

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

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈永坚	因公出差	杨国平
董事	张叶生	因公出差	杨国平

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、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

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.....	4
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告	38
第十一节	备查文件目录	145

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
公司	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日会计期
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	上海市中山西路1515号大众大厦806室、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	大众公用	600635	大众科创
H股	香港联交所	大众公用（DZUG）	1635	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	2,414,839,989.58	2,488,130,748.63	-2.95
归属于上市公司股东的净利润	202,734,639.64	312,730,871.83	-35.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	197,607,308.51	331,001,495.30	-40.30
经营活动产生的现金流量净额	445,481,620.23	462,092,561.28	-3.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,141,805,799.01	7,119,211,163.93	0.32
总资产	18,434,673,952.18	17,355,389,530.60	6.22

净利润下降的主要原因在于今年人民币持续升值，使得公司去年底发行H股募集的港币资金于期末汇率折算时所产生的汇兑损失，以及部分创投平台在去年将直投项目集中退出而今年没有，然而公司的公用事业板块的盈利能力特别是燃气板块的盈利创出了历史新高，保持了较好的增长。

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.13	-45.82
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.13	-45.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.13	-50.11
加权平均净资产收益率(%)	2.82	5.38	减少2.56个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.75	5.69	减少2.94个百分点

八、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	202,734,639.64		7,141,805,799.01	7,119,211,163.93
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通股			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	202,734,639.64		7,085,639,377.76	7,063,044,742.68

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

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,040,198.82	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,675,449.72	
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	8,741,691.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	235,491.94	
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	36,596.97	
所得税影响额	-521,700.49	
合计	5,127,331.13	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式以及主要的业绩驱动因素:

公司主要从事公用事业、金融创投业务,两块业务双轮驱动,构成了公司最主要的利润来源。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40.5万立方米/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13,895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营运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；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；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。

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；2017 年出资参与上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）和美元基金——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

天然气是优质、高效、清洁的低碳能源，几乎不含硫、粉尘和其他有害物质。发达国家大都把天然气作为能源清洁替代的重要选项，天然气已成为世界最具发展潜力的主体能源。

据国家发改委统计数据，2017 年上半年，我国天然气产量和进口量同比都增长 10%以上，天然气消费量则增长 15.2%，是自 2014 年以来重回两位数增长。受国家宏观经济稳定向好，环保政策持续推动，煤改气等天然气政策的有力推动，上半年全国实现天然气表观消费量 1146 亿，同期增长 15.2%。

为促进天然气产业发展，2017 年 5 月，国家发改委、国家能源局制定的《中长期油气管网规划》，规划 2020 年建成天然气主干管网 10.4 万公里、相对当前增加 60%，消费量一次能源占比 2025 年达 12%。这是我国从国家层面首次制定的系统性油气管网发展规划。《规划》对今后十年我国油气管网的发展做出了全面战略部署，并对远期进行了展望，是推进油气管网建设的重要依据，具有重要的现实意义和战略意义。2017 年 6 月，国家发改委等十三部委印发了《加快推进天然气利用的意见》，指出逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一，并再次强调至 2020 年和 2030 年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达 10%和 15%左右的目标。

《意见》还提出了完善天然气价格机制、天然气市场体系、强化财政和投融资政策等保障措施。由此可见，我国正处在天然气市场化改革的重要时期，扩大天然气利用规模势在必行，天然气将逐步成为中国的主体能源。

（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，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保护水资源的重要途径。

发改委和住建部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》提出：大力加强城镇污水处理设施建设力度，提高全国污水处理率。“十三五”期间进一步统筹规划，合理布局，加大投入，实现城镇污水处理设施建设由“规模增长”向“提质增效”转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”转变，由“污水处理”向“再生利用”转变，全面提升我国城镇污水处理设施的保障能力和服务水平。城市污水处理率要求从 2015 年的 91.9%提升至 95%，需要新建污水处理设施 5,022 万立方米/日，提标改造 4,220 万立方米/日。根据规划，我国“十三五”的城镇污

水处理能力将从 2.17 亿立方米/日, 提升至 2.68 亿立方米/日, 新增污水处理设施所需投资金额达 1,506 亿元。

同时, 国家环保相关政策密集推进, PPP 条例纳入立法, PPP 证券资产化等措施的推出, 提高了政府参与效率, 充分吸引社会资本参与, 促进污水处理等行业健康发展, 表明了国家对水环境治理及水处理市场的投资运营的决心和态度。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。

(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, 是城市公共交通的补充, 为社会公众提供个性化运输服务。出租汽车主要包括巡游车和网约车等方式。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, 由交通运输部、工信部等 7 部委联合发布《网络预约出租汽车经营服务管理暂行办法》, 新政已满一年。交通运输部公布的数据显示, 截至 7 月 26 日, 除直辖市外, 河南、广东、江苏等 24 个省份发布了网约车实施意见; 北京、上海、天津等 133 个城市已公布出租汽车改革落地实施细则, 还有 86 个城市已经或正在公开征求意见。随着网约车政策的落地, 加强监管是实行网约车新政的本质, 交通主管部门对之前处于灰色地带的、未备案的互联网约车行为, 开始进行清理管制。同时, 依托互联网经济的大平台, 鼓励正规企业在行业里发挥骨干主导作用, 维护市场正常秩序, 推动行业自律, 通过大浪淘沙, 把一些不良因素驱逐出去, 提升行业水平, 有利于改善出租车的竞争环境, 使出租汽车行业的健康持续发展。

(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。2017 年政府工作报告提出, 要深化政府和社会资本合作, 完善相关价格、税费等优惠政策, 政府要带头讲诚信, 决不能随意改变约定, 决不能“新官不理旧账”。这是连续第三年, PPP 模式运用被列为政府年度重要工作任务之一, 从要求积极推广 PPP 模式, 到完善 PPP 模式, 再到深化 PPP 模式, 推进力度持续增强, 表明政府对 PPP 模式的高度重视。2017 年, 完善相关优惠政策、进一步加强“重诺履约”政府和社会环境的构建, 将为 PPP 模式加快运用创造更为有利的条件。另外, “基础设施和公共服务项目引入社会资本条例”作为“全面深化改革急需的项目”列入国务院 2017 年立法工作计划。更高层级的统领性法律法规的制定——PPP 条例的出台, 将为社会资本投资 PPP 项目提供有力的法律保障, 有望消除社会资本的后顾之忧, 进而吸引更多社会资本参与并加速 PPP 项目落地。

