

公司代码：600635

公司简称：大众公用

# 上海大众公用事业（集团）股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	颜学海	身体原因	蔡建民

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润 547,644,267.03 元，母公司实现税后利润 342,758,475.05 元，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司进行分配，预案如下：

按照母公司 2016 年度净利润的 10%提取法定公积金 34,275,847.51 元，加上 2015 年母公司滚存未分配利润 440,749,272.21 元，减去 2016 年度已分配 148,038,280.50 元，合计可供分配利润 601,193,619.25 元。以 2017 年 1 月 9 日总股本 2,952,434,675 股为基数，每 10 股拟分配现金红利 0.60 元（含税），共计分配利润 177,146,080.50 元，结存未分配利润 424,047,538.75 元留存以后年度分配。

上述事项尚须经公司 2016 年度股东大会表决通过后才能实施，具体实施办法与时间，公司另行公告。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

√适用 □不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	194

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
公司	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日会计期
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

	联席公司秘书	
姓名	赵飞	黄日东
联系地址	上海市中山西路1515号大众大厦8楼	香港湾仔皇后大道东28号金钟汇中心18楼

### 三、基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkexnews.hk
公司年度报告备置地点	上海市中山西路1515号大众大厦806室、上海证券交易所

## 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	上交所	大众公用	600635	大众科创
H股	香港联交所	大众公用 (DZUG)	1635	-

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号8楼
	签字会计师姓名	潘莉华、饶海兵、倪晓君
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
	办公地址	香港干诺道中 111 号永安中心 25 楼
	签字会计师姓名	李家樑 (Lee Ka Leung, Daniel)

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
营业收入	4,443,469,617.85	4,520,835,519.88	-1.71	4,131,042,597.30
归属于上市公司股东的净利润	547,644,267.03	461,134,611.97	18.76	340,470,519.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	528,393,035.74	263,435,941.95	100.58	169,665,082.33
经营活动产生的现金流量净额	594,708,126.93	307,071,878.88	93.67	683,140,562.50
	2016年末	2015年末	本期末比 上年同期末 增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	7,119,211,163.93	5,774,228,450.87	23.29	4,408,306,064.68
总资产	17,355,389,530.60	14,493,002,835.41	19.75	12,305,757,070.93

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.22	0.19	18.76	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.19	18.76	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.11	100.58	0.07
加权平均净资产收益率(%)	9.47	9.03	增加0.44个百分点	8.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.14	5.16	增加3.98个百分点	4.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的增长主要系公司主营利润的增长及参股公司利润的较大增长；

经营活动产生的现金流量净额的增加主要系燃气业务及多用途预付费卡的现金流入增加。

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	547,644,267.03	461,134,611.97	7,119,211,163.93	5,774,228,450.87
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权	0.00	2,665,193.08	-56,166,421.25	-56,165,806.92
按国际会计准则	547,644,267.03	463,799,805.05	7,063,044,742.68	5,718,062,643.95

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

本公司按照国际会计准则编制的2016年度财务报表已经香港立信德豪会计师事务所有限公司审计。

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,352,117,398.25	1,136,013,350.38	864,300,253.85	1,091,038,615.37
归属于上市公司股东的净利润	142,031,209.32	170,699,662.51	124,020,551.15	110,892,844.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	153,370,417.53	177,631,077.77	101,247,045.55	96,144,494.89
经营活动产生的现金流量净额	95,469,888.07	366,622,673.21	308,725,167.12	-176,109,601.47

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-17,886,848.28		204,653,637.10	2,665,516.81
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,059,605.65		10,460,450.57	14,825,042.81
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				

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	17,508,853.71		27,728,358.58	162,855,523.83
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	4,118,644.47		4,554,085.80	4,554,085.80
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	18,977,231.44		-71,410,196.63	1,461,315.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-8,621,557.67		30,921,199.88	-8,203,748.69
所得税影响额	-7,904,698.03		-9,208,865.28	-7,352,299.33
合计	19,251,231.29		197,698,670.02	170,805,436.91

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：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	106,333,504.02	74,102,880.53	-32,230,623.49	-1,621,111.35
可供出售金融资产	522,423,818.84	478,316,674.89	-44,107,143.95	0
合计	628,757,322.86	552,419,555.42	-76,337,767.44	-1,621,111.35

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务、经营模式以及主要的业绩驱动因素：

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

#### 1、公用事业

**(1) 城市燃气：**公司下属的燃气公司主要提供管道燃气供应与服务。本公司从上游天然气生产及销售单位购买气源后，通过自身城镇燃气管网体系，销售给居民、商业、工业等终端用户并提供相关输配服务；同时，本公司为新用户提供燃气安装服务、气表后管道安装、迁改等延伸服务。公司目前是上海浦西南部唯一的管道燃气供应商、以及江苏省南通市区主导的天然气供应商，同时公司以参股方式进入了上海松江、奉贤区，并于2016年以参股苏创燃气（股票代码1430.HK）的方式将业务延伸至江苏省太仓市。

主要业绩驱动因素：城市燃气业务受燃气价格调整以及用户数量和使用天然气数量影响，随着城镇化以及清洁能源战略会进一步推动煤改气，天然气用量将进一步提升；随着国家发改委出台加强天然气管道运输价格监管等政策措施，将有力推进天然气行业市场化改革。

**(2) 污水处理：**公司在长三角的多个地区拥有高运营效率的污水处理厂，下属各污水处理厂均采用国内成熟污水处理工艺，能够基本满足现行尾水达标排放的要求。报告期末，公司在上海、江苏徐州、连云港运营的6家大型污水处理厂和4家小型乡镇污水处理厂，总设计处理能力为35.5万立方米/日。污水处理公司的污水处理业务为区域特许经营，与地方政府方签订了《特许经营协议》，由政府方在特许经营期内，向公司采购污水处理服务。另外，公司在浙江省杭州市萧山以BT方式投资了一家污水处理公司，通过公司获得持续性专营补贴获得投资资金返还和回报。

主要业绩驱动因素：随着城镇化推进，城市人口的不断增多，以及环境保护的标准不断提高，各个污水处理厂不断响应政府要求进行提标改造，同时积极扩容，使得现有业务规模逐步扩大，同时价格也有上调空间。

**(3) 城市交通：**公司下属的大众交通（股票代码600611.SH）是上海和长三角区域最大的综合交通服务供应商，拥有出租车、租赁车、物流车、旅游车等各类车辆约1.5万辆，通过大众出

租和大众租车提供出租车和汽车租赁、服务、物流、旅游等综合交通配套服务。为应对互联网模式对传统出租车行业的影响,大众交通依托大众品牌的优势,于 2016 年 3 月末推出了“大众出行”平台,提供正规的网络约租车服务。

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

**(4) 基础设施投资运营:**公司以 BOT、BT 方式在上海、江苏省常州市等地进行了基础设施投资建设和运营。其中以 BOT 方式投资、建设和运营的上海翔殷路隧道是上海市中环线北面的黄浦江过江通道,在专营期内,由上海市政府给予公司持续性专营补贴来获得投资资金返还和回报,同时公司提供运营养护保障服务。另外在江苏省常州市,公司以 BT 方式投资了常焦路、泡桐路等城市干道改扩建项目,由当地政府给予公司持续性运营补贴获得投资资金返还和回报。

主要业绩驱动因素:通过不断提升隧道运营管理水平来进一步提升收益,以及寻求新的基础设施投资项目。

## 2、金融创投

**(1) 金融服务:**包括公司全资和控股拥有的融资租赁公司、小额贷款公司、第三方支付平台大众商务公司等,以及参股的部分证券公司和银行。其中融资租赁公司致力于为客户提供个性化的融资租赁方案及增值服务,通过直接租赁和售后回租等方式为客户提供全套融资解决方案;小贷公司主要从事为中小微等企业客户提供小额贷款业务服务;大众商务公司发行“大众 e 通卡”等预付卡,“大众 e 通卡”是经中国人民银行批准发行的多用途消费卡,涵盖了超市、百货、餐饮、娱乐休闲和汽车服务等领域,此外还能在网上缴纳公用事业费、手机充值、网上购物。

主要业绩驱动因素:不断提升金融服务水平,寻找优质客户,增加注册资本来提升盈利空间。

**(2) 创投业务:**公司拥有五个创投平台,包括全资的大众资本、大众资管,作为主要股东参股的深创投、杭信投资、兴烨创投,在各个创投平台均由公司高管出任董事长或副董事长以及投决会委员等,深度参与创投业务,通过各个平台募集管理创投基金以及平台直投直至项目退出获得平台公司利润分配。此外,公司也选择参与了优质的私募基金,如:作为主要 LP 参与了中国首家发改委备案的文化基金——华人文化基金,以及 2017 年初出资参与的美元基金——新华创新基金的独立投资组合。与此同时,公司发挥自身发掘项目、跟踪投资和投后管理的能力,也选择了一些有潜力的项目进行直投,已经上市的包括松芝股份、晨光文具等等。

主要业绩驱动因素:创投业务通过加强和督促平台型企业和基金的投管退能力来提升收益,同时提升自身投资队伍的能力以及优化各项制度来提升直投业务的盈利能力。

### (二) 行业情况说明

#### 1、公用事业

##### (1) 城市燃气行业

天然气是低碳清洁能源,资源丰富,发达国家大都把天然气作为能源清洁替代的重要选项。美国页岩气革命大幅度提高了世界对天然气资源储量的预期,天然气已成为世界最具发展潜力的主体能源。

习近平总书记提出“四个革命、一个合作”的发展战略,为中国能源发展指明了方向,是中国发展天然气、推进天然气领域改革遵循的基本原则。

2016 年在杭州召开的 G20 峰会上,中国政府签署了《巴黎协定》,承诺在 2030 年左右实现碳排放达到峰值。

2016 年 12 月 10 日,国家能源局等机关部委联合发布了《中国天然气发展报告(2016)》白皮书——这是我国首次发布天然气发展白皮书。《报告》指出,走绿色清洁低碳的能源发展道路,

不仅是中国经济社会可持续发展的有力保障，也是中国作为最大发展中国家对世界庄严承诺的践行，大规模发展天然气势在必行。目前中国正处于能源转型的关键时期，新能源、新业态不断出现，又值国际油价低位运行，必须抓住这一重要时间窗口，加快推进中国天然气大发展。

目前，我国天然气初步形成了多品种、多渠道的多元化供应和“西气东输、北气南下、海气登陆、就近供应”的供气格局。稳定的供应和初具规模的基础设施有力支撑了中国天然气的快速发展，天然气消费市场已经遍及内地 31 个省市自治区。同时，天然气市场化改革有序推进，试点改革探索取得阶段性突破。这些为未来天然气成为中国主体能源打下了良好基础。

随着中国生态文明建设的持续推进，新型工业化、城镇化深入发展，天然气产业迎来了难得的发展机遇。通过推动能源革命，深化体制机制改革，加强国际合作，未来中国将形成市场结构合理、资源供应多元、储运设施完善、法律法规健全的统一开放、竞争有序的现代天然气产业体系，天然气将逐步成为中国的主体能源。

## （2）污水处理行业

伴随我国经济的快速发展，我国水资源短缺及水环境污染问题日益突出。近年来，中央和地方政府对环境问题的重视程度不断加深，对污染治理的投入不断加大。中央财政 2016 年拨付专项资金 338 亿元用于治理水、土、气，其中，在水污染防治方面拨付专项资金 131 亿元。“十三五”期间环保投资需求约 3.4 万亿元，环保部预计“十三五”期间我国污水治理累计投入将达到 1.06 万亿元，污水治理投入占环保投资总需求的比重接近 1/3，污水处理业已成为中国环保大产业中市场空间巨大的行业。进入到“十三五”，整个环保政策的制定围绕以改善环境质量为核心。《“十三五”生态环境保护规划》在约束性指标中，首次纳入了生态环境质量，同时在水环境质量上的控制目标较“十二五规划”有很大提升。

从党中央、国务院及相关部委多年来已制订的一系列促进节能环保产业发展或者促进绿色发展、生态文明建设的法律、法规、标准和政策来看，都为环保产业发展提供了越来越好的制度环境。继 2015 年颁布了史上最严格的《环境保护法》、《水污染防治行动计划》后，又推出了省以下环保垂直管理制度、环境税、排污许可证制度等等，所有这些法律、法规、政策都为环保产业带来了新的机遇。

## （3）城市交通行业

随着上海国际经济、国际金融、国际航运、国际贸易“四个中心”的建设和以迪士尼为核心的上海国际旅游度假区的全面开放，上海全市日均出行总量及流动人口将保持在一个较高水平并持续增长。出租汽车作为公共交通的补充，已经越来越受到社会、公众的重视，出租车行业的业务需求将不断得到扩大。同时，受益于上海国际影响力的不断提升，未来上海市将承办的国际性经济、文化活动会越发频繁，这些都将给行业带来需求刺激，使业务需求持续旺盛。

2014 年 7 月，新型的网约车开始在中国城市中出现，专车、快车等服务发展迅猛。目前，中国已经成为全世界最大的网约车市场，发展过程中既有积极的方面，但同样也暴露出了很多问题。2016 年 7 月，国务院办公厅印发了《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》，同时《网络预约出租车经营服务管理暂行办法》也由交通部等 7 部门联合发布并于 11 月 1 日起施实行。文件规定了网约车平台公司、车辆和驾驶员应该具备的具体条件，明确了网约车平台作为承运人的责任范围和行为规范。随着本次新政出台，网约车公司受到监管力度更大，增加了平台的运营成本，市场格局或将发生变化。自 2016 年底开始，北京、上海、深圳、广州分别发布网约车新规细则。此次地方细则的核心是对网约车进行规范化管理。诸多合规要求将提高行业门槛，大量的不合规网约车退出市场，减少了网约车的有效供给，大部分客源将再度回到出租车市场，有利于改善出租车的竞争环境。出租汽车行业是上海市重要的服务窗口，出租汽车行业的健康持续发展，有利于展现现代化国际大都市良好形象。

#### （4）基础设施投资运营行业

随着国内城市交通进一步发展，为改善大城市交通拥堵问题，城市越江隧道、大桥以及道路建设需求不断增加，建设投资迅猛增长，已建成各类隧道项目日益增多，对基础设施投资运营管理水平要求日益提高，国家发展改革委和财政部等部门积极推广政府和社会资本合作（Public Private Partnership，简称“PPP”）模式使得未来基础设施投资运营业务将具有较大发展空间。

据财政部 PPP 中心对外公布的全国 PPP 综合信息平台项目库第 5 期季报披露，截至 2016 年 12 月末，全国入库 PPP 项目共计 11260 个，投资额 13.5 万亿元，较年初分别增长 61%、66%。其中，全国入库项目已签约落地 1351 个，投资额 2.2 万亿元，落地率 31.6%，较年初提高 12 个百分点。PPP 模式被快速推广，项目发展迅猛。

PPP 当前存在三点显著的问题：(1) 近年来，PPP 快速发展，但 PPP 配套法规与政策体系不健全。PPP 领域规范性文件多为部门规章，由发改委、财政部会同其他相关部委出台，职权有限；(2) 2015 年 1 月和 12 月，发改委和财政部分别出台《中国基础设施和公用事业特许经营法》和《政府和社会资本合作法》，两部委也有各自的 PPP 项目库，项目实操过程中，标准、流程也难以统一。(3) 社会资本保障不强，政府“一厢情愿”的表现较明显；有的地方假借 PPP 搞变相融资，政府回购、明股实债等；此外，对社会资本有额外要求，使其投资、建设、运营等核心环节失去话语权，且大幅压低效益。业界对出台更高层级的 PPP 统领性法律法规呼声很高。

2017 年 3 月，国务院办公厅发布《国务院 2017 年立法工作计划》，在全面深化改革急需的法律项目制定方面，列入“基础设施和公共服务项目引入社会资本条例”，并由国务院法制办、发展改革委、财政部起草，根据改革进程和改革方案，将抓紧办理，尽快完成起草和审查任务。PPP 条例有望在 2017 年加速落地。随着顶层设计的不断完善，可缓解社会资本的后顾之忧，鼓励社会资本大胆投资。同时，配合 PPP 资产证券化等市场化金融工具的创新与完善，PPP 项目落地进度可进一步加快。

## 2、金融创投产业

### （1）金融服务行业

2006 年以来，我国融资租赁业经历了高速增长期，行业格局呈现出金融租赁、内资租赁、外资租赁三足鼎立的态势。当前，我国融资租赁业以售后回租为主，业务模式类似银行抵押贷款，在经济下行期客户的业务需求增大，行业呈现逆周期的发展态势。我国融资租赁业市场空间大，十三五规划建议提出要提高金融服务实体经济效率，融资租赁对接资本与实业，是主要的受益对象；同时，社会融资结构转型也为这类非银行融资渠道提供了发展机遇。

小额贷款公司面向广大难以得到传统银行信贷支持的中小微企业、农、工、商个体经营户，以大大低于民间高利借贷的利率，方便、灵活、快捷地提供生产经营和创业发展的资金需要和服务。我国的小额贷款公司履行着普惠金融的基本功能。小贷公司在严格控制风险的前提下，以自身特有的灵活性、便捷性、多样化的优势赢得竞争。

据统计，2016 年中国第三方支付交易规模增长较快，同时中国人民银行自 2016 年 1 月以后再未发行过新的《支付业务许可证》，第三方支付特别是互联网移动支付发展空间较大。

增值服务的丰富程度将成为第三方支付公司的核心竞争力。监管条例的陆续出台将加速行业洗牌。支付企业通过对用户和商户的覆盖，积累起海量交易数据。未来，第三方支付企业对其所拥有数据的挖掘和应用变得更加重要，由此衍生出的如互联网营销、征信等增值服务将成盈利突破口。

## (2) 创投行业

2016 年我国经济处于增长速度换挡期，供给侧改革与国企改革继续深化，传统产业探寻转型升级，新兴产业不断创新，资本市场监管趋于从重从严。在金融需求收缩的大背景下，中国股权投资市场依旧发展活跃，2016 年度募资和投资总额刷新历史新高，投资机构重金布局其认为极具成长性和盈利性的企业。同时政府引导基金、险资、银行等资金纷纷进入股权投资市场，更多投资者希望分享股权投资这块“蛋糕”。同时行业监管也更加严格，中国证券投资基金业协会启动私募基金备案管理制度，加强了私募基金的行业自律管理。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司香港发行 H 股，获得资金 13.92 亿元人民币

其中：境外资产 28.96 亿（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 16.69%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (1) “大众”品牌优势

“大众”是上海市著名商标，于 1994 年获得核准使用，在公用事业行业中具有较强的无形资产优势，拥有广泛的客户全体和品牌认同度，已连续多年被评为上海市著名商标。其几大核心品牌——“大众出租”、“大众燃气”、“大众租赁”、“大众物流”等无论是市场份额，还是经营业绩，均处在市场的领先地位。“大众”品牌正成为公用行业中的领先品牌，已成为企业核心竞争力的突出部分，为使大众成为百年企业打下了坚实的基础。

### (2) 公用事业行业防御性及稳定性优势

公用事业行业与居民日常生活密不可分，一般受经济周期的影响不大，在经济调整期中，资本市场通常将公用事业行业视为防御性较强的行业。公司从事的城市燃气业务、污水处理业务、城市交通业务及基础设施投资运营业务，由于或者涉及管网铺设，或者涉及国计民生和城市运营维持，均具有稳定性和不可替代性。

公司经营公用事业服务产生的稳定的现金流为战略性及金融投资提供了必要的资金来源及业务拓展和扩张的基础。

### (3) 历史悠久的长三角地区管道燃气供应商

公司城市燃气业务覆盖上海、南通、太仓。自 2001 年起，公司是上海浦西南部唯一管道燃气供应商，占据着上海燃气销售市场近 40% 的市场份额，截至报告期末，公司在上海地区拥有的燃气管网总长 6427.84 公里，居上海市区三家管道燃气供应商之首。2004 年，公司将管道燃气供应业务扩展至江苏省南通市，目前是南通市四区中三个区的唯一天然气供货商，占南通市区天然气供应总量约 80%，截至报告期末，公司在南通地区拥有燃气管网总长 2660 公里。2016 年 5 月，公司参股港股上市企业“苏创燃气”（股票代码 1430.HK）19.76% 股权，成为其第二大股东，使燃气业务延伸至太仓市。公司将顺应政府推广清洁能源的政策福利和技术革新，积极向长三角周边城市拓展管道燃气业务。

#### (4) 优质的污水处理业务

公司于 2003 年进军污水处理业务，成立杭州萧山钱塘污水处理有限公司并与萧山区政府订立 25 年 BT 合同。萧山厂专门处理高浓度的工业废水，其需要复杂的工序及设施。萧山厂已获得多个奖项，包括于 2008 年获得浙江省市政工程金奖。2005 年，公司通过公开招标收购位于上海嘉定区的污水处理厂，已建成运行的一、二、三期污水处理能力为 17.5 万立方米/日，处理约 50% 的嘉定区污水。公司依托成熟的运营管理经验和先进的工艺技术，已成为嘉定区环保减排龙头企业，2008 年被中国城镇供水排水协会评为全国城镇污水处理厂优秀运营单位。2010 年，公司收购江苏大众水务集团有限公司，其通过 BOT 或 TOT 安排于徐州地区运营五座污水处理厂，而徐州地区是政府南水北调工程的枢纽。公司在徐州地区的污水处理厂已荣获多个奖项，包括 2013 年获得江苏省环保厅授予的污水处理“优秀企业”称号。2015 年 4 月，国务院推出“水污染防治行动计划”，为中国的水污染防治及污水处理订下十条总体原则及多个详细计划。政府随后按照计划作出的投资及行动大幅刺激污水处理行业，创造大量需求及机会。公司将努力抓住政策机遇并凭借 10 多年的经营经验使污水处理业务得到稳步发展。

#### (5) 多元化的收入来源

公司通过有稳定过往表现、持续增长价值及经常派发股息的谨慎投资组合，实现收入来源多元化。公司始终坚持对拥有经营经验或有深入了解的行业作出直接投资及对了解较少的行业通过投资平台经挑选作出间接投资，以提升公司价值。

公司是大众交通（集团）股份有限公司的最大股东，参与大众交通的业务及决策过程，并拥有重大影响力。多年来对大众交通长期的战略性投资已为公司带来丰厚的回报。公司还是深圳市创新投资集团有限公司的第三大股东。公司通过董事会的影响力积极参与深创投的业务决策及风险管理，同时每年获得其股息收益。目前深创投已成为国内实力最强、影响力最大的本土创投公司。截至 2017 年 2 月底，投资企业数量、投资企业上市数量均位居国内第一：已投资项目 719 个，累计投资金额逾 265 亿元，其中 116 家投资企业分别在全球 16 个资本市场上市。

#### (6) 经验丰富的管理团队

公司董事局主席杨国平先生所领导的高级管理层团队高瞻远瞩，经验丰富，战略性规划极具远见，执行上注重细节。杨国平先生是参与早期中国国企经济及公司架构改革的企业家之一，主导并完成了数项上海的主要公众利益相关的改革项目。其他高级管理层成员拥有相关行业的丰富经验，且人员稳定，能够贯彻执行经营及投资策略，迅速应对多变的市场状况。

#### (7) 严格的企业管治及风险管理

公司奉行严格的企业管治及风险管理。目前已建立的企业管治制度，包括 90 项详细的内部监控及风险管理政策，以监管公司各部门经营的所有重大方面，包括经营程序、责任分配、资源管理、呈报架构及内部评估标准。该企业管治制度反映了公司超过 20 年的经营中所累积的经营及管理经验。公司定期评估内部监控及风险管理政策的有效性并作出修订以反映市场状况、适用条例及法规以及公司各业务板块风险状况的变动。由董事局主席领导的风险管理委员会负责审阅并批准重大投资决策。对于重要投资项目亦聘请第三方专业人士提供独立报告或建议。

报告期内，公司完成 A+H 股布局，香港成功上市是公司业务发展的一个重要里程碑，有助于公司更好地借力资本市场，发展国际化金融平台，向国际化战略迈出实质性一步。报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司将认真分析研究经济环境变化、市场变化、业务变化等带来的机遇和挑战，努力提升公司综合竞争实力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年是大众公用发展历程中值得纪念的一年，也是具有里程碑意义的一年。公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，围绕年初制定的各项工作计划目标扎实推进，在城市燃气、城市交通、环境市政、金融创投业务等板块均取得了良好的经营业绩，超额完成了全年各项预算目标。实现营业总收入 45.35 亿元，净利润 5.48 亿元，取得了历史上最好的经营业绩。

2016 年公司重点工作：

1、公用事业主业稳健前行，重大项目闯关过坎实现突破。

(1) 大众交通是公司在公用事业板块的业务基石。2016 年度大众交通围绕战略布局，主动适应经济和行业发展新常态，构建更具竞争力的资产配置，打造更富时代感的品牌形象，实施更为纵深化的职能管理，创新引领、优化结构、控制风险、稳中求进，如期达到预定目标。

(2) 大众燃气是公司在公用事业板块的工作重点和难点。2016 年大众燃气围绕“保安全、谋发展、争效益、促管理”的中心任务，有效推进安全生产、市场拓展、增收节支、科技管理等各项工作。全年天然气发展增速显著增长，主营业务各项经营指标完成情况良好。

