金融创投项目，努力完善风险控制机制

2011年，公司在防范风险的基础上，稳步推进金融创投板块的业务发展。公司自主投资的创投平台大众资本积极参与已投项目的投后管理工作，加强与战略投资伙伴的合作，探索业务创新。公司参股的创投平台、金融股权和直投项目经营情况良好。截止2011年底，公司创投平台投资及直投项目已上市公司接近100家。报告期内，公司参股的松芝股份和兴业证券已全部流通，收益显现。

## 3、切实完善公司治理结构，提高公司规范化运作水平

2011年，公司按照上海证监局监管要求，着力在信息披露、保障上市公司利益和防范内幕交易方面开展卓有成效的工作。同时，公司继续以加强制度建设为重点，及时修订了公司《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》等制度。不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范快速健康发展。报告期内，公司被选举为中国上市公司协会第一届理事会常务理事，上海上市公司协会第一届理事会副会长单位。杨国平董事长当选中国上市公司协会第一届理事会常务理事，上海上市公司协会第一届理事会副会长。公司还荣获上海证交所评选的“上市公司2011年度信息披露奖”（提名奖）。

## 4、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）、《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文），根据中国证监会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》的统一部署和相关要求，结合公司实际情况，2012年3月21日公司第八届董事会第九次会议表决通过《内部控制规范实施工作方案》，并成立了专门的领导小组和工作小组，公司将对内控制度进行全面系统的梳理和规范，进一步健全和完善公司的内部控制体系，不断提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。

## 5、报告期内公司主要财务情况变动说明：

单位：元 币种：人民币

报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	11,994,723.00	30,810,970.23	-61.07%	主要系客户以票据结算减少
预付款项	13,323,981.35	20,478,813.21	-34.94%	主要系预付污水处理工程款减少
其他应收款	32,713,484.01	25,019,146.39	30.75%	主要系增加应收常州市城乡建设局BT款项
可供出售金融资产	390,556,246.40	251,502,505.38	55.29%	主要系可供出售金融资产于本年度全部解禁
短期借款	510,000,000.00	980,000,000.00	-47.96%	本年减少短期银行借款融资
应付账款	442,437,584.69	322,608,286.54	37.14%	主要系应付燃气款项增加
应交税费	66,684,320.44	-57,619,414.40	-215.73%	主要系因应交未缴企业所得税增加
应付利息	44,264,981.38	18,158,037.19	143.78%	主要系应付短期融资债券利息增加
其他流动负债	1,100,652,103.00	600,000,000.00	83.44%	系短期融资债券增加
长期借款	619,000,000.00	888,631,178.75	-30.34%	本年减少长期银行借款融资
递延所得税负债	99,910,306.65	65,146,871.39	53.36%	主要系增加可供出售金融资产公允价值对应的递延所得税负债
投资收益	917,395,291.99	340,750,507.80	169.23%	主要系本年确认处置南昌燃气公司的处置收益
所得税费用	164,470,813.19	36,979,374.16	344.76%	主要系应纳税所得额增加

## 6、报告期内公司主要参股公司经营情况及业绩说明：（适用投资收益占净利润10%以上的情况）单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)

大众交通(集团)股份有限公司	现代物流、交通运输	42,249.30	9,130.81	21.81
深圳市创新投资集团有限公司	创业投资机构	83,264.64	11,600.05	27.71

## 五、公司发展面临的机遇和挑战

2012 年是公司执行“十二五”规划承上启下的重要一年，更是公司推进规范运作、实现可持续健康发展的关键一年。公司将在董事会的正确领导下，应对新挑战，把握新机遇，在积极发展城市公用事业主营业务的基础上，稳步参与资本市场的发展。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。2012 年公司着重在以下几方面开展工作：

### (1) 把握“十二·五”规划中产业结构调整和上海“两个中心”建设的发展机遇，稳步提升公司经营业绩

2012 年，公司董事会将多角度、深层次地研究“十二·五”规划中经济发展方式，紧抓产业结构调整升级等相关政策和上海“两个中心”建设蕴含的发展机遇。使自身的定位与上海建设两个中心的城市战略相适应，相匹配。董事会将结合公司自身各方面的情况，在产业定位、投资布局、经营管理、团队建设、人才储备等多个方面给予管理层更多的指导和建议，满怀信心，迎难而上，保持公司经营业绩的稳定和增长。

### (2) 完善公司内控体系建设，持续探索、创新、提升公司的治理水平

2012 年，公司董事会将根据监管部门文件精神，公司内控体系建设领导小组将本着“坚决执行、稳步实施、步步深入、逐年提高”的原则，积极稳妥地推进内部控制建设工作，落实工作方案和计划，梳理制度和流程，编制内控手册，进行内控有效性评价。同时，将加强管理人员的内控建设培训学习，在企业内部形成严谨的管理机制和良好的管理氛围，确保内控体系的有效执行。同时，公司董事会将根据相关监管单位的要求及公司实际发展情况，不断完善公司的法人治理结构，不断改进和完善公司治理水平，持续规范三会运作，推动公司治理水平不断提高。

### (3) 把握节能环保产业发展机遇，进一步推进公司相关产业的发展

随着国家“十二五”《节能环保产业发展规划》等政策性指导意见的陆续出台，节能环保已列入国家战略性新兴产业。近年来，地方各级政府对环保工作的力度和投入都在不断增加。这将为公司环保产业的持续发展带来巨大机遇。2012 年，公司将把握契机，加大推进在环境产业方面的项目开发，寻找合适的投资机会，创造公司新的利润增长点，进一步夯实环境板块的发展基础，保持公司环境板块可持续发展的态势。

2012 年，国内宏观经济仍然存在较多的不确定性，控制通胀的努力延缓了公用事业价格改革进程，货币政策趋紧未有明显改善，公司的发展面临着资金、人力资源等方面瓶颈的制约。对此，我们要保持清醒的认识，坚定信心，坚持“公用事业投资运营为主，金融创投为辅”的产业发展道路，强化战略执行，坚持创新突破，主动应对挑战，抓住机遇，稳中求进，确保完成全年经营目标，为公司进一步发展打好基础。

## 六、公司 2012 年经营工作计划

1、2012 年，公司要高度关注大众燃气主营业务发展态势，努力降本增效。要积极跟踪上海市“十二五”重点项目的进展，抓住上海市政府全面推进节能减排的契机，拓展新的业务模式和利润增长点。

2、公司要紧紧把握政策机遇，坚持发展战略不动摇，加快环境产业发展速度。公司将重点关注上海周边和长三角区域环境产业项目，聚集资源，积极开拓，以此来推动环境板块跨越式发展。

3、在金融创投项目方面，对已上市企业，公司要积极关注企业发展态势，研究市场形势，把握变现时机，为滚动投资创造条件。公司将加强与各创投平台的资源共享和互补，推动公司创投业务的开展，提高直投业务的成功率。

4、公司将严格按照监管部门的新要求，进一步完善内部控制制度，强化公司治理和风险管理，本着对全体股东负责的精神，加强对监管部门新法规、制度的学习，不断提高公司的法人治理水平。

5、公司在继续控制融资成本和财务费用外，将密切关注资本市场发展动态和监管部门政策取向，使公司在资产规模、资产质量、资产盈利能力方面再上一个新台阶。同时做好利润及现金流平衡方案和已上市股权的市值管理工作。

6、进一步加强人才引进，储备、培养机制，加大对优秀人才的激励力度。打造各个板块的高绩效团队，为公司的发展奠定人力资源和团队基础。

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、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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(%)
(1) 工业	133,444,259.53	113,939,253.71	14.62	-31.43	-24.72	减少 7.61 个百分点
(2) 商业	106,035,490.86	80,580,811.77	24.01	-12.88	-7.80	减少 4.18 个百分点
(3) 施工工业	205,442,976.00	159,310,585.28	22.46	-21.09	-30.18	增加 10.09 个百分点
(4) 翔殷路隧道运营	12,728,900.00	10,450,000.00	17.90	10.70	32.41	减少 13.46 个百分点
(5) 燃气生产销售	3,029,146,259.77	2,862,016,194.39	5.52	7.52	7.65	减少 0.12 个百分点
其中：一次性入网费摊销	200,369,184.28					
(6) 污水处理业	101,521,318.96	53,703,258.18	47.10	4.29	2.64	增加 0.85 个百分点
(7) 其他	452,557.60	870,308.27	-92.31	-54.66	41.86	减少 130.85 个百分点
合计	3,588,771,762.72	3,280,870,411.60	8.58	2.42	2.97	减少 0.49 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	3,091,325,371.02	2.23
南通地区	445,001,165.56	6.13
徐州地区	48,084,521.00	19.64
海南地区	4,360,705.14	-78.69
合计	3,588,771,762.72	2.42

## 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	29,327.05
投资额增减变动数	-28,446.95
上年同期投资额	57,774.00
投资额增减幅度(%)	-49.24

### 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
上海大众集团资本股权投资有限公司	股权投资	100.00	
上海晨光文具股份有限公司	文具生产、销售	0.5	
华人文化产业股权投资(上海)中心	股权投资	12.82	
奥达科金属制品(上海)有限公司	金属制品制造、销售	10.91	
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	小额贷款服务	10.00	

### 1、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、 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。

### 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海大众集团资本股权投资有限公司	20,000	100%	本年度对公司收益影响为 226.96 万元
上海晨光文具股份有限公司	495	100%	本年度对公司收益影响为 0 元。
华人文化产业股权投资(上海)中心	782.05	100%	本年度对公司收益影响为 0 元。
奥达科金属制品(上海)	6,000	100%	本年度对公司收益影响

有限公司			为 0 元。
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	2,050	100%	本年度对公司收益影响为 48.7 万元。
合计	29,327.05	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

#### 会计政策变更

根据财政部公布的《企业会计准则讲解（2010）》中对《企业会计准则》中长期股权投资后续计量的具体解释，“在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表、净利润和其他投资变动为基础进行核算”，公司从 2011 年 1 月 1 日起，对长期股权投资中按权益法核算的联营企业（包括大众交通（集团）股份有限公司以及深圳市创新投资集团有限公司）的核算对象，从原母公司报表调整为合并报表作为核算基数，同时对相关财务报表项目进行了追溯调整，调整影响如下表：

单位：人民币元

项 目	对 2010 年初资本公 积的累积影响	对 2010 年初留存收 益的累积影响	对 2011 年初资本公 积的累积影响	对 2011 年初留存收 益的累积影响
大众交通（集团） 股份有限公司	312,292.09	125,609,458.77	118,697,490.56	35,166,775.04
深圳市创新投资 集团有限公司	26,941,775.05	-5,681,973.18	143,497,822.82	-8,717,092.14
合 计	27,254,067.14	119,927,485.59	262,195,313.38	26,449,682.90

(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 第十六会议	2011 年 3 月 30 日	审议通过了《关于公司控股子公司上海中医大药业股份有限公司和全资子公司上海大众市政发展有限公司向大众交通(集团)股份有限公司转让持有的上海京威实业有限公司 100% 股权的议案》。	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011 年 4 月 1 日
第七届董事会 第十七会议	2011 年 4 月 13 日	审议通过了《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度总经理工作报告》；《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》；《2010 年度公司利润分配预案》；《公司 2010 年度年报及摘要》；《关于公司 2010 年度内部控制自我评估报告》；《公司 2010 年度社会责任报告》；	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011 年 4 月 15 日

		《关于公司 2010 年度日常关联交易情况》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》;《关于公司董事会换届改选的议案》;《关于续聘会计师事务所的议案》等议案。		
第七届董事会第十八次会议	2011 年 4 月 28 日	审议通过了《公司 2011 年 1 季度报告》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日
第七届董事会第十九次会议	2011 年 5 月 11 日	审议通过了《董事会秘书工作细则》(修改稿)的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 12 日
第八届董事会第一次会议	2011 年 5 月 19 日	审议通过了 1、选举杨国平先生为公司董事长; 2、聘任陈靖丰先生为公司总经理; 3、聘任杨继才先生、钟晋倬先生为公司副总经理; 4、聘任罗民伟先生为公司财务总监; 5、聘任梁嘉玮先生为董事会董事会秘书; 6、聘任曹菁先生为董事会证券事务授权代表; 7、第八届董事会设立薪酬与考核委员会, 成员为: 吕红兵先生、杨国平先生、蔡建民先生。吕红兵先生任主任委员; 8、第八届董事会设立审计委员会, 成员为: 蔡建民先生、陈靖丰先生、吕红兵先生。蔡建民先生任主任委员。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 20 日
第八届董事会第二次会议	2011 年 5 月 30 日	审议通过了《关于公司全资子公司上海大众集团资本股权投资有限公司与参股公司上海兴烨创业投资有限公司、上海杭信投资管理有限公司共同增资奥达科金属制品(上海)有限公司的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 31 日
第八届董事会第三次会议	2011 年 6 月 23 日	会议审议通过了《关于公司控股子公司上海大众环境产业有限公司与关联人上海大众万祥汽车修理公司、	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 25 日

		上海怡阳园林绿化有限公司共同投资上海徐汇大众小额贷款股份有限公司的议案》。		
第八届董事会 第四次会议	2011年8月29日	审议通过了 1、公司 2011 年上半年经营工作报告暨下半年工作计划；2、公司 2011 年半年度报告及其摘要；3、关于执行新会计准则追溯调整会计报表的议案；4、公司 2011 年半年度内部控制自我评估报告。	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011年8月30日
第八届董事会 第五次会议	2011年10月21日	审议通过了 1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；2、《关于公司发行公司债券方案的议案》；3、《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》；5、《关于提请召开公司 2011 年临时股东大会的议案》。	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011年10月24日
第八届董事会 第六次会议	2011年10月27日	审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011年10月29日
第八届董事会 第七次会议	2011年11月9日	审议通过了《关于公司债券发行方案的议案》。	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011年11月10日
第八届董事会 第八次会议	2011年11月25日	审议通过了《关于修改公司章程的议案》。	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2011年11月26日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在工作中严格按照股东大会决议内容，认真执行股东大会的授权事项：

- (1) 根据公司 2010 年度股东大会决议，于 2011 年 7 月 12 日实施了公司 2010 年度利润分配方案；
- (2) 组织完成了公司 2011 年度经营目标。

## 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

报告期内，鉴于第七届董事会任期届满，2011 年 4 月 13 日，公司董事会进行了换届选举，成立了公司第八届董事会，并于当日选举产生了第八届董事会审计委员会，由独立董事蔡建民先生担任董事会审计委员会主任,委员为陈靖丰先生、吕红兵先生。

根据中国证券监督管理委员会公告[2011]41号《关于做好上市公司2011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，公司董事会审计委员会认真履行职责，勤勉尽责。在公司2010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) 2011年4月13日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了公司2010年度审计报告、审计委员会履职情况汇总的报告、公司2010年度内部控制自我评估报告、立信会计师事务所（特殊普通合伙）2010年度审计工作总结、聘用2011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（特殊普通合伙）（以下简称会计师事务所）协商确定了2011年度财务报告审计工作计划，董事会审计委员会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，董事会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2012年3月30日召开了董事会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，董事会审计委员会再次审核了公司财务报表，认为公司2011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2011年度的财务状况和经营成果，审计委员会同意将2011年度财务报表提交公司董事会审议。

(6) 董事会审计委员会对会计师事务所从事2011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2011年年报审计任务。董事会审计委员会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012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。