2、金融创投产业

(1) 金融服务行业

融资租赁是传统银行信贷和股债融资的重要补充, 因其既能“融资”又能“融物”的特性, 成为了实体经济与金融产业之间的有效链接。随着经济的不断增长、固定资产的持续加大、中小企业融资难等现状为融资租赁行业的快速发展营造了良好的外部环境。我国固定资产投资在过去五年中由 37.47 万亿元增长到 60.65 万亿元, 投资力度逐年加大, 不断带动融资租赁行业发展再创新高。从政策角度来看, “十三五规划”、“供给侧改革”、“一带一路”及“中国制造 2025”等导向性政策相继提出, 为融资租赁行业的发展带来历史性机遇。

“十三五规划”要求加快金融体制改革, 提高金融服务实体经济效率。融资租赁行业因其可以充分发挥金融服务与实体经济的桥梁作用而备受重视。“规划”要求构建多层次、广覆盖、有差异的机构体系, 扩大民间资本进入。此外, “规划”要求发展普惠金融, 着力加强对中小微企业和农村的服务, 做到金融业精准“扶贫”。而融资租赁凭借其手续简便、信用要求适当放宽、

业务流程简洁等特质，比较适合于中小微企业和农村的发展。“规划”还要求深化金融改革、拓宽融资渠道，这就给租赁企业拓宽融资渠道提出了要求。“十三五规划”为未来五年融资租赁行业的发展提供了良好的发展环境。

2016 年开始国家加强了在牌照合规、备付金、反洗钱、实名制等方向的监管，建立了全面的市场准入制度和严格的监管体制。国家加强监管短时间对第三方移动支付市场造成一定冲击，但长远来看监管加强加速行业整合和对行业新盈利模式的探索，利大于弊。

据统计，中国第三方移动支付市场规模从 2011 年 0.11 万亿元到 2016 年 38.6 万亿元，呈爆发式增长，2017 年仅一季度第三方移动支付市场交易规模已达到 18.8 万亿元。世界范围移动支付发展冷热不均，发达国家遇冷，消费习惯及线下支付成“痛点”，而发展中国家则发展更为迅速。中国在移动支付领域已引领世界发展，中国是第一个使用纸币的国家，也将可能是一个实现无现金的国家。

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。移动互联网与金融资本的结合正在深刻改变着我国现阶段的金融生态，小贷公司也不例外。依托于大数据、云计算的移动互联网技术运用到小贷行业中，直接带动了智能化信贷服务的转型升级，互联网对普惠金融的促进效应日益显著，小贷行业的市场空间将进一步打开。

(2) 创投行业

近年来，中国股权投资市场在“大众创业、万众创新”的时代背景下正在发生深刻的变化。目前我国 VC/PE 机构管理资金总量已超过 7 万亿元，在中国证券投资基金业协会备案的基金管理人约 1 万余家，历经多次大浪淘沙后的 VC/PE 机构也愈加成熟完善，市场竞争格局亦日益激烈并呈现出一些新的特点。

从外部环境来看，监管层不断出台针对股权投资行业的政策法规，意在大力优化资本市场环境，同时欲求建立富有中国特色的私募基金可持续发展生态圈。《2017 年政府工作报告》明确提出发展多层次资本市场，加大股权融资力度，完善主板市场基础性制度，积极发展创业板、新三板，规范发展区域性股权市场，无不彰显出政府为股权投资市场健康有序发展正在创造有利条件。此外，供给侧结构性改革正在有序稳步推进，实体经济转型升级、国企改革、政府和社会资本合作等一系列配套政策为股权投资带来诸多机遇。

而从股权投资市场自身发展来看，VC/PE 机构为顺应市场形势由传统“单一策略”打法转向新型“混合战略”博弈，同时更加注重全产业链的布局，如通过设立孵化器/加速器的方式提早介入并为企业提供嫁接资源，向后端在产业链下游的并购和定增甚至是二级市场方面也积极参与。整体来看，如今的市场环境对股权投资市场而言既是机遇又是挑战。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生显著变化，具体请查阅 2016 年年度报告“第三节 公司业务概要 三、报告期内核心竞争力分析”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年是大众公用成为 A+H 上市公司的第一年，公司紧紧围绕“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，积极发挥内地和香港两地上市的各自优势，根据年初制定的各项工作目标和部署，持续推进公用事业主业项目储备、积极探索银企合作新模式、着力拓展海外业务布局等重点工作，报告期内，公司实现营业总收入 24.63 亿元，与上年同期基本持平，实现归属于上市公司股东的净利润 2.03 亿元，比上年同期有所下降。净利润下降的主要原因在于今年人民币持续升值，使得公司去年底发行 H 股募集的港币资金于期末汇率折算时所产生的汇兑损失，以及部分创投平台在去年将直投资项目集中退出而今年没有，然而公司的公用事业板块的盈利能力特别是燃气板块的盈利创出了历史新高，保持了较好的增长。

1、公司下属子公司大众交通在行业新政的大背景下进一步理顺交通主业的产业链整合，服务产品更为贴近互联网时代的出行市场需求，产业迭代和升级有所推进。开展大众交通信息化战略规划调研，推动“实体经济+互联网”战略的落实，助力相关产业实现“+互联网”转型。

2、燃气板块主营业务发展态势上升明显。上半年，大众燃气围绕“保安全、谋发展、争效益、促管理”的中心工作，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，生产供应平稳可控，重点配套项目如期推进，天然气产销差稳中有降，经营业绩实现年度历史最高水平，并率先成为开展“成本规制”首批试点企业。南通大众燃气凝聚发展合力，拓展燃气市场，经营业绩也创出历史最好水平。苏创燃气通过收购昆山安达天然气发展有限公司、与常熟市城投成立合营公司等方式，业务覆盖范围已扩展至昆山、常熟及太仓以外其他地区。截止目前，公司仍为苏创燃气第二大股东。

3、环境市政板块各个项目运营平稳。嘉定污水处理厂上半年各项运营指标均为正常，污水厂一、二期提标改造工程及污泥干化工程顺利竣工进入试运行，根据环保部要求，目前正积极推进全厂提标一级 A+改造工程。江苏大众水务公司上半年进一步加强达标排放生命线的管理，完善管理标准和考核体系。并积极开展降本增效、强化内控、班子建设、企业文化等方面工作。翔殷路隧道工程项目高效运营，专营收入回报稳定。