2016 年南通大众燃气积极推进重点工程建设、燃气配套发展、燃气安全管理等重点工作，全面完成了各项经营管理计划。

2016 年，为进一步加大在燃气产业方面的投资比重，公司通过全资子公司大众香港完成投资苏创燃气（股票代码 1430.HK）的部分股权，公司成为苏创燃气的第二大股东，合计持股比例达 19.76%。此次投资是大众公用自 2010 年以来，首次在公用事业主业上取得的突破，将对公司燃气板块整体盈利的提升带来积极影响。

(3) 大众嘉定污水处理公司全年各项运营指标均为正常。三期工程作为上海市“十二五”节能减排及国家环保部重点督办项目，已完成 BOT 协议签订、工程竣工验收等工作，工程达到设计水量及出水指标要求。同时，12 月底建设完成了污泥干化工程并实现进泥调试的节点目标，工程正式运营后将彻底解决困扰嘉定厂多年的污泥处置问题。

(4) 江苏大众水务公司聚焦调价、清欠、增量、项目“四个关键点”，积极开展团队建设、强化内控、降本增效、达标排放、企业文化等方面工作。萧山污水项目按时足额收到全年投资回报款和资金本息。

(5) 公司投资建造的市政项目：翔殷路隧道工程项目高效运营，专营收入回报稳定。江苏常州五一路南段、泡桐路和北广场项目按时足额收到全年本金和投资回报。

2、自营金融产业砥砺前行，重点业务精准发力获得进展。

(1) 2016 年大众融资租赁公司继续深耕重点业务，多方面搭建业务渠道，全方位做好风险控制，积极建立良好银企关系，不断开拓新的业务领域，贷款本息到账率 100%，不良贷款率为零。

(2) 2016 年上半年公司受让大众交通全资子公司大众租赁所持有的上海大众交通商务有限公司 100% 股权，收购完成后积极落实非银支付机构评级、预付费卡、支付牌照续展、系统技术认证等各项工作。

(3) 闵行小贷公司积极建立良好的风险控制体系，严格遵守各项操作规程，防范业务风险。在工作中保持与相关监管机构的良好关系，至今未发生负面事件，2016 年顺利通过了监管机构的合规审计。

(4) 积极做好四个创投平台和直投项目的投后管理工作，探索多种退出渠道。经过努力，2016 年完成部分项目的退出，为公司带来了可观的投资收益。

3、公司内部管理更趋完善，集约管控持续优化取得成效。

(1) 2016 年面对发行 H 股工作实效性强、涉及面广、工作强度大、难点多，公司上下齐心协力，遇到困难不气馁，积极应对、迎难而上。经过努力，于 2016 年 12 月 5 日在香港联交所主板正式挂牌上市交易。

(2) 为满足公司新项目投资、优质资产收购及日常经营周转方面的需要，2016 年上半年公司启动了债务融资工具发行工作，并于第三季度获得银行间交易商协会对中期票据、短期融资券、超短期融资券 41 亿元额度的正式核准。

(3) 2016 年大众公用的人力资源管理体系化及制度化建设工作开展全面，并着重在招聘管理、外派人员集中属管、信息化管理等三方面进行了大量实质性工作。

(4) 公司持续加强和完善预决算和业绩考核工作。2016 年着重完善细化了各类考核指标，体现出公司管控的阶段性和重点目标节点，为本年度大众公用整体完成年度经营业绩目标打下了扎实的基础。

(5) 2016 年公司以发展战略及实际运营为纲，以规范控制、务实高效为实施策略，推进公司信息化多层次、集约化应用建设。

4、扎实推进内部控制体系建设工作，完善内控自我评估管理体系。

2016 年根据公司《内部控制规范体系手册》的实施情况，对公司内部控制制度的设计和执行有效性进行自我评估，通过决策、执行和监督全过程管控，持续开展内控评审。各类专项审计和重点项目审计有序开展，并结合 H 股发行项目整改落实了财务报告的内部控制设计评估结果。

## 二、报告期内主要经营情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 173.55 亿元，较年初增加 28.62 亿元。其中，流动资产 47.93 亿元，比年初增加 17.55 亿元，流动资产占总资产比重 27.62%，较年初比重 20.96% 增加 6.66%；非流动资产 125.63 亿元，比年初 114.55 亿元增加了 11.08 亿元，非流动资产占总资产比重 72.38%，较年初 79.04% 略有下降。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总负债 91.05 亿元，较年初增加 14.47 亿元。资产负债率 52.46%，基本与年初 52.84% 一致；为控股子公司担保 10.03 亿元，占公司净资产的 14.08%。其中流动负债 55.82 亿元，较年初增加 13.17 亿元。公司的负债率及偿债能力稳定。

2016 年度，公司净资产收益率 9.47%，较上年同期 9.03% 增加 0.44 个百分点。

2016 年度，公司实现营业总收入 45.35 亿元，基本与上年同期 45.71 亿元持平。合并税前利润 6.81 亿元，合并净利润 6.34 亿元，归属于母公司所有者的净利润 5.48 亿元，分别较上年同期增加 19.29%、18.90% 以及 18.76%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,443,469,617.85	4,520,835,519.88	-1.71
营业成本	3,820,430,956.82	3,890,287,109.46	-1.80
销售费用	167,747,468.14	143,171,745.40	17.17
管理费用	384,425,159.03	296,384,487.76	29.70
财务费用	154,709,033.96	156,856,933.61	-1.37
经营活动产生的现金流量净额	594,708,126.93	307,071,878.88	93.67
投资活动产生的现金流量净额	-619,826,550.98	-854,062,287.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,716,111,598.22	562,159,329.45	205.27

## 1、收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商业	128,988,147.21	89,760,849.31	30.41	7.73	5.42	增加 1.53 个百分点
施工业	350,786,384.21	275,994,512.40	21.32	-11.01	-18.45	增加 7.18 个百分点
市政隧道运营	14,780,937.72	12,174,528.30	17.63	15.32	8.07	增加 5.53 个百分点
燃气销售	3,763,780,257.71	3,337,159,879.93	11.33	-2.13	-1.02	减少 1.00 个百分点
污水处理业	145,340,102.17	82,201,110.23	43.44	29.48	37.81	减少 3.42 个百分点
金融业	1,956,614.57	1,684,993.89	13.88			
合计	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06	13.77	-1.76	-1.73	减少 0.03 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
上海地区	3,696,542,860.07	3,241,545,930.91	12.31	-2.17	-2.28	增加 0.10 个百分点
南通地区	656,210,502.28	529,425,355.44	19.32	1.83	1.97	减少 0.11 个百分点
徐州地区	52,879,081.24	28,004,587.71	47.04	-14.54	-5.89	减少 4.86 个百分点
合计	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06	13.77	-1.76	-1.73	减少 0.03 个百分点

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

施工业及市政运营毛利的增加主要系施工规模效应及翔殷路降本增效增加毛利所致。

## (2) 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	本期金额	本期占成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业	89,760,849.31	2.36	85,146,257.51	2.20	5.42	
施工业	275,994,512.40	7.27	338,447,637.67	8.75	-18.45	2016 年度部分施工项目尚未完工结转, 及营改增影响
市政隧道运营	12,174,528.30	0.32	11,265,460.00	0.29	8.07	
燃气销售	3,337,159,879.93	87.84	3,371,480,615.28	87.21	-1.02	
污水处理业	82,201,110.23	2.16	59,649,527.39	1.55	37.81	嘉定三期运营增加相应成本
金融业	1,684,993.89	0.05				
合计	3,798,975,874.06	100.00	3,865,989,497.85	100.00	-1.73	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4) 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 36,592.18 万元, 占年度销售总额 8.23%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元, 占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 31.29 亿元, 占年度采购总额 78.17%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 23.67 亿元, 占年度采购总额 59.14%。

## 2、费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减率 (%)	情况说明
销售费用	167,747,468.14	143,171,745.40	17.17	天然气销售管网转换增加修理费、社保等
管理费用	384,425,159.03	296,384,487.76	29.70	H 股发行增加相关费用
财务费用	154,709,033.96	156,856,933.61	-1.37	

## 3、研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

## 4、现金流

√适用 □不适用

单位：元

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	594,708,126.93	307,071,878.88	93.67	燃气业务及多用途预付卡的现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-619,826,550.98	-854,062,287.04	不适用	投标保证金收回、投资收益的增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,716,111,598.22	562,159,329.45	205.27	发行 H 股

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,417,732,920.83	19.69	1,553,051,675.24	10.72	120.07	发行 H 股
应收票据	4,150,000.00	0.02	17,080,819.55	0.12	-75.70	燃气销售应收票据减少
应收利息	26,455.13	0.00	469,233.32	0.00	-94.36	收回深创投委贷息
应收股利	876,260.00	0.01	17,441,980.70	0.12	-94.98	应收昂立小贷分红款
其他流动资产	169,661,133.82	0.98	111,411,529.75	0.77	52.28	理财产品及待抵扣增值税进项税增加
无形资产	430,916,491.24	2.48	264,376,694.15	1.82	62.99	嘉定三期特许经营权
应交税费	-6,734,590.35	-0.04	5,639,443.55	0.04	-219.42	期末应交增值税减少
其他应付款	812,691,100.17	4.68	548,126,310.01	3.78	48.27	增加 H 股发行费用及社保减持应付未付款
长期应付款	167,995,283.93	0.97	94,095,283.93	0.65	78.54	融资租赁保证金增加
资本公积	1,031,186,515.38	5.94	169,239,651.15	1.17	509.31	发行 H 股溢价

**2、截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

上海大众公用事业(集团)股份有限公司以大额存单人民币 1.58 亿元,及所持有大众交通(集团)股份有限公司 7200 万股股票向上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行作为质押,为子公司大众香港(国际)有限公司提供担保,大众香港(国际)有限公司取得外币借款 5,700.00 万美元,期限为 2016 年 6 月 6 日至 2017 年 6 月 5 日。截止 2016 年 12 月 31 日,上述借款尚有 4,975.00 万美元未归还。

**3、其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

**1、城市燃气行业**

(1) 2014 年 9 月 1 日起,上海市居民天然气价格调整为 3.00 元/立方米(年用气量在 310 立方米以内的家庭),上调幅度为 20%,同时实行阶梯气价制度。自 2015 年 12 月 1 日起,各类非居民用户天然气销售(基准)价格每立方米均降低 0.42 元。同时修改完善现行的上下游价格联动机制,将调价周期由一年缩短为半年。收费标准如下:

业务名称	年用量(立方米)	收费标准(元)	收费依据
一户一表管道天然气	0-310(含)	3.00	市价格主管部门
	310-520(含)	3.30	
	520 以上	4.20	
非居民用户(学校、福利机构、养老院等)		3.05	
城市燃气公司供应的工业用户	500 万以上	3.57	沪价管(2015)11 号
	120-500 万	4.07	
	120 万以下	4.37	
城市燃气公司供应的营事团用户	500 万以上	3.17	
	120-500 万	3.67	
	120 万以下	3.97	

(2) 从 2016 年 1 月 1 日开始, 南通市区居民生活用管道天然气实施阶梯价格制度。同时, 南通市区实施居民生活用管道天然气销售价格联动机制, 当上游天然气门站价格调整累计变动幅度达到或超过 5% 时, 同向调整居民生活用管道天然气销售价格, 联动周期不低于半年。收费标准如下:

业务名称	年用量(立方米)	收费标准(元)	收费依据
居民用户	0-300	2.4	通价行[2015]181号文件另规定, 家庭户籍4人以上的, 每户增加1人, 每年各档阶梯气量基数分别增加75立方米。
	300-600	2.8	
	600以上	3.6	
学校、幼儿园、养老福利、社区公共设施		2.4	通价行[2015]181号
车用天然气		3.9	通价产[2015]203号
燃煤锅炉改造用天然气		3.1	通价产[2015]202号
非居用户		3.36	

(3) 2015 年 2 月 28 日, 国家发改委下发了关于理顺非民用天然气价格的通知, 从 4 月 1 日起, 各省增量气最高门站价格每立方米下降 0.44 元, 存量气最高门站价格每立方米上调 0.04 元, 实现增量气与存量气价格并轨。

(4) 2015 年 11 月 18 日, 国家发改委再度下发通知, 将并轨后的非民用气最高门站价格降低 0.7 元/立方米。并将非民用气由最高门站价格管理改为基准门站价格管理, 进一步推进天然气价格市场化。

(5) 自 2015 年 10 月中共中央国务院出台《关于推进价格机制改革的若干意见》明确提出要尽快全面理顺天然气价格以来, 2016 年发改委密集发布一系列天然气价格改革政策及通知, 气改进程明显提速。国家发改委先后出台了《天然气管道运输价格管理办法(试行)》和《天然气管道运输定价成本监审办法(试行)》、《关于做好油气管网设施开放相关信息公开工作的通知》、《关于明确储气设施相关价格政策的通知》、《关于做好 2016 年天然气迎峰度冬工作的通知》、《关于推进化肥用气价格市场化改革的通知》等, 国家发改委公布管输价格新规, 天然气管道企业成本公开、管输价格进一步市场化, 为“管住中间、放开两头”、“第三方准入”的市场化改革奠定基础。天然气作为开展第一批混合所有制改革试点的七大领域之一, 其中“管网独立”是天然气市场化改革核心内容之一, 国家持续着手加强对天然气管输定价的规范, 为最终实现气价市场化做铺垫, 后续改革将逐步推进, 并且有望在重庆、江苏、上海和河北等省市开展天然气体制改革先行试点, 天然气行业市场化进程加快。

## 2、污水处理行业

(1) 根据国家财税[2015]78 号文的有关规定, 从 2015 年 7 月起污水处理行业告别免征增值税的时代, 按照即征即返 70% 的相关规定执行。污水处理业务面临收入减少、税负增加的不利因素。

(2) 根据国家相关规定, 自 2016 年 7 月 1 日起, 新建城镇污水处理厂执行一级 A 标准, 所有现有城镇污水处理厂自 2018 年 1 月 1 日起开始执行一级 A 标准。国家环保政策从严, 使得环保部门加大执法力度, 对污水排放标准提出更高要求, 污水处理厂提标升级任务十分紧迫。

(3) 2017 年 1 月 1 日起, 国内多个城市上调污水处理费, 居民用水将上涨 34%-137%, 非居民用水上涨 44%-75%。我国水价相比国外而言, 还有很大的提升空间, 此次多城市上调污水处理费代表了未来水价的趋势, 污水处理板块盈利有望提升。

### 3、城市交通行业

2017 年 1 月 11 日, 全国五十余家出租汽车骨干企业和部分地区行业协会在上海签署战略合作协议, 宣布成立中国出租汽车产业联盟, 这是全国出租汽车行业启动的长期战略性合作。联盟的成立是为了贯彻国务院办公厅 2016 年 58 号文《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》精神, 积极主动响应行业全面深化改革的总体部署、推进传统出租汽车行业改革, 鼓励行业创新发展、促进行业升级转型、更好地满足乘客的出行需求。联盟未来将致力打通出租汽车行业上下游产业, 提供一个多维度合作交流的平台, 除了出租汽车企业, 还将吸纳与行业相关的汽车制造厂商、金融服务企业、互联网企业、车载设备和车辆维修企业等一起加入联盟, 充分实现资源共享、信息共享和成果共享, 共同推动行业的合作与发展。

### 4、基础设施投资运营行业

随着近年来上海的转型发展, 为了提升城市公共空间品质, 推动城市更新工作的开展, 上海市政府于 2015 年已颁布《上海市城市更新实施办法》, 要求区政府进一步实施改善上海的公共服务设施及城市基础设施的措施。

### 5、金融服务行业

(1) 近年来, 融资租赁行业受到国家、地方政策鼓励, 行业环境不断改善, 各方资本大量涌入, 融资租赁公司数量不断增加, 行业规模保持高速增长态势。截至 2016 年底, 全国融资租赁企业总数约为 7, 120 家, 比 2015 年底增加 2, 612 家。全国融资租赁合同余额约 53, 300 亿元, 比 2015 年底的 44, 400 亿元增加约 8, 900 亿元。2016 年, 在全国经济增长下行压力增大的背景下, 融资租赁业继续逆势上扬, 呈较快发展态势。

(2) 根据人民银行统计显示, 截至 2016 年末, 全国共有小额贷款公司 8673 家, 实收资本 8233.9 亿元, 贷款余额 9272.8 亿元, 2016 年人民币贷款减少 131 亿元。2013 年以后, 小贷公司增速减慢, 机构数、实收资本, 贷款余额均呈下降趋势。这表明小贷行业增长规模明显放缓。近两年来随着经济下行压力增大, 市场竞争加剧, 小贷公司的经营环境较前几年更为严峻。小贷行业的主要业务对象是“三农”、个体工商户及小微企业, 这些客户自身经济实力单薄, 还款能力差, 受经济波动影响更大, 使得部分小贷公司经营受到较大影响。

(3) 2016 年中国第三方支付互联网支付市场交易规模呈现季度性增长, 规模达 46500 亿元, 环比增加 6.5%。互联网支付行业格局保持稳定。市场交易份额对比, 支付宝、财付通、银联商务仍然占据前三位支付宝以市占率 43.39% 位居榜首。

### 6、创投行业

2016 年中国创投市场共发生投资 3, 683 起, 同比微升 6.9%; 其中披露金额的 3, 419 起投资交易共计涉及金额 1, 312.57 亿元人民币, 仅比 2015 年多 19.23 亿元人民币; 在披露案例的全部投资交易中, 平均投资规模达 3, 839.04 万元人民币。2016 年中国创业投资市场活跃度维持在较高水平, 但平均投资金额有所下降, 2016 年中国创业投资机构更加注重价值投资, 同时中国的创业者也更加理性、成熟, 更加关注企业内部发展, 因此大部分项目的估值维持在一个合理区间。

**(五) 投资状况分析****1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

主要被投资公司名称	主要经营活动	期末累计占被投资公司 权益比例 (%)	报告期投资金额 (万元)
上海大众交通商务有限公司	商务信息咨询	100	人民币 9,811.41
上海大众燃气投资发展有限公司	燃气投资	100	人民币 3,053.00
苏创燃气股份有限公司	燃气供应	19.76	港币 41,822.10

1、2016年3月23日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司全资子公司大众汽车租赁有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司受让大众交通全资子公司大众租赁所持有的上海大众交通商务有限公司100%股权，根据上海财瑞资产评估有限公司出具的基准日为2015年12月31日的《资产评估报告》，受让价格为人民币9811.41万元。

2、2016年4月28日，本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《股权转让协议》，本公司受让大众企管所持有的上海大众燃气投资发展有限公司6.63%股权，根据上海东洲资产评估有限公司出具的基准日为2015年6月30日的《企业价值评估报告书》，受让价格为3,053万元。

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

4、本公司全资子公司大众（香港）国际有限公司和Fung Yu Holdings Limited于2016年5月27日签署《股份购买协议》，并和苏创燃气股份有限公司签署《股份认购协议》，大众香港以246,840,000港元受让FYHL持有的苏创燃气96,800,000股股份（占总股本的11.7%）；并以82,334,400港元认购苏创燃气待发行、待分配、待认购的新股32,288,000股股份。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	74,102,880.53			74,102,880.53
1. 交易性金融资产	74,102,880.53			74,102,880.53
（1）债务工具投资	1,562,233.21			1,562,233.21
（2）权益工具投资	72,540,647.32			72,540,647.32
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	478,316,674.89			478,316,674.89
（1）债务工具投资	18,103,969.29			18,103,969.29
（2）权益工具投资	460,212,705.60			460,212,705.60
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总额	552,419,555.42			552,419,555.42

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

1、2016年4月28日，本公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司将持有的上海嘉定大众小额贷款股份有限公司19%股权转让给大众交通（集团）股份有限公司，根据上海财瑞资产评估有限公司出具的基准日为2015年12月31日的《资产评估报告》，转让价格为人民币4,094.905155万元。

2、2016年7月14日，本公司控股子公司江苏大众水务集团有限公司与其全资子公司邳州源泉水务运营有限公司、徐州源泉污水处理有限公司的管理层签署《股权转让协议》，江苏大众将其所持有的邳州源泉、徐州源泉51%股权及其附属股东权益转让给邳州源泉、徐州源泉的管理层，转让款分别为人民币1,451.04万元、人民币1,223.57万元。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	净利润
大众交通(集团)股份有限公司	2,364,122,864.00	现代物流交通运输	15,938,022,290.35	9,269,241,495.71	3,226,318,318.40	620,236,655.50
深圳市创新投资集团有限公司	4,202,249,520.00	创业投资机构	21,501,688,215.12	11,335,610,484.77	588,297,147.66	1,341,760,787.30
上海大众燃气有限公司	800,000,000.00	燃气供应	4,332,465,750.60	1,099,300,054.60	3,616,153,642.95	78,945,973.24

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**行业格局和趋势****1、城市燃气行业**

天然气是一种优质、高效、清洁的低碳能源，加快天然气产业发展，提高天然气在一次能源消费中的比重，是目前改善大气质量，实现绿色低碳发展的有效途径。国家发改委公布的数据显示，2016年全国天然气产量保持稳定增长，进口量快速增长。全年天然气产量1371亿立方米，同比增长1.5%，全年天然气进口量721亿立方米，同比增长17.4%，天然气消费量2058亿立方米，同比增长6.6%，我国天然气在一次能源消费结构中所占比重为6.4%，远低于天然气占全球一次能源消费比重的23.9%，中国的天然气利用仍处于较低水平。

近年来，政府一直在努力推进能源结构调整，加快发展天然气等清洁能源的利用，天然气行业相关政策密集出台。2016年，国家能源局油气司下发《关于加快推进天然气利用的意见》（征求意见稿），提出要加快天然气在城镇燃气、工业燃料、燃气发电、交通燃料四大领域的大规模高效科学利用，天然气主体能源地位显著提升；国家发展改革委、国家能源局印发《天然气发展“十三五”规划》，提出“十三五”期间，天然气消费比重力争达到10%，推进天然气接收和储运设施公平开放，大力发展天然气分布式能源。天然气消费比重10%目标的提出，再一次表明国家对天然气发展的重视。

随着我国不断强化大气污染治理，大力推行清洁低碳发展战略和积极推进新型城镇化建设，天然气必将在调整和优化能源结构中发挥更大作用。

**2、污水处理行业**

近年来，随着我国工业化、城镇化进程不断推进，我国水资源短缺及水环境污染问题日益突出，污水处理已日渐成为经济发展和水资源保护不可或缺的组成部分。因此，大力发展污水处理

技术和产业化水平，是防止水体污染、缓解水资源短缺的重要途径。依据十三五规划纲要等文件，与生态环境质量密切相关的污水处理行业还将得到进一步的发展。

报告期内，国家发改委、住建部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，提出主要目标到 2020 年，所有设市城市、县城及部分建制镇具备污水集中处理能力，实现城镇污水处理设施全覆盖，城市污水处理率达到 95%；财政部印发《关于在公共服务领域深入推进政府和社会资本合作工作的通知》，提出“在污水处理等公共服务领域，各地新建项目要强制应用 PPP 模式”。随着政府水务环保政策的推动，PPP 模式驱动下的城市基础设施建设高潮，水务市场的进一步开放以及水处理行业的投资加速发展已经成为趋势，污水处理行业将处于快速成长期。

与此同时，随着污水处理行业的火热发展，行业竞争越演愈烈。低价竞争，环境需求的日益提高，均对污水处理企业提出了挑战。大数据下的行业整合、生态协同，产业链上下游的并购与合作以及产业链的横纵向扩张，生态文明及新资本进入后的技术资源化、商业模式的共生化或将成为污水处理行业未来的发展趋势。

### 3、城市交通行业

出租汽车是城市综合交通运输体系的组成部分，出租车的改革发展事关人民群众的出行，也事关社会稳定的大局。“十三五”期间，上海推出了多项重点任务，指出应坚持出租汽车总量控制，根据区域经济社会发展和市民出行需求，综合考虑里程利用率和市场状况调节出租汽车总量规模。不断优化出租汽车服务，加强电调平台、候客站点等配套设施建设，引导智能终端应用，提高出租汽车运行效率，有效降低空驶率，满足公众个性化出行需求。探索出租汽车的管理新模式，完善公司化管理，探索多样化的企业和驾驶员风险共担的经营模式。逐步实现经营权期限限制，进一步完善出租汽车运价形成机制，发挥运价调节出租汽车运输市场供求关系的杠杆作用，建立出租汽车运价与 CPI、社会平均工资、油价等要素相联动的动态调价机制。整治非法客运车辆，营造规范、公平、有序的市场环境。

### 4、基础设施投资运营行业

城市人口的持续增长导致城市交通需求显著增加。在某些地区，城市交通车辆及行人相当拥挤。为应对城市区域的交通拥塞问题，需要兴建环路、快速公路及高架路。此外，为解决大城市问题，大部分城市开始建设城市分中心。因此，需要建设快速公路及主干道将城市分中心连接起来。为改善城市基础设施，政府大力投资于城市公路、隧道、桥梁等领域。另外政府亦鼓励民间资本进军此领域。预计此趋势于未来几年将会持续。