2011年，公司董事会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2011年年报的编制期间，充分发挥了审查、监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。今后，董事会审计委员会将更加勤勉尽责，密切关注公司的内公司财务部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《中华人民共和国公司法》和《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定及《公司章程》的要求，公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，从人员组成、职责权限、议事规则等方面详细规定了董事会薪酬与考核委员会的权力与职责。现将2011年履职情况总结如下：

##### (1) 完成委员会换届选举，确保委员会机构完整

报告期内，鉴于第七届董事会任期届满，2011年4月13日，公司董事会进行了换届选举，成立了公司第八届董事会，并于当日选举产生了第八届董事会薪酬与考核委员会，由独立董事吕红兵先生担任薪酬与考核委员会主任，委员为杨国平先生、蔡建民先生。

##### (2) 按照规定要求，充分发挥董事会薪酬与考核委员会职能

董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会下发的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>（2007年修订）》的要求和公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，2011年4月13日召开第七届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过了：1) 同意实施《2010年度经营管理层绩效考核方案》；2、同意《2011年度经营管理层绩效考核方案》，并报请了董事会予以确认。2012年4月16日召开第八届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过了：1) 同意实施《2011年度经营管理层绩效考核方案》；2、同意《2012年度经营管理层绩效考核方案》，并报请了董事会予以确认。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已按照中国证监会上海证监局《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求修订了《内幕信息知情人管理制度》，明确规定公司向股东及其他外部信息使用人报送文件涉及未公开重大信息的，应当依法履行报告和披露手续，不得违反相关法律法规与规章制度。在法定应披露的信息未公开披露前，任何部门和个人都不得以任何形式向外泄漏，公司董事、监事、高级管理人员和其他知情人员在重大信息披露前，应将该信息的知情者控制在最小范围内，不得泄漏本行内幕信息，不得进行内幕交易或配合他人操纵证券及其衍生品种交易价格。公司已根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作。

报告期内，通过自查，内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司还将继续结合监管要求和实践经验，规范和加强内幕信息知情人和对外信息报送的管理，进一步完善相关管理制度。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、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，促进实现发展战略。公司的内部控制已经初步建立，发挥着应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好。公司将不断完善内控制度，加大对内部控制基本规范和应用指引的培训力度，提升全员的内控意识，形成企业内控文化，强化规范运作意识。同时，公司将加强内部监督机制，持续改进内部控制评价，充分发挥内控评价工作机制的效果，以适应内外部环境的变化，促进公司稳步、健康、高效、可持续发展。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）、《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文），根据中国证监会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》的统一部署和相关要求，结合公司实际情况，公司以防范风险、规范管理为目标，从建立健全企业内部控制规范体系入手，根据我国企业内部控制规范体系的相关要求，系统梳理公司已有的内部控制制度并加以完善，着力规范业务流程，明确岗位职责，强化制约，落实责任追究，形成公司健全有效的内部控制规范体系，确保企业可持续发展。公司已成立的内部控制领导小组和工作小组，将负责公司内控建设的组织领导和推动实施。

首先按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对企业现行内控制度及其实施情况进行全面梳理，摸清管理现状，找出存在的缺陷和问题；

其次对各个流程中存在的风险进行识别，分析风险发生的可能性和风险成因，评估风险发生的后果与风险重要性，评价内控质量；然后针对发现的问题和风险，制定整改措施，完善制度、优化业务流程和加强风险控制，在公司范围内建立较为完善、适用和有效的内部控制体系，并确保内控体系的可靠执行和有效运作。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记制度》已于 2010 年 4 月制定实施。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

本报告期内，公司未发生任何泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

#### 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，公司 2008 年度股东大会于 2009 年 4 月 28 日完成对《公司章程》第一百五十八条的现金分红政策的修订。公司重视对投资者的合理回报，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司短期利益与长期发展的关系，确定合理的股利分配方案。

报告期内，公司 2010 年度利润分配方案严格执行了以上分红政策。

#### (六) 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(特殊普通合伙)审计，2011 年公司实现合并报表归属于母公司净利润 41860.36 万元，母公司实现税后利润 45399.53 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 4539.95 万元。

二、提取法定盈余公积金后，公司本年可分配利润 40859.58 万元，加上 2010 年末未分配利润 40070.22 万元，减去 2011 年派送 2010 年红利 8241.31 万元，合计未分配利润为 72688.49 万元。以 2011 年末总股本 164486.98 万股为基数，每 10 股拟分配现金红利 0.70 元（含税），共计分配利润 11514.09 万元，结存未分配利润 61174.40 万元留存以后年度使用。

上述事项尚须经公司 2011 年度股东大会表决通过后实施，具体实施办法与时间，公司另行公告。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.55		8,224.35	17,302.34	47.53
2009	1			0	34,333.62	0
2010		0.50		8,241.31	22,140.44	37.22

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
第七届监事会第十四次会议于 2011 年 4 月 13 日召开	审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；《公司 2010 年度年报及摘要》；董事会审计委员会《关于公司 2010 年度内部控制自我评估报告》；《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 2011 年度日常关联交易情况》、《关于提名新一届监事会成员名单的议案》。
第七届监事会第十五次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开	审议通过了《公司 2011 年第 1 季度报告》。
第八届监事会第一次会议于 2011 年 5 月 19 日召	选举曹永勤女士为第八届监事会监事长，任期至

开	公司第八届监事会届满止。
第八届监事会第二次会议于 2011 年 5 月 30 日以通讯表决方式召开	审议通过了《关于公司全资子公司上海大众集团资本股权投资有限公司与参股公司上海兴烨创业投资有限公司、上海杭信投资管理有限公司共同增资奥达科金属制品（上海）有限公司的议案》。
第八届监事会第三次会议于 2011 年 6 月 23 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环境产业有限公司与关联人上海大众万祥汽车修理公司、上海怡阳园林绿化有限公司共同投资上海徐汇大众小额贷款股份有限公司的议案》。
第八届监事会第四次会议于 2011 年 8 月 29 日召开	审议通过了《公司 2011 年上半年经营工作报告暨下半年工作计划》；《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。
第八届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 27 日以通讯表决方式召开	审议通过了《公司 2011 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

报告期内，公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司运作情况进行了监督，认为报告期内公司决策程序合法，内控制度比较完善，公司董事及高级管理人员做到了工作勤勉、尽职尽责，在履行公司职务时，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会依法对公司财务管理制度和财务状况进行了监督检查，认为公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

## (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

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。

## (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。符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，符合公司的发展战略和生产经营发展的需要。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司及其所属子公司的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，符合上市规则的规定，关联交易信息披露及时充分，关联交易合同履行遵循公正、公平的原则，不存在损害股东或公司权益的行为。

## (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，监事会认真听取了公司有关内控工作的相关汇报，审阅了董事会出具的有关公司内控工作的评价报告。

监事会认为：报告期内，董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，保证了财务报告相关信息真实、准确、完整，有效地防范了重大错报风险，公司内部控制制度健全、执行有效。监事会同意《董事会关于 2011 年度内部控制自我评价报告》。

## 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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	601558	华锐风电	270,000.00	6,000	93,780.00	30.37	-176,220.00
2	交易性金融资产	601616	广电电气	57,000.00	3,000	34,050.00	11.03	-22,950.00
3	交易性金融资产	002557	洽洽食品	40,000.00	1,300	32,188.00	10.42	-7,812.00
4	交易性金融资产	002563	森马服饰	201,000.00	3,000	114,600.00	37.12	-86,400.00
5	交易性金融资产	300160	秀强股份	17,500.00	500	12,400.00	4.02	-5,100.00
6	交易性金融资产	601601	中国太保	30,000.00	1,000	19,290.00	6.25	-3,610.00
7	交易性金融资产	601866	中海集运	6,620.00	1,000	2,430.00	0.79	-2,050.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	161,310.77
合计				622,120.00	/	308,738.00	100%	-142,831.23

#### 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	大众交通	474,992,291.47	20.76	1,110,602,025.29	87,705,466.41	-118,806,579.14	长期股权投资	法人股权投资
900903	大	66,229,879.60	0.85	66,500,582.26	3,602,588.26	-4,880,097.04	长	二

	众 B 股						期 股 权 投 资	级 市 场 购 买
601328	交 通 银 行	1,653,464.50	0.0016	4,471,846.40	18,148.72	-375,677.16	可 供 出 售 金 融 资 产	法 人 股 投 资
601377	兴 业 证 券	39,000,000.00	1.54	314,340,000.00	5,070,000.00	118,127,195.12	可 供 出 售 金 融 资 产	法 人 股 投 资
002454	松 芝 股 份	27,000,000.00	2.25	71,744,400.00	2,700,000.00	-13,461,212.20	可 供 出 售 金 融 资 产	法 人 股 投 资
合计		608,875,635.57	/	1,567,658,853.95	99,096,203.39	-19,396,370.42	/	/

### 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	75,520,000.00	72,000,000.00	5.03	23,560,000.00			长 期 股 权 投 资	法 人 股 投 资

公司								
新华基金管理 有限公司	39,600,000.00	22,000,000.00	13.75	37,446,609.24	526,012.21		长期股权投资	法人投资
上海银行	457,900.00	457,900.00	0.018	457,900.00			长期股权投资	法人投资
合计	115,577,900.00	94,457,900.00	/	61,464,509.24	526,012.21		/	/

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位: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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
陈湖雄	上海晨光文具股份有限公司0.275%股权	2011年3月18日	4,950,000	0	0	否		是	是	0	
上海良能建筑	上海徐汇大众小额贷款股份有限公司1000	2011年7月4日	10,500,000	243,500	0	否		是	是	0.06	

工程 有限 公司	万股股 权											
----------------	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、 出售资产情况

单位: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
华 润 燃 气 ( 集 团 ) 有 限 公 司	南 昌 市 燃 气 有 限 公 司 49% 股 权	2011 年 6 月 29 日	658,813,765.76	0	562,823,201.74	否		是	否	65.78	
大 众 交 通 ( 集 团) 股 份 有 限 公 司	上 海 京 威 实 业 有 限 公 司 100% 股 权	2011 年 6 月 23 日	114,656,517.01	-974,623.38	-1,476,958.16	是	评 估 协 议	是	是	-0.46	联 营 公 司

## (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	水电等其他公用事业费用(购买)	采购管道煤气、天然气	协议定价		253,623.29		普通货款结算		
上海燃气(集团)有限公司	参股股东	其它流入	租赁费	市场公允价格		1,530		普通结算		
合计				/	/	255,153.29		/	/	/

(1) 2011 年度本公司子公司上海大众燃气有限公司自上海燃气(集团)有限公司采购管道煤气购气量为 47,947.84 万立方米,天然气购气量为 74,363.07 万立方米,共应支付煤气购气款 62,599.43 万元(结算标准为 2011 年不含税价 1.1140 元/立方米,另外还需按调价销售量支付含税价 0.05 元/立方米),天然气购气款 191,023.86 万元(结算标准为 2011 年含税价 2.5688 元/立方米),2011 年度已支付煤气与天然气购气款共计 243,634.89 万元,截至 2011 年 12 月 31 日尚余 25,068.53 万元未支付。

(2) 本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气(集团)有限公司租赁安远路 706 号办公楼及部分输配设备,2011 年度的租赁费计 1,530.00 万元,截至 2011 年 12 月 31 日尚余 1,530.00 万元未支付。2011 年支付 2008 年至 2010 年租赁费 2,910.00 万元。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

(1)2011 年 6 月 15 日,子公司上海中医大股份有限公司及上海大众市政发展有限公司与大众交通(集团)股份有限公司签订产权交易合同,分别将持有的上海京威实业有限公司 70%和 30%股权转让给大众交通(集团)股份有限公司,转让价格分别为 80,259,561.91 元和 34,396,955.10 元,转让价格依据上海银信资产评估有限公司出具的"沪银信汇业评报字(2011)第 091 号"评估报告中的评估值 114,656,517.01 元。

(2)2011 年 6 月 14 日,本公司子公司上海大众环境产业有限公司及上海交通大众客运有限责任公司、上海大众万祥汽车修理公司、上海怡阳园林绿化有限公司、大众交通(集团)股份有限公司与上海徐汇大众小额贷款股份有限公司在上海签署《增资协议》,分别以现金方式向上海徐汇大众小额贷款股份有限公司增资 1,000 万元、2,000 万元、1,000 万元、600 万元、3,000 万元,分别占增资后注册资本 2 亿元的 10%、10%、10%、6%、30%。

## 3、 共同对外投资的重大关联交易

本公司全资子公司上海大众集团资本股权投资有限公司与关联方上海兴烨创业投资有限公司、上海杭信投资管理有限公司共同增资奥达科金属制品(上海)有限公司,该次增资构成关联交易(详见公司临时公告 2011-014)。

## 4、 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	32,048.3			
合计		32,048.3			
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	52,620
报告期末对子公司担保余额合计(B)	40,620
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)	40,620
担保总额占公司净资产的比例(%)	10.67
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

3、 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、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	12

(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
第七届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B57	2011年4月1日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 B57	2011年4月1日	www.sse.com.cn
第七届董事会第十七次会议决议暨召集2010年度股东大会公告	上海证券报 B81	2011年4月15日	www.sse.com.cn
第七届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B81	2011年4月15日	www.sse.com.cn
2011年度日常关联交易公告	上海证券报 56	2011年4月16日	www.sse.com.cn
2011年度为控股子公司担保公告	上海证券报 56	2011年4月16日	www.sse.com.cn
股权质押公告	上海证券报 B16	2011年4月27日	www.sse.com.cn
关于召开2010年度股东大会召开地点的公告	上海证券报 B8	2011年5月12日	www.sse.com.cn
第七届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 24	2011年5月14日	www.sse.com.cn
2010年度股东大会决议公告	上海证券报 B8	2011年5月20日	www.sse.com.cn
第八届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 B8	2011年5月20日	www.sse.com.cn

第八届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B8	2011年5月20日	www.sse.com.cn
第八届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B22	2011年5月31日	www.sse.com.cn
全资子公司与关联方共同投资的关联交易公告	上海证券报 B22	2011年5月31日	www.sse.com.cn
股权质押公告	上海证券报 17	2011年6月18日	www.sse.com.cn
关于控股子公司受让股权公告	上海证券报 19	2011年6月25日	www.sse.com.cn
第八届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 19	2011年6月25日	www.sse.com.cn
控股子公司与关联方共同投资的关联交易公告	上海证券报 19	2011年6月25日	www.sse.com.cn
2010年度分红派息实施公告	上海证券报 B22	2011年6月30日	www.sse.com.cn
关于控股子公司出售股权的后续公告	上海证券报 21	2011年7月4日	www.sse.com.cn
关于公司办公地址变更的公告	上海证券报 B185	2011年8月24日	www.sse.com.cn
第八届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 B16	2011年8月30日	www.sse.com.cn
第八届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 B16	2011年8月30日	www.sse.com.cn
第八届董事会第五次会议决议暨召集2011年临时股东大会公告	上海证券报 15	2011年10月24日	www.sse.com.cn
2011年临时股东大会决议公告	上海证券报 B24	2011年11月10日	www.sse.com.cn
第八届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 B24	2011年11月10日	www.sse.com.cn
第八届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 B19	2011年11月26日	www.sse.com.cn
股权质押公告	上海证券报 B17	2011年12月2日	www.sse.com.cn
公司债发行申请获得证监会发审委通告公告	上海证券报 19	2011年12月10日	www.sse.com.cn
发行公司债申请获得中国证监会核准公告	上海证券报 B40	2011年12月29日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师饶海兵、李元平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