4、在金融创投板块方面，2017 年上半年，公司通过受让认缴出资份额，并新增货币认缴出资方式入伙上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）。该基金对外投资项目聚焦上海本地国资国企混改、尖端新材料、互联网科技等领域，上半年度已完成盛大项目的投资工作。大众融资租赁公司推进深耕“优质企业”，努力盘活集团存量资产，积极推进央行征信系统接入，动态调整重点业务领域等工作。闵行小贷公司坚持“严控风险，稳中求进”的经营方针，积极建立良好的风险控制体系，努力实现业务模式创新。大众商务卡公司积极推进第三方支付机构评级工作、系统技术认证及备付金校验系统上线、公司网站改版、积分商城改造等重点工作，转型发展显现初步成果，明确了未来发展方向。公司投资和参股的创投平台及直投资项目上半年经营情况良好，公司积极做好项目的投后管理工作，积极探索多种退出渠道，降低所投项目的投资风险。

5、强化内部控制体系建设，规范公司运作。在公司管理层的高度重视下，上半年公司在内控管理建设中，进行了积极有效的探索，深入贯彻实施公司内部控制体系，促进公司建立系统、规范、高效的内部控制管理机制，在追求业务高速发展的同时，更要重视风险防范和内控建设。

6、稳步推进信息化化建设，提高公司经营管理效率。以公司发展战略为指引，以“大集团，一体化”为公司信息化建设目标，全面推进落实公司及子公司的信息化建设工作。上半年公司信息化管理手段全面提升，管理效能、管理效率、管理方式和管控模式方面进步明显，为公司今后的快速发展打下了坚实基础。

7、强化安全意识，提高安全管理水平。公司高度重视安全生产工作，严格要求加强责任意识 and 安全意识。根据公司安全生产管理有关规定有关要求，上半年公司与下属子公司签订了《2017年安全生产责任书》，在落实公司体系内各企业开展安全生产自查自纠工作的同时，针对发现的问题及时督促整改。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,414,839,989.58	2,488,130,748.63	-2.95
营业成本	2,028,249,524.87	2,146,584,419.98	-5.51
销售费用	79,996,983.89	74,149,358.14	7.89
管理费用	144,361,050.52	144,869,193.28	-0.35
财务费用	122,208,916.05	69,749,358.40	75.21
经营活动产生的现金流量净额	445,481,620.23	462,092,561.28	-3.59
投资活动产生的现金流量净额	-1,192,625,671.10	-478,194,606.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	635,511,296.95	406,027,254.66	56.52

财务费用变动原因说明:港币汇率波动较大

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期新增投资华璨股权投资基金等

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期银行短期借款增加

其他

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 燃气生产销售	2,186,851,926.53	1,856,588,446.47	15.1	3.01	-0.92	增加 3.36 个百分点
(2) 污水处理	64,732,482.10	35,052,880.72	45.85	-16.66	-10.47	减少 3.74 个百分点
(3) 商业	49,068,683.34	36,412,457.16	25.79	-28.72	-21.45	减少 6.87 个百分点
(4) 市政隧道运营收入	7,358,631.55	6,011,674.54	18.3	-0.74	-3.81	增加 2.61 个百分点
(5) 施工业	106,828,266.06	94,184,065.98	11.84	-49.42	-47.99	减少 2.43 个百分点
合计	2,414,839,989.58	2,028,249,524.87	16.01	-2.95	-5.51	增加 2.28 个百分点

主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	2,016,508,101.03	-4.26
南通地区	376,009,055.25	6.52
徐州地区	22,322,833.30	-22.69
合计	2,414,839,989.58	-2.95

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**适用 不适用**(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
可供出售金融资产	1,191,440,513.68	6.46	791,988,818.76	0.05	50.44	大众香港金融资产投资增加
一年内到期的非流动负债	2,286,391,513.57	12.40	652,430,841.20	3.76	250.44	一年内到期的公司债转入
应付债券	-	-	1,595,052,347.49	9.19	-100.00	公司债一年内将到期转出

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

公司子公司大众（香港）国际有限公司以其持有的折合人民币 420,921,121.71 元定期存单为质押，截止 2017 年 6 月 30 日，取得外币借款余额折合人民币 408,453,047.57 元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

(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)
1. 新华创新基金的独立投资组合	投资管理	100	美元 3,000.00
2. 上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)	投资管理	60.24	人民币 50,000.00
3. 上海大众融资租赁有限公司 15%股权	融资租赁	80	人民币 7,500.00
4. 苏创燃气股份有限公司	燃气供应	19.75	港币 1,719.96
5. infini capital L.P	公用事业类项目投资	100	港币 23,256.00

1. 本公司全资子公司大众香港拟投资新华创新基金的独立投资组合,投资额为 3000 万美元,。公司已于 2017 年 1 月 19 日经董事长、总经理办公会议审议通过了《上海大众公用事业(集团)股份有限公司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》,公司授权大众(香港)国际有限公司董事会负责具体投融资事项。

2. 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,目前,该基金已完成工商变更登记,首期共募集资金 8.3 亿元,实际到位资金 8.3 亿元。公司出资 5 亿元,占首期募集规模的 60.24%。

3. 2017 年 3 月 30 日,本公司与大众交通(集团)股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》,本公司受让大众交通所持有的上海大众融资租赁有限公司 15%股权,根据上海众华资产评估有限公司出具的基准日为 2017 年 2 月 28 日的《资产评估报告》,受让价格为人民币 7,500 万元。

4. 截至 2017 年 3 月 30 日,本公司全资子公司大众香港以每股均价约 2.2 港元累计增持苏创燃气股票 7,818,000 股,合计金额约 17,199,600 港元。本公司通过全资子公司大众香港合计持有苏创燃气的股份 178,352,000 股,持股比例为 19.75%,仍为苏创燃气第二大股东。

5. 本公司全资子公司大众香港投资 INFINI CAPITAL L.P. 的独立投资组合,投资额为 23256 万港币,该基金主要投资于公用事业类项目。公司已于 2017 年 6 月 13 日经董事长、总经理办公会议审议通过了该投资议案,公司授权大众(香港)国际有限公司董事会负责具体投融资事项。