### 5、金融服务行业

在当前经济增长放缓的背景下，融资租赁成为连接金融与实业的最紧密的纽带。2015 年 9 月国务院分别印发《关于加快融资租赁业发展的指导意见》、《关于促进金融租赁行业健康发展的指导意见》，强调采取措施发挥融资租赁在支持产业升级、技术更新、促进进出口、支持中小微企业发展等方面的作用，拓宽融资渠道、加强监管和行业自律等。积极推动产业转型升级。鼓励融资租赁公司积极服务“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带、“中国制造 2025”和新型城镇化建设等国家重大战略。要求到 2020 年，融资租赁业市场规模和竞争力水平位居世界前列。各省陆续出台实施细则，推动行业加速发展。国务院常务会议提出加快融资租赁和金融租赁行业发展的四点政策，并从改革体制机制、加快重点领域发展、创新发展方式、加强事中事后监管等方面对融资租赁业发展进行全面部署。一系列政策的扶持将推动融资租赁行业快速前行。

小额信贷这一微型金融模式，经过十年的发展，即将步入成熟期，已逐渐成为金融市场的有益补充，助推普惠金融发展的有力手段。近年来，随着我国互联网金融的快速发展，传统的小贷公司借助互联网技术来创新金融服务和产品，开辟了小贷行业发展的新方向。另一方面，利用移动互联、大数据云计算以及非常细密的数值计算方法这三大利器，有效解决小贷公司实践中的成本问题、信用问题和风险可控问题。小额信贷是普惠金融理念实践的有效途径，未来以移动互联等新技术促进小额贷款公司的健康发展，将进一步促进我国普惠金融体系的建设和完善。

第三方支付是现代金融服务业的重要组成部分，也是中国互联网经济高速发展的底层支撑力量和进一步发展的推动力。从第三方支付行业整体发展来看，2016 年行业监管政策频繁落地，监管层对第三方支付的发展空间和业务模式限都有了清晰的规划，第三方支付再次被定位为小额、快捷、便民服务、小微支付中介。第三方支付市场变得更加规范。但与此同时，第三方支付企业的业务范围和收益都变得可以预见，市场可见的变量正逐渐减少：技术实力强和市场占有率更高的企业将拥有更多话语权；业务范围单一、市场占有率低的公司利用现有渠道进行差异化服务成必然趋势。

## 6、创投行业

近年来国内创投行业发展迅速，政府也给予了大量支持。2016 年 4 月，银监会、科技部、人民银行联合发布《关于支持银行业金融机构加大创新力度开展科创企业投贷联动试点的指导意见》，旨在推动银行业金融机构基于科创企业成长周期前移金融服务，为种子期、初创期、成长期的科创企业提供资金支持，有效增加科创企业金融供给总量，优化金融供给结构，探索推动银行业金融机构业务创新发展。9 月 20 日，国务院进一步发布《国务院关于促进创业投资持续健康发展的若干意见》，从培育多元创投主体、多渠道拓宽创投资金来源、加强政府引导和政策扶持、完善创业投资相关法律法规和创业投资退出机制、优化创业投资市场环境、推动创业投资行业双向开放等方面促进创投行业发展。政策扶持下创投进入快速发展期。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年，也是国家供给侧结构性改革的深化之年。大众公用要持续强化“公用事业和金融创投齐头并进”的企业发展战略，要确保同时满足监管的高要求和集团治理水平的高要求，提升股权、债权、贷款等募集资金对公司经营增长的促进作用，保持有效投资的强度和深度。干一年，想三年，规划十年，确保全面完成全年经营管理目标。

## (三) 经营计划

适用  不适用

### 1、积极开展项目有效投资，增强公司持续发展动能。

公用事业项目储备及拓展是 2017 年公司经营工作的重中之重，是大众公用在公用事业领域投资运营长期性、战略性的任务，也是保持和提升公司核心竞争力并实现可持续发展的源动力。大众公用将积极寻求在燃气供应、环境产业境内、境外优质项目并购发展机会，着重加大公司在公用事业主业方面的投资比重，不断提升公司主营业务整体盈利能力。同时探索推进公司金融业务与投资业务联动形成“投贷联动”模式，统筹运用各种融资模式形成新的竞争手段，推动公司金融创投板块转型发展的战略创新。

### 2、构建公司人才储备体系，围绕需求开展人才管理。

人力资源是企业提高竞争能力，获得竞争优势的重要来源。目前大众公用正迈入企业发展的新阶段，随着业务的逐步拓展和管控要求的不断提升，公司将根据人力资源三年发展规划，加快推进对经营、财务、投资、专业技术等公司紧缺人才的招募储备，确保在需要的时间和需要的岗位上，保障对人力资源在数量上和质量上的需求。同时进一步研究优化员工绩效考核和激励机制，激发员工的积极性和创造性，持续提升员工、部门和公司在市场上的整体竞争力。

### 3、持续加强银企合作模式，适度提高财务杠杆比例。

结合公司发展规划中的战略定位，积极探索推动与优质银企、券商等合作方共同发起设立产业基金、股权基金等工作，充分发挥公司投资并购经验及资源优势，寻找、储备和培育优质项目，降低公司的并购风险，并通过基金操作的灵活性，为公司寻找、培育最佳并购标的。

公司将合理使用股权、债权、贷款等方式，不断加强公司资金储备，以满足公司未来生产经营和项目投资的需要。充分利用公司债务融资工具的发行，通过市场化发行方式不断降低公司融资利率，提高资金利用率。适度提高公司的财务杠杆比例，充分利用并购贷款、信用额度等方式，来为公司的主营业务发展提供切实的资金保障。

#### 4、强化信息化辅助管理效能，优化完善集约管控体系。

公司将充分发挥信息化辅助管理作用，建设及优化公司资金管控、业务管理、人力资源、辅助决策等信息化集约管理平台，不断提升公司信息化集中管控水平，推动实现公司从提升管理效率到加强管理效能的转变。持续强化公司内控管理管控力度，不断优化公司内部管理制度、流程，更好发挥公司 OA 办公审批平台管理效能。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、定价政策风险

城市燃气、污水处理、城市交通和基础设施投资运营均属于公用事业，具有经济效益性和社会公益性的双重特征，这些业务的发展程度和盈利水平都将面临一定的政策风险。政府对于燃气价格、污水处理价格和城市出租车运价的定价模式和定价机制，都可能影响公司的盈利水平。

#### 2、环境保护相关风险

公司主营业务之一为污水处理业务，该业务在环境保护方面受到国家相关法律法规及政策等的严格规定，若公司发生环境相关事故，可能会受到相关处罚，存在一定风险。

#### 3、市场竞争风险

公司城市交通业务中的出租车行业，在上海地区的出租车市场上占有较大的市场份额，但随着上海轨道交通的不断发展及网约车存在不规范运行的状况，将对大众交通出租车运营产生一定的影响。

#### 4、金融信贷风险

公司的金融服务业务（包括小额贷款和融资租赁）面对的是个人和企业客户，倘若个人和企业客户主观或客观上不能履行其合同义务或责任，可能给公司的经营业绩、财务状况及盈利能力带来不利的影响。

#### 5、金融创投业务投资风险

由于创投业务自身具有的高风险特质，公司在金融创投板块的投资可能存在一定的投资风险。

#### 6、海外投资和汇率波动风险

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

### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、现金分红政策制定情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号），公司在《公司章程》中制定了清晰的现金分红政策及其决策和调整机制。

##### 2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行利润分配政策，实施了2015年度利润分配方案：以2015年末总股本2,467,304,675万股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计分配利润14,803.83万元。在审议公司2015年度利润分配方案中，独立董事充分发表了独立意见，中小股东在股东大会上，也充分表达了意见并表示赞同。2015年度利润分配方案已于2016年5月31日实施完毕。本次利润分配符合《公司章程》及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序符合相关规定。

##### 3、报告期内现金分红政策调整情况

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年		0.60		17,714.61	54,764.426703	32.35
2015年		0.60		14,803.83	46,113.461197	32.10
2014年	5	0.35		5,757.04	34,047.051924	16.91

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海大众公用事业(集团)股份有限公司及其一致行动人	在未来 12 个月内, 大众公用及其一致行动人拟继续增持大众交通 A 股或 B 股, 增持数量不低于 5,000,000 股, 不高于 100,000,000 股。增持价格为: A 股不超过人民币 9 元/股, B 股不超过美元 1 元/股。	2016 年 12 月 22 日, 12 个月	是	是	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	其他	上海大众公用事业(集团)股份有限公司	2015 年 7 月 10 日承诺在未来 6 个月内不减持大众交通股票, 并拟通过包括但不限于以证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式, 以不低于前次减持金额 15% 的资金增持大众交通股票。	2015 年 7 月 10 日, 6 个月	是	是	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	其他	上海大众公用事业(集团)股份有限公司	自《大众交通(集团)股份有限公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》披露起 6 个月内, 公司及现任董监高人员均不减持大众交通股票。	2016 年 3 月 3 日, 6 个月	是	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	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	120
境内会计师事务所审计年限	17
境外会计师事务所名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬	120 万港币
境外会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	40
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2016 年 4 月 15 日，公司召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘请公司 2016 年度内部控制审计机构的议案》。会议同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

此外，香港立信德豪会计师事务所获委任为本公司就其 H 股于香港联交所首次公开发售的申报会计师，就此已付或应付香港立信德豪会计师事务所总费用为人民币 1170 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
下属子公司上海大众燃气有限公司向本公司第二大股东上海燃气（集团）有限公司采购天然气业务，属正常的生产经营所需。	临 2016-008

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	购买商品	采购管道煤气、天然气	政府定价		267,465.80	88.72	普通货款结算		
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	其它流入	办公场地	市场价格		472.38	46.84	普通租金结算		
上海大众大厦有限责任公司	其他关联人	其它流入	办公场地	市场价格		443.69	43.99	普通租金结算		
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	市场价格		34.55	100.00	普通货款结算		
合计				/	/	268,416.42	279.55	/	/	/
大额销货退回的详细情况					/					
关联交易的说明					<p>1、2016年度本公司子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购天然气购气量为106,008.64万立方米，应支付燃气采购款267,465.80万元（含税），上年应付未付81,425.43万元，2016年度已支付天然气购气款共计273,000.00万元，截至2016年12月31日尚余75,891.23万元未支付。</p> <p>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，2016年资产租赁费为472.38万元。上海大众燃气有限公司已于2016年3月支付并结清2015年度资产租赁费计566.00万元。</p>					

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2016年6月23日,本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司与大众交通(集团)股份有限公司大众出租汽车分公司在上海签署《租赁车辆融资及托管协议书》,本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司协助大众交通(集团)股份有限公司大众出租汽车分公司开展约租车业务需要与之建立合作关系,提供总金额不超过50,000,000元的融资租赁服务用于受让大众交通出租分公司自有车辆。	临 2016-034

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	371.28	-371.28	0.00	87,235.60	-7,648.60	79,587.00
上海燃气市北销售有限公司	其他关联人		637.19	637.19			
上海大众大厦有限责任公司	其他关联人		14.47	14.47	30.75	-30.75	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营公司		122.17	122.17			
徐州源泉污水处理有限公司	合营公司		1,207.38	1,207.38			
邳州源泉水务运营有限公司	合营公司		14.29	14.29	0.00	549.07	549.07
合计		371.28	1,624.22	1,995.50	87,266.35	-7,130.28	80,136.07
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海大众公用事业(集团)股份有限公司	公司本部	徐州源泉污水处理有限公司	2,300,000.00	2016/2/23	2016/3/3	2019/12/20	连带责任担保	否	否	0	否	是	合营公司
上海大众公用事业(集团)股份有限公司	公司本部	邳州源泉水务运营有限公司	12,561,430.00	2016/3/23	2016/5/24	2020/6/20	连带责任担保	否	否	0	否	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									14,861,430.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									14,861,430.00				
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									320,944,764.38				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									1,002,699,389.08				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									1,017,560,819.08				
担保总额占公司净资产的比例（%）									14.29				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
保本浮动收益型	交通银行	50,000,000.00	随用随取	理财产品	1,625,000.00	否
非保本型理财产品	兴业银行	10,000,000.00	随用随取	理财产品	320,000.00	否
非保本浮动收益理财产品	兴业银行	50,000,000.00	180 天	理财产品	512,400.00	否
非保本保息	太平洋保险股份有限公司	50,000,000.00	一年	理财产品	2,050,000.00	否
合计		160,000,000.00			4,507,400.00	

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准上海大众公用事业（集团）股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2015]3150号），并经香港联交所批准，本公司发行的478,940,000股境外上市外资股（H股）于2016年12月5日在香港联交所主板挂牌并开始上市交易，H股股票中文简称为“大众公用”，英文简称为“DZUG”，H股股票代码为“1635”。联席全球协调人已于2016年12月28日部分行使招股章程所述的超额配售权，要求公司额外发行和售股股东售出合计共54,703,000股H股股份。

根据国务院《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》（国发[2001]22号）的有关规定，本次部分行使超额配售权时，公司国有股东中包括上海燃气（集团）有限公司等2家国有股东须再次进行国有股减持，即将相当于行使超额配售权时公司额外发行及配发的股份数量的10%划归全国社会保障基金理事会，并按比例分摊至上述国有股东，该等国有股出售收入扣除相应的香港证监会交易征费和香港联交所交易费两项费用，全部上缴全国社会保障基金理事会。本次部分行使超额配售权时，公司上述国有股东应减持的股份数为4,973,000股，于2017年1月9日从其各自的人民币普通股（A股）账户注销，并于本次超额配售的H股上市前以一兑一的基准转换为H股，由香港中央证券登记有限公司完成与A股注销数量相同的H股股份登记。上述因国有股减持而转换的4,973,000股H股，将由国有股减持股东作为售股股东，于本次超额配售权行使时同时售出。公司不会因国有股减持获取任何募集资金。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总股本由 2,467,304,675 股增至 2,902,704,675 股。

截至 2017 年 1 月 9 日，超额配售股份在香港联交所主板上市完成后，公司总股本增至 2,952,434,675 股，其中 A 股 2,418,791,675 股，占比 81.93%，H 股 533,643,000 股，占比 18.07%。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司重视履行社会责任，始终将依法规范经营作为公司运行的基本原则，在公司经营过程中均能遵从法律法规及相关规定，合法经营。2016 年度公司积极履行对股东、债权人、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任，重视环保、节能，注重员工权益保护，注重员工安全生产和职业危害保护，依法纳税，积极发展就业岗位，在力所能及的范围内回馈社会。

公司履行社会责任方面的工作详见公司《2016 年社会责任报告》。

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

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	2,467,304,675	100	435,400,000			0	435,400,000	2,902,704,675	100
1. 人民币普通股	2,467,304,675	100				-43,540,000	-43,540,000	2,423,764,675	83.50
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股			435,400,000			43,540,000	478,940,000	478,940,000	16.50
4. 其他									
三、普通股股份总数	2,467,304,675	100	435,400,000			0	435,400,000	2,902,704,675	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

详见本报告第五节“重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司 H 股股票公开发行完成后，公司股本总数由发行前的 2,467,304,675 股增加至发行后的 2,902,704,675 股。股本由发行前的 2,467,304,675 元增加至发行后的 2,902,704,675 元。资本公积增加 882,191,386.00 元。公司总资产和净资产相应增加。如按照本次公开发行 H 股之前 2,467,304,675 股计算，2016 度每股收益、每股净资产分别为 0.22 元和 2.89 元。而按照本次公开发行 H 股之后 2,902,704,675 股计算，2016 度每股收益和每股净资产分别为 0.19 元和 2.45 元。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
H 股	2016 年 11 月 23 日	3.60 港币	478,940,000	2016 年 12 月 5 日	478,940,000	
H 股 (超额配售)	2016 年 12 月 28 日	3.60 港币	54,703,000	2017 年 1 月 9 日	54,703,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 1 月 6 日	100	1,600,000,000	2012 年	1,600,000,000	2018 年 1 月 5 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

#### 1、普通股股票

本次 H 股发行前后的情况说明详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股份变动情况说明”

#### 2、公司债

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2079 号文核准，公司于 2012 年 1 月 11 日发行 16 亿元 6 年期浮动利率公司债券，起息日为债券存续期内每年的 1 月 6 日和 7 月 6 日。债券发行首日为 2012 年 1 月 6 日，首个计息期间的票面利率为 6.98%。债券第二个计息期间为 2012 年 7 月 6 日至 2013 年 1 月 5 日，票面利率为 6.56%。债券第三个计息期间为 2013 年 1 月 6 日至 2013 年 7 月 5 日，票面利率为 6.30%。债券第四个计息期间为 2013 年 7 月 6 日至 2014 年 1 月 5 日，票面利率为 6.85%。债券第五个计息期间为 2014 年 1 月 6 日至 2014 年 7 月 5 日，票面利率为 7.29%。债券第六个计息期间为 2014 年 7 月 6 日至 2015 年 1 月 5 日，票面利率为 6.59%。债券第七个计息期间为 2015 年 1 月 6 日至 2015 年 7 月 5 日，票面利率为 6.44%。债券第八个计息期间为 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 1 月 5 日，票面利率为 6.26%。债券第九个计息期间为 2016 年 1 月 6 日至 2016 年 7 月 5 日，票面利率为 5.34%。债券第十个计息期间为 2016 年 7 月 6 日至 2017 年 1 月 5 日，票面利率为 5.28%。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

本次 H 股发行前后公司实际控制人未发生变化，股东结构发生的变化详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股份变动情况表”。本次发行前后公司股本总数、资产和负债结构变动情况如下：

#### 1、2016 年 12 月 5 日 H 股发行上市前后指标变动情况：

指标	发行上市前	发行上市后	变动额	变动比率 (%)
总股本 (股)	2,467,304,675	2,902,704,675	435,400,000	17.65
总资产 (元)	14,493,002,835.41	17,355,389,530.60	2,862,386,695.19	19.75
归属于上市公司股东的净资产 (元)	5,774,228,450.87	7,119,211,163.93	1,344,982,713.06	23.29
资产负债率 (%)	52.84	52.46	-0.38	-0.71

#### 2、2017 年 1 月 9 日行使超额配售权前后指标变动情况：

指标	行使超额配售权前	行使超额配售权后	变动额	变动比率 (%)
总股本 (股)	2,902,704,675	2,952,434,675	49,730,000	1.71

担任本公司在香港联合交易所有限公司主板上市工作的联席全球协调人于 2016 年 12 月 28 日部分行使本公司 H 股发行的超额配售权，要求本公司额外发行和售股股东出售合计共 5,470.30 万股 H 股股份（包括本公司将予配发及发行的 4,973.00 万股 H 股及售股股东因履行国有股减持义

务将予售出的 497.30 万股 H 股), 该等超额配售股份已于 2017 年 1 月 9 日在香港联交所主板上市交易, 募集资金折合人民币为 15,988.63 万元。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	228,004
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	218,545
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海大众企业管理有限公司	0	495,143,859	17.06	0	质押	428,500,000	境内非国 有法人
香港中央结算(代理人)有限公司	478,616,000	478,616,000	16.49	0	无	0	境外法人
上海燃气(集团)有限公司	-42,387,911	158,674,147	5.47	0	无	0	国有法人
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	17,012,283	17,012,283	0.59	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,370,700	0.39	0	无	0	国有法人
中欧基金-宁波银行-骏远1号股票型资产管理计划	10,399,318	10,399,318	0.36	0	无	0	未知
林庄喜	9,000,000	10,000,000	0.34	0	无	0	境内自然 人
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	-1,440,200	7,814,816	0.27	0	无	0	未知
丁秀敏	3,400,000	7,600,000	0.26	0	无	0	境内自然 人
李建明	6,720,747	7,241,847	0.25	0	无	0	境内自然 人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	495,143,859
香港中央结算（代理人）有限公司	478,616,000	境外上市外资股	478,616,000
上海燃气（集团）有限公司	158,674,147	人民币普通股	158,674,147
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	17,012,283	人民币普通股	17,012,283
中央汇金资产管理有限责任公司	11,370,700	人民币普通股	11,370,700
中欧基金-宁波银行-骏远 1 号股票型资产管理计划	10,399,318	人民币普通股	10,399,318
林庄喜	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,814,816	人民币普通股	7,814,816
丁秀敏	7,600,000	人民币普通股	7,600,000
李建明	7,241,847	人民币普通股	7,241,847
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、法人

适用 不适用

名称	上海大众企业管理有限公司
单位负责人或法定代表人	赵思渊
成立日期	1995 年 3 月 10 日
主要经营业务	出租汽车企业及相关企业的经营管理和企业管理、投资、技术咨询，代理、服务和人才培养，商品汽车的转运，汽车配件零售，客运出租汽车，汽车维修。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

适用 不适用

## 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

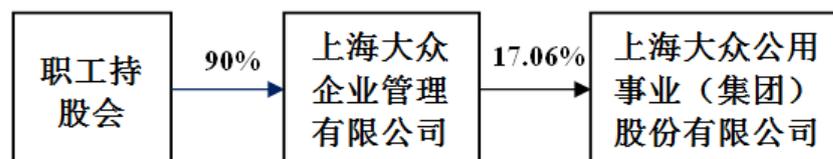
适用 不适用

## 4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨国平	董事局主席	男	60	2014.4.29	2017.4.29	2,097,861	2,097,861	0		417	是
钟晋倬	董事局副主席	男	62	2014.4.29	2017.4.29	495,059	495,059	0		277	否
梁嘉玮	执行董事、总裁	男	43	2015.7.10	2017.4.29	222,300	222,300	0		327	否
俞敏	执行董事、党总支书记	女	56	2015.7.10	2017.4.29	712,621	712,621	0		290	否
杨继才	执行董事、副总裁	男	58	2014.4.29	2017.4.29	500,306	500,306	0		226	否
庄建浩	执行董事、副总裁	男	55	2014.4.29	2017.4.29	115,000	115,000	0		189	否
李松华	非执行董事	男	56	2014.4.29	2017.4.29	0	0	0			是
蔡建民	独立非执行董事	男	72	2014.4.29	2017.4.29	0	0	0			否
颜学海	独立非执行董事	男	46	2014.4.29	2017.2.20	0	0	0		10	否
姚祖辉	独立非执行董事	男	51	2015.7.10	2017.4.29	0	0	0		10	否
邹小磊	独立非执行董事	男	56	2016.4.15	2017.4.29	0	0	0			否
曹永勤	监事会主席	女	58	2014.4.29	2017.4.29	57,387	57,387	0		10	否
赵思渊	监事	女	45	2014.4.29	2017.4.29	0	0	0			是
杨卫标	职工监事	男	47	2015.7.10	2017.4.29	54,000	54,000	0		119	否
赵飞	董事会秘书	女	38	2015.6.18	2017.2.14	50,000	50,000	0		90	
姜国芳	原独立非执行董事	男	59	2014.4.29	2016.4.15	0	0	0			否
金波	现任董事会秘书及投资总监	男	45	2017.2.28	2017.4.29	0	0	0		10	否

合计	/	/	/	/	/	4,304,534	4,304,534	0	/	1,975	/
----	---	---	---	---	---	-----------	-----------	---	---	-------	---

姓名	主要工作经历
杨国平	现任本公司董事局主席，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、深圳市创新投资集团有限公司副董事长、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二届理事会副会长、上海小额贷款公司协会第二届理事长。
钟晋倬	现任本公司董事局副主席、财务总监，并兼任大众交通（集团）股份有限公司监事、上海闵行大众小额贷款股份有限公司董事长、海南大众海洋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副董事长、上海大众融资租赁有限公司董事、上海大众燃气有限公司监事。
梁嘉玮	现任本公司执行董事、总裁，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海交大昂立股份有限公司董事、深圳市创新投资集团有限公司董事、上海大众融资租赁有限公司副董事长、上海大众集团资本股权投资有限公司副董事长、上海电科智能系统股份有限公司副董事长、上海市租赁行业协会副会长、上海市股份公司联合会第六届理事会副理事长。
俞敏	现任本公司执行董事、党总支书记、工会主席、行政总监，并兼任海南大众海洋产业有限公司董事、上海大众集团资本股权投资有限公司监事、上海大众资产管理有限公司监事。
杨继才	现任本公司执行董事、副总裁，并兼任上海大众嘉定污水处理有限公司董事长、江苏大众水务集团有限公司董事长、上海翔殷路隧道建设发展有限公司董事长、上海大众环境产业有限公司董事长、萧山钱塘污水处理有限公司总经理。
庄建浩	现任本公司执行董事、副总裁，并兼任上海大众燃气有限公司副总经理、总工程师、南通大众燃气有限公司董事长、苏创燃气股份有限公司非执行董事。
李松华	现任本公司非执行董事，并兼任上海申能集团公司工会副主席、上海燃气（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、人力资源部经理，上海大众燃气有限公司副董事长、上海林内有限公司董事长。
蔡建民	现任本公司独立非执行董事，并兼任浙江开创国际海洋资源有限公司独立董事、亨得利控股有限公司独立董事。
颜学海	2014年4月29日起担任公司独立非执行董事，2017年2月20日因身体原因辞职。
姚祖辉	现任本公司独立非执行董事，并兼任沪港联合控股有限公司董事长、执行董事及提名委员会主席及薪酬委员会成员、开达集团有限公司独立非执行董事、中华人民共和国第十二届全国人民代表大会香港代表、中华全国青年联合会常委、沪港经济发展协会会长、香港岭南大学校董、上海市工商业联合会副主席、复旦大学校董。
邹小磊	现任本公司独立非执行董事，并兼任鼎佩投资集团有限公司合伙人、丰盛控股有限公司独立董事、环球医疗金融与技术咨询服务有限公司独立董事、兴科蓉医药控股有限公司独立董事、富通科技发展控股有限公司、香港特许秘书公会理事会投资管理小组成员及香港会计师公会辖下内地发展策略咨询委员会主席。
曹永勤	现任本公司监事会主席，并兼任上海徐家汇商城股份有限公司独立董事。
赵思渊	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、大众交通（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。
杨卫标	现任本公司职工监事、总裁助理，并兼任公司环境事业部经理、上海大众嘉定污水处理有限公司总经理、上海闵行大众小额贷款股份有限公