**审 计 报 告**

信会师报字[2012]第 111973 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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**

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

**二、注册会计师的责任**

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 饶海兵 李元平

(二)财务报表（附件一）

(三)公司财务报表注释（附件二）

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  
2012年4月16日

## 附件一:财务报表

上海大众公用事业（集团）股份有限公司  
 资产负债表  
 2011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	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		55,299,430.70	34,508,060.66
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			1,800.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一)	445,331,755.22	475,219,930.43
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>500,631,185.92</b>	<b>509,729,791.09</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产		390,556,246.40	251,502,505.38
持有至到期投资			
长期应收款		174,642,922.46	206,301,093.60
长期股权投资	(二)	4,139,982,054.80	4,073,623,217.36
投资性房地产		49,123,084.82	49,350,907.88
固定资产		123,022.89	371,116.96
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,372,094.18	10,506,734.43
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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,756,799,425.55</b>	<b>4,591,655,575.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,257,430,611.47</b>	<b>5,101,385,366.70</b>

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  
 资产负债表（续）  
 2011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	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	770,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		250,000.00	246,000.00
应付职工薪酬		21,540,646.14	13,070,832.98
应交税费		5,773,135.37	3,324,168.63
应付利息		42,775,601.11	16,419,582.78
应付股利		911,293.00	911,293.00
其他应付款		23,349,779.04	17,736,216.29
一年内到期的非流动负债		38,000,000.00	
其他流动负债		1,100,000,000.00	600,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>1,532,600,454.66</b>	<b>1,421,708,093.68</b>
非流动负债：			
长期借款			85,000,000.00
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		81,931,890.97	47,168,455.71
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>81,931,890.97</b>	<b>132,168,455.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,614,532,345.63</b>	<b>1,553,876,549.39</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
资本公积		947,596,329.11	1,223,789,067.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		323,547,270.71	278,147,745.04
一般风险准备			
未分配利润		726,884,883.02	400,702,221.88
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,642,898,265.84</b>	<b>3,547,508,817.31</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>5,257,430,611.47</b>	<b>5,101,385,366.70</b>

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  
2011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	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	637,859,552.39	601,854,619.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	308,738.00	119,270.00
应收票据	(三)	11,994,723.00	30,810,970.23
应收账款	(五)	251,293,198.00	240,069,087.51
预付款项	(七)	13,323,981.35	20,478,813.21
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	(四)		9,479,726.59
其他应收款	(六)	32,713,484.01	25,019,146.39
买入返售金融资产			
存货	(八)	343,739,179.61	287,533,243.83
一年内到期的非流动资产	(九)	95,105,060.40	
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,386,337,916.76</b>	<b>1,215,364,876.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	390,556,246.40	251,502,505.38
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	1,550,875,643.41	1,815,327,654.21
长期股权投资	(十二)	2,882,492,405.39	3,093,193,039.84
投资性房地产	(十三)	83,733,249.24	78,095,533.99
固定资产	(十四)	2,940,913,016.76	2,597,488,204.47
在建工程	(十五)	424,509,089.41	454,413,040.83
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	(十六)	240,191,635.00	209,606,735.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	1,760,733.79	2,103,559.88
递延所得税资产	(十八)	17,239,212.07	20,374,098.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,532,271,231.47</b>	<b>8,522,104,372.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,918,609,148.23</b>	<b>9,737,469,249.12</b>

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）  
2011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	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十）	510,000,000.00	980,000,000.00
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	（二十一）	14,000,000.00	
应付账款	（二十二）	442,437,584.69	322,608,286.54
预收款项	（二十三）	668,573,891.91	666,657,614.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	44,787,547.45	39,406,395.82
应交税费	（二十五）	66,684,320.44	-57,619,414.40
应付利息	（二十六）	44,264,981.38	18,158,037.19
应付股利	（二十七）	911,293.00	911,293.00
其他应付款	（二十八）	343,628,304.35	370,060,085.86
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	（三十）	477,737,964.74	434,079,575.98
其他流动负债	（三十一）	1,100,652,103.00	600,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>3,713,677,990.96</b>	<b>3,374,261,874.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（三十二）	619,000,000.00	888,631,178.75
应付债券			
长期应付款	（三十三）	37,310,483.93	37,310,483.93
专项应付款			
预计负债	（二十九）	9,969,272.69	7,840,000.00
递延所得税负债	（十八）	99,910,306.65	65,146,871.39
其他非流动负债	（三十四）	937,076,065.39	950,474,571.48
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,703,266,128.66</b>	<b>1,949,403,105.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,416,944,119.62</b>	<b>5,323,664,979.67</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十五）	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
资本公积	（三十六）	951,120,259.64	1,228,866,625.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十七）	323,547,270.71	278,147,745.04
一般风险准备			
未分配利润	（三十八）	889,170,442.36	598,379,433.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,808,707,755.71	3,750,263,587.04
少数股东权益		692,957,272.90	663,540,682.41

所有者权益（或股东权益）合计		4,501,665,028.61	4,413,804,269.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,918,609,148.23	9,737,469,249.12

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  
 利润表  
 2011 年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(三)	984,000.00	1,794,900.00
减：营业成本	(三)		
营业税金及附加		182,477.92	217,696.96
销售费用			
管理费用		57,740,151.04	41,405,633.43
财务费用		76,234,057.89	57,485,725.61
资产减值损失		239,903.28	-7,672.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	505,811,082.30	332,234,199.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		219,667,849.11	188,045,402.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		372,398,492.17	234,927,716.66
加：营业外收入		81,883,410.45	
减：营业外支出		286,645.93	162,831.61
其中：非流动资产处置损失		286,645.93	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		453,995,256.69	234,764,885.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		453,995,256.69	234,764,885.05
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.14
（二）稀释每股收益		0.28	0.14
六、其他综合收益		-276,192,738.28	616,767,970.46
七、综合收益总额		177,802,518.41	851,532,855.51

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  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		3,622,567,237.42	3,540,081,160.95
其中：营业收入	(三十九)	3,622,567,237.42	3,540,081,160.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,785,626,290.00	3,637,115,116.10
其中：营业成本	(三十九)	3,302,032,243.76	3,200,333,342.63
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	(四十)	13,263,587.77	17,904,947.59
销售费用	(四十一)	93,349,685.16	90,589,276.56
管理费用	(四十二)	238,339,277.18	204,649,693.77
财务费用	(四十三)	139,758,911.89	120,407,670.56
资产减值损失	(四十六)	-1,117,415.76	3,230,184.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	-304,142.00	-2,870.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	917,395,291.99	340,750,507.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		223,606,735.10	200,570,485.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		754,032,097.41	243,713,682.65
加：营业外收入	(四十七)	59,577,945.71	65,487,007.64
减：营业外支出	(四十八)	2,439,704.11	6,155,868.24
其中：非流动资产处置损失		2,328,500.31	4,432,901.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		811,170,339.01	303,044,822.05
减：所得税费用	(四十九)	164,470,813.19	36,979,374.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		646,699,525.82	266,065,447.89
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		418,603,604.25	221,404,354.88
少数股东损益		228,095,921.57	44,661,093.01
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五十)	0.25	0.13
（二）稀释每股收益	(五十)	0.25	0.13
七、其他综合收益	(五十一)	-285,687,242.17	618,467,787.06
八、综合收益总额		361,012,283.65	884,533,234.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,189,699.15	838,969,542.30
归属于少数股东的综合收益总额		225,822,584.50	45,563,692.65

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  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	988,000.00	1,794,900.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,203,848.36	4,035,441.30
经营活动现金流入小计	4,191,848.36	5,830,341.30
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,253,566.12	22,997,376.21
支付的各项税费	1,070,654.88	1,918,709.16
支付其他与经营活动有关的现金	14,914,560.80	17,484,003.82
经营活动现金流出小计	51,238,781.80	42,400,089.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-47,046,933.44	-36,569,747.89
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	172,285,479.00	128,151,308.78
取得投资收益所收到的现金	360,342,067.22	239,349,445.78
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	1,834,521.00	
收到其他与投资活动有关的现金	20,184,341.00	19,926,016.00
投资活动现金流入小计	554,646,408.22	387,426,770.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,238,759.49	5,428,060.00
投资支付的现金	339,345,000.00	464,823,294.50
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	102,397.86	138,882,209.60
投资活动现金流出小计	341,686,157.35	609,133,564.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	212,960,250.87	-221,706,793.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,141,300,000.00	2,055,000,000.00
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	2,141,300,000.00	2,055,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,157,000,000.00	1,790,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,421,947.39	40,256,305.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,286,421,947.39	1,830,256,305.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-145,121,947.39	224,743,694.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	20,791,370.04	-33,532,847.22
加：年初现金及现金等价物余额	34,508,060.66	68,040,907.88
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	55,299,430.70	34,508,060.66

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  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,950,888,368.65	3,713,236,822.20
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			13,250,776.85
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	44,251,164.77	219,100,777.66
经营活动现金流入小计		3,995,139,533.42	3,945,588,376.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,184,354,549.99	3,089,028,465.01
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		380,174,727.39	334,990,005.32
支付的各项税费		113,388,826.61	142,989,193.57
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	102,389,270.98	97,242,470.31
经营活动现金流出小计		3,780,307,374.97	3,664,250,134.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		214,832,158.45	281,338,242.50
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		673,771,476.95	18,070,355.09
取得投资收益所收到的现金		201,451,775.49	238,151,542.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,907,526.49	22,539,091.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,993,565.67	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	153,572,720.26	178,622,547.86
投资活动现金流入小计		1,113,697,064.86	457,383,536.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		562,798,390.00	407,786,635.99
投资支付的现金		120,576,128.00	264,281,021.77
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			77,024,712.58
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	102,397.86	140,432,459.60
投资活动现金流出小计		683,476,915.86	889,524,829.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		430,220,149.00	-432,141,293.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			

吸收投资收到的现金		40,000,000.00	26,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,000,000.00	26,180,000.00
取得借款收到的现金		2,954,550,000.00	2,826,200,000.00
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		2,994,550,000.00	2,852,380,000.00
偿还债务支付的现金		3,176,800,000.00	2,420,560,871.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,691,631.29	177,735,671.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		225,000,000.00	71,539,909.29
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	5,905,743.00	229,500.00
筹资活动现金流出小计		3,606,397,374.29	2,598,526,042.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-611,847,374.29</b>	<b>253,853,957.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>33,204,933.16</b>	<b>103,050,906.88</b>
加：年期初现金及现金等价物余额		601,854,619.23	498,803,712.35
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<b>635,059,552.39</b>	<b>601,854,619.23</b>

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  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							
	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	1,644,869,783.00	1,223,789,067.39			278,147,745.04		400,702,221.88	3,547,508,817.31
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,644,869,783.00	1,223,789,067.39			278,147,745.04		400,702,221.88	3,547,508,817.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-276,192,738.28			45,399,525.67		326,182,661.14	95,389,448.53
(一) 净利润							453,995,256.69	453,995,256.69
(二) 其他综合收益		-276,192,738.28						-276,192,738.28
上述(一)和(二)小计		-276,192,738.28					453,995,256.69	177,802,518.41
(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					45,399,525.67		-127,812,595.55	-82,413,069.88
1. 提取盈余公积					45,399,525.67		-45,399,525.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-82,413,069.88	-82,413,069.88
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. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	1,644,869,783.00	947,596,329.11			323,547,270.71		726,884,883.02	3,642,898,265.84

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）  
2011 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	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	579,767,029.79			242,678,507.98		231,012,705.30	2,548,794,409.07
加：会计政策变更		27,254,067.14			11,992,748.56		107,934,737.03	147,181,552.73
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,495,336,166.00	607,021,096.93			254,671,256.54		338,947,442.33	2,695,975,961.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	149,533,617.00	616,767,970.46			23,476,488.50		61,754,779.55	851,532,855.51
（一）净利润							234,764,885.05	234,764,885.05
（二）其他综合收益		616,767,970.46						616,767,970.46
上述（一）和（二）小计		616,767,970.46					234,764,885.05	851,532,855.51
（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	149,533,617.00				23,476,488.50		-173,010,105.50	
1. 提取盈余公积					23,476,488.50		-23,476,488.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	149,533,617.00						-149,533,617.00	
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. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,644,869,783.00	1,223,789,067.39			278,147,745.04		400,702,221.88	3,547,508,817.31

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  
合并所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额									
	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	1,644,869,783.00	1,228,866,625.34			278,147,745.04		598,379,433.66		663,540,682.41	4,413,804,269.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,644,869,783.00	1,228,866,625.34			278,147,745.04		598,379,433.66		663,540,682.41	4,413,804,269.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-277,746,365.70			45,399,525.67		290,791,008.70		29,416,590.49	87,860,759.16
（一）净利润							418,603,604.25		228,095,921.57	646,699,525.82
（二）其他综合收益		-283,413,905.10							-2,273,337.07	-285,687,242.17
上述（一）和（二）小计		-283,413,905.10					418,603,604.25		225,822,584.50	361,012,283.65
（三）所有者投入和减少资本		5,667,539.40							28,594,005.99	34,261,545.39
1. 所有者投入资本									40,000,000.00	40,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		5,667,539.40							-11,405,994.01	-5,738,454.61
（四）利润分配					45,399,525.67		-127,812,595.55		-225,000,000.00	-307,413,069.88
1. 提取盈余公积					45,399,525.67		-45,399,525.67			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-82,413,069.88		-225,000,000.00	-307,413,069.88
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	1,644,869,783.00	951,120,259.64			323,547,270.71		889,170,442.36		692,957,272.90	4,501,665,028.61

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）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额									
	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	585,054,640.82			242,678,507.98		442,050,447.25		637,001,637.69	3,402,121,399.74
加：会计政策变更		27,254,067.14			11,992,748.56		107,934,737.03			147,181,552.73
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,495,336,166.00	612,308,707.96			254,671,256.54		549,985,184.28		637,001,637.69	3,549,302,952.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	149,533,617.00	616,557,917.38			23,476,488.50		48,394,249.38		26,539,044.72	864,501,316.98
（一）净利润							221,404,354.88		44,661,093.01	266,065,447.89
（二）其他综合收益		617,565,187.42							902,599.64	618,467,787.06
上述（一）和（二）小计		617,565,187.42					221,404,354.88		45,563,692.65	884,533,234.95
（三）所有者投入和减少资本		-1,007,270.04							52,515,261.36	51,507,991.32
1. 所有者投入资本									52,937,491.32	52,937,491.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,007,270.04							-422,229.96	-1,429,500.00
（四）利润分配	149,533,617.00				23,476,488.50		-173,010,105.50		-71,539,909.29	-71,539,909.29
1. 提取盈余公积					23,476,488.50		-23,476,488.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	149,533,617.00						-149,533,617.00		-71,539,909.29	-71,539,909.29
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	1,644,869,783.00	1,228,866,625.34			278,147,745.04		598,379,433.66		663,540,682.41	4,413,804,269.45

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 二〇一一年度财务报表附注

### 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股流通股获得非流通股股东支付的1.52股对价股份。

根据本公司2009年度股东大会决议，本公司以2009年末总股本1,495,336,166股为基数，向全体股东按10:1的比例派送红股，共计分配利润149,533,617元，并于2010年度实施，转增后，注册资本增至人民币1,644,869,783元。