(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

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	62,587,950.70	74,102,880.53
其中：债券工具投资	1,735,777.21	1,562,233.21
权益工具投资	60,852,173.49	72,540,647.32
合计	62,587,950.70	74,102,880.53

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	15,510,865,817.53	9,606,390,889.63	1,246,534,018.79	300,089,513.07
深圳市创新投资集团有限公司	4,202,249,520.00	创业投资机构	22,984,831,402.58	11,779,153,430.67	282,576,004.00	706,740,560.79
上海大众燃气有限公司	800,000,000.00	燃气供应	4,567,369,736.08	1,223,922,467.78	1,961,242,494.05	125,422,468.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、定价政策风险

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、环保政策变化风险

公司从事的污水处理业务涉及遵守包括《环境保护法》、《中国环境影响评价法》及《水污染防治法》等各项法律法规规定。近年来国家持续加大环保政策的执行力度，制定了城市污染物排放标准。国家加大治理环境的力度，对于发行人的环保管理也提出了更为严格的要求。若将来因国家环保政策变化原因，导致发行人相关行业技术标准调整，将会对发行人的生产经营带来一定压力。

3、税收政策变化风险

目前，国家大力推动环境保护与治理，对环保产业及其相关企业在税收方面予以税收政策倾斜。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，上述税收政策可能逐步减弱或取消。公司的利润空间可能受到一定的挤压。

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、金融创投政策风险

近年来国内创投行业发展迅速，政府也给予了大量支持。根据《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》要求，要落实相关给予民营资本投资金融服务业的优惠政策。同时，各类金融机构要在防范风险的基础上，创新和灵活运用多种金融工具，加大对民间投资的融资支持，加强对民间投资的金融服务。然而随着创投行业不断的发展成熟，优惠政策可能会减弱或者暂停，给公司金融创投板块收益造成不确定的风险。

6、人力资源风险

公司目前已经形成了成熟的经营模式和管理制度，培养了一批较高素质的业务骨干和核心人员，并不断吸引优秀人才，但在快速发展过程中，产业链不断延伸，随着经营规模持续扩大和业务范围继续拓宽，对人力资源及其管理能力提出了更高的要求，可能给公司的长远发展带来一定影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
1. 2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2017 年 5 月 26 日
2. 2017 年第一次临时股东大会	2017 年 7 月 14 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2017 年 7 月 15 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1. 2016 年年度股东大会股东出席情况及其持有股份情况如下：

股东出席情况及其持有股份情况	A 股	H 股	合计
出席会议的股东和代理人人数	41	1	42
出席会议的股东所持有表决权的股份总数（股）	659,207,172	31,544,000	690,751,172
出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例（%）	22.3276	1.0684	23.3960

本次会议审议通过了：《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算和 2017 年度财务预算报告》、《2016 年度公司利润分配预案》、《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司申请综合授信额度和为控股子公司对外融资提供担保的议案》、《选举公司第十届董事会执行董事成员》、《选举公司第十届董事会非执行董事成员》、《选举公司第十届董事会独立非执行董事成员》、《选举公司第十届监事会成员》、《关于续聘 2017 年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于聘请公司 2017 年度境外审计机构的议案》、《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》，并听取了《2016 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。

2. 2017 年第一次临时股东大会股东出席情况及其持有股份情况如下：

股东出席情况及其持有股份情况	A 股	H 股	合计
出席会议的股东和代理人人数	35	1	36
出席会议的股东所持有表决权的股份总数（股）	663,474,549	31,544,000	695,018,549
出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例（%）	22.4721	1.0684	23.5405

本次会议审议通过了：《关于非公开发行可交换公司债券的预案》、《关于发行境内外债务融资工具的预案》。本次股东大会由上海金茂凯德律师事务所律师进行现场见证并出具法律意见书。该法律意见书认为：本次会议合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	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 26 日, 12 个月	是	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017 年 5 月 25 日，公司召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2017 年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》；《关于聘请公司 2017 年度境外审计机构的议案》。会议同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度境内审计机构和内部控制审计机构，香港立信德豪会计师事务所为公司 2017 年度境外审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
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 2017-013
公司因办公需要，向上海大众大厦有限责任公司（以下简称“大众大厦”）租赁办公场所。	临 2017-013

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2017年3月30日，本公司与大众交通(集团)股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司受让大众交通所持有的上海大众融资租赁有限公司15%股权，根据上海众华资产评估有限公司出具的基准日为2017年2月28日的《资产评估报告》，受让价格为人民币7,500万元。	临 2017-015
2017年5月25日，本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司与上海大众嘉定污水处理有限公司在上海签署《所有权转让协议》及《售后回租合同》，大众融租分二期提供总金额30,000万元的融资租赁服务用于受让大众嘉定的污水处理设备(每期的金额为15,000万元)，大众嘉定同时租回使用，并承担支付租金及其他应付费用等义务。	临 2017-027

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

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,850,000.00	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	11,061,430.00	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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						12,911,430.00							
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						203,660,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						700,997,163.31							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						713,908,593.31							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.99							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、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

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

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	调增其他收益 2017 年 1-6 月金额 2,315,662.79 元，减少营业外收入 2017 年 1-6 月金额 2,315,662.79 元。
部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用	减少税金及附加 2017 年 1-6 月金额 968,877.93 元，减少营业外收入 2017 年 1-6 月金额 968,877.93 元。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三)其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	2,902,704,675	100				49,730,000	49,730,000	2,952,434,675	100
1、人民币普通股	2,423,764,675	83.05				-4,973,000	-4,973,000	2,418,791,675	81.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	478,940,000	16.5				54,703,000	54,703,000	533,643,000	18.07
4、其他									
三、股份总数	2,902,704,675	100				49,730,000	49,730,000	2,952,434,675	100