	司董事、江苏大众水务集团有限公司董事。
赵 飞	2015年6月18日起担任本公司董事会秘书。2017年2月14日因身体原因辞去董事会秘书一职，仍兼任公司法务部经理。
金 波	现任董事会秘书及投资总监

其它情况说明

√适用 □不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵思渊	上海大众企业管理有限公司	董事长	2014年6月2日	
李松华	上海燃气(集团)有限公司	党委副书记、纪委书记、 工会主席、人力资源部经理	2012年6月1日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨国平	大众交通(集团)股份有限公司	董事长兼总经理	2015年5月15日	2018年5月14日
杨国平	上海交大昂立股份有限公司	董事长	2015年6月25日	2018年6月24日
杨国平	上海大众燃气有限公司	董事长	2001年9月28日	
杨国平	深圳市创新投资集团有限公司	副董事长	2012年5月25日	
杨国平	上海交运集团股份有限公司	董事	2016年4月18日	2019年4月17日
杨国平	光大证券股份有限公司	董事	2014年9月15日	2017年9月14日
杨国平	南京公用发展股份有限公司	董事	2015年5月20日	2018年5月19日
杨国平	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	董事	2014年5月15日	2017年5月14日
杨国平	海富通基金管理有限公司	独立董事	2016年3月16日	2019年3月16日
杨国平	上海申通地铁股份有限公司	独立董事	2014年5月16日	2017年5月15日

钟晋倬	大众交通（集团）股份有限公司	监事	2015年5月15日	2018年5月14日
钟晋倬	海南大众海洋产业有限公司	董事长	2012年4月25日	
钟晋倬	上海闵行大众小额贷款股份有限公司	董事长	2013年6月	
钟晋倬	上海大众集团资本股权投资有限公司	副董事长	2010年4月22日	
钟晋倬	上海大众燃气有限公司	监事	2001年9月28日	
梁嘉玮	大众交通（集团）股份有限公司	董事	2015年5月15日	2018年5月14日
梁嘉玮	上海交大昂立股份有限公司	董事	2015年6月25日	2018年6月24日
梁嘉玮	深圳市创新投资集团有限公司	董事	2015年7月	
梁嘉玮	上海大众融资租赁有限公司	副董事长	2014年12月24日	2017年12月23日
梁嘉玮	上海大众集团资本股权投资有限公司	副董事长	2010年4月22日	
梁嘉玮	上海电科智能系统股份有限公司	副董事长	2015年3月	
俞敏	海南大众海洋产业有限公司	董事	2012年4月25日	
俞敏	上海大众集团资本股权投资有限公司	监事	2010年4月22日	
俞敏	上海大众资产管理有限公司	监事	2014年8月8日	2017年8月7日
杨继才	江苏大众水务集团有限公司	董事长	2016年4月7日	
杨继才	上海大众环境产业有限公司	董事长	2003年7月14日	
杨继才	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	董事长	2015年8月	
杨继才	上海大众嘉定污水处理有限公司	董事长	2006年3月	
杨继才	萧山钱塘污水处理有限公司	总经理	2004年2月	
庄建浩	上海大众燃气有限公司	董事、副总经理	2013年4月	
庄建浩	苏创燃气股份有限公司	非执行董事	2016年6月30日	2019年6月29日
李松华	上海林内有限公司	董事长	2013年12月12日	
蔡建民	上海开创国际海洋资源股份有限公司	独立董事	2014年1月22日	
蔡建民	亨得利控股有限公司	独立董事	2013年7月	
姚祖辉	沪港联合控股有限公司	董事长	1994年1月	
姚祖辉	开达集团有限公司	独立非执行董事	2004年9月	
邹小磊	鼎佩投资集团有限公司	合伙人	2012年4月	
邹小磊	丰盛控股有限公司	独立非执行董事	2013年12月	
邹小磊	环球医疗金融与技术咨询服务股份有限公司	独立非执行董事	2015年6月	
邹小磊	兴科蓉医药控股有限公司	独立非执行董事	2015年9月	
曹永勤	上海徐家汇商城股份有限公司	独立董事	2014年4月15日	2017年4月14日

杨卫标	上海闵行大众小额贷款股份有限公司	董事	2013 年 6 月 5 日	
杨卫标	江苏大众水务集团有限公司	董事	2016 年 4 月 7 日	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

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支薪的董、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、高级管理人员报酬还应参照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	2016 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《2016 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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1870 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姜国芳	独立非执行董事	离任	辞职
邹小磊	独立非执行董事	聘任	董事会聘任

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	51
主要子公司在职员工的数量	2,081
在职员工的数量合计	2,131
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	443
销售人员	493
技术人员	845
财务人员	64
行政人员	286
合计	2131
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	534
专科	529
中专及以下	1,068
合计	2131

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

实行以绩效为导向的薪酬挂钩机制。不同产业因成长性、回报率、经营性质的不同拉开薪酬差距，真正实现薪酬与绩效联合机制。

### (三) 培训计划

适用 不适用

对于不同对象制定有利于岗位需求和职业能力提升的计划，经营者侧重于政策法规、职业道德、市场综合能力的培养，职能部门管理人员侧重于岗位能力的培养，并以岗位资质作为上岗基准。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》等中国证监会、上交所、香港联交所发布的相关法律法规以及公司《章程》的规定，不断完善法人治理结构，努力提高公司运作水平。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系。股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，切实维护公司及全体股东利益。

公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。报告期内，公司股东大会审议相关议案时，公司向股东提供了网络投票方式，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。公司历次股东大会的召开和表决程序规范，均经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。报告期内公司未发生公司股东和内幕信息知情人员进行内幕交易以及损害公司和股东利益的事项。

2、关于控股股东与上市公司关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。控股股东严格按照《公司法》与《公司章程》的规定依法行使出资人的权利并承担义务，行为规范，控股股东与公司不存在同业竞争，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保。

3、关于董事和董事会：公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，依法行使权利并履行义务，独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益，并在董事会进行决策时起到制衡作用。在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。

4、关于监事和监事会：公司全体监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的精神，认真地履行自己的职责，对公司财务状况、日常关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。公司全体监事能够按照相关规定按时出席监事会会议，列席董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告。

5、关于公司高级管理人员：公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更高级管理人员，公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和公司《章程》的规定。公司高级管理层均能依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉工作，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照股票上市地上市规则的规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东有平等的机会获得信息，公司透明度不断提高。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司注重投资者关系维护，设立专门的投资者咨询电话，热情接待个人投资者、机构投资者的来访及实地调研。公司H股发行前，分别在上海、广州、北京、香港、伦敦对全球投资者举行路演活动，同时，公司网站全新改版，简体、繁体及英文版全面上线，使更多投资者能够更深入地了解公司的经营情况和发展动态。公司能够从制度建设方面和业务经营的各个环节充分尊重和维护公司股东、客户、员工及其他利益相关者的合法权益，保证公司持续和谐、健康规范地发展，以实现公司和各利益相关者多赢的格局，实现公司社会效益的最大化。

8、关于内幕信息知情人登记管理：报告期内，公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违法及违规买卖公司股票的情况。

报告期内，公司按照监管部门的要求，进一步完善公司组织结构、制度建设、内幕信息管理等，确保公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。自

本公司 H 股上市日（2016 年 12 月 5 日）起截至本年度报告日期，本公司严格遵守《企业管治守则》及《企业管治报告》中的所有守则条文。

本公司已采纳《香港上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》，作为所有董事、监事及有关雇员进行本公司证券交易的行为守则。根据对本公司董事及监事的专门查询后，各董事及监事在本报告期内均已严格遵守标准守则所订之标准。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》等中国证监会、上交所、香港联交所发布的相关法律法规以及公司《章程》的规定，不断完善法人治理结构，努力提高公司运作水平。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系。股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，切实维护公司及全体股东利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 15 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 4 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

出席 2015 年年度股东大会的股东及代理人共 33 人，代表股份 710,733,587 股，占公司股份总数的 28.81%。会议审议通过了：《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算和 2016 年度财务预算报告》、《2015 年度公司利润分配预案》、《关于公司 2016 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》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘请公司 2016 年度内部控制审计机构的议案》、《关于核销其他应收账款的议案》、《审议关于公司拟注册发行超短期融资券的临时议案》、《审议关于公司拟注册发行短期融资券的临时议案》、《审议关于公司拟注册发行中期票据的临时议案》、《选举邹小磊先生为公司第九届董事会独立董事》，并听取了《2015 年度独立董事述职报告》。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。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
杨国平	否	10	2	8	0	0	否	1
钟晋倬	否	10	2	8	0	0	否	1
梁嘉玮	否	10	2	8	0	0	否	1
俞敏	否	10	2	8	0	0	否	1
杨继才	否	10	2	8	0	0	否	0
庄建浩	否	10	2	8	0	0	否	0

李松华	否	10	2	8	0	0	否	1
蔡建民	是	10	2	8	0	0	否	1
颜学海	是	10	2	8	0	0	否	0
姚祖辉	是	10	2	8	0	0	否	0
邹小磊	是	7	1	6	0	0	否	1
姜国芳	是	3	0	3	3	0	否	0
曹永勤	否	10	2	8	0	0	否	1
赵思渊	否	10	2	8	0	0	否	1
杨卫标	否	10	2	8	0	0	否	0
赵 飞	否	10	2	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
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

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会设立有审计委员会、提名委员会及薪酬和考核委员会三个专门委员会，依照法律、法规以及《公司章程》、各专门委员会工作规则等相关规定开展工作，恪尽职守、切实履行董事局赋予的职责和权限，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。报告期内，公司董事会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。

1、董事会审计委员会制定有《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作制度》。《董事会审计委员会工作细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作制度》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面做了相关要求。董事会审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了大量工作。

报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司的定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。具体工作如下：

(1) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司 2016 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。

(2) 年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2016 年度的审计工作安排进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师保持沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。

(3) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2016 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。审计委员

会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）工作态度积极，认真负责，圆满地完成了年度审计工作。审计委员会在公司 2016 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

2、薪酬与考核委员会负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

3、提名委员会主要负责向公司董事会提出更换、推荐新任董事及高级管理人员候选人的意见或建议。提名委员会在董事提名方面担任董事会顾问角色，首先商议新董事的提名人选，然后向董事会推荐，并提交股东大会选举。提名委员会及董事会主要考虑有关人士的文化及教育背景、专业经验等。报告期内，提名委员会按照《公司法》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及有关法律、法规的要求，认真履行职责。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用  不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用  不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

报告期内，公司已建立高级管理人员的绩效评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核，确定公司高级管理人员年度报酬，提交董事会确认后实施。公司将按照市场化取向，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。以促使高级管理人员勤勉尽责，保障股东利益和公司利益。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告详见 2017 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

公司内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2017 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2011年公司债券	11沪大众	122112	2012.01.06	2018.01.05	16	5.36%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

## 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

详见本报告第六节“二、证券发行与上市情况”之“(一)截至报告期内证券发行情况的说明—公司债”。

## 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦23层
	联系人	罗丽娜、杨甲艳
	联系电话	010-88027189
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路760号安基大厦8楼

## 其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

经中诚信证券评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AA+级，本期债券11沪大众的信用等级为AA+级。上述级别分别反映了受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低，以及本期债券信用质量很高，信用风险很低。中诚信证券评估有限公司在信用评级报告出具后每年公司年报披露后两个月内出具一次正式的定期跟踪评级报告。跟踪评级结果均为AA+级。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

√适用 □不适用

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

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

截至本报告期末，公司未召开过债券持有人会议。

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

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

**八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,130,586,207.88	1,074,033,657.81	5.27	
流动比率	85.87%	71.23%	14.64	
速动比率	80.18%	64.70%	15.49	
资产负债率	52.46%	52.84%	-0.38	
EBITDA 全部债务比	8.05	7.13	12.95	
利息保障倍数	4.29	4.15	1.45	
现金利息保障倍数	3.30	1.71	89.51	
EBITDA 利息保障倍数	6.15	5.97	3.00	
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

**九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

2016 年 8 月 30 日，公司获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注（2016）SCP251 号），公司超短期融资券注册金额为 20 亿元。注册额度自通知书落款之日起两年内有效（详见公司临时公告 2016-047）。公司已于 2016 年 9 月 23 日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2016 年度第一期超短期融资券”的发行（详见公司临时公告 2016-049），本期融资券简称：16 上海大众 SCP001，本期融资券代码：011698497，发行金额：3 亿元，发行期限：270 天，计息方式：一次性还本付息，发行价格：100 元/百元面值，票面年利率：2.90%，起息日期：2016 年 9 月 23 日，兑付日期：2017 年 6 月 20 日。

**十、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

**十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司已执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2017]第 ZA11572 号

上海大众公用事业（集团）股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称“大众公用”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大众公用 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大众公用，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）合并财务报表

请参阅财务报表附注一公司概况、（二）合并财务报表范围、附注三重要会计政策及会计估计、（六）合并财务报表以及附注七在其他主体中的权益的披露。

##### 1、事项描述

本期大众公用继续维持对以下三家持股比例为 50%的公司具有控制的重大判断而进行合并财务报表：上海大众燃气有限公司、南通大众燃气有限公司及上海闵行大众小额贷款股份有限公司（以下简称“该等子公司”）。

管理层认为大众公用有能力主导该等子公司的相关活动，并能够利用权力来影响其可变回报，大众公用对该等子公司具有控制权。该等子公司的财务报表对于大众公用合并财务报表影响重大。

##### 2、审计应对

我们对大众公用合并该等子公司财务报表实施的审计程序包括：

获取等子公司的合资协议、公司章程、组织架构及关键管理人员的委派情况等文件，了解投资或设立目的；

通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等子公司的回报能够产生重大影响的活动（即相关活动）的具体组成、相关活动的决策情况及日常运营管理决策情况；

与大众公用及该等子公司的管理层进行沟通与讨论，了解大众公用对该等子公司的控制权力、如何运用权力主导相关活动并享有可变回报，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。

#### （二）联营公司权益

请参阅财务报表附注附注三重要会计政策及会计估计、（十五）长期股权投资及附注七、在其他主体中的权益中有关的披露。

## 1、事项描述

本期大众公用继续维持对以下三家持股比例低于 20%的被投资企业具有重大影响的重大判断而进行权益法核算：深圳市创新投资集团有限公司、上海杭信投资管理有限公司及苏创燃气股份有限公司（以下简称“该等联营企业”）。

管理层认为大众公用能积极参与该等联营企业的经营及财务政策，故大众公用对其具有重大影响。该等联营企业的财务报表对于大众公用合并财务报表影响重大。

## 2、审计应对

我们主要通过以下实施的审计程序进行审核：

获取该等联营企业的合资协议、公司章程、组织架构及人员构成等文件，了解投资或设立目的。通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等联营企业的重大影响情况，包括在该等联营企业的董事会中委派代表、参与财务和经营政策制定以及关联交易情况等；

与大众公用的管理层进行沟通与讨论，评估大众公用对该等联营企业的重大决策及经营相关活动的实际影响情况，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。

基于上述，我们在执行审计工作过程中获取的证据支持了管理层针对该等联营企业所作出的具有重大影响判断。

## 四、其他信息

大众公用管理层对其他信息负责。其他信息包括大众公用 2016 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估大众公用的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大众公用的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大众公用持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告

日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大众公用不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就大众公用中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所**  
(特殊普通合伙)

**中国注册会计师：潘莉华**  
(项目合伙人)

**中国注册会计师：饶海兵**

**中国注册会计师：倪晓君**

**中国·上海**

**二〇一七年三月三十日**

财务报表

合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	3,417,732,920.83	1,553,051,675.24
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	74,102,880.53	106,333,504.02
衍生金融资产			
应收票据	(四)	4,150,000.00	17,080,819.55
应收账款	(五)	300,159,999.14	312,392,753.13
预付款项	(六)	9,635,031.55	9,371,063.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七)	26,455.13	469,233.32
应收股利	(八)	876,260.00	17,441,980.70
其他应收款	(九)	57,027,857.75	125,238,708.33
买入返售金融资产			
存货	(十)	317,242,849.04	278,615,021.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	442,163,036.02	506,209,904.96
其他流动资产	(十三)	169,661,133.82	111,411,529.75
流动资产合计		4,792,778,423.81	3,037,616,193.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	(十四)	224,885,000.00	200,811,000.00
可供出售金融资产	(十五)	791,988,818.76	833,729,260.65
持有至到期投资			
长期应收款	(十七)	1,696,952,223.48	1,537,959,841.75
长期股权投资	(十八)	4,740,652,885.52	4,138,375,609.34
投资性房地产	(十九)	64,948,445.63	67,147,416.11
固定资产	(二十)	4,049,438,931.36	3,737,669,138.57
在建工程	(二十一)	536,260,450.51	647,802,261.17
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	(二十六)	430,916,491.24	264,376,694.15
开发支出			
商誉	(二十八)	1,311,712.51	
长期待摊费用	(二十九)	4,761,192.59	4,897,956.94
递延所得税资产	(三十)	20,494,955.19	19,617,462.75
其他非流动资产	(三十一)		3,000,000.00
非流动资产合计		12,562,611,106.79	11,455,386,641.43

资产总计		17,355,389,530.60	14,493,002,835.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(三十二)	1,503,145,867.26	1,275,904,142.46
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(三十六)	1,289,528,786.61	1,111,454,997.10
预收款项	(三十七)	940,161,387.54	807,529,410.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十八)	83,826,599.45	59,203,861.29
应交税费	(三十九)	-6,734,590.35	5,639,443.55
应付利息	(四十)	2,562,873.40	1,978,982.05
应付股利	(四十一)	911,293.00	911,293.00
其他应付款	(四十二)	812,691,100.17	548,126,310.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(四十四)	652,430,841.20	453,762,383.78
其他流动负债	(四十五)	303,052,148.46	
流动负债合计		5,581,576,306.74	4,264,510,823.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		378,154,784.11	438,710,265.70
应付债券		1,595,052,347.49	1,590,465,019.15
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(四十八)	167,995,283.93	94,095,283.93
长期应付职工薪酬	(四十九)	39,087,000.00	39,819,000.00
专项应付款			
预计负债	(五十一)	19,295,108.39	19,485,847.47
递延收益	(五十二)	1,224,415,891.97	1,090,305,397.77
递延所得税负债	(三十)	99,225,090.81	120,259,988.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,523,225,506.70	3,393,140,802.15
负债合计		9,104,801,813.44	7,657,651,625.40
<b>所有者权益</b>			
股本	(五十四)	2,902,704,675.00	2,467,304,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十六)	1,031,186,515.38	169,239,651.15
减：库存股			

其他综合收益	(五十八)	1,398,414,971.89	1,750,385,109.59
专项储备	(五十九)		
盈余公积	(六十)	462,237,514.64	427,961,667.13
一般风险准备		196,985.24	196,784.71
未分配利润	(六十一)	1,324,470,501.78	959,140,563.29
归属于母公司所有者权益合计		7,119,211,163.93	5,774,228,450.87
少数股东权益		1,131,376,553.23	1,061,122,759.14
所有者权益合计		8,250,587,717.16	6,835,351,210.01
负债和所有者权益总计		17,355,389,530.60	14,493,002,835.41

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倅

会计机构负责人：胡军

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,112,019,101.39	372,616,666.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		36,400.00	42,060.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,158,356.16	7,779,593.69
应收利息			469,233.32
应收股利		876,260.00	2,000,000.00
其他应收款	(二)	603,129,367.46	740,038,751.81
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		15,876,643.46	60,335,000.00
其他流动资产		1,057,032.66	
流动资产合计		2,734,153,161.13	1,183,281,304.99
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		326,693,739.90	382,284,448.73
持有至到期投资			
长期应收款			47,629,899.46
长期股权投资	(三)	6,660,564,721.44	6,248,719,168.18
投资性房地产		42,359,700.02	43,712,376.98
固定资产		548,769.85	571,228.96
在建工程		19,957,361.14	
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		212,980.00	286,180.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,050,337,272.35	6,723,203,302.31
资产总计		9,784,490,433.48	7,906,484,607.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		799,300,000.00	668,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		59,568.27	
应付职工薪酬		23,100,537.56	22,497,681.24
应交税费		960,288.45	2,053,749.38
应付利息		915,433.34	747,608.38
应付股利		911,293.00	911,293.00
其他应付款		702,637,919.01	374,914,947.98
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		302,440,182.41	
流动负债合计		1,830,325,222.04	1,070,025,279.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,595,052,347.49	1,590,465,019.15
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		54,626,988.97	82,108,463.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,649,679,336.46	1,672,573,483.01
负债合计		3,480,004,558.50	2,742,598,762.99
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,902,704,675.00	2,467,304,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,089,929,597.59	210,600,760.14
减：库存股			
其他综合收益		1,248,420,468.50	1,617,269,469.83
专项储备			
盈余公积		462,237,514.64	427,961,667.13

未分配利润		601,193,619.25	440,749,272.21
所有者权益合计		6,304,485,874.98	5,163,885,844.31
负债和所有者权益总计		9,784,490,433.48	7,906,484,607.30

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

### 合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,534,680,368.76	4,571,362,217.90
其中：营业收入	(六十二)	4,443,469,617.85	4,520,835,519.88
利息收入	(六十三)	90,923,179.92	48,865,921.32
已赚保费			
手续费及佣金收入	(六十三)	287,570.99	1,660,776.70
二、营业总成本		4,558,684,719.24	4,568,074,884.97
其中：营业成本	(六十二)	3,820,430,956.82	3,890,287,109.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十四)	32,014,517.34	21,573,844.66
销售费用	(六十五)	167,747,468.14	143,171,745.40
管理费用	(六十六)	384,425,159.03	296,384,487.76
财务费用	(六十七)	154,709,033.96	156,856,933.61
资产减值损失	(六十八)	-642,416.05	59,800,764.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(六十九)	-1,621,111.35	-21,783,917.11
投资收益（损失以“-”号填列）	(七十)	687,459,252.64	656,766,046.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		501,612,616.87	263,325,883.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		661,833,790.81	638,269,462.21
加：营业外收入	(七十一)	36,156,978.46	22,355,565.50
其中：非流动资产处置利得		56,499.24	534,422.62
减：营业外支出	(七十二)	17,478,332.76	90,133,171.03
其中：非流动资产处置损失		13,414,690.63	9,601,630.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		680,512,436.51	570,491,856.68
减：所得税费用	(七十三)	46,700,287.76	37,432,072.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		633,812,148.75	533,059,784.61
归属于母公司所有者的净利润		547,644,267.03	461,134,611.97
少数股东损益		86,167,881.72	71,925,172.64
六、其他综合收益的税后净额		-337,284,039.11	997,872,251.07

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-351,970,137.70	1,000,273,251.07
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		278,500.00	-2,401,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		278,500.00	-2,401,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-352,248,637.70	1,002,674,251.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-273,009,183.75	952,239,844.34
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-78,511,586.14	43,618,086.91
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-727,867.81	6,816,319.82
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,686,098.59	-2,401,000.00
七、综合收益总额		296,528,109.64	1,530,932,035.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		195,674,129.33	1,461,407,863.04
归属于少数股东的综合收益总额		100,853,980.31	69,524,172.64
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.22	0.19
(二)稀释每股收益(元/股)		0.22	0.19

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

**母公司利润表**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	2,939,311.85	2,369,944.92
减：营业成本			
税金及附加		619,722.78	422,302.60
销售费用			
管理费用		91,151,590.95	51,595,818.71
财务费用		118,530,454.62	130,644,281.25
资产减值损失		-930,180.19	927,677.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,245.00	3,821.25
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	550,088,959.78	532,504,035.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		460,084,041.55	243,986,657.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		343,652,438.47	351,287,721.04

加：营业外收入		440.00	84,200.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		894,403.42	21,065.41
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		342,758,475.05	351,350,855.63
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		342,758,475.05	351,350,855.63
五、其他综合收益的税后净额		-368,849,001.33	864,984,253.18
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-368,849,001.33	864,984,253.18
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-286,408,821.64	881,666,869.72
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-82,440,179.69	-16,682,616.54
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-26,090,526.28	1,216,335,108.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.14

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,089,992,289.80	4,998,622,387.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		85,684,609.27	50,575,921.32

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		4,572,981.65	2,086,911.28
收到其他与经营活动有关的现金	(七十四)	123,166,223.78	100,790,095.95
经营活动现金流入小计		5,303,416,104.50	5,152,075,316.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,829,099,451.74	4,036,365,628.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		522,070,778.33	447,645,969.63
支付的各项税费		191,394,509.54	139,550,515.06
支付其他与经营活动有关的现金	(七十四)	166,143,237.96	221,441,324.21
经营活动现金流出小计		4,708,707,977.57	4,845,003,437.24
经营活动产生的现金流量净额		594,708,126.93	307,071,878.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,215,738,442.28	1,243,442,243.37
取得投资收益收到的现金		556,325,002.27	328,467,295.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,938,969.07	604,018.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,975,069.20	
收到其他与投资活动有关的现金	(七十四)	345,434,666.00	196,232,799.00
投资活动现金流入小计		2,126,412,148.82	1,768,746,356.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		545,350,105.87	570,414,675.60
投资支付的现金		2,202,710,714.55	1,951,593,967.95
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		-41,178,120.62	
支付其他与投资活动有关的现金	(七十四)	39,356,000.00	100,800,000.00
投资活动现金流出小计		2,746,238,699.80	2,622,808,643.55
投资活动产生的现金流量净额		-619,826,550.98	-854,062,287.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,401,415,492.56	87,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,544,446.96	87,500,000.00
取得借款收到的现金		3,624,616,634.69	3,475,090,017.43
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十四)	155,263,215.14	
筹资活动现金流入小计		5,481,295,342.39	3,562,590,017.43
偿还债务支付的现金		3,239,439,838.75	2,672,425,351.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		350,342,971.61	250,140,336.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,118,534.64	18,352,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十四)	175,400,933.81	77,865,000.00