截止2011年12月31日，股本总数为1,644,869,783股，其中：无限售条件股份为1,644,869,783股，占股份总数的100%。

公司注册资本为164,486.98万元，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，房地产开发，建筑材料，附设分支机构（涉及许可经营的凭许可证经营）。

### 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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

#### （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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

**2、 非同一控制下的企业合并**

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。

在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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。

在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该

股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 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将外币金额折合成人民币记账。

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（提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**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

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。

单项金额重大并单项计提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将其归入关联方组合(合并范围内) 或账龄组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:

关联方组合(合并范围内)	按纳入合并财务报表合并范围内的关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并财务报表合并范围内的关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外, 其余应收款项按账龄划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法:

关联方组合(合并范围内)	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
关联方组合(合并范围内)	单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提

坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
-------------------------

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工、开发成本、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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、 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (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,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧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	8-32	4-5	12 -2.97
专用设备	1-25	0-5	100 - 3.8
通用设备	1-15	0-5	100- 6.33
运输设备	2-10	4-5	48 - 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

公司在每期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。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。

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。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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	30—50	权证有效年限
管网 GIS 应用系统	10	预计可使用年限
燃气 SCADA 系统	5	预计可使用年限
电脑软件	5	预计可使用年限
非专利技术	10	预计可使用年限

药品生产许可证	10	许可证有效年限
特许经营权	22—30	特许经营权批准年限

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。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。

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。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

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。

尾水管道铺设工程支出按合同规定的期限平均摊销。

## (十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 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。

## **(二十一) 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**

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。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

## **(二十三) 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。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入在租赁期内分配。

## (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

根据财政部公布的《企业会计准则讲解（2010）》中对《企业会计准则》中长期股权投资后续计量的具体解释，“在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表、净利润和其他投资变动为基础进行核算”，公司从 2011 年 1 月 1 日起，对长期股权投资中的联营企业进行权益法核算时的核算基础（包括大众交通（集团）股份有限公司以及深圳市创新投资集团有限公司），从原母公司报表调整为合并报表，同时对相关财务报表项目进行了追溯调整，调整影响如下表：

单位：人民币元

项 目	对 2010 年初资本公 积的累积影响	对 2010 年初留存收 益的累积影响	对 2011 年初资本公 积的累积影响	对 2011 年初留存收 益的累积影响
大众交通（集团）股份有限公司	312,292.09	125,609,458.77	118,697,490.56	35,166,775.04
深圳市创新投资集团有限公司	26,941,775.05	-5,681,973.18	143,497,822.82	-8,717,092.14
合 计	27,254,067.14	119,927,485.59	262,195,313.38	26,449,682.90

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十六) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 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、劳务服务 5%	3、5
企业所得税	应纳税所得额	24、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 24%。

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、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 24%。

3、 上海大众嘉定污水处理有限公司的污水处理二期工程项目（2008 年度），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，减半征收 2011 年至 2013 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。

4、 徐州大众源泉环境产业有限公司从事徐州市三八河地区的污水处理，2009 年经申请并得到徐州市地方税务局第四税务分局批准，同意自 2009 年起该公司污水处理收入按税务机关核定的利润率 8%缴纳企业所得税，税率为 25%，实际所得税税负为营业收入的 2%；

5、 徐州源泉污水处理有限公司从事徐州市贾汪区的污水处理，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，并经徐州市贾汪区国家税务局批准，免征 2009 年至 2010 年企业所得税，减半征收 2011

年至 2013 年企业所得税；

6、 沛县源泉水务运营有限公司从事徐州市沛县的污水处理，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，并经沛县国家税务局批准，免征 2008 年至 2009 年企业所得税，减半征收 2010 年至 2012 年企业所得税；

7、 邳州源泉水务运营有限公司从事邳州市的污水处理，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，并经江苏省邳州市国家税务局批准，减半征收 2009 年至 2010 年企业所得税；

8、 连云港西湖污水处理有限公司从事连云港市东海县的污水处理，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，并经江苏省东海县国家税务局批准，免征 2008 年至 2010 年企业所得税，减半征收 2011 年至 2013 年企业所得税；

9、南通大众燃气物业管理有限公司，经所在地方税务局批准，同意该公司收入按税务机关核定的利润率 10%缴纳企业所得税，税率为 25%，实际所得税税负为营业收入的 2.5%。

#### 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	年末实际投资额	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	12,500	资产管理,城市燃气等投资	10,000		80	80	是	3,589.06		
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	18,000	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	9,000		50	50	是	11,495.06		
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	45.02		
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	563.56		
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	全资子公司	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	控股子公司	上海	公用设施	28,500	隧道、隧道运营的	28,500		100	100	是			

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	年末实际投资额	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
设发展有限公司					相关产业开发								
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	控股子公司的子公司	杭州	公用设施	19,005	萧山区东部污水处理投资、建设	17,104.50		90	90	是	1,900.31		
上海大众嘉定污水处理有限公司	控股子公司的子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	香港	投资	US\$980	出租车、货运及投资	US\$980		100	100	是			
上海缘起置业有限公司	全资子公司	上海	房地产	1,000	房地产经营, 咨询, 物业管理等	1,000		100	100	是			
上海大众集团资本股权投资有限公司	控股子公司	上海	股权投资	50,000	股权投资及管理, 投资咨询等	40,000		100	100	是			
海南大众公用产业发展有限公司	全资子公司	上海	房地产业	8,000	旅游项目开发, 酒店管理	8,000		100	100	是			
长沙大众暮云水业有限公司	控股子公司的子公司	长沙	自来水处理	3,000	城市自来水及污水处理的投资等	1,650		91.67	91.67	是	147.48		
徐州大众水务运营有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	1,600	污水收集、处理及深度净化等	1,600		100	100	是			

## 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	年末实际投资额	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	46,657.00		
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	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	6,459.60		85.44	85.44	是	828.53		
徐州大众源泉环境产业有限公司	控股子公司的子公司	徐州	污水处理	5,000	环保工程、水处理工程设计、施工等	3,500		70	70	是	4,079.71		
沛县源泉水务运营有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	580	污水收集、处理及深度净化等	580		100	100	是			

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	年末实际投资额	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
邳州源泉水务运营有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	480	污水收集、处理及深度净化等	480		100	100	是			
徐州源泉污水处理有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	580	污水收集、处理及深度净化等	580		100	100	是			
连云港西湖污水处理有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	580	污水收集、处理及深度净化等	580		100	100	是			

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年度减少合并单位 2 家，为上海京威实业有限公司以及上海中医大药业股份有限公司。

2011 年 2 月，子公司上海中医大药业股份有限公司、上海大众市政发展有限公司将其所持有的上海京威实业有限公司 70%、30% 股权通过上海市联合产权交易所转让给大众交通(集团)股份有限公司，转让后，公司不再持有其股份。

2011 年 11 月，公司及孙公司上海卫铭生化股份有限公司分别将其持有的上海中医大药业股份有限公司 22.93%、28.89% 的股份全部转让给上海昊洋投资管理有限公司，转让后公司仅持有其 18.75% 股份，公司无法对其施加重大影响。

以上两家公司本年不再纳入合并报表范围，但股权转让之前的利润表、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：公司对该公司的持股比例为 50.00%，根据公司与上海大众燃气有限公司签署的合资合同约定，故将其纳入合并会计报表范围。

2、南通大众燃气有限公司：公司通过子公司上海大众燃气投资发展有限公司持有其 50.00% 的股份，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该公司的财务和经营政策，故将其纳入合并报表范围。

## (四) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

**本年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	年初至处置日净利润
上海京威实业有限公司	11,700.10	-10.71
上海中医大药业股份有限公司	285.46	2,461.89

## 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	年末余额			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			331,531.06			428,927.93

小计			331,531.06			428,927.93
银行存款						
人民币			604,480,403.10			590,546,168.35
美元	106,647.69	6.3009	671,976.43	108,087.41	6.6227	715,830.49
小计			605,152,379.53			591,261,998.84
其他货币资金						
人民币			30,317,059.39			8,988,946.68
美元	326,712.44	6.3009	2,058,582.41	177,381.70	6.6227	1,174,745.78
小计			32,375,641.80			10,163,692.46
合 计			637,859,552.39			601,854,619.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,800,000.00	
合 计	2,800,000.00	

注：截至 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中 2,800,000.00 元系南通大众燃气有限公司存入银行的银行承兑汇票保证金，尚处于冻结状态，该受限制的保证金存款，未作为现金及现金等价物。

## (二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	308,738.00	119,270.00
合 计	308,738.00	119,270.00

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,994,723.00	30,810,970.23
合 计	11,994,723.00	30,810,970.23

2、 年末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### (四) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账龄一年以内的应收股利	9,479,726.59		9,479,726.59	
其中：南昌市燃气有限公司	9,479,726.59		9,479,726.59	
合计	9,479,726.59		9,479,726.59	

#### (五) 应收账款

##### 1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	245,543,309.60	92.09	2,455,433.10	1.00	234,500,124.56	90.85	2,399,212.90	1.02
1-2 年 (含 2 年)	4,742,848.62	1.78	237,142.43	5.00	5,575,269.60	2.16	1,065,786.31	19.12
2-3 年 (含 3 年)	2,441,086.59	0.92	244,108.66	10.00	2,893,619.03	1.12	818,012.87	28.27
3-4 年 (含 4 年)	1,813,629.47	0.68	768,838.49	42.39	1,473,405.96	0.57	552,159.87	37.48
4-5 年 (含 5 年)	915,692.80	0.34	457,846.40	50.00	1,008,538.32	0.39	546,698.01	54.21
5 年以上	11,178,463.55	4.19	11,178,463.55	100.00	12,657,733.79	4.91	12,657,733.79	100.00
合计	266,635,030.63	100.00	15,341,832.63		258,108,691.26	100.00	18,039,603.75	

##### 2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	266,313,959.71	99.88	15,020,761.71	5.64	254,751,486.25	98.70	14,682,398.74	5.76
组合小计	266,313,959.71	99.88	15,020,761.71	5.64	254,751,486.25	98.70	14,682,398.74	5.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	321,070.92	0.12	321,070.92	100.00	3,357,205.01	1.30	3,357,205.01	100.00

合计	266,635,030.63	100.00	15,341,832.63		258,108,691.26	100.00	18,039,603.75
----	----------------	--------	---------------	--	----------------	--------	---------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			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（%）	
1年以内	245,543,309.60	92.20	2,455,433.10	234,445,365.31	92.03	2,344,453.65
1—2年	4,742,848.62	1.78	237,142.43	4,746,824.52	1.86	237,341.23
2—3年	2,441,086.59	0.92	244,108.66	2,306,229.07	0.91	230,622.91
3—4年	1,492,558.55	0.56	447,767.57	1,316,065.85	0.52	394,819.76
4—5年	915,692.80	0.34	457,846.40	923,680.63	0.36	461,840.32
5年以上	11,178,463.55	4.20	11,178,463.55	11,013,320.87	4.32	11,013,320.87
合计	266,313,959.71	100.00	15,020,761.71	254,751,486.25	100.00	14,682,398.74

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海都遥贸易有限公司	321,070.92	321,070.92	100.00%	无法收回
合计	321,070.92	321,070.92		

### 3、 本年度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
长沙青青食品厂	应收货款	21,250.00	无法收回	否
成都新星魔芋制品公司	应收货款	745.00	无法收回	否
齐齐哈尔兴百利食品总汇	应收货款	10,000.00	无法收回	否
上海升兴精细食品添加剂厂	应收货款	15,000.00	无法收回	否
松花江乳业有限公司	应收货款	12,750.00	无法收回	否
浙江水晶心食品厂	应收货款	12,600.00	无法收回	否
合计		72,345.00		

4、 年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。

5、 应收账款中欠款金额前五单位情况



账龄组合	36,449,252.20	69.05	3,735,768.19	10.25	30,329,715.12	65.13	5,310,568.73	17.51
组合小计	36,449,252.20	69.05	3,735,768.19	10.25	30,329,715.12	65.13	5,310,568.73	17.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	137,113.85	0.26	137,113.85	100.00	35,600.50	0.08	35,600.50	100.00
合计	52,790,366.05	100.00	20,076,882.04		46,569,315.62	100.00	21,550,169.23	

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海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
合计	16,204,000.00	16,204,000.00		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			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（%）	
1年以内	31,466,878.06	86.33	314,633.99	5,685,766.03	18.75	56,857.66
1—2年	599,911.34	1.65	29,995.57	6,370,767.40	21.01	318,538.38
2—3年	630,930.60	1.73	63,093.06	14,142,803.87	46.63	1,414,280.39
3—4年	285,054.38	0.78	85,516.32	780,897.15	2.57	234,269.15
4—5年	447,897.15	1.23	223,948.58	125,715.05	0.41	62,857.53
5年以上	3,018,580.67	8.28	3,018,580.67	3,223,765.62	10.63	3,223,765.62
合计	36,449,252.20	100.00	3,735,768.19	30,329,715.12	100.00	5,310,568.73

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
虹口区人民法院	17,113.85	17,113.85	100.00%	无法收回
大连市沙河口区海力大水产商店	120,000.00	120,000.00	100.00%	无法收回
合计	137,113.85	137,113.85		

### 3、 本年度实际核销的其他应收款情况

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
上海海市场	往来款	2,600.50	无法收回	否
鱼苗箱押金	往来款	3,000.00	无法收回	否
上海都遥贸易有限公司	往来款	20,000.00	无法收回	否
王锡春	往来款	10,000.00	无法收回	否
合计		35,600.50		

4、 年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。

#### 5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
常州市城乡建设局	非关联方单位	24,659,138.19	1 年以内	46.71
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	20.55
甘肃临泽雪晶淀粉厂	非关联方单位	5,354,000.00	5 年以上	10.14
南通市建筑工程管理处	非关联方单位	2,340,000.00	1 年以内	4.43
上海鼎舜建设工程公司	非关联方单位	1,300,000.00	1 年以内	2.46
合计		44,503,138.19		84.29

### (七) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	12,259,330.57	92.01	20,091,848.88	98.11
1 至 2 年	898,586.82	6.75	53,050.66	0.26
2 至 3 年	7,178.98	0.05	329,416.67	1.61
3 年以上	158,884.98	1.19	4,497.00	0.02
合计	13,323,981.35	100.00	20,478,813.21	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	账面余额	时间	未结算原因
------	--------	------	----	-------

通州长城（横港）建筑装潢有限公司	非关联方客户	2,442,083.92	1年以内	尚未结算
江苏天力建设有限公司	非关联方客户	1,735,000.00	1年以内	尚未结算
南通宏华建筑安装有限公司	非关联方客户	1,600,579.00	1年以内	尚未结算
上海煤气第一管线工程有限公司	非关联方客户	992,337.09	1年以内	尚未结算
深圳市骏普科技开发区有限公司南京分公司	非关联方客户	967,140.00	1年以内	尚未结算
合计		7,737,140.01		

3、 年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。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			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	50,159,108.65	135,405.56	50,023,703.09	32,551,811.22	374,407.24	32,177,403.98
在产品	788.84	788.84		337,551.37	337,551.37	
库存商品	31,654,227.23	35,305.21	31,618,922.02	26,787,098.45	137,763.95	26,649,334.50
周转材料	448,447.49	216,257.78	232,189.71	476,211.26	216,257.78	259,953.48
工程施工	247,450,104.19		247,450,104.19	225,079,678.26		225,079,678.26
开发成本	14,414,260.60		14,414,260.60			
发出商品				3,845,052.60	478,178.99	3,366,873.61
合计	344,126,937.00	387,757.39	343,739,179.61	289,077,403.16	1,544,159.33	287,533,243.83