2、 股份变动情况说明

√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，公司股份总数为 2,902,704,675 股。2017 年 1 月 9 日，H 股超额配售股份共计 54,703,000 股在香港联交所主板上市，同时，上海燃气（集团）有限公司等 2 家国有股东减持的 A 股股份数为 4,973,000 股，公司股份总数增至 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%。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	208,989
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
香港中央结算（代理人）有限公司	54,749,000	533,365,000	18.07	0	无	0	境外法人
上海大众企业管理有限公司	0	495,143,859	16.77	0	质押	441,500,000	境内非国有法人
上海燃气（集团）有限公司	-4,841,412	153,832,735	5.21	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	7,004,442	17,403,760	0.59	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-传统- 普通保险产品-005L-CT001 沪	-1,504,200	15,508,083	0.53	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
林庄喜	1,200,000	11,200,000	0.38	0	无	0	境内自然人
丁秀敏	1,443,100	9,043,100	0.31	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	911,310	8,726,126	0.30	0	无	0	未知
蔡志双	2,246,000	8,246,000	0.28	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
香港中央结算（代理人）有限公司	533,365,000	境外上市外资股	533,365,000
上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	495,143,859
上海燃气（集团）有限公司	153,832,735	人民币普通股	153,832,735
中欧基金-宁波银行-骏远 1 号股票型资产管理计划	17,403,760	人民币普通股	17,403,760
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	15,508,083	人民币普通股	15,508,083
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
林庄喜	11,200,000	人民币普通股	11,200,000
丁秀敏	9,043,100	人民币普通股	9,043,100
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	8,726,126	人民币普通股	8,726,126
蔡志双	8,246,000	人民币普通股	8,246,000
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			

股东持股情况说明：截至报告期末，上海大众企业管理有限公司通过沪港通持有公司 493.10 万股 H 股，该股份数登记在香港中央结算（代理人）有限公司名下。

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
钟晋倬	副董事长、财务总监	离任
杨继才	董事、副总经理	离任
蔡建民	独立董事	离任
颜学海	独立董事	离任
曹永勤	监事长	离任
杨卫标	职工监事	离任
赵飞	董事会秘书	离任
杨卫标	执行董事、副总裁	选举
陈永坚	非执行董事	选举
张叶生	非执行董事	选举
王开国	独立非执行董事	选举
王鸿祥	独立非执行董事	选举
刘正东	独立非执行董事	选举
杨继才	监事会主席	选举
赵飞	职工监事、法务部总经理	选举
金波	副总裁、董事会秘书	聘任
赵瑞钧	财务副总监（主持工作）	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、董事

报告期内，公司完成新一届董事会成员换届选举工作，调整董事 6 名，占全部董事的 46.15%，具体情况如下：

第九届董事会成员			第十届董事会成员		
序号	姓名	职务	序号	姓名	职务
1	杨国平	董事长	1	杨国平	董事局主席
2	钟晋倬	副董事长	2	梁嘉玮	执行董事
3	梁嘉玮	董事	3	俞敏	执行董事
4	俞敏	董事	4	庄建浩	执行董事
5	杨继才	董事	5	杨卫标	执行董事
6	庄建浩	董事	6	陈永坚	非执行董事
7	李松华	董事	7	李松华	非执行董事
8	蔡建民	独立董事	8	张叶生	非执行董事
9	颜学海	独立董事	9	王开国	独立非执行董事
10	姚祖辉	独立董事	10	姚祖辉	独立非执行董事
11	邹小磊	独立董事	11	邹小磊	独立非执行董事
			12	王鸿祥	独立非执行董事
			13	刘正东	独立非执行董事

2、监事

报告期内，公司完成新一届监事会成员换届选举工作，公司调整监事 2 名，占全部监事的 66.67%，具体情况如下：

第九届监事会成员			第十届监事会成员		
序号	姓名	职务	序号	姓名	职务
1	曹永勤	监事长	1	杨继才	监事会主席
2	赵思渊	监事	2	赵思渊	监事
3	杨卫标	职工监事	3	赵飞	职工监事

3、高级管理人员

报告期内，公司调整高级管理人员 3 名，占全部高级管理人员的 60%，具体情况如下：

截至 2016 年末			截至本报告期末		
序号	姓名	职务	序号	姓名	职务
1	梁嘉玮	总经理	1	梁嘉玮	总裁
2	杨继才	副总经理	2	庄建浩	副总裁
3	庄建浩	副总经理	3	杨卫标	副总裁
4	钟晋倬	财务总监	4	金波	副总裁、董事会秘书
5	赵飞	董事会秘书、法务部总经理	5	赵瑞钧	财务副总监（主持工作）

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场 所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2011年公司债券	11 沪 大众	122112	2012.01.06	2018.01.05	16	5.71	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每半年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证 券交易 所

公司债券付息兑付情况

√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%。债券第十一个计息期间为2017年1月6日至2017年7月5日,票面利率为5.36%。债券第十二个计息期间为2017年7月6日至2018年1月5日,票面利率为5.71%。

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，本公司的主体信用等级为 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。

公司于 2017 年 2 月 23 日发行“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第一期超短期融资券”；2017 年 8 月 9-10 日发行“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第一期中期票据”；2017 年 8 月 14-15 日发行“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第一期短期融资券”；2017 年 8 月 16-17 日发行“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第二期中期票据”。中诚信国际信用评级有限责任公司评定公司的主体信用等级均为 AA+级，评级展望均为稳定，以上债务融资工具的信用等级均为 AA+级。不存在评级差异情况。

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、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	变动原因
流动比率	62.14%	85.87%	-23.72	长期公司债券1年到期转入流动负债
速动比率	57.71%	80.18%	-22.47	长期公司债券1年到期转入流动负债
资产负债率	55.26%	52.46%	2.80	短期借款增加
贷款偿还率	100%	100%	-	
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.70	6.32	-25.66	借款增加导致利息支出增加
利息偿付率	100%	100%	-	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于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:面值100元,票面利率:2.90%,起息日期:2016年9月23日,兑付日期:2017年6月20日。

公司于2017年2月23日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第一期超短期融资券”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众SCP001,本期融资券代码:011764014,发行金额:5亿元,发行期限:180天,计息方式:一次性还本付息,发行价格:面值100元,票面利率:4.43%,起息日期:2017年2月24日,兑付日期:2017年8月23日。

截至本报告书出具之日,以上两期超短期融资券均已完成兑付。

公司于2017年8月9-10日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第一期中期票据”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众MTN001,本期融资券代码:101764040,发行金额:6亿元,发行期限:3年,计息方式:采用单利按年付息、不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付。发行价格:面值100元,票面利率:4.88%,起息日期:2017年8月11日,兑付日期:2020年8月11日。