筹资活动现金流出小计		3,765,183,744.17	3,000,430,687.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,716,111,598.22	562,159,329.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		18,085,071.42	4,406,741.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,709,078,245.59	19,575,662.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,549,654,675.24	1,530,079,012.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,258,732,920.83	1,549,654,675.24

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

**母公司现金流量表**

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,313,719.23	1,891,722.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,382,877.77	5,689,021.43
经营活动现金流入小计		6,696,597.00	7,580,744.13
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		64,565,398.69	37,124,039.11
支付的各项税费		3,274,161.21	1,667,434.71
支付其他与经营活动有关的现金		21,791,967.35	22,468,253.91
经营活动现金流出小计		89,631,527.25	61,259,727.73
经营活动产生的现金流量净额		-82,934,930.25	-53,678,983.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		175,829,789.91	562,958,577.60
取得投资收益收到的现金		313,178,325.54	218,659,602.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		127,598,542.00	42,602,270.00
投资活动现金流入小计		616,613,657.45	824,220,449.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,361,398.48	403,978.00
投资支付的现金		489,563,291.28	499,687,783.78
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		98,114,137.98	
支付其他与投资活动有关的现金		800,000.00	100,800,000.00
投资活动现金流出小计		603,838,827.74	600,891,761.78
投资活动产生的现金流量净额		12,774,829.71	223,328,688.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,391,871,045.60	
取得借款收到的现金		1,107,801,050.37	986,240,811.12
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		155,263,215.14	
筹资活动现金流入小计		2,954,935,311.11	986,240,811.12

偿还债务支付的现金		868,900,000.00	874,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,931,298.92	188,272,342.01
支付其他与筹资活动有关的现金		173,920,612.28	
筹资活动现金流出小计		1,313,751,911.20	1,062,272,342.01
筹资活动产生的现金流量净额		1,641,183,399.91	-76,031,530.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,379,135.85	-656,090.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,581,402,435.22	92,962,083.28
加：期初现金及现金等价物余额		372,616,666.17	279,654,582.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,954,019,101.39	372,616,666.17

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

### 合并所有者权益变动表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,467,304,675.00			169,239,651.15		1,750,385,109.59		427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,467,304,675.00			169,239,651.15		1,750,385,109.59		427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	435,400,000.00			861,946,864.23		-351,970,137.70		34,275,847.51	200.53	365,329,938.49	70,253,794.09	1,415,236,507.15
(一) 综合收益总额						-351,970,137.70				547,644,267.03	100,853,980.31	296,528,109.64
(二) 所有者投入和减少资本	435,400,000.00			862,687,484.54							-1,481,651.58	1,296,605,832.96
1. 股东投入的普通股	435,400,000.00			882,191,386.00							9,544,446.96	1,327,135,832.96
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-19,503,901.46							-11,026,098.54	-30,530,000.00
(三) 利润分配								34,275,847.51	200.53	-182,314,328.54	-29,118,534.64	-177,156,815.14
1. 提取盈余公积								34,275,847.51		-34,275,847.51		
2. 提取一般风险准备									200.53	-200.53		
3. 对所有者(或股东)										-148,038,280.50	-29,118,534.64	-177,156,815.14

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							9,451,430.49						9,451,430.49
2. 本期使用							9,451,430.49						9,451,430.49
(六) 其他					-740,620.31								-740,620.31
四、本期期末余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38	1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23		8,250,587,717.16

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,644,869,783.00				207,303,134.47		750,111,858.52		392,826,581.57	62,847.13	1,413,131,859.99	957,992,364.23	5,366,298,428.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				207,303,134.47		750,111,858.52		392,826,581.57	62,847.13	1,413,131,859.99	957,992,364.23	5,366,298,428.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	822,434,892.00				-38,063,483.32		1,000,273,251.07		35,135,085.56	133,937.58	-453,991,296.70	103,130,394.91	1,469,052,781.10
(一) 综合收益总额							1,000,273,251.07				461,134,611.97	69,524,172.64	1,530,932,035.68

(二)所有者投入和减少资本											54,964,134.95	54,964,134.95									
1. 股东投入的普通股											67,452,000.00	67,452,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他											-12,487,865.05	-12,487,865.05									
(三)利润分配											35,135,085.56	133,937.58	-92,691,016.67	-18,352,900.00	-75,774,893.53						
1. 提取盈余公积											35,135,085.56		-35,135,085.56								
2. 提取一般风险准备												133,937.58	-133,937.58								
3. 对所有者(或股东)的分配													-57,421,993.53	-18,352,900.00	-75,774,893.53						
4. 其他																					
(四)所有者权益内部结转	822,434,892.00												-822,434,892.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他	822,434,892.00												-822,434,892.00								
(五)专项储备																					
1. 本期提取															9,005,561.21						
2. 本期使用															9,005,561.21						
(六)其他															-3,005,012.68	-41,068,496.00					
四、本期期末余额	2,467,304,675.00														169,239,651.15	1,750,385,109.59	427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	435,400,000.00				879,328,837.45		-368,849,001.33		34,275,847.51	160,444,347.04	1,140,600,030.67
(一)综合收益总额							-368,849,001.33			342,758,475.05	-26,090,526.28
(二)所有者投入和减少资本	435,400,000.00				882,191,386.00						1,317,591,386.00
1. 股东投入的普通股	435,400,000.00				882,191,386.00						1,317,591,386.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									34,275,847.51	-182,314,128.01	-148,038,280.50
1. 提取盈余公积									34,275,847.51	-34,275,847.51	
2. 对所有者(或股东)的分配										-148,038,280.50	-148,038,280.50
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-2,862,548.55						-2,862,548.55
四、本期末余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,644,869,783.00				206,268,234.34		752,285,216.65		392,826,581.57	1,004,390,387.67	4,000,640,203.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				206,268,234.34		752,285,216.65		392,826,581.57	1,004,390,387.67	4,000,640,203.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	822,434,892.00				4,332,525.80		864,984,253.18		35,135,085.56	-563,641,115.46	1,163,245,641.08
（一）综合收益总额							864,984,253.18			351,350,855.63	1,216,335,108.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									35,135,085.56	-92,557,079.09	-57,421,993.53
1. 提取盈余公积									35,135,085.56	-35,135,085.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,421,993.53	-57,421,993.53
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	822,434,892.00									-822,434,892.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	822,434,892.00									-822,434,892.00	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					4,332,525.80						4,332,525.80
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：胡军

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

√适用 □不适用

上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名上海浦东大众出租汽车股份有限公司、上海大众科技创业（集团）股份有限公司）一九九一年经批准改制为股份有限公司，一九九三年三月四日在上海证券交易所A股上市。二〇一六年十二月五日公司H股在香港联合交易所有限公司上市。公司所属行业为公用事业类。公司的统一社会信用代码：91310000132208778G。

截止2016年12月31日，公司股本总数为2,902,704,675股，其中：A股股数2,423,764,675股，H股股数为478,940,000股。

公司注册资本为290,270.4675万元，公司注册地：上海市浦东新区商城路518号，总部地址：上海市中山西路1515号8楼。本公司主要经营范围为：实业投资，国内商业（除专项审批规定），资产重组，收购兼并及相关业务咨询，附设分支机构。

主要控股、参股子公司从事城市燃气、环境市政、交通服务、金融创投等业务。本公司的第一大股东为上海大众企业管理有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2017年3月30日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、上海大众燃气有限公司
2、上海市南燃气发展有限公司
3、上海煤气物资供销公司（注：该公司税务已注销，工商尚未注销）
4、上海大众燃气投资发展有限公司
5、南通大众燃气有限公司
6、南通大众燃气设备有限公司
7、南通大众燃气安装工程有限公司
8、如东大众燃气有限公司
9、南通开发区大众燃气有限公司
10、江苏大众水务集团有限公司
11、沛县源泉水务运营有限公司
12、徐州大众水务运营有限公司
13、连云港西湖污水处理有限公司
14、上海大众市政发展有限公司
15、上海翔殷路隧道建设发展有限公司
16、杭州萧山钱塘污水处理有限公司
17、上海大众嘉定污水处理有限公司
18、上海大众环境产业有限公司
19、海南大众海洋产业有限公司
20、大众（香港）国际有限公司
21、上海卫铭生化股份有限公司
22、上海大众集团资本股权投资有限公司
23、长沙大众暮云水业有限公司

子公司名称
24、上海闵行大众小额贷款股份有限公司
25、Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited
26、Galaxy Building & Development Corporation Limited
27、Ace Best Investing Management Corporation Limited
28、琼海春盛旅游发展有限公司
29、上海大众资产管理有限公司
30、上海大众融资租赁有限公司
31、Interstellar Capital Investment Co., Limited
32、上海大众交通商务有限公司
33、上海众贡信息服务有限公司
34、海南春茂生态农业发展有限公司
35、Allpay (International) Finance Service Corporation Limited

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

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

适用 不适用

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

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十九）收入”、“五、（五十二）递延收益”、“五、（六十二）营业收入与营业成本”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

###### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1)可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值、可供出售权益工具投资减值的认定标准为:期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值。

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

(2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项

### 1、 贷款损失准备

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

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

### 2、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### 3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
关联方组合(合并范围内)	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1	1
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3年以上		
3—4年	30	30
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合(合并范围内)	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。		

#### 4、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (十二) 应收租赁款

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

对应收租赁款进行上述分类后，应收租赁款坏账准备的计提标准为：

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

### (十三) 存货

适用 不适用

#### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工、材料采购等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十四) 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

### (十五) 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期

股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## (十六) 投资性房地产

### 1、 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## (十七) 固定资产

### 1、 确认条件

适用 不适用

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

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

## 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

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

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### (十八) 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十九) 借款费用

适用 不适用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

#### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (二十) 生物资产

适用 不适用

## (二十一) 油气资产

适用 不适用

## (二十二) 无形资产

### 1、 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本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、内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (二十三) 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十四) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出、其他工程改良支出。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

其他工程改良支出按合同规定的期限平均摊销。

## (二十五) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“五、(三十八) 应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## (二十六) 预计负债

适用 不适用

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、(五十一) 预计负债”。

## (二十七) 股份支付

适用 不适用

## (二十八) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## (二十九) 收入

适用 不适用

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

## 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

本公司提供劳务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

本公司提供劳务收入主要包含工程施工业及污水处理业:

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

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

## 4、收取的“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的会计处理方法

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

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

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

南通地区:根据南通市物价局通价费(93)第232号、通价产(2003)324号文批准,向申请安装管道燃气用户收取煤气建设费,每户3,400.00元;根据南通市如东县物价局东价

(2012) 59 号文件批准，向申请安装管道燃气设施的普通住宅用户收取管道燃气设施工程安装费，每户 2,800 元。

公司自收取的当月起分 10 年摊销。

## 5、融资租赁业务收入

### (1) 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (2) 未实现融资收益的分配

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

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

### (3) 未担保余值发生变动时的处理

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

### (4) 或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

## (三十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 2、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### 3、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

## 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

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

## (三十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## (三十二) 租赁

### 1、 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### 2、 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内

摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (三十三) 终止经营

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

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

### (三十四) 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。		税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		调增税金及附加本年金额 4,191,743.59 元，调减管理费用本年金额 4,191,743.59 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。		调增其他流动负债期末余额 635,481.79 元，调减应交税费期末余额 635,481.79 元。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。		调增其他流动资产期末余额 9,661,133.82 元，调增应交税费期末余额 9,661,133.82 元。

#### 2、重要会计估计变更

适用 不适用

### (三十六) 其他

适用 不适用

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、13%、17%
营业税	按应税工程施工收入、租金收入、资金占用费、劳务服务计缴	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
利得税（香港）	应评税利润	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### (二) 税收优惠

适用 不适用

1、财政部、国家税务总局颁布“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78号），自2015年7月1日起，污水处理行业享受增值税即征即退政策，子公司江苏大众水务集团有限公司及下属企业享受增值税即征即退政策，退税比例70%。

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

3、上海大众嘉定污水处理有限公司从事的污水处理业务中，嘉定污水处理厂三期污水处理项目符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征2016年至2018年企业所得税，减半征收2019年至2021年企业所得税。

### (三) 其他

适用 不适用

营业税（注）：根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，本公司原缴纳营业税的相关收入自2016年5月1日起改为缴纳增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	285,286.25	202,408.77
银行存款	2,896,271,753.44	1,490,091,853.56
其他货币资金	521,175,881.14	62,757,412.91
合计	3,417,732,920.83	1,553,051,675.24
其中：存放在境外的款项总额	1,640,789,330.03	54,423,816.36

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
保函保证金		3,397,000.00
用于质押的定期存单	159,000,000.00	
合计	159,000,000.00	3,397,000.00

本公司以 15,800.00 万元人民币的银行定期存单为质押，为子公司大众香港（国际）有限公司取得借款提供担保，详见附注十二、（一）、2、（3）。

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

上述于质押的定期存单在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	74,102,880.53	106,333,504.02
其中：债务工具投资	1,562,233.21	1,462,378.20
权益工具投资	72,540,647.32	104,871,125.82
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	74,102,880.53	106,333,504.02

### (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

#### (四) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,150,000.00	17,080,819.55
商业承兑票据		
合计	4,150,000.00	17,080,819.55

##### 2、 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

##### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(五) 应收账款

1、 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,021,507.86	100.00	19,861,508.72	6.21	300,159,999.14	331,651,815.57	100.00	19,259,062.44	5.81	312,392,753.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	320,021,507.86	/	19,861,508.72	/	300,159,999.14	331,651,815.57	/	19,259,062.44	/	312,392,753.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	291,307,734.66	2,913,077.35	1.00
1 年以内小计	291,307,734.66	2,913,077.35	1.00
1 至 2 年	6,928,808.72	346,440.44	5.00
2 至 3 年	2,961,907.59	296,190.76	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,335,923.35	700,777.01	30.00
4 至 5 年	1,764,220.77	882,110.39	50.00
5 年以上	14,722,912.77	14,722,912.77	100.00
合计	320,021,507.86	19,861,508.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 602,446.28 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
嘉定区水务局	40,542,162.17	12.67	405,421.62
上海卡博特化工有限公司	19,105,380.98	5.97	191,053.81
上海煤气第二管线工程有限公司	17,489,979.04	5.47	174,899.79
上海煤气第一管线工程有限公司	8,320,165.08	2.60	83,201.65
上海重型机器厂有限公司	7,555,023.45	2.36	75,550.23
合计	93,012,710.72	29.07	930,127.10

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,506,778.03	98.67	9,291,179.86	99.15
1 至 2 年	121,879.77	1.26	3,510.33	0.04
2 至 3 年				
3 年以上	6,373.75	0.07	76,373.75	0.81
合计	9,635,031.55	100.00	9,371,063.94	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石油西气东输管道分公司	4,923,362.20	51.10
预付债券利息	1,158,356.16	12.02
江苏东能天然气管网有限公司	976,619.04	10.14
国网上海市电力公司	899,298.90	9.33
太平养老保险股份有限公司	420,000.00	4.36
合计	8,377,636.30	86.95

其他说明

适用 不适用

## (七) 应收利息

### 1、 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,455.13	
委托贷款		469,233.32
债券投资		
合计	26,455.13	469,233.32

### 2、 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (八) 应收股利

### 1、 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海松江燃气有限公司		17,441,980.70
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	876,260.00	
合计	876,260.00	17,441,980.70

### 2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(九) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						16,204,000.00	10.92	16,204,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,355,350.15	100.00	6,327,492.40	9.99	57,027,857.75	132,050,385.81	88.99	6,811,677.48	5.16	125,238,708.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						137,113.85	0.09	137,113.85	100.00	
合计	63,355,350.15	/	6,327,492.40	/	57,027,857.75	148,391,499.66	/	23,152,791.33	/	125,238,708.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	55,191,392.21	551,913.91	1.00
1年以内小计	55,191,392.21	551,913.91	1.00
1至2年	1,382,769.42	69,138.47	5.00
2至3年	138,295.57	13,829.56	10.00
3年以上			
3至4年	1,228,509.86	368,552.96	30.00
4至5年	180,651.18	90,325.59	50.00
5年以上	5,233,731.91	5,233,731.91	100.00
合计	63,355,350.15	6,327,492.40	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-484,185.08元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### 3、本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,341,113.85

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海康龙汽车销售有限公司	借款及往来款	10,850,000.00	无法收回	董事会决议	否
甘肃临泽雪晶淀粉厂	借款及往来款	5,354,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海都遥贸易有限公司	其他	17,113.85	无法收回	董事会决议	否
大连市沙河口区海力大水产商店	其他	120,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计	/	16,341,113.85	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

### 4、其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	388,860.64	649,675.22
应收代垫、暂付款	9,925,106.50	14,906,156.23
借款及往来款	12,224,297.25	28,738,595.72
押金、保证金	7,624,626.27	102,903,789.00
应收BT相关款项	8,353,758.79	
动迁补偿款	6,371,862.00	
股权转让款（注）	17,830,785.28	
其他	636,053.42	1,193,283.49
合计	63,355,350.15	148,391,499.66

注：详见附注十四、（八）3

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐州源泉污水处理有限公司	借款及往来款	12,073,814.36	1年以内	19.06	120,738.14
常州市建设局	应收BT相关款项	8,353,758.79	1年以内	13.19	83,537.59
上海燃气市北销售有限公司	动迁补偿款	6,371,862.00	1年以内	10.06	63,718.62
大众e通卡商户保证金	押金、保证金	5,326,666.67	1年以内	8.41	53,266.67
李凡群	股权转让款	5,244,348.61	1年以内	8.28	52,443.49
合计	/	37,370,450.43	/	59.00	373,704.51

6、涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十) 存货

1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,334,232.74	372,931.65	11,961,301.09	10,404,724.62	372,931.65	10,031,792.97
在产品	788.84	788.84		788.84	788.84	
库存商品	12,936,216.38	286,790.77	12,649,425.61	12,153,172.84	286,790.77	11,866,382.07
周转材料	794,394.75	216,257.78	578,136.97	394,303.66	216,257.78	178,045.88
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	289,333,927.73		289,333,927.73	256,272,345.53		256,272,345.53
材料采购	665,989.22		665,989.22	266,454.59		266,454.59
其他	2,054,068.42		2,054,068.42			
合计	318,119,618.08	876,769.04	317,242,849.04	279,491,790.08	876,769.04	278,615,021.04

## 2、 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	372,931.65					372,931.65
在产品	788.84					788.84
库存商品	286,790.77					286,790.77
周转材料	216,257.78					216,257.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	876,769.04					876,769.04

## 3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

## 4、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十一) 划分为持有待售的资产

适用 不适用

### (十二) 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	442,163,036.02	445,874,904.96
一年内到期的其他长期资产		60,335,000.00
合计	442,163,036.02	506,209,904.96

#### 其他说明

一年内到期的非流动资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应收融资租赁款	375,685,433.56	412,784,780.96
委托贷款		60,335,000.00
翔殷路隧道项目（BOT）	34,846,959.00	33,090,124.00
萧山污水项目（BT）	15,754,000.00	
常州项目（BT）	15,876,643.46	
合计	442,163,036.02	506,209,904.96

### (十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	160,000,000.00	85,000,000.00
待抵扣增值税进项税	9,661,133.82	26,411,529.75
合计	169,661,133.82	111,411,529.75

(十四) 发放贷款和垫款

1、 发放贷款和垫款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		贷款损失 准备	账面余额		贷款损失 准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	149,100,000.00	64.05	1,641,000.00	148,700,000.00	71.42	1,487,000.00
1-2年 (含2年)	33,000,000.00	14.17	460,000.00	59,500,000.00	28.58	5,902,000.00
2-3年 (含3年)	50,700,000.00	21.78	5,814,000.00			
合 计	232,800,000.00	100.00	7,915,000.00	208,200,000.00	100.00	7,389,000.00

2、 发放贷款和垫款按风险类别披露

单位：元 币种：人民币

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		贷款损失 准备	账面余额		贷款损失准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	154,100,000.00	66.19	1,541,000.00	157,500,000.00	75.65	1,575,000.00
关注	68,700,000.00	29.51	1,374,000.00	40,700,000.00	19.55	814,000.00
次级						
可疑	10,000,000.00	4.30	5,000,000.00	10,000,000.00	4.80	5,000,000.00
损失						
合 计	232,800,000.00	100.00	7,915,000.00	208,200,000.00	100.00	7,389,000.00

(十五) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	18,103,969.29		18,103,969.29	16,911,176.11		16,911,176.11
可供出售权益工具：	829,115,805.25	55,230,955.78	773,884,849.47	872,049,040.32	55,230,955.78	816,818,084.54
按公允价值计量的	460,212,705.60		460,212,705.60	505,512,642.73		505,512,642.73
按成本计量的	368,903,099.65	55,230,955.78	313,672,143.87	366,536,397.59	55,230,955.78	311,305,441.81
合计	847,219,774.54	55,230,955.78	791,988,818.76	888,960,216.43	55,230,955.78	833,729,260.65

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	150,842,052.11	20,844,092.40	171,686,144.51
公允价值	460,212,705.60	18,103,969.29	478,316,674.89
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	309,370,653.49	-2,740,123.11	306,630,530.38
已计提减值金额			

### 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建华威汽车运输集团有限公司（注1）	11,000,000.00		11,000,000.00							
上海松江燃气有限公司	21,602,113.86	20,000,000.00		41,602,113.86	5,037,867.25			5,037,867.25	40.00	
上海奉贤燃气有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	862,788.53			862,788.53	30.00	2,748,000.00
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	2,740,000.00
上海航天能源股份有限公司	11,702,513.00			11,702,513.00					7.43	982,500.00
上海银行股份有限公司（注2）	457,900.00		457,900.00							
中交通力建设股份有限公司	10,300,000.00			10,300,000.00					2.57	250,000.00
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）（注3）	150,205,128.00	55,664,580.59	47,767,323.00	158,102,385.59					12.82	76,626,558.59
华人文化（天津）投资管理有限公司	5,770,000.00			5,770,000.00					9.62	

上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00					5.00	1,000,000.00
上海中医大药业股份有限公司	498,742.73			498,742.73					18.75	
上海奥达科股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	49,330,300.00			49,330,300.00	10.91	
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司（注4）	38,000,000.00		38,000,000.00							4,180,000.00
江苏东能天然气管网有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					15.00	
上海大众出行信息技术股份有限公司（注5）		23,927,344.47		23,927,344.47					23.97	
合计	366,536,397.59	99,591,925.06	97,225,223.00	368,903,099.65	55,230,955.78			55,230,955.78	/	88,527,058.59

#### 4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注 1：公司对福建华威汽车运输集团有限公司的投资于 2016 年度进行处置，详见附注十四、（八）4。

注 2：上海银行股份有限公司于 2016 年 11 月在上海证券交易所上市，本年减少系转入按公允价值计量的可供出售金融资产核算。

注 3：2016 年度，公司子公司上海大众集团资本股权投资有限公司向华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）增加出资本金 55,664,580.59 元人民币，收回项目投资本金 47,767,323.00 元人民币。

注 4：公司子公司上海大众嘉定污水处理有限公司向大众交通（集团）股份有限公司转让持有的上海嘉定大众小额贷款股份有限公司 19% 股权，详见附注十、（五）、8、（4）。

注 5：2015 年 12 月 29 日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司、上海大众企业管理有限公司在上海签署《投资合作协议》，共同以现金方式投资发起设立上海大众出行信息技术股份有限公司，并于 2016 年 1 月 5 日经上海市工商局批准成立。公司初始投资金额为 3,500.00 万元。2016 年 6 月公司对上海大众出行信息技术股份有限公司投资比例下降且不再委派董事，故不再具有重大影响，对大众出行的股权由长期股权投资转为可供出售金融资产核算。

#### （十六）持有至到期投资

##### 1、持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### 2、期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

3、 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十七) 长期应收款

1、 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	615,246,469.53		615,246,469.53	340,143,629.34		340,143,629.34	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT、BT 项目	1,081,705,753.95		1,081,705,753.95	1,197,816,212.41		1,197,816,212.41	
合计	1,696,952,223.48		1,696,952,223.48	1,537,959,841.75		1,537,959,841.75	/

2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### 3、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、 应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末			期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	1,121,881,486.56		1,121,881,486.56	848,243,955.89		848,243,955.89
减：未实现融资收益	130,949,583.47		130,949,583.47	95,315,545.59		95,315,545.59
减：一年内到期的长期应收款	375,685,433.56		375,685,433.56	412,784,780.96		412,784,780.96
应收融资租赁款小计	615,246,469.53		615,246,469.53	340,143,629.34		340,143,629.34