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额			年末余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	374,407.24			116,671.18	122,330.50	135,405.56
在产品	337,551.37			8,369.91	328,392.62	788.84
库存商品	137,763.95				102,458.74	35,305.21
周转材料	216,257.78					216,257.78
工程施工						
开发成本						
发出商品	478,178.99				478,178.99	

合 计	1,544,159.33			125,041.09	1,031,360.85	387,757.39
-----	--------------	--	--	------------	--------------	------------

注：其他减少 1,031,360.85 元系本年不再合并上海中医大药业股份有限公司带出的金额。

#### (九) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	95,105,060.40	
合计	95,105,060.40	

注：根据合同，常州常焦路项目（BT）和金山体育场项目（BT）的长期应收款将于 2012 年内收回全部本金，因此本年度将该两个项目结余的长期应收款转入一年内到期的非流动资产核算。

#### (十) 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	390,556,246.40	251,502,505.38
(3) 其 他		
合 计	390,556,246.40	251,502,505.38

其中：

投资项目	年末余额		年初余额	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
交通银行股份有限公司	1,653,464.50	4,471,846.40	1,653,464.50	4,972,749.28
兴业证券股份有限公司	39,000,000.00	314,340,000.00	39,000,000.00	156,837,073.17
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	27,000,000.00	71,744,400.00	27,000,000.00	89,692,682.93
合计	67,653,464.50	390,556,246.40	67,653,464.50	251,502,505.38

#### (十一) 长期应收款

项目	年末余额	年初余额
其他	1,550,875,643.41	1,815,327,654.21
合计	1,550,875,643.41	1,815,327,654.21

其中：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少（注）	年末余额
翔殷路隧道项目（BOT）	836,582,839.95		27,025,319.00	809,557,520.95
萧山污水处理项目（BT）	582,233,600.00		15,558,400.00	566,675,200.00
常州常焦路项目（BT）	51,518,875.31		51,518,875.31	
金山体育场项目（BT）	138,691,245.35		138,691,245.35	
常州五一路项目（BT）	131,603,990.25		20,291,492.00	111,312,498.25
常州泡桐路项目（BT）	59,558,892.06	65,450.89	9,289,638.00	50,334,704.95
常州北广场项目（BT）	15,138,211.29	36,946.97	2,179,439.00	12,995,719.26
合 计	1,815,327,654.21	102,397.86	264,554,408.66	1,550,875,643.41

注 1：翔殷路隧道项目（BOT）已经完工投入运营，进入回报期，本年收回本金 27,025,319.00 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，本年收回本金 15,558,400.00 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，本年收回本金 25,759,437.60 元，转入一年内到期的非流动资产 25,759,437.71 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，本年收回本金 69,345,622.66 元，转入一年内到期的非流动资产 69,345,622.69 元；

注 5：常州五一路南段（戚大街-环卫路）自资金投入至工程帐户后进入回报期，本年应收回本金 20,291,492.00 元；

注 6：常州泡桐路（戚大街-五一路）改造工程自 2009 年开始建设至 2010 年建设完成并进入回报期，本年投入后续资金 65,450.89 元，本年应收回本金 9,289,638.00 元；

注 7：常州北广场改造工程自 2010 年开始建设并于当年结束工程项目建设，本年投入后续资金 36,946.97 元，本年应收回本 2,179,439.00 元。

## （十二）长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下

项目	年末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	2,471,231,278.58	2,779,631,168.76
其他股权投资	469,121,782.59	371,422,526.86
小计	2,940,353,061.17	3,151,053,695.62
减：减值准备	57,860,655.78	57,860,655.78
合计	2,882,492,405.39	3,093,193,039.84

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
大众交通(集团)股份有限公司	21.61	21.61	975,642.41	429,611.55	546,030.86	278,016.61	42,249.30
深圳市创新投资集团有限公司	13.93	13.93	1,083,942.63	320,052.70	763,889.93	7,881.11	83,264.64
上海电科智能系统股份有限公司	28.00	28.00	55,060.26	38,661.94	16,398.32	64,391.39	5,168.86
上海杭信投资管理有限公司	16.13	16.13	30,364.21	47.26	30,316.95		-2.70
上海兴烨创业投资有限公司	20.00	20.00	41,426.67	2,466.41	38,960.26		748.24
新华基金管理有限公司	13.75	13.75	17,602.20	1,706.74	15,895.46	10,659.48	124.36
浙江大众股权投资管理有限公司	40.00	40.00	532.49	79.92	452.57	24.03	-47.43

## 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
大众交通(集团)股份有限公司	权益法	541,222,171.07	1,236,607,685.61	-59,505,078.06	-123,686,676.18	1,177,102,607.55	21.61	21.61				27,126,456.55

深圳市创新投资集团有限公司	权益法	379,975,971.40	1,236,843,864.51	-202,072,086.13	-276,255,538.32	1,034,771,778.38	13.93	13.93				41,817,000.00
上海电科智能系统股份有限公司	权益法	75,600,000.00	90,929,374.24	2,351,802.22	-77,995.02	93,281,176.46	28.00	28.00				12,040,000.00
上海杭信投资管理有限公司	权益法	49,908,328.86	49,820,908.16	-922,604.22	230,938.37	48,898,303.94	16.13	16.13				1,149,190.22
上海兴烨创业投资有限公司	权益法	40,000,000.00	41,997,901.78	35,922,615.71	14,426,130.07	77,920,517.49	20.00	20.00				
新华基金管理有限公司	权益法	39,600,000.00	36,920,597.03	526,012.21		37,446,609.24	13.75	13.75				
浙江大众股权投资管理有限公司	权益法	2,000,000.00		1,810,285.52		1,810,285.52	40.00	40.00				
南昌市燃气有限公司	权益法	68,621,200.00	86,510,837.43	-86,510,837.43			49.00	49.00				
权益法小计			2,779,631,168.76	-308,399,890.18	-385,363,141.08	2,471,231,278.58						82,132,646.77
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	5.03	5.03		51,960,000.00		
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				150,325.00
上海松江管道煤气有限公司	成本法	21,935,442.89	21,602,113.86			21,602,113.86	40.00	40.00		5,037,867.25		
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				
上海航天能源有限公司	成本法	7,772,513.00	7,772,513.00	3,930,000.00		11,702,513.00	7.43	7.43				1,500,000.00
上海银行	成本法	457,900.00	457,900.00			457,900.00	0.5%以下	0.5%以下				18,148.72
中交通力建设股份有限公司	成本法	10,300,000.00	10,300,000.00			10,300,000.00	2.57	2.57				
吉林康乃尔化学工业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	0.56	0.56				
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	7,820,513.00		57,820,513.00	12.82	12.82				
华人文化（天津）投资管理有限公司	成本法	11,770,000.00	11,770,000.00			11,770,000.00	19.62	19.62				

中曼石油天然气集团有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	1.74	1.74				
上海第一财经传媒有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	5.29	5.29				
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	成本法	20,500,000.00		20,500,000.00		20,500,000.00	10.00	10.00				487,000.00
上海中医大药业股份有限公司	成本法	498,742.73		498,742.73		498,742.73	18.75	18.75				
上海晨光文具股份有限公司	成本法	4,950,000.00		4,950,000.00		4,950,000.00	0.5%以下	0.5%以下				
奥达科金属制品(上海)有限公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00		60,000,000.00	10.91	10.91				
成本法小计			371,422,526.86	97,699,255.73		469,121,782.59					57,860,655.78	2,155,473.72
合计			3,151,053,695.62	-210,700,634.45	-385,363,141.08	2,940,353,061.17					57,860,655.78	84,288,120.49

### (十三) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账面原值合计	99,476,785.14	8,360,396.88		107,837,182.02
(1) 房屋、建筑物	99,476,785.14	8,360,396.88		107,837,182.02
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	21,381,251.15	2,722,681.63		24,103,932.78
(1) 房屋、建筑物	21,381,251.15	2,722,681.63		24,103,932.78
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	78,095,533.99	8,360,396.88	2,722,681.63	83,733,249.24
(1) 房屋、建筑物	78,095,533.99	8,360,396.88	2,722,681.63	83,733,249.24
(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	78,095,533.99	8,360,396.88	2,722,681.63	83,733,249.24
(1) 房屋、建筑物	78,095,533.99	8,360,396.88	2,722,681.63	83,733,249.24
(2) 土地使用权				

投资性房地产的说明：

2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 2,722,681.63 元。

2011 年 12 月 31 日，账面价值为 3,992,645.77 元（原价 6,226,117.36 元）的房屋及土地使用权尚未办妥产权证书。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	4,077,071,717.06	643,086,877.99	109,778,552.44	4,610,380,042.61
其中：房屋及建筑物	238,873,067.80	1,282,022.45	51,434,195.59	188,720,894.66
专用设备	3,734,636,703.91	631,387,263.47	45,869,443.48	4,320,154,523.90
运输设备	48,713,720.89	6,173,157.70	4,575,671.87	50,311,206.72
通用设备	51,722,332.72	4,234,434.37	7,899,241.50	48,057,525.59
固定资产装修	3,125,891.74	10,000.00		3,135,891.74
二、累计折旧合计：	1,426,273,762.20	249,001,852.28	53,985,883.62	1,621,289,730.86
其中：房屋及建筑物	40,773,112.49	6,223,598.21	6,915,945.08	40,080,765.62

机器设备	1,328,440,647.45	232,761,962.02	36,716,661.30	1,524,485,948.17
运输设备	20,489,815.43	5,265,436.00	3,262,841.58	22,492,409.85
电子设备	33,841,302.04	4,404,064.55	7,090,435.66	31,154,930.93
固定资产装修	2,728,884.79	346,791.50		3,075,676.29
三、固定资产账面净值合计	2,650,797,954.86	643,086,877.99	304,794,521.10	2,989,090,311.75
其中：房屋及建筑物	198,099,955.31	1,282,022.45	50,741,848.72	148,640,129.04
专用设备	2,406,196,056.46	631,387,263.47	241,914,744.20	2,795,668,575.73
运输设备	28,223,905.46	6,173,157.70	6,578,266.29	27,818,796.87
通用设备	17,881,030.68	4,234,434.37	5,212,870.39	16,902,594.66
固定资产装修	397,006.95	10,000.00	346,791.50	60,215.45
四、减值准备合计	53,309,750.39		5,132,455.40	48,177,294.99
其中：房屋及建筑物	7,062,967.71			7,062,967.71
专用设备	45,576,751.26		4,836,334.96	40,740,416.30
运输设备				
通用设备	670,031.42		296,120.44	373,910.98
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	2,597,488,204.47	643,086,877.99	299,662,065.70	2,940,913,016.76
其中：房屋及建筑物	191,036,987.60	1,282,022.45	50,741,848.72	141,577,161.33
专用设备	2,360,619,305.20	631,387,263.47	237,078,409.24	2,754,928,159.43
运输设备	28,223,905.46	6,173,157.70	6,578,266.29	27,818,796.87
通用设备	17,210,999.26	4,234,434.37	4,916,749.95	16,528,683.68
固定资产装修	397,006.95	10,000.00	346,791.50	60,215.45

本年折旧额 249,001,852.28 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 611,983,709.61 元。

本年固定资产减值准备减少系固定资产报废所致。

## 2、 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	19,366,951.09	未办理

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	年末余额			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	404,884,758.63		404,884,758.63	438,475,341.09		438,475,341.09
设备更新	2,813,897.43		2,813,897.43	1,800,000.00		1,800,000.00
煤气表	253,299.10		253,299.10	198,496.14		198,496.14
污水处理工程	16,557,134.25		16,557,134.25	13,939,203.60		13,939,203.60
合 计	424,509,089.41		424,509,089.41	454,413,040.83		454,413,040.83

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	转入无形资产	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
排管工程	438,475,341.09	564,519,184.54	598,109,767.00		12,661,208.17	6,931,767.01	5.27	专项借款及 自筹	404,884,758.63
设备更新	1,800,000.00	12,593,617.43	11,579,720.00					自筹	2,813,897.43
煤气表	198,496.14	2,349,025.57	2,294,222.61					自筹	253,299.10
污水处理工程	13,939,203.60	50,718,527.42		48,100,596.77				自筹	16,557,134.25
合计	454,413,040.83	630,180,354.96	611,983,709.61	48,100,596.77	12,661,208.17	6,931,767.01			424,509,089.41

## (十六) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	254,681,426.34	50,742,964.15	13,111,165.38	292,313,225.11
（1）土地使用权	77,600,202.39	2,524,767.38	11,030,665.38	69,094,304.39
（2）管网 GIS 应用系统	2,449,440.00			2,449,440.00
（3）燃气 SCADA 系统	1,734,831.00			1,734,831.00
（4）电脑软件	124,560.00	117,600.00		242,160.00
（5）非专利技术	5,646,357.60			5,646,357.60
（6）药品生产许可证	2,080,500.00		2,080,500.00	
（7）特许经营权	165,045,535.35	48,100,596.77		213,146,132.12
2、累计摊销合计	41,440,598.85	9,681,283.32	2,634,384.05	48,487,498.12
（1）土地使用权	8,351,531.64	1,672,531.06	553,884.05	9,470,178.65
（2）管网 GIS 应用系统	1,959,552.00	244,944.00		2,204,496.00
（3）燃气 SCADA 系统	1,433,761.00	46,920.00		1,480,681.00
（4）电脑软件	3,999.93	30,792.00		34,791.93
（5）非专利技术	2,012,265.61			2,012,265.61
（6）药品生产许可证	2,080,500.00		2,080,500.00	
（7）特许经营权	25,598,988.67	7,686,096.26		33,285,084.93
3、无形资产账面净值合计	213,240,827.49	50,742,964.15	20,158,064.65	243,825,726.99
（1）土地使用权	69,248,670.75	2,524,767.38	12,149,312.39	59,624,125.74
（2）管网 GIS 应用系统	489,888.00		244,944.00	244,944.00
（3）燃气 SCADA 系统	301,070.00		46,920.00	254,150.00
（4）电脑软件	120,560.07	117,600.00	30,792.00	207,368.07
（5）非专利技术	3,634,091.99			3,634,091.99
（6）药品生产许可证				
（7）特许经营权	139,446,546.68	48,100,596.77	7,686,096.26	179,861,047.19
4、减值准备合计	3,634,091.99			3,634,091.99
（1）土地使用权				
（2）管网 GIS 应用系统				
（3）燃气 SCADA 系统				
（4）电脑软件				
（5）非专利技术	3,634,091.99			3,634,091.99
（6）药品生产许可证				

(7) 特许专营权				
5、无形资产账面价值合计	209,606,735.50	50,742,964.15	20,158,064.65	240,191,635.00
(1) 土地使用权	69,248,670.75	2,524,767.38	12,149,312.39	59,624,125.74
(2) 管网 GIS 应用系统	489,888.00		244,944.00	244,944.00
(3) 燃气 SCADA 系统	301,070.00		46,920.00	254,150.00
(4) 电脑软件	120,560.07	117,600.00	30,792.00	207,368.07
(5) 非专利技术				
(6) 药品生产许可证				
(7) 特许专营权	139,446,546.68	48,100,596.77	7,686,096.26	179,861,047.19