公司于2017年8月14-15日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第一期短期融资券”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众CP001,本期融资券代码:041764018,发行金额:5亿元,发行期限:365天,计息方式:一次性还本付息,发行价格:面值100元,票面利率:4.63%,起息日期:2017年8月16日,兑付日期:2018年8月16日。

公司于2017年8月16-17日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第二期中期票据”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众MTN002,本期融资券代码:101764045,发行金额:5亿元,发行期限:3年,计息方式:采用单利按年付息、不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付。发行价格:面值100元,票面利率:4.85%,起息日期:2017年8月18日,兑付日期:2020年8月18日。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司获得银行授信额度合计为人民币 7,160,156,000 元（2017 年初：6,846,782,000 元），其中人民币 2,814,613,000 元（2017 年初：2,322,826,000 元）为已动用，而于 2017 年 6 月 30 日人民币 4,345,542,000 元（2017 年初：人民币 4,523,956,000 元）为未动用。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司已执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

适用 不适用

财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,518,675,396.41	3,417,732,920.83
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		62,587,950.70	74,102,880.53
衍生金融资产			
应收票据			4,150,000.00
应收账款		282,747,455.26	300,159,999.14
预付款项		10,415,833.00	9,635,031.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		9,277.05	26,455.13
应收股利		104,139,222.02	876,260.00
其他应收款		44,779,901.40	57,027,857.75
买入返售金融资产			
存货		363,572,829.82	317,242,849.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		487,885,852.18	442,163,036.02
其他流动资产		219,984,420.44	169,661,133.82
流动资产合计		5,094,798,138.28	4,792,778,423.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款		182,871,000.00	224,885,000.00
可供出售金融资产		1,191,440,513.68	791,988,818.76
持有至到期投资			
长期应收款		1,546,228,254.65	1,696,952,223.48
长期股权投资		5,223,682,902.56	4,740,652,885.52
投资性房地产		63,848,960.39	64,948,445.63
固定资产		3,997,858,634.01	4,049,438,931.36
在建工程		675,982,341.88	536,260,450.51
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		424,721,334.43	430,916,491.24
开发支出			
商誉		1,311,712.51	1,311,712.51
长期待摊费用		3,878,515.32	4,761,192.59
递延所得税资产		25,247,294.47	20,494,955.19
其他非流动资产		2,804,350.00	
非流动资产合计		13,339,875,813.90	12,562,611,106.79
资产总计		18,434,673,952.18	17,355,389,530.60
流动负债:			
短期借款		2,242,015,756.06	1,503,145,867.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,277,170,253.03	1,289,528,786.61
预收款项		982,829,091.41	940,161,387.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		52,116,119.82	83,826,599.45
应交税费		8,148,484.13	-6,734,590.35
应付利息		45,753,251.67	2,562,873.40
应付股利		178,057,373.50	911,293.00
其他应付款		618,265,823.14	812,691,100.17
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		2,286,391,513.57	652,430,841.20
其他流动负债		507,646,301.37	303,052,148.46
流动负债合计		8,198,393,967.70	5,581,576,306.74
非流动负债:			
长期借款		394,218,522.02	378,154,784.11
应付债券			1,595,052,347.49
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		178,397,412.41	167,995,283.93
长期应付职工薪酬		36,846,600.00	39,087,000.00
专项应付款		48,172,321.80	
预计负债		21,128,962.19	19,295,108.39
递延收益		1,221,671,910.20	1,224,415,891.97
递延所得税负债		88,621,284.93	99,225,090.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,989,057,013.55	3,523,225,506.70
负债合计		10,187,450,981.25	9,104,801,813.44

所有者权益			
股本		2,952,434,675.00	2,902,704,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,094,471,528.86	1,031,186,515.38
减：库存股			
其他综合收益		1,282,406,034.35	1,398,414,971.89
专项储备			
盈余公积		462,237,514.64	462,237,514.64
一般风险准备		196,985.24	196,985.24
未分配利润		1,350,059,060.92	1,324,470,501.78
归属于母公司所有者权益合计		7,141,805,799.01	7,119,211,163.93
少数股东权益		1,105,417,171.92	1,131,376,553.23
所有者权益合计		8,247,222,970.93	8,250,587,717.16
负债和所有者权益总计		18,434,673,952.18	17,355,389,530.60

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,709,965,188.97	2,112,019,101.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,763,805.56	36,400.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,095.89	1,158,356.16
应收利息			
应收股利		65,267,329.39	876,260.00
其他应收款		1,227,103,284.24	603,129,367.46
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
其他流动资产		5,327,951.93	1,057,032.66
流动资产合计		3,009,428,655.98	2,734,153,161.13
非流动资产：			
可供出售金融资产		312,474,657.94	326,693,739.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,641,274,132.21	6,660,564,721.44
投资性房地产		41,683,361.54	42,359,700.02
固定资产		511,435.26	548,769.85
在建工程		40,579,156.17	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		276,709.43	212,980.00
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		8,036,799,452.55	7,050,337,272.35
资产总计		11,046,228,108.53	9,784,490,433.48
流动负债：			
短期借款		1,529,300,000.00	799,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		450,000.00	59,568.27
应付职工薪酬		10,590,540.28	23,100,537.56
应交税费		618,415.91	960,288.45
应付利息		43,119,381.49	915,433.34
应付股利		178,057,373.50	911,293.00
其他应付款		781,220,048.36	702,637,919.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,597,434,380.48	
其他流动负债		507,646,301.37	302,440,182.41
流动负债合计		4,648,436,441.39	1,830,325,222.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			1,595,052,347.49
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		51,076,634.00	54,626,988.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,076,634.00	1,649,679,336.46
负债合计		4,699,513,075.39	3,480,004,558.50
所有者权益：			
股本		2,952,434,675.00	2,902,704,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,160,733,932.45	1,089,929,597.59

减：库存股			
其他综合收益		1,157,822,776.20	1,248,420,468.50
专项储备			
盈余公积		462,237,514.64	462,237,514.64
未分配利润		613,486,134.85	601,193,619.25
所有者权益合计		6,346,715,033.14	6,304,485,874.98
负债和所有者权益总计		11,046,228,108.53	9,784,490,433.48