## (1) 应收融资租赁款按五级分类的说明

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例 (%)
正常	990,931,903.09	100.00		990,931,903.09	
合计	990,931,903.09	100.00		990,931,903.09	
其中：一年内到期的长期应收款	375,685,433.56			375,685,433.56	

## (2) 期末单项金额较大的应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	应收租赁款账面余额	其中：一年内到期的长期应收款	占应收租赁款账面余额比例 (%)
上海国富光启云计算科技股份有限公司	非关联方	144,473,447.33	24,347,298.88	14.58
内蒙古风水梁光伏电力有限公司	非关联方	108,334,832.62	51,459,828.71	10.93
上海郑明现代物流有限公司	非关联方	101,265,237.79	43,645,135.92	10.22
锦湖轮胎（天津）有限公司	非关联方	88,472,239.22	29,715,547.12	8.93
新疆天利恩泽太阳能科技有限公司	非关联方	78,724,291.32	43,476,352.21	7.94
合计		521,270,048.28	192,644,162.84	52.60

## (3) 最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

租赁期	最低租赁收款额
1年以内	446,665,777.97
1至2年	399,749,628.14
2至3年	167,358,807.45
3年以上	108,107,273.01
合计	1,121,881,486.57

注：截至2016年12月31日最低租赁收款额（即融资租赁未到期租金）合计1,121,881,486.57元，未实现融资收益合计130,949,583.47元。

## 5、BOT、BT项目

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加	本年减少（注）	转入一年内到期的非流动资产	年末余额
翔殷路隧道项目（BOT）	653,215,912.95			34,846,959.00	618,368,953.95
萧山污水处理项目（BT）	496,970,400.00		17,879,600.00	15,754,000.00	463,336,800.00
常州五一路项目（BT）	30,437,251.38		20,291,492.00	10,145,759.38	
常州泡桐路项目（BT）	13,927,440.85		9,284,964.00	4,642,476.85	
常州北广场项目（BT）	3,265,207.23		2,176,800.00	1,088,407.23	
合计	1,197,816,212.41		49,632,856.00	66,477,602.46	1,081,705,753.95

注：本年减少系上述BOT、BT项目进入回报期，本年收回的本金。

### (十八) 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	其他		
一、合营企业										
邳州源泉水 务运营有限 公司（注1）				1,039,516.44				16,427,607.17	17,467,123.61	
徐州源泉污 水处理有限 公司（注1）				-1,028,284.26				13,620,968.29	12,592,684.03	
小计				11,232.18				30,048,575.46	30,059,807.64	
二、联营企业										
大众交通(集 团)股份有限 公司	2,132,225,723.41	217,258,525.31		140,547,905.89	74,699,237.77	-1,186,699.82	-37,621,057.20		2,525,923,635.36	
深圳市创新 投资集团有 限公司	1,690,895,486.44			181,861,861.53	-234,894,871.69	-93,763.69	-58,543,800.00		1,579,224,912.59	
上海电科智 能系统股份 有限公司	111,744,480.66			11,213,259.98			-4,200,000.00		118,757,740.64	

上海杭信投资管理有限 公司	91,469,736.98			90,312,592.70	-50,065,619.01		-77,084,110.41		54,632,600.26	
上海兴烨创 业投资有限 公司	79,717,108.85			86,954,812.30	-62,747,930.82		-65,946,540.00		37,977,450.33	
上海徐汇昂 立小额贷款 股份有限公 司	32,323,073.00			-9,942,447.40			-876,260.00		21,504,365.60	
上海大众出 行信息技术 股份有限公 司（注2）		35,000,000.00	-23,927,344.47	-11,072,655.53						
苏创燃气股 份有限公司 （注3）		360,306,474.68		11,726,055.22		539,843.20			372,572,373.10	
小计	4,138,375,609.34	612,564,999.99	-23,927,344.47	501,601,384.69	-273,009,183.75	-740,620.31	-244,271,767.61		4,710,593,077.88	
合计	4,138,375,609.34	612,564,999.99	-23,927,344.47	501,612,616.87	-273,009,183.75	-740,620.31	-244,271,767.61	30,048,575.46	4,740,652,885.52	

#### 其他说明

注1：2016年7月，公司子公司江苏大众水务集团将其子公司邳州源泉水务运营有限公司与徐州源泉污水处理有限公司51%股权转让给其子公司管理层员工，公司对该两家公司仍然具有重大影响，故自丧失控制权日起采用权益法核算。

注2：详见五、（十三）、3、注5。

注3：2016年6月，公司子公司大众（香港）国际有限公司取得苏创燃气股份有限公司17,053.40万股股份，持股比例达19.76%，且对其具有重大影响，故自2016年7月起采用权益法核算。

(十九) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	99,400,357.85			99,400,357.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,400,357.85			99,400,357.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	32,252,941.74			32,252,941.74
2. 本期增加金额	2,198,970.48			2,198,970.48
(1) 计提或摊销	2,198,970.48			2,198,970.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	34,451,912.22			34,451,912.22
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	64,948,445.63		64,948,445.63
2. 期初账面价值	67,147,416.11		67,147,416.11

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	3,245,510.77	尚未办妥产权证书

其他说明

√适用 □不适用

2016 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 2,198,970.48 元。

2016 年 12 月 31 日，账面价值为 3,245,510.77 元的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

## (二十) 固定资产

### 1、 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	197,898,112.55	6,006,330,455.72	59,313,328.84	50,828,103.57	3,135,891.74	6,317,505,892.42
2. 本期增加金额	3,412,741.07	680,396,859.96	9,137,343.61	3,806,717.60		696,753,662.24
(1) 购置	3,095,184.00	3,035,769.12	2,447,458.17	1,103,921.10		9,682,332.39
(2) 在建工程转入	317,557.07	674,430,476.84	6,594,342.91	2,446,614.50		683,788,991.32
(3) 企业合并增加		2,930,614.00	95,542.53	256,182.00		3,282,338.53
(4) 其他						
3. 本期减少金额	47,388,080.33	115,635,469.27	7,547,777.85	3,824,914.80		174,396,242.25
(1) 处置或报废		101,269,850.87	7,344,842.05	3,824,914.80		112,439,607.72
(2) 转入无形资产	47,388,080.33	14,365,618.40				61,753,698.73
(3) 处置子公司			202,935.80			202,935.80
4. 期末余额	153,922,773.29	6,571,091,846.41	60,902,894.60	50,809,906.37	3,135,891.74	6,839,863,312.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,491,514.17	2,373,330,080.56	25,728,032.28	33,659,101.81	3,128,887.79	2,501,337,616.61
2. 本期增加金额	5,291,019.50	314,397,456.35	5,764,206.61	4,350,422.01		329,803,104.47
(1) 计提	5,291,019.50	312,135,605.23	5,672,485.79	4,106,092.75		327,205,203.27
(2) 企业合并增加		2,261,851.12	91,720.82	244,329.26		2,597,901.20

加						
3. 本期减少金额	11,795,331.72	95,921,473.76	6,433,382.84	3,636,200.89		117,786,389.21
(1) 处置或报废		85,693,977.85	6,385,185.59	3,636,200.89		95,715,364.33
(2) 转入无形资产	11,795,331.72	10,227,495.91				22,022,827.63
(3) 处置子公司			48,197.25			48,197.25
4. 期末余额	58,987,201.95	2,591,806,063.15	25,058,856.05	34,373,322.93	3,128,887.79	2,713,354,331.87
三、减值准备						
1. 期初余额	7,062,967.71	71,310,618.70		125,550.83		78,499,137.24
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		1,429,088.06				1,429,088.06
(1) 处置或报废		1,429,088.06				1,429,088.06
4. 期末余额	7,062,967.71	69,881,530.64		125,550.83		77,070,049.18
四、账面价值						
1. 期末账面价值	87,872,603.63	3,909,404,252.62	35,844,038.55	16,311,032.61	7,003.95	4,049,438,931.36
2. 期初账面价值	125,343,630.67	3,561,689,756.46	33,585,296.56	17,043,450.93	7,003.95	3,737,669,138.57

## 2、暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	12,899,007.52	未办理

其他说明：

适用 不适用

## (二十一) 在建工程

### 1、在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	350,078,176.99		350,078,176.99	460,885,281.25		460,885,281.25
设备更新	295,137.00		295,137.00	740,477.78		740,477.78
煤气表	569,161.04		569,161.04	4,038,872.96		4,038,872.96
污水处理工程	98,094,775.79		98,094,775.79	166,522,008.24		166,522,008.24
房屋及建筑物	87,223,199.69		87,223,199.69	15,615,620.94		15,615,620.94
合计	536,260,450.51		536,260,450.51	647,802,261.17		647,802,261.17

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
排管工程		460,885,281.25	548,935,731.40	626,745,569.79	32,997,265.87	350,078,176.99						其他
设备更新		740,477.78	50,362,331.65	50,807,672.43		295,137.00						其他
煤气表		4,038,872.96	2,766,037.18	6,235,749.10		569,161.04						其他
污水处理工程		166,522,008.24	127,329,272.77		195,756,505.22	98,094,775.79			3,323,208.50			专项借款及其他
房屋及建筑物		15,615,620.94	71,607,578.75			87,223,199.69			313,075.83	260,042.50	5.00	其他
合计		647,802,261.17	801,000,951.75	683,788,991.32	228,753,771.09	536,260,450.51	/	/	3,636,284.33	260,042.50	/	/

**3、 本期计提在建工程减值准备情况：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注：排管工程本期其他减少系管网更新改造、抢维修工程支出转入营业成本；污水处理工程本期其他减少系嘉定污水处理厂提标改造工程支出转入无形资产 195,069,525.76 元，以及处置子公司导致减少 686,979.46 元。

**(二十二) 工程物资**

适用 不适用

**(二十三) 固定资产清理**

适用 不适用

**(二十四) 生产性生物资产**

**1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(二十五) 油气资产**

适用 不适用

(二十六) 无形资产

1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管网 GIS 应用系统	燃气 SCADA 系统	电脑软件	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	97,407,404.79	2,449,440.00	1,734,831.00	6,332,782.44	5,646,357.60	247,398,422.13	360,969,237.96
2. 本期增加金额				73,186.01		245,014,568.35	245,087,754.36
(1) 购置				73,186.01		884,341.09	957,527.10
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入						195,069,525.76	195,069,525.76
(5) 其他转入						49,060,701.50	49,060,701.50
3. 本期减少金额	11,063,040.00					59,107,501.96	70,170,541.96
(1) 处置							
(2) 处置子公司						59,107,501.96	59,107,501.96
(3) 其他减少	11,063,040.00						11,063,040.00
4. 期末余额	86,344,364.79	2,449,440.00	1,734,831.00	6,405,968.45	5,646,357.60	433,305,488.52	535,886,450.36
二、累计摊销							
1. 期初余额	16,572,691.60	2,449,440.00	1,668,361.00	799,157.83	2,012,265.61	69,456,535.78	92,958,451.82

2. 本期增加金额	2,084,130.08		46,920.00	719,209.95		22,066,713.72	24,916,973.75
(1) 计提	2,084,130.08		46,920.00	719,209.95		22,066,713.72	24,916,973.75
3. 本期减少金额	1,733,209.60					14,806,348.84	16,539,558.44
(1) 处置							
(2) 处置子公司						14,806,348.84	14,806,348.84
(3) 其他减少	1,733,209.60						1,733,209.60
4. 期末余额	16,923,612.08	2,449,440.00	1,715,281.00	1,518,367.78	2,012,265.61	76,716,900.66	101,335,867.13
三、减值准备							
1. 期初余额					3,634,091.99		3,634,091.99
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					3,634,091.99		3,634,091.99
四、账面价值							
1. 期末账面价值	69,420,752.71		19,550.00	4,887,600.67		356,588,587.86	430,916,491.24
2. 期初账面价值	80,834,713.19		66,470.00	5,533,624.61		177,941,886.35	264,376,694.15

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (二十七) 开发支出

适用 不适用

## (二十八) 商誉

### 1、商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### 2、商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (二十九) 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,505,688.88	900,773.64	1,047,702.56		2,358,759.96
其他工程改良支出	2,392,268.06	78,008.46	371,368.30	847,485.82	1,251,422.40
大众e通卡运营支出		1,426,300.36	275,290.13		1,151,010.23
合计	4,897,956.94	2,405,082.46	1,694,360.99	847,485.82	4,761,192.59

其他说明：

注：其他工程改良支出其他减少为处置子公司导致的减少。

### (三十) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,542,209.80	635,552.45	1,596,706.24	399,176.56
内部交易未实现利润	14,066,516.72	3,516,629.18	10,960,761.72	2,740,190.43
可抵扣亏损				
收入确认时间性差异	45,088,722.28	11,272,180.57	49,226,535.52	12,306,633.88
预计负债	16,495,108.44	4,123,777.11	16,685,847.52	4,171,461.88
工资及福利	3,787,263.52	946,815.88		
合计	81,979,820.76	20,494,955.19	78,469,851.00	19,617,462.75

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	61,651,299.92	15,412,824.98	61,651,299.92	15,412,824.98
可供出售金融资产公允价值变动				
金融资产公允价值变动	309,370,088.56	77,342,522.14	396,535,771.92	99,133,942.98
原权益法股差摊销	4,664,614.28	1,166,153.57	4,664,614.28	1,166,153.57
成本确认时间性差异	21,214,360.48	5,303,590.12	18,188,266.38	4,547,066.60
合计	396,900,363.24	99,225,090.81	481,039,952.50	120,259,988.13

#### 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

#### 4、 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	256,210,372.17	244,685,730.38
可抵扣亏损	308,122,472.25	144,467,056.25
合计	564,332,844.42	389,152,786.63

## 5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		4,077,706.06	
2017年	7,106,990.18	7,331,699.80	
2018年	79,739,790.97	90,774,473.39	
2019年	13,340,655.39	34,129,007.05	
2020年	8,322,971.05	8,154,169.95	
2021年	199,612,064.66		
合计	308,122,472.25	144,467,056.25	/

其他说明：

适用 不适用

## (三十一) 其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (三十二) 短期借款

### 1、短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	366,845,867.26	31,710,162.46
抵押借款		
保证借款	37,000,000.00	272,150,000.00
信用借款	1,099,300,000.00	972,043,980.00
合计	1,503,145,867.26	1,275,904,142.46

### 2、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(三十三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

(三十四) 衍生金融负债

适用 不适用

(三十五) 应付票据

适用 不适用

(三十六) 应付账款

1、 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,275,151,350.41	1,101,782,829.75
1-2年（含2年）	7,432,735.09	971,399.39
2-3年（含3年）	244,139.28	2,021,519.43
3年以上	6,700,561.83	6,679,248.53
合计	1,289,528,786.61	1,111,454,997.10

2、 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
燃气工程款	2,542,911.48	尚未结算
南通市测绘院有限公司	2,000,000.00	尚未结算
宝应射阳湖运输公司	1,200,000.00	尚未结算
上海黄浦江大桥建设发展有限公司	915,000.00	尚未结算
上海离心机研究所	799,000.00	尚未结算
合计	7,456,911.48	/

其他说明

适用 不适用

### (三十七) 预收款项

#### 1、 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	226,595,036.30	159,752,356.00
1-2年（含2年）	208,095,252.66	248,899,977.63
2-3年（含3年）	259,753,784.86	151,987,892.61
3年以上	245,717,313.72	246,889,183.77
合计	940,161,387.54	807,529,410.01

#### 2、 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
燃气管网工程预收款	668,232,707.51	工程未完工及办理决算
上海基业欣投资有限公司	10,849,700.00	预收股权转让款
上海市电信有限公司	1,535,800.00	预收管线租赁费
中国移动通信公司	1,489,600.00	预收管线租赁费
中国联通上海分公司	1,278,054.08	预收管线租赁费
合计	683,385,861.59	/

#### 3、 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (三十八) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,419,861.91	474,885,352.60	450,857,706.98	74,447,507.53
二、离职后福利-设定提存计划	6,585,999.38	75,908,817.98	75,245,725.44	7,249,091.92
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、设定受益计划	2,198,000.00	1,977,000.00	2,045,000.00	2,130,000.00
合计	59,203,861.29	552,771,170.58	528,148,432.42	83,826,599.45

## 2、短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,874,754.11	386,012,044.33	362,341,397.31	69,545,401.13
二、职工福利费		27,028,019.22	27,028,019.22	
三、社会保险费	922,983.33	27,449,393.87	26,442,265.07	1,930,112.13
其中: 医疗保险费	1,194,149.71	21,409,372.58	21,087,893.64	1,515,628.65
工伤保险费	-422,974.26	2,860,114.60	2,117,792.02	319,348.32
生育保险费	151,807.88	1,799,848.63	1,856,521.35	95,135.16
其他		1,380,058.06	1,380,058.06	
四、住房公积金	479,037.96	26,971,703.95	26,942,591.92	508,149.99
五、工会经费和职工教育经费	3,139,351.51	7,358,045.57	8,037,287.80	2,460,109.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,735.00	66,145.66	66,145.66	3,735.00
合计	50,419,861.91	474,885,352.60	450,857,706.98	74,447,507.53

## 3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,487,648.12	44,933,358.65	44,162,721.82	6,258,284.95
2、失业保险费	1,084,006.16	2,528,760.73	2,621,959.92	990,806.97
3、企业年金缴费	14,345.10	28,446,698.60	28,461,043.70	
合计	6,585,999.38	75,908,817.98	75,245,725.44	7,249,091.92

其他说明:

□适用 √不适用

## (三十九) 应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,272,588.55	28,687,560.62
消费税		
营业税	-56,945,253.54	-57,104,264.50
企业所得税	27,684,960.15	22,521,745.27
个人所得税	13,516,900.08	6,988,445.25

城市维护建设税	-721,319.89	319,236.48
房产税	907,915.01	933,655.59
土地使用税	247,846.48	2,970,297.28
印花税	1,032,197.41	144,273.80
教育费附加	-669,823.01	101,559.68
河道管理费	-69,032.30	63,503.02
其他	8,430.71	13,431.06
合计	-6,734,590.35	5,639,443.55

其他说明：

营业税 注：营改增前，公司子公司上海大众燃气有限公司及南通大众燃气有限公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费时，开具营业税发票并预缴营业税，预缴的税费在应交税费-营业税的借方列示。公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费的当月起分10年摊销确认收入，同时确认营业税金及附加（营改增后为“税金及附加”），直至10年期满。收入会计处理方法详见三、（二十五）、4。

#### （四十）应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	997,249.23	889,251.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,557,740.84	1,081,847.39
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他应付利息	7,883.33	7,883.33
合计	2,562,873.40	1,978,982.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### （四十一）应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	911,293.00	911,293.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	911,293.00	911,293.00

## (四十二) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	176,433,453.08	159,481,988.04
应付全国社会保障基金理事会国有股减持款项（注）	140,198,279.34	
暂收燃气安装建设费	91,022,256.52	93,646,118.80
应付H股发行费用	66,529,583.54	
暂收安装工程款	56,121,571.83	68,176,256.83
预提费用	59,548,460.65	46,897,042.64
借款及往来款	27,825,682.92	23,619,453.44
押金、保证金	26,206,825.97	56,696,317.01
应付代垫、暂收款	52,741,647.29	44,307,870.61
暂收远传表工程款	5,672,195.72	14,424,410.00
融资租赁业务待缴销项税	8,925,782.84	13,979,267.09
卡类备付金	72,668,544.64	
其他	28,796,815.83	26,897,585.55
合计	812,691,100.17	548,126,310.01

### 2、账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各项排管应付工程款项	95,487,992.50	尚未支付
暂收安装工程款	37,204,880.83	尚未结转
暂收燃气安装建设费	28,528,464.80	尚未结转
暂收远传表工程款	758,530.00	尚未结转
上海燃气（集团）有限公司	15,131,217.89	尚未支付
用气保证金	15,091,604.96	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	36,751,027.60	尚未支付
改制前工房利息收入	8,943,606.17	尚未结转
合计	237,897,324.75	/

其他说明

√适用 □不适用

注：应付全国社会保障基金理事会国有股减持款项已于2017年2月9日全额支付。

## (四十三) 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

(四十四) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	441,525,603.80	221,804,359.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
与资产相关的政府补助	272,124.96	272,124.96
一年内到期的应付融资租赁保证金		28,610,000.00
一次性入网费	210,633,112.44	203,075,899.82
合计	652,430,841.20	453,762,383.78

其他说明：

1、一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
质押借款	170,450,000.00	104,000,000.00
保证借款	268,805,603.80	111,054,359.00
信用借款	2,270,000.00	6,750,000.00
合计	441,525,603.80	221,804,359.00

## 2、金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	
					外币金额	本币金额
农业银行上海浦东分行	2015/7/2	2017/10/10	人民币	银行同期利率下浮 15%		80,000,000.00
工商银行上海市杨浦支行	2015/1/23	2017/12/20	人民币	三年期基准贷款利率下浮 10%		63,450,000.00
工商银行上海市杨浦支行	2014/12/23	2017/12/20	人民币	三年期基准贷款利率下浮 10%		50,000,000.00
工商银行杨浦鞍山路支行	2016/10/27	2017/11/5	人民币	三年期基准贷款利率下浮 15%		34,000,000.00
工商银行上海市杨浦支行	2014/1/22	2017/12/20	人民币	三年期基准贷款利率下浮 10%		29,000,000.00

## 3、与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本年新增	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
设备投入补贴（注 1）	141,875.04	141,875.04	141,875.04		141,875.04	与资产相关
在线监测补贴（注 2）	75,999.96	75,999.96	75,999.96		75,999.96	与资产相关
开发区站土建补偿（注 3）	54,249.96	54,249.96	54,249.96		54,249.96	与资产相关
合计	272,124.96	272,124.96	272,124.96		272,124.96	

注 1：2010 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 1,135,000.00 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。

注 2：2009 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 3：2008 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。

#### (四十五) 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待结转销项税	635,481.79	
超短期融资券（注）	302,416,666.67	
合计	303,052,148.46	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：经中国银行间市场交易商协会中市协注（2016）SCP251号通知书核准，公司超短期融资券获准注册金额20亿元，公司已于2016年9月23日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司2016年度第一期超短期融资券”的发行，实际发行总额为人民币3亿元，发行价格为每张100元，票面年利率为2.90%，发行期限270天，到期一次还本付息。

#### (四十六) 长期借款

##### 1、长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,550,000.00	185,000,000.00
抵押借款		
保证借款	351,778,035.28	248,550,265.70
信用借款	11,826,748.83	5,160,000.00
合计	378,154,784.11	438,710,265.70

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

## 2、金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行上海市杨浦支行	2016/10/27	2019/10/25	RMB	三年期基准贷款利率下浮 15%		66,000,000.00
中国农业银行上海浦东分行	2015/7/2	2018/6/29	RMB	银行同期利率下浮 15%		60,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2016/9/30	2019/9/29	RMB	三年期基准贷款利率下浮 15%		42,900,000.00
中国农业银行上海浦东分行	2016/12/23	2019/12/20	RMB	三年期基准贷款利率下浮 15%		25,560,000.00
中国农业银行上海浦东分行	2016/2/1	2019/1/28	RMB	银行同期利率下浮 15%		20,810,000.00

## (四十七) 应付债券

### 1、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 沪大众	1,595,052,347.49	1,590,465,019.15
合计	1,595,052,347.49	1,590,465,019.15

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 沪大众	1,600,000,000.00	2012/1/6	6年	1,600,000,000.00	1,590,465,019.15		89,837,967.02	4,587,328.34		1,595,052,347.49
合计	/	/	/	1,600,000,000.00	1,590,465,019.15		89,837,967.02	4,587,328.34		1,595,052,347.49

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

4、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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。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”）实际发行总额为人民币16亿元，发行价格为每张100元，本期债券为6年期浮动利率债券，票面利率为基准利率（依据全国银行间同业拆借中心发布的利率计算）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。

(四十八) 长期应付款

1、按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
融资租赁保证金	56,784,800.00	130,684,800.00

其他说明：

适用 不适用

(四十九) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

1、长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	41,217,000.00	42,017,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起12个月之内支付的部分	-2,130,000.00	-2,198,000.00
合计	39,087,000.00	39,819,000.00

## 2、设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	42,017,000.00	37,541,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,802,000.00	1,858,000.00
1. 当期服务成本	577,000.00	491,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,225,000.00	1,367,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-557,000.00	4,802,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-557,000.00	4,802,000.00
四、其他变动	-2,045,000.00	-2,184,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,045,000.00	-2,184,000.00
五、期末余额	41,217,000.00	42,017,000.00
其中：资产负债表日起 12 个月之内支付的部分	2,130,000.00	2,198,000.00

计划资产：

适用 不适用

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	42,017,000.00	37,541,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,802,000.00	1,858,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-557,000.00	4,802,000.00
四、其他变动	-2,045,000.00	-2,184,000.00
五、期末余额	41,217,000.00	42,017,000.00
其中：资产负债表日起 12 个月之内支付的部分	2,130,000.00	2,198,000.00

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五十) 专项应付款

适用 不适用

## (五十一) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
对外提供担保					
未决诉讼					
产品质量保证					
重组义务					
待执行的亏损合同					
其他					
设备更新维护费	19,485,847.47	6,265,733.88	6,456,472.96	19,295,108.39	
合计	19,485,847.47	6,265,733.88	6,456,472.96	19,295,108.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

设备更新维护费系子公司上海大众嘉定污水处理有限公司、江苏大众水务集团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，保证在运营到期时移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而计提的预计将发生的支出。由于发生支出的时间不确定，预计负债对应的经济利益的流出时间具有不确定性。