本年摊销额 9,681,283.32 元。

### (十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
经营租入固定资产改良支出	2,103,559.88		634,591.09		1,468,968.79
尾水管道铺设工程支出		310,000.00	18,235.00		291,765.00
合计	2,103,559.88	310,000.00	652,826.09		1,760,733.79

### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	年末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
(1) 资产减值准备	119,641.19	48,854.04
(2) 可抵扣亏损		2,835,739.52
(3) 合并报表抵销的内部利润	15,327,252.71	16,142,004.47
(4) 预计负债	1,792,318.17	1,347,500.00
小 计	17,239,212.07	20,374,098.03
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	80,725,695.48	45,962,260.22
原权益法股差摊销	1,206,195.49	1,206,195.49
非同一控制企业合并贷差摊销	17,978,415.68	17,978,415.68

小计	99,910,306.65	65,146,871.39
----	---------------	---------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	197,285,901.17	210,204,177.76
(2) 可抵扣亏损	139,956,903.34	160,056,777.75
合计	337,242,804.51	370,260,955.51

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 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	年末余额	年初余额
2012 年	4,663,440.81	
2013 年	51,374,216.09	51,904,781.27
2014 年	40,353,946.82	39,818,306.40
2015 年	43,259,229.55	65,820,997.02
2016 年	306,070.07	
合计	139,956,903.34	157,544,084.69

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
(1) 可供出售金融资产公允价值变动	322,902,781.90
(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	71,913,662.72
小计	399,641,226.56
可抵扣差异项目	
(1) 资产减值准备	478,564.75
(2) 合并报表抵销的内部利润	61,309,010.84

(3) 预计负债	7,169,272.69
小计	68,956,848.28

### (十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
			转 回	转 销	其他减少	
坏账准备	39,589,772.98	-1,103,822.81	13,592.95	107,945.50	2,945,697.05	35,418,714.67
存货跌价准备	1,544,159.33			125,041.09	1,031,360.85	387,757.39
长期股权投资减值准备	57,860,655.78					57,860,655.78
固定资产减值准备	53,309,750.39			5,132,455.40		48,177,294.99
无形资产减值准备	3,634,091.99					3,634,091.99
合计	155,938,430.47	-1,103,822.81	13,592.95	5,365,441.99	3,977,057.90	145,478,514.82

资产减值明细情况的说明：

本年其他减少系因不再合并上海中医大药业股份有限公司而相应转出的坏账准备 2,945,697.05 元、存货跌价准备 1,031,360.85 元。

### (二十) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	110,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	870,000,000.00
合计	510,000,000.00	980,000,000.00

### (二十一) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	14,000,000.00	

### (二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
	442,437,584.69	322,608,286.54

2、 年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	250,685,318.20	150,801,398.65
合 计	250,685,318.20	150,801,398.65

3、 年末数中欠关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	250,685,318.20	150,801,398.65
上海电科智能系统股份有限公司	109,375.00	658,000.00
合 计	250,794,693.20	151,459,398.65

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	年末余额	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
东海建设局	1,900,000.00	尚未结算
上海离心机研究所	1,084,050.00	尚未结算
上海黄浦江大桥建设发展有限公司	915,000.00	尚未结算

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
	668,573,891.91	666,657,614.13

2、 年末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无预收关联方款项。

#### 4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	年末余额	未结转原因
燃气管网工程预收款	420,715,581.18	工程未结束及办理决算
上海重型机器厂有限公司	7,534,600.00	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	2,084,300.00	预收管线租赁费
中国移动通信公司	1,521,600.00	预收管线租赁费

#### (二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	29,764,923.63	263,635,634.14	257,686,316.87	35,714,240.90
(2) 职工福利费		24,386,204.95	24,386,204.95	
(3) 社会保险费	6,112,093.43	70,559,625.84	70,998,529.85	5,673,189.42
其中：医疗保险费	641,596.99	18,529,471.74	18,669,103.02	501,965.71
基本养老保险费	4,822,776.06	33,407,783.63	33,607,561.01	4,622,998.68
年金缴费		13,822,628.00	13,822,628.00	
失业保险费	647,720.38	2,847,236.82	2,949,560.71	545,396.49
工伤保险费		667,879.04	664,849.40	3,029.64
生育保险费		734,961.79	735,162.89	-201.10
(4) 住房公积金	471,960.23	21,233,649.36	21,113,786.00	591,823.59
(5) 工会经费和职工教育经费	2,982,765.21	7,037,331.93	7,223,090.16	2,797,006.98
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		268,081.00	268,081.00	
(8) 其他	74,653.32	233,802.05	297,168.81	11,286.56
合计	39,406,395.82	387,354,329.27	381,973,177.64	44,787,547.45

#### (二十五) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-35,683,325.18	-26,107,822.49
营业税	-47,413,976.71	-44,744,996.12
城建税	-2,725,930.92	-2,354,988.93
企业所得税	142,887,952.08	12,919,228.83

个人所得税	10,814,709.60	3,669,425.96
房产税	265,207.95	190,692.89
土地使用税	89,186.70	89,286.42
印花税	3,478.83	4,762.36
教育费附加	-1,254,018.86	-1,050,529.71
河道管理费	-311,767.95	-243,211.53
其他	12,804.90	8,737.92
合计	66,684,320.44	-57,619,414.40

(二十六) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,164,405.83	1,630,489.75
短期融资券利息	42,147,916.66	15,057,500.00
短期借款应付利息	952,658.89	1,470,047.44
合 计	44,264,981.38	18,158,037.19

(二十七) 应付股利

单位名称	年末余额	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
合 计	911,293.00	911,293.00	

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	年末余额	年初余额
	343,628,304.35	370,060,085.86
合 计	343,628,304.35	370,060,085.86

2、 年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
------	------	------

上海燃气（集团）有限公司	32,488,151.62	49,430,863.27
合 计	32,488,151.62	49,430,863.27

### 3、 年末数中欠关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	32,488,151.62	49,430,863.27
合 计	32,488,151.62	49,430,863.27

### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因
各项排管应付工程款项	49,933,695.46	尚未支付
翔殷路大修理基金	20,000,000.00	尚未支付
上海燃气（集团）有限公司	15,099,029.49	尚未支付
杨浦区旧区改造指挥部	10,415,720.00	尚未支付
新虹联房产公司	6,427,572.91	尚未支付
国权后路售后工房房款	5,344,786.00	尚未支付
临电改造费	4,290,000.00	尚未支付

### 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容
上海燃气（集团）有限公司	32,488,151.62	往来款
各项排管应付工程款项	70,650,725.19	工程款
翔殷路大修理基金	24,000,000.00	修理基金
杨浦区旧区改造指挥部	10,415,720.00	往来款
新虹联房产公司	6,427,572.91	往来款
国权后路售后工房房款	5,344,786.00	暂收款
临电改造费	4,290,000.00	暂收款

## (二十九) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
设备更新维护费	7,840,000.00	2,248,050.52	118,777.83	9,969,272.69

合计	7,840,000.00	2,248,050.52	118,777.83	9,969,272.69
----	--------------	--------------	------------	--------------

**预计负债说明：**

预计负债说明：子公司徐州大众源泉环境产业有限公司及其下属子公司为污水处理BOT、TOT项目资产保持一定的服务能力，保证运营到期时移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将发生的支出。由于发生支出的时间不确定，预计负债对应的经济利益的流出时间具有不确定性。

**(三十) 一年内到期的非流动负债**

**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	267,606,178.75	244,750,000.00
一次性入网费	209,859,660.99	189,057,451.02
与资产相关的政府补助	272,125.00	272,124.96
合 计	477,737,964.74	434,079,575.98

**2、 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	103,000,000.00	83,000,000.00
保证借款	38,000,000.00	149,500,000.00
信用借款	126,606,178.75	12,250,000.00
合 计	267,606,178.75	244,750,000.00



(三十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	1,100,000,000.00	600,000,000.00
COD 削减专项基金	652,103.00	
合计	1,100,652,103.00	600,000,000.00

(三十二) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	373,550,000.00	362,000,000.00
保证借款	46,200,000.00	121,250,000.00
信用借款	199,250,000.00	405,381,178.75
合计	619,000,000.00	888,631,178.75

## 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 (%)	年末余额		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	2006/4/3	2016/4/2	RMB	5.94%		200,000,000.00		250,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2011/2/28	2016/12/20	RMB	五年期基准利率下浮 10%		173,550,000.00		
中国建设银行股份有限公司南通城中支行	2011/9/2	2013/7/28	RMB	二年期基准利率下浮 10%		149,900,000.00		
上海浦东发展银行长宁支行	2008/5/30	2018/3/20	RMB	7.36%		49,250,000.00		62,250,000.00
华宝信托有限责任公司	2010/4/9	2013/4/9	RMB	基准利率下浮 10%		46,200,000.00		46,200,000.00
合 计						618,900,000.00		358,450,000.00

(三十三) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
合计	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%。

(三十四) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一次性入网费	935,467,794.41	948,594,175.50
与资产相关的政府补助	1,608,270.98	1,880,395.98
合计	937,076,065.39	950,474,571.48

1、 一次性入网费

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	2,045,522,307.36	208,045,013.16		2,253,567,320.52
累计摊销	907,870,680.84	200,369,184.28		1,108,239,865.12
账面价值	1,137,651,626.52	208,045,013.16	200,369,184.28	1,145,327,455.40
转入一年内到期的非流动负债	189,057,451.02			209,859,660.99
余额	948,594,175.50			935,467,794.41

2、 与资产相关的政府补助

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	2,477,500.00			2,477,500.00
累计摊销	324,979.06	272,124.96		597,104.02
账面价值	2,152,520.94		272,124.96	1,880,395.98
转入一年内到期的	272,124.96			272,125.00

非流动负债				
余 额	1,880,395.98			1,608,270.98

(三十五) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		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							
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							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,644,869,783.00						1,644,869,783.00
(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	1,644,869,783.00						1,644,869,783.00
合计	1,644,869,783.00						1,644,869,783.00

上述股本已经立信会计师事务所有限公司验资，并出具信会师报字（2010）第 11865 号验资报告。

### (三十六) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	65,516,836.74			65,516,836.74
(2)购买少数股东股权	-3,030,648.47		-1,007,270.04	-2,023,378.43
(3)子公司增资稀释母公司持股比例影响		4,660,269.36		4,660,269.36
小计	62,486,188.27	4,660,269.36	-1,007,270.04	68,153,727.67
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	1,027,748,705.73	-387,700,304.50	3,906.36	640,044,494.87
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	183,849,040.88	139,053,741.02		322,902,781.90
(3)与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-45,962,260.22	-34,763,435.26		-80,725,695.48
(4)其他	744,950.68			744,950.68
小计	1,166,380,437.07	-283,409,998.74	3,906.36	882,966,531.97
合计	1,228,866,625.34	-278,749,729.38	-1,003,363.68	951,120,259.64

资本公积的说明:

注 1: 本年度因股权转让不再合并上海中医大药业股份有限公司, 故将以前年度因该公司形成的资本溢价(股份溢价) -1,007,270.04 元、其他资本公积 3,906.36 元转入损益;

注 2: 子公司上海大众燃气投资发展有限公司本年度吸收新股东并单向增资, 使得本公司对其持股比例由 100%降至 80%, 在编制合并财务报表时, 增资前长期股权投资与按照新持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额 4,660,269.36 元, 增加合并报表资本公积(股本溢价)。

注 3: 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因可供出售金融资产公允价值变动等原因而相应发生的资本公积增减变动, 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” -387,700,304.50 元。

注 4：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 139,053,741.02 元，并扣除相应的递延所得税负债变动金额 34,763,435.26 元，相应增加其他资本公积 104,290,305.76 元。

(三十七) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	261,478,626.73	45,399,525.67		306,878,152.40
任意盈余公积	16,669,118.31			16,669,118.31
合计	278,147,745.04	45,399,525.67		323,547,270.71

(三十八) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	598,379,433.66	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	418,603,604.25	
减：提取法定盈余公积	45,399,525.67	母公司净利润的 10.00%
应付普通股股利	82,413,069.88	
年末未分配利润	889,170,442.36	

(三十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	3,588,771,762.72	3,503,923,577.67
其他业务收入	33,795,474.70	36,157,583.28
营业成本	3,302,032,243.76	3,200,333,342.63

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	133,444,259.53	113,939,253.71	194,612,148.05	151,352,213.58

(2) 商业	106,035,490.86	80,580,811.77	121,706,318.38	87,399,107.91
(3) 施工业	205,442,976.00	159,310,585.28	260,350,678.16	228,157,591.78
(4) 翔殷路隧道运营	12,728,900.00	10,450,000.00	11,498,900.00	7,892,250.00
(5) 燃气生产销售	3,029,146,259.77	2,862,016,194.39	2,817,414,690.97	2,658,517,194.84
其中：一次性入网费摊销	200,369,184.28	-	179,668,403.37	
(6) 污水处理业	101,521,318.96	53,703,258.18	97,342,683.68	52,320,460.52
(7) 其他	452,557.60	870,308.27	998,158.43	613,489.73
合计	3,588,771,762.72	3,280,870,411.60	3,503,923,577.67	3,186,252,308.36

### 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	3,091,325,371.02	2,846,033,500.24	3,023,971,307.30	2,765,835,379.56
南通地区	445,001,165.56	404,967,990.99	419,295,842.43	381,070,045.41
徐州地区	48,084,521.00	25,761,429.30	40,189,600.00	20,657,574.59
海南地区	4,360,705.14	4,107,491.07	20,466,827.94	18,689,308.80
合计	3,588,771,762.72	3,280,870,411.60	3,503,923,577.67	3,186,252,308.36

### 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	156,606,561.68	4.32
上海卡博特化工有限公司	118,132,117.50	3.26
上海澳联玻璃有限公司	72,238,046.63	1.99
南通醋酸纤维有限公司	66,861,112.19	1.85
嘉定区水务局	53,436,797.96	1.48
合计	467,274,635.96	12.90

### (四十) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	6,949,148.65	9,831,844.48	3%、5%

城建税	2,692,259.99	4,286,654.28	1%、5%、7%
房产税	232,080.00	706,080.00	
教育费附加	1,936,417.40	1,920,863.62	0.2%、3%、4%
其他	1,453,681.73	1,159,505.21	按各税务局规定
合计	13,263,587.77	17,904,947.59	

(四十一) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
发生额	93,349,685.16	90,589,276.56
其中：工资及附加	63,815,454.55	61,281,946.04
修理费	3,364,921.79	3,921,633.87
业务招待费	352,670.10	415,870.61
车辆、仓储运杂费	5,027,195.54	5,345,533.68
物业管理费	1,213,882.88	1,315,662.18
安检印刷费	7,129,968.85	5,350,827.36
折旧费	3,469,667.16	3,253,079.62
卡券手续费	4,118,837.40	4,064,569.91

(四十二) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
发生额	238,339,277.18	204,649,693.77
其中：工资及附加	173,383,758.36	141,330,370.38
办公费	11,494,139.31	10,183,288.98
差旅费	3,232,334.06	2,985,019.51
租赁费	1,839,828.12	3,394,571.33
修理费	1,090,233.56	2,446,729.34
业务招待费	3,481,648.38	2,998,715.86
车辆、仓储运杂费	3,169,979.53	2,882,032.39
物业管理费	1,470,270.67	1,274,003.81
无形资产摊销	1,876,960.42	1,852,833.06
折旧费	10,141,820.47	10,423,220.30
咨询费	3,723,927.90	2,579,122.42
中介机构费	3,150,725.23	4,042,119.22