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,463,102,465.61	2,530,575,626.97
其中：营业收入		2,414,839,989.58	2,488,130,748.63
利息收入		48,262,476.03	42,247,873.39
已赚保费			
手续费及佣金收入			197,004.95
二、营业总成本		2,393,117,951.28	2,451,974,526.15
其中：营业成本		2,028,249,524.87	2,146,584,419.98
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		18,101,609.31	15,798,072.07
销售费用		79,996,983.89	74,149,358.14
管理费用		144,361,050.52	144,869,193.28
财务费用		122,208,916.05	69,749,358.40
资产减值损失		199,866.64	824,124.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		10,772,615.60	-12,610,771.11
投资收益（损失以“－”号填列）		271,644,574.60	375,936,328.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		173,051,303.45	205,375,200.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		2,315,662.79	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		354,717,367.32	441,926,657.74
加：营业外收入		1,694,332.50	5,545,445.64
其中：非流动资产处置利得			115,106.84
减：营业外支出		8,108,130.38	9,323,870.45
其中：非流动资产处置损失		8,040,198.82	7,354,873.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		348,303,569.44	438,148,232.93
减：所得税费用		56,842,331.26	63,807,800.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		291,461,238.18	374,340,432.68
归属于母公司所有者的净利润		202,734,639.64	312,730,871.83

少数股东损益		88,726,598.54	61,609,560.85
六、其他综合收益的税后净额		-116,408,964.95	-86,312,316.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-116,008,937.54	-86,532,816.11
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		876,600.00	220,500.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		876,600.00	220,500.00
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		-116,885,537.54	-86,753,316.11
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		-81,093,647.27	-22,155,366.91
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-28,886,197.63	-62,336,942.93
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		-6,905,692.64	-2,261,006.27
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-400,027.41	220,500.00
七、综合收益总额		175,052,273.23	288,028,116.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,725,702.10	226,198,055.72
归属于少数股东的综合收益总额		88,326,571.13	61,830,060.85
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.07	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.07	0.13

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

母公司利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,426,423.35	1,095,866.67
减：营业成本			
税金及附加			192,385.00
销售费用			
管理费用		18,623,640.83	19,906,463.72
财务费用		96,826,603.09	59,483,768.76
资产减值损失		-94,620.44	-986,663.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		48,858.59	-4,995.00
投资收益（损失以“-”号填列）		302,318,937.64	251,479,032.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		143,983,781.15	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,438,596.10	173,973,949.80
加：营业外收入			440.00

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			8,283.42
其中：非流动资产处置损失			8,283.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		189,438,596.10	173,966,106.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		189,438,596.10	173,966,106.38
五、其他综合收益的税后净额		-90,597,692.30	-96,524,761.67
（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		-90,597,692.30	-96,524,761.67
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		-79,933,380.83	-40,955,402.97
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,664,311.47	-55,569,358.70
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		98,840,903.80	77,441,344.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.07

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,790,251,206.32	2,847,332,975.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		50,976,518.76	34,964,395.70
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,757,257.29	2,481,359.23
收到其他与经营活动有关的现金		39,014,548.98	24,608,062.15
经营活动现金流入小计		2,882,999,531.35	2,909,386,792.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,942,379,548.89	1,975,629,479.36

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		260,919,830.65	243,751,695.70
支付的各项税费		125,952,387.23	139,194,993.18
支付其他与经营活动有关的现金		108,266,144.35	88,718,063.20
经营活动现金流出小计		2,437,517,911.12	2,447,294,231.44
经营活动产生的现金流量净额		445,481,620.23	462,092,561.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		534,564,174.60	270,712,995.49
取得投资收益收到的现金		118,937,128.54	280,715,160.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,107.00	170,255.35
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		140,442,070.31	199,701,931.95
投资活动现金流入小计		793,944,480.45	751,300,343.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		433,085,383.07	221,926,701.26
投资支付的现金		949,887,117.46	1,040,220,369.47
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		575,000,000.00	-42,178,120.62
支付其他与投资活动有关的现金		28,597,651.02	9,526,000.00
投资活动现金流出小计		1,986,570,151.55	1,229,494,950.11
投资活动产生的现金流量净额		-1,192,625,671.10	-478,194,606.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		160,294,444.92	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,341,452,912.32	1,845,885,504.81
发行债券收到的现金		507,646,301.37	
收到其他与筹资活动有关的现金		158,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,167,393,658.61	1,845,885,504.81
偿还债务支付的现金		1,840,848,656.43	1,065,802,307.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,498,772.61	214,575,621.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		35,250,540.00	29,118,534.64
支付其他与筹资活动有关的现金		604,534,932.62	159,480,321.53
筹资活动现金流出小计		2,531,882,361.66	1,439,858,250.15
筹资活动产生的现金流量净额		635,511,296.95	406,027,254.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-51,045,892.21	7,084,393.68
五、现金及现金等价物净增加额		-162,678,646.13	397,009,603.07
加：期初现金及现金等价物余额		3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,096,054,274.70	1,946,664,278.31

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,995,998.75	1,860,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,513,505.32	1,652,861.87
经营活动现金流入小计		12,509,504.07	3,512,861.87
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		19,562,327.70	15,942,276.95
支付的各项税费		363,197.47	2,480,773.31
支付其他与经营活动有关的现金		12,871,980.57	16,219,262.59
经营活动现金流出小计		32,797,505.74	34,642,312.85
经营活动产生的现金流量净额		-20,288,001.67	-31,129,450.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		21,263,248.56	21,158,786.30
取得投资收益收到的现金		202,304,258.25	146,505,750.37
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		35,930,989.26	127,700,878.00
投资活动现金流入小计		259,498,496.07	295,372,414.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,280,189.00	68,230.00
投资支付的现金		654,606,486.23	541,894,643.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,064,350,410.00	98,114,137.98
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,747,237,085.23	640,077,011.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,487,738,589.16	-344,704,596.99
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		160,294,444.92	
取得借款收到的现金		1,537,866,347.67	687,875,438.00
发行债券收到的现金		507,646,301.37	
收到其他与筹资活动有关的现金		158,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,363,807,093.96	687,875,438.00
偿还债务支付的现金		855,600,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,324,121.92	163,183,657.79
支付其他与筹资活动有关的现金		183,613,810.91	158,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,065,537,932.83	371,183,657.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,298,269,161.13	316,691,780.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,296,482.72	13,750.62
五、现金及现金等价物净增加额		-244,053,912.42	-59,128,517.14
加: 期初现金及现金等价物余额		1,954,019,101.39	372,616,666.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,709,965,188.97	313,488,149.03