本年减少数中处置子公司减少 5,378,836.42 元。

## (五十二) 递延收益

### 1、递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,899,771.18	95,950,000.00	272,124.96	107,577,646.22	
一次性入网费	1,078,405,626.59	264,101,052.93	225,668,433.77	1,116,838,245.75	
合计	1,090,305,397.77	360,051,052.93	225,940,558.73	1,224,415,891.97	/

### 2、涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南通燃气总部大楼专项补贴	11,380,000.00				11,380,000.00	
设备投入补贴	236,458.08			141,875.04	94,583.04	
在线监测补贴	179,333.61			75,999.96	103,333.65	
开发区站土建补偿	103,979.49			54,249.96	49,729.53	
污泥干化工程		95,950,000.00			95,950,000.00	
合计	11,899,771.18	95,950,000.00		272,124.96	107,577,646.22	/

其他说明：

适用 不适用

### 3、 一次性入网费

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	2,303,592,783.66	264,101,052.93	223,059,007.52	2,344,634,829.07
累计摊销	1,022,111,257.25	218,111,221.15	223,059,007.52	1,017,163,470.88
账面价值	1,281,481,526.41	264,101,052.93	218,111,221.15	1,327,471,358.19
转入一年内到期的非 流动负债	203,075,899.82			210,633,112.44
余 额	1,078,405,626.59			1,116,838,245.75

本期新增补助金额 注 1、2016 年度上海大众嘉定污水处理有限公司收到上海市嘉定区国库收入中心给予的引导资金支持共 9,595.00 万元用于扶持新建污泥干化工程。

涉及政府补助的项目中“其他变动”为：转入一年内到期的流动负债 注 2、详见本附注五、（四十四）一年内到期的非流动负债。

### (五十三) 其他非流动负债

适用 不适用

#### (五十四) 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
A股股份总额	2,467,304,675.00				-43,540,000.00	-43,540,000.00	2,423,764,675.00
H股股份总额		478,940,000.00				478,940,000.00	478,940,000.00
股份总数	2,467,304,675.00	478,940,000.00			-43,540,000.00	435,400,000.00	2,902,704,675.00

其他说明：

“其他”为：国有股减持。

经香港联合交易所有限公司批准，2016年12月5日，公司新发行的H股股票在香港联交所主板挂牌并开始上市交易，本次全球发售H股总数为47,894.00万股境外上市外资股（包括公司将予提呈之43,540.00万股H股及售股股东将予出售的4,354万股H股），募集资金折合人民币1,391,871,045.60元，扣除计入资本公积的发行费用74,279,659.60元后，募集资金净额1,317,591,386.00元，其中计入股本435,400,000.00元，计入资本公积—股本溢价882,191,386.00元。

#### (五十五) 其他权益工具

##### 1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

##### 2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### (五十六) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,854,060.66	862,687,484.54		884,541,545.20
其他资本公积	147,385,590.49	-740,620.31		146,644,970.18
合计	169,239,651.15	861,946,864.23		1,031,186,515.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、公司股本溢价本期增加 882,191,386.00 元，详见本附注（五十四）。

2、本期公司受让上海大众企业管理有限公司持有的子公司上海大众燃气投资发展有限公司 6.63% 股权，使得本公司对其持股比例由 93.37% 升至 100.00%，在编制合并财务报表时，受让少数股东股权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 -19,503,901.46 元，调整合并报表资本公积（股本溢价）。

3、本期权益法核算的深圳市创新投资集团有限公司等公司相应发生资本公积增减变动，公司按投资比例相应增加资本公积中“其他资本公积” -740,620.31 元。

### (五十七) 库存股

□适用 √不适用

### (五十八) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-4,451,000.00	557,000.00			278,500.00	278,500.00	-4,172,500.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-4,451,000.00	557,000.00			278,500.00	278,500.00	-4,172,500.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,754,836,109.59	-359,631,044.97		-21,790,005.86	-352,248,637.70	14,407,598.59	1,402,587,471.89
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,455,501,823.58	-273,009,183.75			-273,009,183.75		1,182,492,639.83
可供出售金融资产公允价值变动损益	293,391,854.53	-85,893,993.41		-21,790,005.86	-78,511,586.14	14,407,598.59	214,880,268.39
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	5,942,431.48	-727,867.81			-727,867.81		5,214,563.67
其他综合收益合计	1,750,385,109.59	-359,074,044.97		-21,790,005.86	-351,970,137.70	14,686,098.59	1,398,414,971.89

### (五十九) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		9,451,430.49	9,451,430.49	
合计		9,451,430.49	9,451,430.49	

### (六十) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	411,292,548.82	34,275,847.51		445,568,396.33
任意盈余公积	16,669,118.31			16,669,118.31
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	427,961,667.13	34,275,847.51		462,237,514.64

### (六十一) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	959,140,563.29	1,413,131,859.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	959,140,563.29	1,413,131,859.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	547,644,267.03	461,134,611.97
减：提取法定盈余公积	34,275,847.51	35,135,085.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	200.53	133,937.58
应付普通股股利	148,038,280.50	57,421,993.53
转作股本的普通股股利		822,434,892.00
期末未分配利润	1,324,470,501.78	959,140,563.29

### (六十二) 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

#### 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06	4,484,768,649.67	3,865,989,497.85
其他业务	37,837,174.26	21,455,082.76	36,066,870.21	24,297,611.61
合计	4,443,469,617.85	3,820,430,956.82	4,520,835,519.88	3,890,287,109.46

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商业	128,988,147.21	89,760,849.31	119,728,313.06	85,146,257.51
(2) 施工业	350,786,384.21	275,994,512.40	394,198,846.92	338,447,637.67
(3) 市政隧道运营	14,780,937.72	12,174,528.30	12,816,900.00	11,265,460.00
(4) 燃气销售	3,763,780,257.71	3,337,159,879.93	3,845,773,700.72	3,371,480,615.28
其中：一次性入网费摊销	218,111,221.15		207,343,284.54	
(5) 污水处理业	145,340,102.17	82,201,110.23	112,250,888.97	59,649,527.39
(6) 预付卡手续费收入	1,956,614.57	1,684,993.89		
合计	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06	4,484,768,649.67	3,865,989,497.85

## 3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	3,696,542,860.07	3,241,545,930.91	3,778,474,169.52	3,317,031,382.58
南通地区	656,210,502.28	529,425,355.44	644,422,139.70	519,199,521.12
徐州地区	52,879,081.24	28,004,587.71	61,872,340.45	29,758,594.15
合计	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06	4,484,768,649.67	3,865,989,497.85

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海卡博特化工有限公司	104,053,833.20	2.34
嘉定区水务局	92,461,020.93	2.08
南通醋酸纤维有限公司	68,786,369.14	1.55
上海重型机器厂有限公司	51,153,635.52	1.15
上海华电闵行能源有限公司	49,466,898.32	1.11
合计	365,921,757.11	8.23

## (六十三) 利息收入、手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁收入	68,342,044.04	21,531,085.32
贷款利息收入	22,581,135.88	27,334,836.00
利息收入合计	90,923,179.92	48,865,921.32
手续费及佣金收入	287,570.99	1,660,776.70

#### (六十四) 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	14,383,328.95	11,862,105.36
城市维护建设税	7,530,184.44	4,818,646.23
教育费附加	5,413,102.56	3,640,608.60
资源税		
房产税	1,353,014.94	284,393.39
土地使用税	1,349,794.95	
车船使用税		
印花税	1,368,169.63	
其他	616,921.87	968,091.08
合计	32,014,517.34	21,573,844.66

其他说明：

注：营改增前，公司子公司上海大众燃气有限公司及南通大众燃气有限公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费时，开具营业税发票并预缴营业税，预缴的税费在应交税费-营业税的借方列示。公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费的当月起分10年摊销确认收入，同时确认营业税金及附加（营改增后为“税金及附加”），直至10年期满。收入会计处理方法详见三、（二十五）、4。

#### (六十五) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	103,501,378.92	94,339,916.36
办公费	972,589.98	1,242,331.58
修理费	19,306,878.82	8,980,412.36
业务招待费	392,405.51	348,327.72
车辆、仓储运杂费	3,876,721.53	3,786,572.41
物业管理费	3,367,592.83	2,985,806.15
安检印刷费	16,549,385.76	14,269,978.39
折旧费	5,355,238.92	4,531,745.68
卡券手续费	4,693,595.89	5,585,459.19
其他	9,731,679.98	7,101,195.56
合计	167,747,468.14	143,171,745.40

**(六十六) 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	303,064,950.80	222,743,531.00
劳动保护费	7,577,538.39	4,302,737.47
办公费	8,836,254.89	8,682,761.07
差旅费	1,902,539.18	2,593,246.26
租赁费	5,361,608.18	5,656,383.04
修理费	2,993,546.50	3,331,120.68
业务招待费	2,477,397.63	2,689,316.61
车辆、仓储运杂费	2,583,243.62	2,954,925.16
物业管理费	4,663,910.26	4,547,233.33
水电费	1,032,131.20	910,621.50
无形资产摊销	2,843,036.23	2,055,025.80
折旧费	7,849,530.53	7,995,871.33
中介咨询费	18,580,719.08	9,978,036.51
税费	6,355,868.10	5,486,570.95
股东大会、董监事会费	2,845,314.22	4,014,595.91
其他	5,457,570.22	8,442,511.14
合计	384,425,159.03	296,384,487.76

**(六十七) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	180,226,144.60	176,629,376.33
减：利息收入	-14,619,508.80	-17,318,697.82
汇兑损益	-11,910,111.27	-2,829,823.50
其他	1,012,509.43	376,078.60
合计	154,709,033.96	156,856,933.61

### (六十八) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,168,416.05	3,271,535.31
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		51,711,738.77
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	526,000.00	4,817,490.00
其中：贷款损失准备	526,000.00	4,817,490.00
合计	-642,416.05	59,800,764.08

### (六十九) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,621,111.35	-21,783,917.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,621,111.35	-21,783,917.11

### (七十) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	501,612,616.87	263,325,883.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,528,656.89	213,720,845.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	119,993,449.94	80,664,073.22
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-124,835,334.09	-79,076,700.01
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	93,617,355.79	44,352,927.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益	13,643,223.72	37,164,438.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	87,956,597.30	96,614,578.63
合计	687,459,252.64	656,766,046.39

其他说明：

**1、按权益法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

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	140,547,905.89	122,299,848.27
深圳市创新投资集团有限公司	181,861,861.53	127,373,382.81
上海电科智能系统股份有限公司	11,213,259.98	8,319,524.74
上海杭信投资管理有限公司	90,312,592.70	19,158.56
上海兴烨创业投资有限公司	86,954,812.30	7,597,026.45
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-9,942,447.40	-2,283,057.63
上海大众出行信息技术股份有限公司	-11,072,655.53	
苏创燃气股份有限公司	11,726,055.22	
徐州源泉污水处理有限公司	-1,028,284.26	
邳州源泉水务运营有限公司	1,039,516.44	
合计	501,612,616.87	263,325,883.20

**2、处置长期股权投资产生的投资收益：**

单位：元 币种：人民币

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		213,720,845.40
长沙大众暮云水业有限公司	213.11	
徐州源泉污水处理有限公司	-1,941,168.70	
邳州源泉水务运营有限公司	-2,587,701.30	
合计	-4,528,656.89	213,720,845.40

**3、其他投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本年金额	上年金额
上海市翔殷路隧道 BOT 工程	37,059,876.00	39,417,262.78
杭州萧山污水处理 BT 项目	32,793,300.00	36,004,600.00
常州五一路南段工程 BT 项目回报	2,336,414.41	3,756,359.80
常州泡桐路工程 BT 项目回报	1,069,094.08	1,718,835.44
常州北广场工程 BT 项目回报	250,642.85	402,970.54
委托贷款利息收入	4,118,644.47	4,554,085.80
国债回购利息收入	2,450,063.84	3,504,624.32
银行理财产品收益	7,878,561.65	7,255,839.95
合计	87,956,597.30	96,614,578.63

### (七十一) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56,499.24	534,422.62	56,499.24
其中：固定资产处置利得	56,499.24	534,422.62	56,499.24
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,059,605.65	12,699,799.40	13,059,605.65
动迁补偿收入	22,089,700.51		22,089,700.51
违约金、罚款收入	238,100.92	573,068.18	238,100.92
其他	713,072.14	8,548,275.30	713,072.14
合计	36,156,978.46	22,355,565.50	36,156,978.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
各类扶持资金	3,967,355.51	5,771,584.58	与收益相关
增值税即征即返退税	4,538,775.18	2,239,348.83	与收益相关
专项补助	4,281,350.00	4,416,741.03	与收益相关
开发区站土建补偿	54,249.96	54,249.96	与资产相关
设备投入补贴	141,875.04	141,875.04	与资产相关
在线监测补贴	75,999.96	75,999.96	与资产相关
合计	13,059,605.65	12,699,799.40	/

其他说明：

√适用 □不适用

动迁补偿收入（注1）：公司子公司上海大众燃气有限公司本期确认金沙江路储备站拆迁补偿收入和杨高路物质仓库动迁补偿收入，共计22,089,700.51元，详见附注十、（五）、8、（5）及（6）。

(七十二) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,414,690.63	9,601,630.92	13,414,690.63
其中：固定资产处置损失	13,414,690.63	9,601,630.92	13,414,690.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	896,120.00		896,120.00
罚款滞纳金支出	1,258,767.06	384,438.29	1,258,767.06
赔偿支出	243,900.00	80,132,100.00	243,900.00
其他	1,664,855.07	15,001.82	1,664,855.07
合计	17,478,332.76	90,133,171.03	17,478,332.76

(七十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,763,832.93	46,600,708.59
递延所得税费用	-1,063,545.17	-9,168,636.52
合计	46,700,287.76	37,432,072.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款、代垫款等	95,910,011.05	32,272,779.04
专项补贴、补助款	8,338,705.51	10,188,325.61
利息收入	14,619,508.80	17,318,697.82
营业外收入	900,998.42	9,105,293.48
受限的其他货币资金保证金收回	3,397,000.00	31,905,000.00
合计	123,166,223.78	100,790,095.95

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用类支出	65,096,865.38	56,429,079.96
销售费用类支出	52,504,719.74	49,076,445.75
银行手续费支出	987,053.99	376,078.60
营业外支出	2,787,732.99	80,531,540.11
支付的各项代垫、往来款项等	44,766,865.86	35,028,179.79
合计	166,143,237.96	221,441,324.21

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
污水项目投标保证金收回	100,800,000.00	
翔殷路隧道建设项目本金收回	33,090,124.00	33,244,929.00
萧山污水处理建设项目本金收回	17,879,600.00	16,995,500.00
常州五一路建设项目本金回收	15,218,619.00	25,364,365.00
常州泡桐路建设项目本金回收	6,963,723.00	11,606,205.00
常州北广场建设项目本金回收	1,632,600.00	2,721,000.00
融资租赁保证金	73,900,000.00	94,920,800.00
南通燃气总部大楼专项补贴		11,380,000.00
嘉定污水污泥处理改造工程专项补贴	95,950,000.00	
合计	345,434,666.00	196,232,799.00

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
污水项目投标保证金		100,800,000.00
融资租赁保证金	38,136,000.00	
理财产品履约保险费	420,000.00	
大连市城市建设管理局招标代理费	800,000.00	
合计	39,356,000.00	100,800,000.00

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收H股国有股东减持售股款	139,187,104.56	
代收发行H股经纪费	16,076,110.58	
合计	155,263,215.14	

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资款	1,480,321.53	77,865,000.00
发行H股费用	15,920,612.28	
用于质押的定期存单	158,000,000.00	
合计	175,400,933.81	77,865,000.00

## (七十五) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	633,812,148.75	533,059,784.61
加：资产减值准备	-642,416.05	59,800,764.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,404,173.75	313,108,092.08
无形资产摊销	24,916,973.75	12,453,067.08
长期待摊费用摊销	1,694,360.99	1,351,265.64
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）	13,358,191.39	9,067,208.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,621,111.35	21,783,917.11
财务费用（收益以“-”号填列）	167,883,648.80	172,222,634.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-687,459,252.64	-656,766,046.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-547,858.37	-13,715,703.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	756,523.52	4,546,111.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,584,849.38	66,477,553.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,430,079.19	-46,997,650.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	122,070,684.07	-170,836,753.05
其他	-3,005,392.19	1,517,634.14
经营活动产生的现金流量净额	594,708,126.93	307,071,878.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
减：现金的期初余额	1,549,654,675.24	1,530,079,012.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,709,078,245.59	19,575,662.82

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

4、 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
其中：库存现金	285,286.25	202,408.77
可随时用于支付的银行存款	2,896,271,753.44	1,490,091,853.56
可随时用于支付的其他货币资金	362,175,881.14	59,360,412.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

(七十六) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

(七十七) 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	158,000,000.00	贷款质押
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	1,000,000.00	保证金质押
长期应收款	653,215,912.95	贷款质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,730,117.26	贷款质押
长期股权投资	288,185,588.49	贷款质押
合计	1,122,131,618.70	/

(七十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			1,710,088,333.72
其中：美元	24,826,036.32	6.9370	172,218,213.95
欧元			
港币	1,719,231,892.06	0.89451	1,537,870,119.77
人民币			
短期借款			366,845,867.26
美元	50,730,007.19	6.9370	351,914,059.88
港元	16,692,722.70	0.89451	14,931,807.38

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

适用 不适用

(七十九) 套期

适用 不适用

(八十) 其他

适用 不适用

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### 1、本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海大众交通商务有限公司	2016年6月29日	98,114,137.98	100.00	受让股份取得	2016年6月29日	经过国家有关部门批准并支付全部股权转让款	2,876,034.33	2,177,233.32

#### 2、合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海大众交通商务有限公司
—现金	98,114,137.98
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	98,114,137.98
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	96,802,425.47
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,311,712.51

### 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	上海大众交通商务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	157,160,614.75	157,160,614.75
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产	1,482,719.38	1,482,719.38
无形资产		
流动资产	154,918,985.93	154,918,985.93
长期待摊费用	429,275.37	429,275.37
递延所得税资产	329,634.07	329,634.07
负债：	60,358,189.28	60,358,189.28
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
流动负债	60,358,189.28	60,358,189.28
净资产	96,802,425.47	96,802,425.47
减：少数股东权益		
取得的净资产	96,802,425.47	96,802,425.47

### 4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

### 6、其他说明：

适用 不适用

#### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (三) 反向购买

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
邳州源泉水务运营有限公司	14,510,420.43	51.00	股权转让	2016年7月22日	完成工商变更手续	-2,587,701.31	49.00%	16,427,607.16	16,427,607.16		权益账面份额	
徐州源泉污水处理有限公司	12,235,757.48	51.00	股权转让	2016年7月25日	完成工商变更手续	-1,941,168.69	49.00%	13,620,968.29	13,620,968.29		权益账面份额	

其他说明:

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

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

适用  不适用

本年度增加 3 家合并单位, 分别为: 海南春茂生态农业发展有限公司、上海众贡信息服务有限公司及 Allpay (International) Finance Service Corporation Limited, 上述 3 家公司为 2016 年度新设成立的公司;

减少 1 家合并单位, 为: 长沙大众暮云水业有限公司, 该公司于 2016 年歇业清算, 但清算前的期间利润及现金流量仍纳入合并范围。

**(六) 其他**

适用  不适用

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海大众燃气有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区福山路 309 号	燃气供应	50.00		购买
上海市南燃气发展有限公司	上海	上海市厦门路 242 号 304 室	工程施工		100.00	购买
上海煤气物资供销公司	上海	上海市杨浦区淞沪路 98 号 1601 室-2	商业		100.00	购买
上海大众燃气投资发展有限公司	上海	浦东新区康桥镇沪南路 2575 号 1226 室(康桥)	燃气投资	100.00		设立
南通大众燃气有限公司	江苏	江苏省南通市百花路 11 号	燃气生产供应		50.00	设立
南通大众燃气设备有限公司	江苏	南通市唐家花行 54 号	商业		80.00	设立
南通大众燃气安装工程有限公司	江苏	江苏省南通市通京大道 918 号 2 幢	工程施工		100.00	购买
如东大众燃气有限公司	江苏	江苏省南通市如东县掘港镇青园路 5 号	燃气供应		70.00	设立
南通开发区大众燃气有限公司	江苏	南通开发区上海路南、温州路西	燃气供应		100.00	设立
江苏大众水务集团有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河	污水处理		80.00	购买
沛县源泉水务运营有限公司	江苏	江苏省徐州市沛县东环路西侧、沿河大桥南	污水处理		100.00	购买
徐州大众水务运营有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河污水处理厂	污水处理		100.00	设立
连云港西湖污水处理有限公司	江苏	东海县经济开发区西区西南侧	污水处理		100.00	购买
上海大众市政发展有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路 29 号 2122 室	公用设施	100.00		设立
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路 29 号 2120 室	公用设施	87.16	12.84	设立
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	萧山	杭州市萧山区通惠中路 99 号	公用设施	90.00		设立
上海大众嘉定污水处理有限公司	上海	上海市嘉定区嘉罗路 1720 号	污水处理	10.00	90.00	设立
上海大众环境产业有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路 29 号 2121 室	公用设施	88.97	11.03	购买
海南大众海洋产业有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港	食品加工	100.00		设立
大众（香港）国际有限公司	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资	95.24	4.76	设立
上海卫铭生化股份有限公司	上海	上海市浦东新区江东路 1728 号	食品加工		87.67	购买
上海大众集团资本股权投资有限公司	上海	上海市浦东新区商城路 518 号 24A01 室	投资管理	99.00	1.00	设立
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	上海	上海市闵行区古美路 573 号	小额贷款	50.00		设立

FretumConstruction&EngineeringEnterpriseLimited	香港	香港中环康乐广场1号怡和大厦2616室	投资		100.00	设立
GalaxyBuilding&DevelopmentCorporationLimited	香港	香港中环康乐广场1号怡和大厦2616室	投资		100.00	设立
AceBestInvestingManagementCorporationLimited	香港	香港中环康乐广场1号怡和大厦2616室	投资		100.00	设立
琼海春盛旅游发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇椰林村委会	旅游会务服务等	100.00		设立
上海大众资产管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路169号A楼906室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路169号A楼604室	融资租赁	40.00	25.00	设立
InterstellarCapitalInvestmentCo., Limited	香港	香港九龙广东道1号港威大厦6座30楼3011室	投资		100.00	设立
海南春茂生态农业发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港场区办公楼	农业		70.00	设立
上海大众交通商务有限公司	上海	上海市徐汇区中山西路1515号1112室	商务服务	100.00		购买
上海众贡信息服务有限公司	上海	上海市崇明县横沙乡富民支路58号A1—5932室（上海横泰经济开发区）	商务服务	100.00		设立
Allpay(International)FinanceServiceCorporationLimited	香港	香港九龙广东道1号港威大厦6座30楼3011室	金融服务		60.00	设立

## 2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海大众燃气有限公司	50.00%	50,993,581.69		555,457,553.10
南通大众燃气有限公司	50.00%	22,651,877.64	14,500,000.00	194,194,091.82
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	50.00%	6,716,931.67	9,000,000.00	110,710,828.77
上海大众融资租赁有限公司	35.00%	15,181,979.41		195,083,055.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海大众燃气有限公司	849,475,548.99	3,482,990,201.61	4,332,465,750.60	2,630,092,884.69	603,072,811.31	3,233,165,696.00	794,874,671.08	3,217,654,746.72	4,012,529,417.80	2,410,987,621.44	610,559,912.17	3,021,547,533.61
南通大众燃气有限公司	335,342,998.20	1,137,794,907.30	1,473,137,905.50	447,072,272.05	637,168,711.77	1,084,240,983.82	332,081,213.27	1,060,312,387.12	1,392,393,600.39	436,416,699.25	581,815,527.50	1,018,232,226.75
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	3,467,499.13	226,085,574.76	229,553,073.89	8,131,416.35		8,131,416.35	35,860,384.90	202,598,991.12	238,459,376.02	12,471,581.83		12,471,581.83
上海大众融资租赁有限公司	684,265,078.40	619,305,159.78	1,303,570,238.18	295,215,278.78	450,974,800.00	746,190,078.78	838,025,602.26	346,510,777.11	1,184,536,379.37	427,108,504.01	243,424,800.00	670,533,304.01

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海大众燃气有限公司	3,616,153,642.95	78,945,973.24	108,318,170.41	387,366,893.84	3,739,996,459.46	52,661,583.60	47,859,583.60	-11,474,022.36
南通大众燃气有限公司	659,450,970.69	43,873,548.04	43,873,548.04	149,101,405.07	652,476,683.93	43,396,848.38	43,396,848.38	292,799,963.62
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	22,868,706.87	13,433,863.35	13,433,863.35	15,332,559.14	28,995,612.70	13,393,758.37	13,393,758.37	18,973,528.29
上海大众融资租赁有限公司	68,342,044.04	43,377,084.04	43,377,084.04	54,089,867.47	21,531,085.32	15,495,489.86	15,495,489.86	13,615,553.35

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

1、重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州源泉污水处理有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	污水处理		49.00	权益法
邳州源泉水务运营有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	污水处理		49.00	权益法
大众交通(集团)股份有限公司	上海市	上海市	公共设施服务	19.82	5.94	权益法
苏创燃气股份有限公司	江苏省太仓市	开曼群岛	燃气供应		19.76	权益法
深圳市创新投资集团有限公司	深圳市	深圳市	创业投资机构	13.93		权益法