税费	5,043,928.70	4,709,874.63
研究发展费	1,292,632.48	1,035,470.09
股东大会、董监事会费	2,881,093.12	1,671,836.15

(四十三) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	140,928,738.59	122,602,654.22
减：利息收入	7,801,975.13	6,942,402.43
汇兑损益	1,261,783.39	0.87
其他	5,370,365.04	4,747,417.90
合计	139,758,911.89	120,407,670.56

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-304,142.00	-2,870.00
合计	-304,142.00	-2,870.00

(四十五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,137,325.00	12,785,140.00
权益法核算的长期股权投资收益	223,606,735.10	200,570,485.40
处置长期股权投资产生的投资收益	566,715,925.07	-3,967,110.58
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	43,258.47	16,946.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,788,148.72	169,651.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	161,310.77	32,987.49
其他	116,942,588.86	131,142,407.79
合计	917,395,291.99	340,750,507.80

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
-------	------	------

上海飞田通信技术有限公司	150,325.00	240,520.00
上海燃气工程设计研究有限公司		1,500,000.00
上海航天能源有限公司	1,500,000.00	196,500.00
上海松江燃气有限公司		10,800,000.00
上海银行		48,120.00
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	487,000.00	
合 计	2,137,325.00	12,785,140.00

### 3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额
大众交通（集团）股份有限公司	91,308,054.67	113,132,491.29
深圳市创新投资集团有限公司	116,000,452.19	60,899,536.55
上海佘山大众房地产置业发展有限公司		-14,485.68
上海电科智能系统股份有限公司	14,469,797.24	13,916,475.24
新世纪基金管理有限公司	526,012.21	-1,723,474.16
上海兴烨创业投资有限公司	1,496,485.64	2,008,380.85
上海杭信投资管理有限公司	-4,352.37	1,204,348.05
南昌市燃气有限公司		11,147,213.26
浙江大众股权投资管理有限公司	-189,714.48	
合 计	223,606,735.10	200,570,485.40

### 4、 处置长期股权投资产生的投资收益:

- (1) 本年度处置上海京威实业有限公司股权确认投资收益-2,344,495.40 元。
- (2) 本年度处置上海中医大药业股份有限公司股权确认投资收益 1,562,891.88 元。
- (3) 本年度处置南昌市燃气有限公司股权确认投资收益 567,497,528.59 元。

### 5、 其他投资收益的说明:

被投资单位	本年金额	上年金额
常州市常焦路 BT 工程	3,383,640.01	7,486,168.88
上海市金山区体育场 BT 工程	8,747,406.52	12,894,386.98
上海市翔殷路隧道 BOT 工程	45,174,681.00	46,642,766.00
杭州萧山污水处理 BT 项目	42,884,500.00	40,149,600.00
常州五一路南段工程 BT 项目回报	10,611,430.47	15,812,522.24
常州泡桐路工程 BT 项目回报	4,857,563.27	7,027,076.78
常州北广场工程 BT 项目回报	1,139,483.41	1,240,582.12
理财产品	143,884.18	-110,695.21

合 计	116,942,588.86	131,142,407.79
-----	----------------	----------------

(四十六) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-1,117,415.76	3,230,184.99
合计	-1,117,415.76	3,230,184.99

(四十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	38,158,034.60	15,507,900.43	38,158,034.60
其中：处置固定资产利得	38,158,034.60	15,507,900.43	38,158,034.60
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
政府补助	20,396,969.96	23,643,132.92	20,396,969.96
盘盈利得			
捐赠利得			
违约金、罚款收入	893,756.54	342,231.33	893,756.54
其他	129,184.61	25,993,742.96	129,184.61
合计	59,577,945.71	65,487,007.64	59,577,945.71

2、 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
各类扶持资金（注1）	18,605,931.00	22,060,637.32
开发区站土建补偿（注2）	54,249.96	54,249.96
在线监测补贴（注3）	75,999.96	75,999.96
COD 削减专项基金（注4）	1,518,914.00	1,404,954.00
设备投入补贴（注5）	141,875.04	47,291.68
合计	20,396,969.96	23,643,132.92

注 1：本年度公司及子公司共收到各类扶持资金 18,605,931.00 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 3：2009 年度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 75,999.96 元计入营业外收入。

注 4：本年度子公司上海大众嘉定污水处理有限公司共收到 COD 削减专项基金 1,518,914.00 元，本年度全部计入营业外收入。

注 5：2010 年度子公司上海大众燃气有限公司收到世博安保重点单位技防、物防设备投入补贴 1,135,000 元，根据资产受益年限本年度共摊销 141,875.04 元计入营业外收入。

#### (四十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,328,500.31	4,432,901.56	2,328,500.31
其中：固定资产处置损失	2,328,500.31	4,432,901.56	2,328,500.31
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
公益性捐赠支出		1,510,000.00	
非常损失			
罚款滞纳金支出	77,507.63	184,014.71	77,507.63
赔偿支出			
盘亏损失			
其他	33,696.17	28,951.97	33,696.17
合计	2,439,704.11	6,155,868.24	2,439,704.11

#### (四十九) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

按税法及相关规定计算的当期所得税	161,335,927.23	41,000,134.23
递延所得税调整	3,134,885.96	-4,020,760.07
合计	164,470,813.19	36,979,374.16

(五十) 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	0.25	0.25
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	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	418,603,604.25
非经常性损益	F	238,494,830.26
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	180,108,773.99
期初股份总数	$S_0$	1,644,869,783
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	$M_0$	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,644,869,783
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.11

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。

(五十一) 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	139,053,741.02	177,592,029.63
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	34,763,435.26	44,398,007.41
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	104,290,305.76	133,194,022.22
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	-389,973,641.57	485,978,842.20
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	3,906.36	705,077.36
小计	-389,977,547.93	485,273,764.84
合计	-285,687,242.17	618,467,787.06

(五十二) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收回往来款、代垫款	15,327,853.49
专项补贴、补助款	20,124,845.00
利息收入	7,801,975.13
营业外收入	996,491.15
合 计	44,251,164.77

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
管理费用	45,882,830.93
销售费用	24,344,965.10
银行手续费	5,370,365.04
营业外支出	111,203.80
支付的各项代垫、往来款项	26,679,906.11
合 计	102,389,270.98

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
翔殷路隧道建设项目本金收回	27,025,319.00
常州常焦路建设项目本金收回	25,759,437.60
萧山污水处理建设项目本金收回	15,558,400.00
金山体育场建设项目本金收回	69,345,622.66
常州五一路建设项目本金回收	10,145,746.00
常州泡桐路建设项目本金回收	4,647,156.00
常州北广场建设项目本金回收	1,091,039.00
合 计	153,572,720.26

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
常州泡桐路建设项目付建设款项	65,450.89
常州北广场建设项目付建设款项	36,946.97
合 计	102,397.86

### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
子公司减资支付少数股东	5,905,743.00
合 计	5,905,743.00

## (五十三) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	646,699,525.82	266,065,447.89
加：资产减值准备	-1,117,415.76	3,230,184.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,724,533.91	223,100,901.07

无形资产摊销	9,681,283.32	8,339,163.79
长期待摊费用摊销	652,826.09	660,492.01
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)	-35,829,534.29	-11,142,192.57
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)	304,142.00	2,870.00
财务费用(收益以“-”号填列)	140,928,738.59	122,602,654.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-917,395,291.99	-340,750,507.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,134,885.96	-4,020,760.07
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)	-47,408,448.14	21,328,661.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	21,471,841.39	52,003,512.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	141,985,071.55	-60,082,185.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,832,158.45	281,338,242.50
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	635,059,552.39	601,854,619.23
减：现金的期初余额	601,854,619.23	498,803,712.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,204,933.16	103,050,906.88

## 2、本年度取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
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		92,400,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		92,400,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		15,375,287.42
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		77,024,712.58
4、取得子公司的净资产		89,491,637.73

流动资产		37,814,685.26
非流动资产		115,479,576.42
流动负债		47,932,623.95
非流动负债		15,870,000.00
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	38,542,898.10	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	42,263,898.10	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	38,270,332.43	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,993,565.67	

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	635,059,552.39	601,854,619.23
其中：库存现金	331,531.06	428,927.93
可随时用于支付的银行存款	605,152,379.53	591,261,998.84
可随时用于支付的其他货币资金	29,575,641.80	10,163,692.46
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	635,059,552.39	601,854,619.23

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(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	20.12%	20.12%	无	13456546-1

### (二) 本公司的子公司情况

(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	上海市福山路309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	俞华康	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
上海汇丰房地产开发经营公司	控股子公司的	法人独资	上海市杨浦区	范国安	房地产	1,500.00	100.00	100.00	13323323-8

	子公司		民星路 50 号						
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	12,500.00	80.00	80.00	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	18,000.00	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	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	柯品剑	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
徐州大众源泉环境产业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	徐州市乔家湖村三八河	陈靖丰	污水处理	5,000.00	70.00	70.00	13642124-2
沛县源泉水务运营有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省徐州市沛县东环路西	王健	污水处理	580.00	100.00	100.00	66131276-5

			侧、沿河大桥南						
邳州源泉水务运营有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省邳州市运河镇镇东村东 500 米	王健	污水处理	480.00	100.00	100.00	76828930-7
徐州源泉污水处理有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省徐州工业园区内（310 国道、206 国道交叉处南 100 米）	王健	污水处理	580.00	100.00	100.00	67012224-2
徐州大众水务运营有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	徐州市乔家湖村三八河污水处理厂	杨继才	污水处理	1,600.00	100.00	100.00	55383366-X
连云港西湖污水处理有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	东海县经济开发区西区西南侧	王健	污水处理	580.00	100.00	100.00	67014060-0
上海大众市政发展有限公司	控股子公司	法人独资	上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 78 室	杨国平	公用设施	12,000.00	100.00	100.00	75434202-3
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	控股子公司	有限责任	上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 82 室	陈靖丰	公用设施	28,500.00	100.00	100.00	755477380-0
杭州萧山钱塘污水处理有限公	控股子公司的	有限责任	杭州市萧山区	郭东兴	公用设施	19,005.00	90.00	90.00	75723717-3

司	子公司		通惠中路99号						
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	上海市浦东新区康桥镇康士路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	USD980	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	青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
上海大众集团资本股权投资有限公司	控股子公司	有限责任	上海市浦东新区商城路518号24A01室	陈靖丰	投资管理	50,000.00	100.00	100.00	55426895-7
海南大众公用产业发展有限公	控股子公司	法人独资	海南省琼海市	杨国平	房产开发	8,000.00	100.00	100.00	56243411-8

司			万泉河口海滨 旅游开发区						
长沙大众暮云水业有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任	长沙市天心区 竹塘西路79号 华银南苑13幢 302室	杨继才	污水处理	3,000.00	91.67	91.67	56594910-9

(三) 本公司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(%)	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	21.61	21.61	联营企业	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	13.93	13.93	联营企业	71522611-8
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	联营企业	76162976-X
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	联营企业	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	联营企业	66939967-4
新华基金管理有限公司	有限公司	北京	陈重	基金管理	16,000.00	13.75	13.75	联营企业	76887005-4
浙江大众股权投资管理有限公司	有限公司	杭州	金波	创业投资	500.00	40.00	40.00	联营企业	58028746-5

#### (四) 本公司的其他关联方情况

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、子公司上海大众燃气有限公司另一股东	75859439-1
上海燃气信息经营有限公司	上海燃气(集团)有限公司的子公司	74160560-5

#### (五) 关联交易情况

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

#### 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			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	采购管道煤气、天然气	协议定价	253,623.29 万元		236,877.41 万元	
上海燃气(集团)有限公司	租赁费	市场公允价格	1,530.00 万元		970.00 万元	
上海燃气信息经营有限公司	燃气热线服务费	市场公允价格	263.00 万元		250.00 万元	
上海大众大厦有限责任公司	办公场地租赁	市场公允价格	117.69 万元		149.24 万元	
上海电科智能系统股份有限公司	接受工程劳务	市场公允价格	6.24 万元		94.00 万元	

关联交易说明:

(1) 2011 年度本公司子公司上海大众燃气有限公司自上海燃气(集团)有限公司采购管道煤气购气量为 47,947.84 万立方米, 天然气购气量为 74,363.07 万立方米, 共应支付煤气购气款 62,599.43 万元(结算标准为 2011 年不含税价 1.1140 元/立方米, 另外还需按调价销售量支付含税价 0.05 元/立方米), 天然气购气款 191,023.86 万元(结算标准为 2011 年含税价 2.5688 元/立方米), 2011 年度已支付煤气与天然气购

气款共计 243,634.89 万元，截至 2011 年 12 月 31 日尚余 25,068.53 万元未支付。

(2) 本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气（集团）有限公司租赁安远路 706 号办公楼及部分输配设备，2011 年度的租赁费计 1,530.00 万元，截至 2011 年 12 月 31 日尚余 1,530.00 万元未支付。2011 年支付 2008 年至 2010 年租赁费 2,910.00 万元。

(3) 2011 年度子公司上海大众燃气有限公司支付上海燃气信息经营有限公司有关受理燃气热线方面的业务服务费 263.00 万元。

### 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	20,000,000.00	2011-04-15	2012-04-15	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	200,000,000.00	2006-04-03	2016-04-02	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	50,000,000.00	2006-04-03	2012-04-02	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海大众环境产业有限公司	46,200,000.00	2010-04-09	2013-04-09	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	90,000,000.00	2011-11-08	2012-11-07	否

### 4、 关联方资产转让

2011 年 6 月 15 日，子公司上海中医大股份有限公司及上海大众市政发展有限公司与大众交通（集团）股份有限公司签订产权交易合同，分别将持有的上海京威实业有限公司 70% 和 30% 股权转让给大众交通（集团）股份有限公司，转让价格分别为 80,259,561.91 元和 34,396,955.10 元，转让价格依据上海银信资产评估有限公司出具的“沪银信汇业评报字（2011）第 091 号”评估报告中的评估值 114,656,517.01 元。

### 5、 其他关联交易

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日本公司子公司上海大众燃气有限公司代上海燃气（集

团)有限公司管理的应收账款余额为 1,206.79 万元。上海大众燃气有限公司本年度为收回历年煤气欠款 3.24 万元,截至 2011 年 12 月 31 日尚余 3.24 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,其中预收款项 9,510.33 万元,工程施工 6,095.83 万元。截止 2011 年 12 月 31 日代管余额为 2,937.88 万元。

(3) 2011 年 6 月 14 日,本公司子公司上海大众环境产业有限公司及上海交通大众客运有限责任公司、上海大众万祥汽车修理公司、上海怡阳园林绿化有限公司、大众交通(集团)股份有限公司与上海徐汇大众小额贷款股份有限公司在上海签署《增资协议》,分别以现金方式向上海徐汇大众小额贷款股份有限公司增资 1,000 万元、2,000 万元、1,000 万元、600 万元、3,000 万元,分别占增资后注册资本 2 亿元的 10%、10%、10%、6%、30%。

## 6、 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	上海燃气(集团)有限公司			3,721,000.00	

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	上海燃气(集团)有限公司	250,685,318.20	150,801,398.65
	上海电科智能系统股份有限公司	109,375.00	658,000.00
其他应付款			
	上海燃气(集团)有限公司	32,488,151.62	49,430,863.27
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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截止 2011 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	20,000,000.00	2012-04-15
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	200,000,000.00	2016-04-02
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	50,000,000.00	2012-04-02
上海大众环境产业有限公司	46,200,000.00	2013-04-09
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	90,000,000.00	2012-11-07
合计	406,200,000.00	

**(三) 其他或有负债**

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出**

1、子公司上海大众集团资本股权投资有限公司于 2010 年 4 月 29 日，与上海东方传媒集团有限公司签订《合伙企业出资认缴权转让协议》，受让上海东方传媒集团有限公司华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）25,000 万元的出资认缴权及其相应的权利和义务。截止 2011 年 12 月 31 日，子公司上海大众集团资本股权投资有限公司已实际出资 5,782.05 万元。

2、孙公司南通大众燃气有限公司于 2010 年 8 月 4 日，与南通市通州区动迁管理办公室签订《南通市城市天然气利用一期工程通州区拆迁及安置补偿协议》，协议约定由对方协助拆迁红线图及标示范围内的所有房屋及有关附属物，合同总价约定为 9,300.47 万元，截止 2011 年 12 月 31 日已支付动迁款 9,200.47 万元。

3、孙公司南通大众燃气有限公司于 2011 年 5 月 10 日，与南通市经济技术开发区管理委员会签订《南通市城市天然气利用一期工程高压管线开发区段征地拆迁及安置房建设费用协议书》，协议约定由对方协助拆迁红线图及标示范围内的所有房屋及有关附属物，合同总价约定为 4,257.27 万元，截止 2011 年 12 月 31 日已支付动

迁款 2,322.16 万元。

## （二） 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长期借款 27,755 万元，截止 2011 年 12 月 31 日该项借款余额为 22,655.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 5,300 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 2011 年 12 月 31 日该项借款余额为 25,000 万元，其中一年内到期的长期借款为 5,000 万元。

## （三） 其他重大承诺事项

除上述事项之外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

# 九、 资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

- 1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2079 号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过 18 亿元的公司债券。根据《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券发行公告》，上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币 16 亿元，发行价格为每张 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。本期债券发行工作已于 2012 年 1 月 10 日结束，发行规模为 16 亿元，本期债券为 6 年期浮动利率债券，票面利率为基准利率加上基本利差 2.95%，基本利差在本期债券存续期内固定不变。
- 2、子公司上海大众燃气有限公司转让上海汇丰房地产开发经营公司事项详见附注十（三）/3。
- 3、2012 年 4 月 16 日，公司召开第八届董事会第十次会议，会议通过了 2011 年度分配预案，公司拟以 2011 年末总股本 1,644,869,783 股为基数，每 10 股派送 0.70 元红利（含税），共计分配利润 115,140,884.81 元，本次分配后母公司的未分配利润尚余 611,743,998.21 元结转下年度。该议案需报请公司 2011 年度股东大会审议批准实施。

4、除以上事项外，截至 2012 年 4 月 16 日，本公司无需要披露的其他日后事项。

## 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	83,733,249.24	78,095,533.99

#### 2、经营租赁租入

(1) 本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气（集团）有限公司租赁安远路 706 号办公楼及部分输配设备，2011 年度租赁费计 1,530.00 万元，截至 2011 年 12 月 31 日尚余 1,530.00 万元未支付，2011 年支付 2008 年至 2010 年租赁费 2,910.00 万元。

(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办公场所的租金 117.69 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	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	期末金额
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）	11.93	-30.41			30.87
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	25,150.25		13,905.37		39,055.62
金融资产小计	25,162.18	-30.41	13,905.37		39,086.49
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	25,162.18	-30.41	13,905.37		39,086.49

### (三) 其他需要披露的重要事项

1、本公司与上海燃气（集团）有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司（以下简称“大众燃气”）时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2006 年 6 月大众燃气将 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，本公司与上海燃气（集团）有限公司承诺不从大众燃气账面划取该资金。2010 年经上海燃气（集团）有限公司资财(2010)第 25 号批文及本公司认可，允许使用该笔资金，大众燃气分别于 2010 年 7 月、8 月将上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户内的本金及利息共计 15,642.63 万元划至中国工商银行复兴支行账号 1001208719003400945 账户(一般户)内统一使用。上海银行襄阳支行账号为 316887-03000011222 的账户从 2006 年 6 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日期间产生的净收益（利息收入扣除手续费）894.36 万元现仍暂挂“其他应付款”未作处理；对应 14,748.27 万元递延收益其原值为 15,494.78 万元，截止 2003 年 12 月 31 日为止的摊余值 13,943.44 万元现仍旧不进行摊销处理。

2、本公司子公司上海大众燃气有限公司将所持南昌燃气有限公司（以下简称“南昌燃气”）49%的股权依据国有资产交易相关规定，经资产评估和上海国资委备案，通过上海联合产权交易所上市挂牌交易，华润燃气（集团）有限公司（以下简称“华润燃气”）以人民币 6.98 亿元竞价成功并于 2009 年 12 月 8 日签订《产权交易合同》。南昌燃气有限公司于 2011 年 3 月 24 日进行了工商变更登记，至 2011 年 6 月 29 日，华润燃气存于产交所银行账户的港元 79,298 万元实际交付于本公司。依据国家外汇管理局当天公布的港币兑换人民币汇率中间价（100HK 兑 83.133 人民币）计，上海大众燃气有限公司收到的转让款实为人民币 65,923 万元，实际实现转让损益 56,749.75 万元。

3、本公司子公司上海大众燃气有限公司将持有的上海汇丰房地产开发经营公司（以下简称：汇丰房产）100%股权经上海联合产权交易所挂牌出让。2011 年 11 月 18 日上海大众燃气有限公司与上海晋歌实业有限公司签订产权交易合同，由上海晋歌实业有限公司以人民币 10,992 万元受让汇丰房产 100%股权，并于同日取得产权交易凭证。2012 年 1 月 11 日，上海大众燃气有限公司收到股权转让款 3,297.6 万元，2012 年 3 月 1 日，公司收到股权转让款 7,694.4 万元。

## 十一、 母公司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） 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	285,909,338.19	62.58	251,591.38	0.09	475,228,518.53	97.68	12,483.10	0.00
1-2年(含2年)	159,645,000.00	34.94	1,000.00	0.00	4,100.00	0.00	205.00	5.00
2-3年(含3年)	30,008.41	0.01						
3-4年(含4年)								
4-5年(含5年)								
5年以上	11,304,620.00	2.47	11,304,620.00	100.00	11,304,620.00	2.32	11,304,620.00	100.00
合计	456,888,966.60	100.00	11,557,211.38		486,537,238.53	100.00	11,317,308.10	

## 2、 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,850,000.00	2.37	10,850,000.00	100.00	10,850,000.00	2.23	10,850,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄组合	25,633,758.19	5.61	707,211.38	2.76	1,707,030.12	0.35	467,308.10	27.38
(2) 关联方组合	420,405,208.41	92.02			473,980,208.41	97.42		
组合小计	446,038,966.60	97.63	707,211.38	0.16	475,687,238.53	97.77	467,308.10	0.10
合计	456,888,966.60	100.00	11,557,211.38		486,537,238.53	100.00	11,317,308.10	

### 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海康龙汽车销售有限公司	10,850,000.00	10,850,000.00	100.00%	无法收回
合计	10,850,000.00	10,850,000.00		

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			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 (%)	
1 年以内	25,159,138.19	98.15	251,591.38	1,248,310.12	73.13	12,483.10
1—2 年	20,000.00	0.08	1,000.00	4,100.00	0.24	205.00
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上	454,620.00	1.77	454,620.00	454,620.00	26.63	454,620.00
合计	25,633,758.19	100.00	707,211.38	1,707,030.12	100.00	467,308.10

3、 年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情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	子公司	144,050,000.00	0-2 年	31.53	借款
上海大众环境产业有限公司	子公司	135,600,200.00	1 年以内	29.68	借款
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	子公司	70,000,000.00	1 年以内	15.32	借款
海南大众海洋产业有限公司	子公司	55,725,000.00	0-2 年	12.20	借款
上海康龙汽车销售有限公司	非关联单位	10,850,000.00	5 年以上	2.37	往来款
合计		416,225,200.00		91.10	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总 额的比例(%)
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	子公司	144,050,000.00	31.53
上海大众环境产业有限公司	子公司	135,600,200.00	29.68
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	子公司	70,000,000.00	15.32
海南大众海洋产业有限公司	子公司	55,725,000.00	12.19
上海大众市政发展有限公司	子公司	10,000,000.00	2.19
上海大众燃气投资发展有限公司	子公司	5,000,000.00	1.09

大众（香港）国际有限公司	子公司	30,008.41	0.01
合计		420,405,208.41	92.01

## (二) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	年末余额	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	本年计 提减值 准备	本年现金红利
联营企业：												
大众交通(集团)股份有限公司	权益法	474,992,291.47	1,167,877,490.98	-57,275,465.69	-118,806,579.14	1,110,602,025.29	20.76	20.76				26,174,352.96
深圳市创新投资集团有限公司	权益法	379,975,971.40	1,236,843,864.51	-202,072,086.13	-276,255,538.32	1,034,771,778.38	13.93	13.93				41,817,000.00
上海电科智能系统股份有限公司	权益法	75,600,000.00	90,929,374.24	2,351,802.22	-77,995.02	93,281,176.46	28.00	28.00				12,040,000.00
上海杭信投资管理有限公司	权益法	49,908,328.86	49,820,908.16	-922,604.22	230,938.37	48,898,303.94	16.13	16.13				1,149,190.22
上海兴辉创业投资有限公司	权益法	40,000,000.00	41,997,901.78	35,922,615.71	14,426,130.07	77,920,517.49	20.00	20.00				
权益法小计			2,587,469,539.67	-221,995,738.11	-380,483,044.04	2,365,473,801.56						81,180,543.18
子公司：												
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				225,000,000.00
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	80.00	80.00				
上海大众市政发展有限公司	成本法	108,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	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			5,600,048.35
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	67,021,330.00			67,021,330.00	100.00	100.00			
上海大众集团资本股权投资有限公司	成本法	198,000,000.00	198,000,000.00	200,000,000.00		398,000,000.00	99.50	99.50			
海南大众公用产业发展有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	99,552,917.00		114,552,917.00	100.00	100.00			
其他被投资单位											
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	5.03	5.03	51,960,000.00		
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			150,325.00
中交通力建设股份有限公司	成本法	10,300,000.00	10,300,000.00			10,300,000.00	2.57	2.57			
上海中医大药业股份有限公司	成本法	498,742.73		498,742.73		498,742.73	18.75	18.75			
成本法小计			1,538,113,677.69	288,354,575.55		1,826,468,253.24			51,960,000.00		230,750,373.35
合计			4,125,583,217.36	66,358,837.44	-380,483,044.04	4,191,942,054.80			51,960,000.00		311,930,916.53

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入		
其他业务收入	984,000.00	1,794,900.00
营业成本		

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	230,750,373.35	99,682,639.50
权益法核算的长期股权投资收益	219,667,849.11	188,045,402.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-998,341.45	-10,372,187.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		169,651.10
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,788,148.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益		50,118.78
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	48,603,052.57	54,658,576.09
合 计	505,811,082.30	332,234,199.76

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
上海大众燃气有限公司	225,000,000.00	50,000,000.00
上海大众市政发展有限公司		49,442,119.50
上海飞田通信技术有限公司	150,325.00	240,520.00
上海缘起置业有限公司	5,600,048.35	
合计	230,750,373.35	99,682,639.50

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
大众交通（集团）股份有限公司	87,705,466.41	110,031,147.22
深圳市创新投资集团有限公司	116,000,452.19	60,899,536.55
上海佘山大众房地产置业发展有限公司		-14,485.68
上海电科智能系统股份有限公司	14,469,797.24	13,916,475.24
上海兴烨创业投资有限公司	1,496,485.64	2,008,380.85
上海杭信投资管理有限公司	-4,352.37	1,204,348.05
合计	219,667,849.11	188,045,402.23

#### 4、 处置长期股权投资产生的投资收益：

本年度处置上海中医大药业股份有限公司股权确认投资收益-998,341.45 元。

#### 5、其他投资收益的说明

被投资单位	本年金额	上年金额
常州五一路南段工程 BT 项目回报	10,611,430.47	15,812,522.24
常州泡桐路工程 BT 项目回报	4,857,563.27	7,027,076.78
常州北广场工程 BT 项目回报	1,139,483.41	1,240,582.12
杭州萧山污水处理 BT 项目	15,094,000.00	15,299,000.00
向子公司收取的资金占用费	16,900,575.42	15,279,394.95
合计	48,603,052.57	54,658,576.09

#### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	453,995,256.69	234,764,885.05
加：资产减值准备	239,903.28	-7,672.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,905,430.69	1,964,934.24
无形资产摊销	184,793.70	196,909.08
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）	-81,593,824.52	

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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	73,364,895.84	54,970,736.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-505,811,082.30	-332,234,199.76
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）	734,210.12	782,789.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,933,483.06	2,991,870.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,046,933.44	-36,569,747.89
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		
现金的年末余额	55,299,430.70	34,508,060.66
减：现金的年初余额	34,508,060.66	68,040,907.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,791,370.04	-33,532,847.22

## 十二、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	602,545,459.36	
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）	20,255,094.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	44,311.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,053,612.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-161,802,951.71	
少数股东权益影响额（税后）	-223,600,696.12	
合计	238,494,830.26	

## （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	11.06	0.25	0.25	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76	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

报表项目	年末余额（或本	年初余额（或上	变动比率	变动原因
------	---------	---------	------	------

	年金额)	年金额)		
应收票据	11,994,723.00	30,810,970.23	-61.07%	主要系客户以票据结算减少
预付款项	13,323,981.35	20,478,813.21	-34.94%	主要系预付污水处理工程款项减少
其他应收款	32,713,484.01	25,019,146.39	30.75%	主要系增加应收常州市城乡建设局 BT 款项
可供出售金融资产	390,556,246.40	251,502,505.38	55.29%	主要系可供出售金融资产于本年度全部解禁
短期借款	510,000,000.00	980,000,000.00	-47.96%	本年减少短期银行借款融资
应付账款	442,437,584.69	322,608,286.54	37.14%	主要系应付燃气款项增加
应交税费	66,684,320.44	-57,619,414.40	-215.73%	主要系因应交未缴企业所得税增加
应付利息	44,264,981.38	18,158,037.19	143.78%	主要系短期融资债券利息增加
其他流动负债	1,100,652,103.00	600,000,000.00	83.44%	系短期融资债券增加
长期借款	619,000,000.00	888,631,178.75	-30.34%	本年减少长期银行借款融资
递延所得税负债	99,910,306.65	65,146,871.39	53.36%	主要系增加可供出售金融资产公允价值对应的递延所得税负债
投资收益	917,395,291.99	340,750,507.80	169.23%	主要系本年确认处置南昌燃气公司的处置收益
所得税费用	164,470,813.19	36,979,374.16	344.76%	主要系应纳税所得额增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 16 日批准报出。

上海大众公用事业（集团）股份有限公司  
(加盖公章)

二〇一二年四月十六日