注 1：本公司持有苏创燃气股份有限公司 19.76%股权，本公司向该公司委派一名董事，对其能施加重大影响，因此对该公司采用权益法核算。

注 2：本公司持有深圳市创新投资集团有限公司 13.93%股权，本公司向该公司委派两名董事，对其能施加重大影响，因此对该公司采用权益法核算。

2、重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### 3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	苏创燃气股份有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	苏创燃气股份有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司
流动资产	679,511,000.00	6,012,168,185.72	3,325,672,873.71		5,897,625,288.03	3,558,883,724.28
非流动资产	965,735,000.00	9,925,854,104.63	18,176,015,341.41		8,804,399,139.80	16,648,575,853.30
资产合计	1,645,246,000.00	15,938,022,290.35	21,501,688,215.12		14,702,024,427.83	20,207,459,577.58
流动负债	336,367,000.00	5,084,022,259.35	7,029,337,451.91		4,598,056,244.45	3,936,088,578.79
非流动负债	168,345,000.00	1,070,684,788.47	2,352,085,119.38		969,204,187.13	3,175,617,743.73
负债合计	504,712,000.00	6,154,707,047.82	9,381,422,571.29		5,567,260,431.58	7,111,706,322.52
少数股东权益	35,622,000.00	514,073,746.82	784,655,159.06		562,098,538.62	958,576,053.85
归属于母公司股东权益	1,104,912,000.00	9,269,241,495.71	11,335,610,484.77		8,572,665,457.63	12,137,177,201.21
按持股比例计算的净资产份额	218,330,611.20	2,387,667,678.73	1,579,224,912.59		2,053,589,748.76	1,690,895,486.43
调整事项	154,241,761.90	138,255,956.63			78,635,974.65	
--商誉	123,032,876.69	99,937,911.76			40,317,929.78	
--内部交易未实现利润		-17,848,376.38			-17,848,376.38	
--其他	31,208,885.21	56,166,421.25			56,166,421.25	
对联营企业权益投资的账面价值	372,572,373.10	2,525,923,635.36	1,579,224,912.59		2,132,225,723.41	1,690,895,486.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允	337,123,054.03	3,778,751,801.15			5,337,840,617.22	

价值						
营业收入	740,895,000.00	3,226,318,318.40	588,297,147.66		2,399,146,595.39	465,832,622.04
净利润	123,746,000.00	620,236,655.50	1,341,760,787.30		561,567,193.63	1,012,490,827.16
终止经营的净利润						
其他综合收益		309,303,239.67	-1,755,590,672.33		1,868,254,971.51	3,001,881,718.57
综合收益总额	123,746,000.00	929,539,895.17	-413,829,885.03		2,429,822,165.14	4,014,372,545.73
本年度收到的来自联营企业的股利		37,621,057.20	58,543,800.00		33,259,134.81	58,543,800.00

#### 4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	30,059,807.64	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	70,055.10	
--其他综合收益		
--综合收益总额	70,055.10	
联营企业：		
投资账面价值合计	232,872,156.83	315,254,399.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	178,538,217.58	13,652,652.12
--其他综合收益	-112,813,549.83	112,813,549.83
--综合收益总额	65,724,667.75	126,466,201.95

#### 5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

#### 6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

#### 7、与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

#### 8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### (四) 重要的共同经营

适用 不适用

#### (五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

### （一）信用风险

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

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

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款和债券融资。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度，公司一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本为央行公布的同期同档次的基准利率。公司融资主要根据经营与项目实际情况灵活配置不同期限的融资需求，于 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,695.77 万元（2015 年 12 月 31 日：3,021 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### （2）汇率 风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2016 年度及 2015 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			年初余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货币资金	172,218,213.95	1,537,870,119.77	1,710,088,333.72	121,694,892.58	251,197.58	121,946,090.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,247,178.25	69,819,302.28	74,066,480.53	15,308,747.39	90,982,696.63	106,291,444.02
可供出售金融资产	18,103,969.29		18,103,969.29	16,911,176.11		16,911,176.11
外币金融资产小计	194,569,361.49	1,607,689,422.05	1,802,258,783.54	153,914,816.08	91,233,894.21	245,148,710.29
短期借款	351,914,059.88	14,931,807.38	366,845,867.26		31,710,162.46	31,710,162.46
外币金融负债小计	351,914,059.88	14,931,807.38	366,845,867.26		31,710,162.46	31,710,162.46
净额	-157,344,698.39	1,592,757,614.67	1,435,412,916.28	153,914,816.08	59,523,731.75	213,438,547.83

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润7004.42万元（2015年12月31日：906万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,102,880.53	106,333,504.02
可供出售金融资产	478,316,674.89	522,423,818.84
合计	552,419,555.42	628,757,322.86

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润741.03万元、其他综合收益4,540.18万元（2015年12月31日：1,063万元、5,224万元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### (三) 流动性风险

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

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	74,102,880.53			74,102,880.53
1. 交易性金融资产	74,102,880.53			74,102,880.53
(1) 债务工具投资	1,562,233.21			1,562,233.21
(2) 权益工具投资	72,540,647.32			72,540,647.32
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	478,316,674.89			478,316,674.89
(1) 债务工具投资	18,103,969.29			18,103,969.29
(2) 权益工具投资	460,212,705.60			460,212,705.60
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>552,419,555.42</b>			<b>552,419,555.42</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

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

适用 不适用

**(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
以成本计量的权益性投资 (注)	313,672,143.87			311,305,441.81		

注：本公司以成本计量的权益性投资，不存在活跃市场上的报价，在非活跃市场中也无相同或类似资产的报价；也不存在可观察输入值；此外也不能获取相关估值技术所需要的数据。

**(九) 其他**

适用 不适用

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海大众企业管理有限公司	上海西部工业园区	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	17.06	17.06

本企业的母公司情况的说明

注：截止 2016 年 12 月 31 日，上海大众企业管理有限公司持有本公司的股份为 495,143,859 股，其中 428,500,000 股已质押冻结，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记手续。

本企业最终控制方是员工持股会

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### (四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大众大厦有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
上海燃气（集团）有限公司	关联人（与公司同一董事长）
上海燃气信息经营有限公司	其他
上海燃气市北销售有限公司	其他
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	其他

### (五) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海燃气（集团）有限公司	采购管道燃气	267,465.80	278,236.08

上海燃气信息经营有限公司	燃气热线服务费		400.00
--------------	---------	--	--------

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	提供劳务	345,458.00	
徐州源泉污水处理有限公司	提供劳务	142,916.67	
邳州源泉水务运营有限公司	提供劳务	142,916.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2016年度本公司子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购天然气购气量为106,008.64万立方米，共应支付燃气采购款267,465.80万元（含税），2016年度已支付天然气购气款共计273,000.00万元，截至2016年12月31日尚余75,891.23万元未支付。

## 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海大众大厦有限责任公司	办公场地	4,436,920.74	4,536,165.00
上海燃气（集团）有限公司	办公楼及部分输配设备	4,723,809.52	5,660,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

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，2016年资产租赁费为472.38万元。上海大众燃气有限公司已于2016年3月支付并结清2015年度资产租赁费计566.00万元。

## 4、 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否

				已经履行完毕
上海大众融资租赁有限公司	32,000,000.00	2016/11/4	2017/5/4	否
上海大众融资租赁有限公司	140,000,000.00	2015/7/2	2018/6/29	否
上海大众融资租赁有限公司	13,320,000.00	2015/11/3	2018/11/3	否
上海大众融资租赁有限公司	33,320,000.00	2015/12/25	2018/12/24	否
上海大众融资租赁有限公司	37,490,000.00	2016/2/1	2019/1/28	否
上海大众融资租赁有限公司	38,400,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	24,000,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	28,000,000.00	2016/12/16	2019/12/13	否
上海大众融资租赁有限公司	16,000,000.00	2016/12/23	2018/12/21	否
上海大众融资租赁有限公司	12,000,000.00	2016/9/30	2020/11/29	否
上海大众融资租赁有限公司	18,000,000.00	2016/9/30	2021/5/29	否
上海大众融资租赁有限公司	70,000,000.00	2016/9/30	2019/9/29	否
上海大众融资租赁有限公司	29,500,000.00	2016/10/25	2019/6/5	否
上海大众融资租赁有限公司	100,000,000.00	2016/10/27	2019/10/25	否
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2016/8/3	2017/5/2	否
江苏大众水务集团有限公司	1,000,000.00	2016/9/26	2018/9/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	59,553,639.08	2014/10/29	2022/10/28	否
徐州源泉污水处理有限公司	2,300,000.00	2016/3/3	2019/12/20	否
邳州源泉水务运营有限公司	12,561,430.00	2016/5/24	2020/6/20	否
大众（香港）国际有限公司	345,115,750.00	2016/6/6	2017/6/5	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### 5、关联方资金拆借

适用 不适用

#### 6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### 7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,899	1,472

#### 8、其他关联交易

适用 不适用

(1) 2016年3月23日，本公司以人民币98,114,137.98元的价格受让大众交通（集团）股份有限公司全资子公司大众汽车租赁有限公司所持有的上海大众交通商务有限公司100%股权，本公司已支付全部股权受让价款并于2016年6月29日办理完成工商变更手续。

(2) 本公司为深圳市创新投资集团有限公司因总部大厦建设需要提供期限为三年，金额为人民币6,033.50万元的委托贷款，借款年利率8%，不计复利；按年结息并付息，到期一次还本，

本公司 2016 年度确认委托贷款利息收入（含税）4,357,566.68 元，2015 年度确认委托贷款利息收入 4,826,800.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，深创投已全额归还上述委托贷款的本金及利息。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，子公司上海大众燃气有限公司代上海燃气（集团）有限公司管理的应收账款余额为 1,202.77 万元。截至 2016 年 12 月 31 日尚余 3.22 万元代上海燃气（集团）有限公司催讨到的燃气款未支付。

(4) 2016 年 4 月 28 日，子公司上海大众嘉定污水处理有限公司将持有的上海嘉定大众小额贷款股份有限公司 19% 股权以人民币 40,949,051.55 元的价格转让给大众交通（集团）股份有限公司，并已收到上述全部股权转让款以及办理完成工商变更手续，2016 年度确认投资收益 2,949,051.55 元。

(5) 2016 年 12 月，子公司上海大众燃气有限公司与上海燃气（集团）有限公司就杨高路站物资仓库拆迁和大渡河路重建工程达成动迁补偿协议，约定补偿款 20,443,964.26 元。该款项已从应付上海燃气（集团）有限公司款项中抵减。相关补偿款计入 2016 年度营业外收入。

(6) 2016 年 12 月，子公司上海大众燃气有限公司与上海燃气市北销售有限公司就金沙江路储配站暨金沙江路 1079 号内综合楼及附属设施达成拆迁补偿协议，约定拆迁补偿款 6,371,862.00 元。相关补偿款计入 2016 年度营业外收入。

(7) 2016 年 4 月 28 日，本公司以人民币 3,053.00 万元的价格受让上海大众企业管理有限公司所持有的上海大众燃气投资发展有限公司 6.63% 股权，本公司已支付全部股权受让价款并办理完成工商变更手续。

(8) 2015 年 12 月 29 日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司、上海大众企业管理有限公司在上海签署《投资合作协议》，共同以现金方式投资发起设立上海大众出行信息技术股份有限公司，并于 2016 年 1 月 5 日经上海市工商局批准设立。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计出资金额为人民币 3,500.00 万元。

(9) 2016 年 9 月 1 日，本公司子公司上海众贡信息服务有限公司以 1.00 元的价格受让大众交通（集团）股份有限公司部分 IC 卡、商务卡等经营性资产 4,260.40 万元和负债 4,260.40 万元。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海大众大厦有限责任公司	144,720.86			
应收股利	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	876,260.00			
其他应收款	上海燃气（集团）有限公司			3,712,786.98	914,355.89
其他应收款	上海燃气市北销售有限公司	6,371,862.00	63,718.62		
其他应收款	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	345,458.00	3,454.58		
其他应收款	徐州源泉污水处理有限公司	12,073,814.36	120,738.14		
其他应收款	邳州源泉水务运营有限公司	142,916.67	1,429.17		
应收利息	深圳市创新投资集团有限公司			469,233.32	
一年内到期的非流动	深圳市创新投资集团有限公司			60,335,000.00	

资产					
----	--	--	--	--	--

## 2、 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海燃气(集团)有限公司	738,468,315.36	814,254,318.98
其他应付款	上海燃气(集团)有限公司	20,091,217.89	20,791,217.89
其他应付款	上海大众大厦有限责任公司		307,475.00
其他应付款	邳州源泉水务运营有限公司	5,490,674.51	
长期应付款	上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

### (七) 关联方承诺

□适用 √不适用

### (八) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

□适用 √不适用

### (二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### (三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### (四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

### (五) 其他

□适用 √不适用

## 十二、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1、 重要承诺事项

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2016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15,810.24万元。

#### 2、 质押事项

(1) 子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 29,300.00 万元, 截止 2016 年 12 月 31 日该项借款余额为 18,500.00 万元, 其中一年内到期的长期借款为 17,045.00 万元。

(2) 子公司大众(香港)国际有限公司以其持有的委托汇丰私人银行(HSBC Private Bank)管理的金融资产为质押, 截止 2016 年 12 月 31 日, 自汇丰私人银行取得外币借款余额折合人民币 21,730,117.26 元。

(3) 公司以 1.58 亿元人民币银行定期存单, 及所持有大众交通(集团)股份有限公司 7,200 万股股票向上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行作为质押, 为子公司大众香港(国际)有限公司提供担保, 大众香港(国际)有限公司取得外币借款 5,700.00 万美元, 期限为 2016 年 6 月 6 日至 2017 年 6 月 5 日。截止 2016 年 12 月 31 日, 上述借款余额为 4,975.00 万美元。

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

## (二) 或有事项

适用  不适用

### 1、 诉讼或仲裁事项形成的或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止, 子公司上海闵行大众小额贷款股份有限公司尚未了结的作为原告的诉讼案件共 10 起, 标的金额为 6,370.00 万元。

### 2、 对外担保形成的或有事项

相关担保事项详见本附注十、(五)4、关联担保情况。

### 3、 其他或有负债

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的其他或有事项。

### 4、 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用  不适用

## (三) 其他

适用  不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

适用  不适用

### (二) 利润分配情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	177,146,080.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2017 年 3 月 30 日, 本公司召开第九届董事会第二十五次会议, 会议通过了 2016 年度分配预案, 本公司拟以 2017 年 1 月 9 日总股本 2,952,434,675 股为基数, 每 10 股拟分配现金红利 0.60 元(含税), 共计分配利润 177,146,080.50 元。该议案需报请公司 2016 年度股东大会审议批准实施。

### (三) 销售退回

适用 不适用

### (四) 资产负债表日后超额配售发行股票情况

担任本公司在香港联合交易所有限公司主板上市工作的联席全球协调人于 2016 年 12 月 28 日部分行使本公司 H 股发行的超额配售权, 要求本公司额外发行和售股股东售出合计共 5,470.30 万股 H 股股份(包括本公司将予配发及发行的 4,973.00 万股 H 股及售股股东因履行国有股减持义务将予售出的 497.30 万股 H 股), 该等超额配售股份已于 2017 年 1 月 9 日在香港联交所主板上市交易, 募集资金折合人民币为 15,988.63 万元。

### (五) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、本公司于 2017 年 1 月 19 日经董事长、总经理办公会议审议通过了《关于全资子公司大众(香港)国际有限公司投资新华创新基金的独立投资组合的议案》, 拟投资新华创新基金的独立投资组合, 投资额为 3,000.00 万美元, 拟间接投资于国内某科技公司股权项目。

2、2017 年 2 月 24 日, 本公司与兴证证券资产管理有限公司及兴业银行股份有限公司上海分行签订《兴证资管-兴业银行-定向资产管理计划资产管理合同》, 本公司拟以持有的大众交通(集团)股份有限公司股票 1100 万股、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司股票 520 万股作为委托财产, 成立兴证资管-兴业银行-定向资产管理计划。

3、2017 年 3 月 10 日, 本公司与上海华麟、国盛资产、东方国际、华谊投资在上海签署《份额转让及入伙协议》、《合伙协议》, 本公司通过受让 9,000 万元的认缴出资份额, 并新增货币认缴出资 91,000 万元的方式入伙华璨基金, 成为华璨基金新的有限合伙人, 占首期募集规模的 60.24%。2017 年 3 月 21 日, 公司支付首期投资款 5 亿元人民币。

4、2016 年 7 月 12 日, 本公司在上海市崇明区发起设立上海众贡信息服务有限公司, 注册资本为人民币 1,000.00 万元, 全部由本公司认缴。2017 年 3 月 20 日, 公司向上海众贡信息服务有限公司支付资本金 1,000.00 万元。

## 十四、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

适用 不适用

#### 2、未来适用法

适用 不适用

### (二) 债务重组

适用 不适用

### (三) 资产置换

#### 1、非货币性资产交换

适用 不适用

## 2、其他资产置换

适用 不适用

## (四) 年金计划

适用 不适用

## (五) 终止经营

适用 不适用

## (六) 分部信息

### 1、报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

### 2、报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他说明：

适用 不适用

## (七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## (八) 其他

适用 不适用

1、本公司与上海燃气（集团）有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司（以下简称“大众燃气”）时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2016 年度仍对该有争议的摊余值 13,943.44 万元不进行摊销处理，以前年度冻结资金利息收入 894.36 万元仍暂挂“其他应付款”处理。

2、经上海市商务委员会沪商外资批（2014）4685 号文件批复同意，子公司上海大众集团资本股权投资有限公司（以下简称“大众资本”）与上海奥达科股份有限公司的实际控制人控股的上海基业欣投资有限公司最终约定由上海基业欣投资有限公司受让大众资本持有的上海奥达科股份有限公司的 2.18% 股权，截止 2016 年 12 月 31 日，按照约定大众资本应收 1,200.00 万元股权回购款，实际收到的款项为 1,101.47 万元，相关的股权转让手续尚未办理。

3、子公司江苏大众水务集团有限公司将其子公司徐州源泉污水处理有限公司与邳州源泉水务运营有限公司 51% 股权转让与其子公司管理层，约定分三期等额支付股权转让款共 2,674.62 万元。公司已于 2016 年 8 月收到股权转让款 891.54 万元，剩余 1,783.08 万元股权转让款将分两次等额于 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日之前支付。上述股权转让于 2016 年 7 月完成工商变更手续。

4、2016年5月，本公司将所持有的福建华威股份有限公司1,000万股股权以人民币27,274,697.61元的价格转让给福建华威集团有限公司，转让完成后，公司不再持有福建华威股份有限公司的股权。公司已收到上述全部股权转让款，实现转让收益16,274,697.61元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

#### 2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 3、 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

#### 5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

#### 6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						10,850,000.00	1.44	10,850,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	603,679,508.09	100.00	550,140.63	0.09	603,129,367.46	741,519,072.63	98.56	1,480,320.82	0.20	740,038,751.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	603,679,508.09	/	550,140.63	/	603,129,367.46	752,369,072.63	/	12,330,320.82	/	740,038,751.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	244,802,032.09	95,520.63	0.04
1年以内小计	244,802,032.09	95,520.63	0.04
1至2年	46,900,000.00		
2至3年	67,442,856.00		
3年以上			
3至4年	90,600,000.00		
4至5年	43,130,000.00		
5年以上	110,804,620.00	454,620.00	0.41
合计	603,679,508.09	550,140.63	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**本期计提坏账准备金额-930,180.19元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**3、本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,850,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海康龙汽车销售有限责任公司	借款及往来款	10,850,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计	/	10,850,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收 BT 项目相关款项	8,353,758.79	
押金、保证金		100,980,520.00
代垫、暂付款	1,378,824.60	1,551,860.00
借款及往来款	593,672,824.70	649,344,370.41
其他	274,100.00	492,322.22
合计	603,679,508.09	752,369,072.63

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州萧山钱塘江污水处理有限公司	往来款	337,650,000.00	0-5年	55.93	
上海大众环境产业有限公司	往来款	117,385,382.30	1年以内	19.44	
海南大众海洋产业有限公司	往来款	73,272,856.00	0-5年	12.14	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	往来款	32,861,686.40	1年以内	5.44	
上海大众燃气投资发展有限公司	往来款	32,502,900.00	1年以内	5.38	
合计	/	593,672,824.70	/	98.33	

6、涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三)长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,973,114,872.56		2,973,114,872.56	2,505,268,184.58		2,505,268,184.58
对联营、合营企业投资	3,687,449,848.88		3,687,449,848.88	3,743,450,983.60		3,743,450,983.60
合计	6,660,564,721.44		6,660,564,721.44	6,248,719,168.18		6,248,719,168.18

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大众燃气有限公司	400,060,000.00			400,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	100,000,000.00	30,530,000.00		130,530,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	248,400,000.00			248,400,000.00		
上海大众环境产业有限公司	224,200,000.00			224,200,000.00		
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58		
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大众（香港）国际有限公司	316,823,705.00	37,202,550.00		354,026,255.00		
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00		
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	60,000,000.00	40,000,000.00		100,000,000.00		
琼海春盛旅游发展有限公司	10,067,800.00			10,067,800.00		
上海大众融资租赁有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海大众资产管理	278,634,000.00	262,000,000.00		540,634,000.00		
上海大众交通商务有限公司		98,114,137.98		98,114,137.98		
合计	2,505,268,184.58	467,846,687.98		2,973,114,872.56		

## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
大众交通(集团)股份有限公司	1,737,301,097.67			110,756,617.97	61,299,599.88	-2,768,784.86	31,235,751.20	1,875,352,779.46	
深圳市创新投资集团有限公司	1,690,895,486.44			181,861,861.53	-234,894,871.69	-93,763.69	58,543,800.00	1,579,224,912.59	
上海电科智能系统股份有限公司	111,744,480.66			11,213,259.98			4,200,000.00	118,757,740.64	
上海杭信投资管理有限公司	91,469,736.98			90,312,592.70	-50,065,619.01		77,084,110.41	54,632,600.26	
上海兴烨创业投资有限公司	79,717,108.85			86,954,812.30	-62,747,930.82		65,946,540.00	37,977,450.33	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	32,323,073.00			-9,942,447.40			876,260.00	21,504,365.60	
上海大众出行信息技术股份有限公司		35,000,000.00	23,927,344.47	-11,072,655.53					
小计	3,743,450,983.60	35,000,000.00	23,927,344.47	460,084,041.55	-286,408,821.64	-2,862,548.55	237,886,461.61	3,687,449,848.88	
合计	3,743,450,983.60	35,000,000.00	23,927,344.47	460,084,041.55	-286,408,821.64	-2,862,548.55	237,886,461.61	3,687,449,848.88	

#### (四) 营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,939,311.85		2,369,944.92	
合计	2,939,311.85		2,369,944.92	

#### (五) 投资收益

##### 1、投资收益明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,400,000.00	18,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	460,084,041.55	243,986,657.68
处置长期股权投资产生的投资收益		213,720,845.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	500.00	50,429,009.83
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-49,388,013.96
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,171,795.21	2,987,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	16,274,697.61	
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	48,157,925.41	51,967,736.43
合计	550,088,959.78	532,504,035.38

##### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本年金额	上年金额
上海大众燃气投资有限公司		16,800,000.00
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	5,400,000.00	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	15,000,000.00	
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	22,400,000.00	18,800,000.00

##### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

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	110,756,617.97	102,960,622.75
深圳市创新投资集团有限公司	181,861,861.53	127,373,382.81
上海电科智能系统股份有限公司	11,213,259.98	8,319,524.74
上海兴烨创业投资有限公司	86,954,812.30	7,597,026.45
上海杭信投资管理有限公司	90,312,592.70	19,158.56
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-9,942,447.40	-2,283,057.63
上海大众出行信息技术股份有限公司	-11,072,655.53	
合计	460,084,041.55	243,986,657.68

#### 4、 处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

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		213,720,845.40
合 计		213,720,845.40

#### 5、 其他投资收益的说明

单位：元 币种：人民币

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	2,336,414.41	3,756,359.80
常州泡桐路工程 BT 项目回报	1,069,094.08	1,718,835.44
常州北广场工程 BT 项目回报	250,642.85	402,970.54
杭州萧山污水处理 BT 项目	16,081,300.00	16,478,700.00
向子公司收取的资金占用费	24,301,829.60	22,604,182.06
银行理财产品收益		2,452,602.79
委托贷款利息收入	4,118,644.47	4,554,085.80
合 计	48,157,925.41	51,967,736.43

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,886,848.28	
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）	13,059,605.65	
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	17,508,853.71	
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	4,118,644.47	
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	18,977,231.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,904,698.03	
少数股东权益影响额	-8,621,557.67	
合计	19,251,231.29	

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

□适用 √不适用

### (二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.47	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.14	0.21	0.21

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	547,644,267.03	461,134,611.97	7,119,211,163.93	5,774,228,450.87
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权		2,665,193.08	-56,166,421.25	-56,165,806.92
按国际会计准则	547,644,267.03	463,799,805.05	7,063,044,742.68	5,718,062,643.95

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司按照国际会计准则编制的2016年度财务报表已经香港立信德豪会计师事务所有限公司审计。

(四) 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2017年3月30日

### 修订信息

适用 不适用