法定代表人: 杨国平

主管会计工作负责人: 赵瑞钧

会计机构负责人: 胡军

2017年半年度报告
合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,730,000.00				63,285,013.48		-116,008,937.54				25,588,559.14	-25,959,381.31	-3,364,746.23
(一)综合收益总额							-116,008,937.54				202,734,639.64	88,326,571.13	175,052,273.23
(二)所有者投入和减少资本	49,730,000.00				114,599,857.36							-79,035,412.44	85,294,444.92
1.股东投入的普通股	49,730,000.00				110,564,444.92								160,294,444.92
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					4,035,412.44							-79,035,412.44	-75,000,000.00
(三)利润分配											-177,146,080.50	-35,250,540.00	-212,396,620.50
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-177,146,080.50	-35,250,540.00	-212,396,620.50
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													

2017 年半年度报告

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							6,652,325.43					6,652,325.43
2. 本期使用							6,652,325.43					6,652,325.43
(六) 其他					-51,314,843.88							-51,314,843.88
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,094,471,528.86		1,282,406,034.35	462,237,514.64	196,985.24	1,350,059,060.92	1,105,417,171.92	8,247,222,970.93

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	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			

2017 年半年度报告

2. 提取一般风险准备								200.53	-200.53		
3. 对所有者（或股东）的分配									-148,038,280.50	-29,118,534.64	-177,156,815.14
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取						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

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

母公司所有者权益变动表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	49,730,000.00				70,804,334.86		-90,597,692.30			12,292,515.60	42,229,158.16
(一)综合收益总额							-90,597,692.30			189,438,596.10	98,840,903.80
(二)所有者投入和减少资本	49,730,000.00				110,564,444.92						160,294,444.92
1.股东投入的普通股	49,730,000.00				110,564,444.92						160,294,444.92
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					-39,760,110.06						-39,760,110.06
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,160,733,932.45		1,157,822,776.20		462,237,514.64	613,486,134.85	6,346,715,033.14

2017 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,467,304,675.00				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

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

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 2017 年 6 月 30 日，公司股本总数为 2,952,434,675 股，其中：A 股股数 2,418,791,675 股，H 股股数为 533,643,000 股。

公司注册资本为 295,243.4675 万元，公司注册地：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。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

子公司名称
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、（五十一）递延收益”、“五、（六十一）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中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(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、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、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、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）贷款损失准备

1、贷款损失准备

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

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

2、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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。		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

(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

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

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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、(三十七) 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) 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 元收取燃气排管贴费，最高收取额不超过每平方米建筑面积 18.30 元。

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

公司自收取的当月起分 10 年摊销。

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、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；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

3 会计处理

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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；

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

(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)其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(三十四)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。

(三十五)重要会计政策和会计估计的变更**1、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
与本公司日常活动相关的政府补助,计入其他收益,不再计入营业外收入		调增其他收益 2017 年 1-6 月金额 2,315,662.79 元,减少营业外收入 2017 年 1-6 月金额 2,315,662.79 元。
部分与收益相关的政府补助,冲减了相关成本费用		减少税金及附加 2017 年 1-6 月金额 968,877.93 元,减少营业外收入 2017 年 1-6 月金额 968,877.93 元。

其他说明

1、执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行该准则的主要影响如上表。

2、执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

执行该准则对本公司无影响。

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%
消费税		
营业税（注）	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%
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	25%
利得税（香港）	应评税利润	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

(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、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

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	523,542.15	285,286.25
银行存款	3,036,436,552.59	2,896,271,753.44
其他货币资金	481,715,301.67	521,175,881.14
合计	3,518,675,396.41	3,417,732,920.83
其中：存放在境外的款项总额	1,210,075,411.62	1,640,789,330.03

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	1,200,000.00	
用于质押的定期存单	421,421,121.71	159,000,000.00
合计	422,621,121.71	159,000,000.00

公司子公司大众（香港）国际有限公司以其持有的折合人民币 420,921,121.71 元定期存单为质押，截止 2017 年 6 月 30 日，取得外币借款余额折合人民币 408,453,047.57 元。

公司子公司上海大众交通商务有限公司以 50.00 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。

公司子公司上海大众交通商务有限公司以 120.00 万元人民币的银行定期存单为质押，作为保函保证金。

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	62,587,950.70	74,102,880.53
其中：债务工具投资	1,735,777.21	1,562,233.21
权益工具投资	60,852,173.49	72,540,647.32
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	62,587,950.70	74,102,880.53

(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
商业承兑票据		
合计		4,150,000.00

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	303,275,644.53	100.00	20,528,189.27	6.77	282,747,455.26	320,021,507.86	100.00	19,861,508.72	6.21	300,159,999.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	303,275,644.53	100.00	20,528,189.27		282,747,455.26	320,021,507.86	100.00	19,861,508.72		300,159,999.14

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，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

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）	267,926,184.59	2,679,261.84	1.00
1 年以内小计	267,926,184.59	2,679,261.84	1.00
1 至 2 年	12,435,547.27	621,777.36	5.00
2 至 3 年	3,548,622.90	354,862.29	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,236,823.68	671,047.10	30.00
4 至 5 年	1,854,450.82	927,225.41	50.00
5 年以上	15,274,015.27	15,274,015.27	100.00
合计	303,275,644.53	20,528,189.27	

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 666,680.55 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
嘉定水务局	35,365,588.93	11.66	353,655.89
上海市交通委员会	21,852,500.00	7.21	218,525.00
上海卡博特化工有限公司	8,051,898.04	2.65	80,518.98
上海重型机器厂有限公司	7,143,991.31	2.36	71,439.91
南通醋酸纤维有限公司	5,786,753.28	1.91	57,867.53
合计	78,200,731.56	25.79	782,007.31

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	10,291,254.48	98.80	9,506,778.03	98.67
1至2年	118,204.77	1.14	121,879.77	1.26
2至3年				
3年以上	6,373.75	0.06	6,373.75	0.07
合计	10,415,833.00	100.00	9,635,031.55	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售东部分公司	3,888,262.11	37.33
国网上海市电力公司	1,502,045.21	14.42
江苏东能天然气管网有限公司	518,811.10	4.98
沈阳环海石油管道设备有限公司	261,000.00	2.51
上海爱启环境技术工程有限公司	184,449.80	1.77
合计	6,354,568.22	61.01

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	9,277.05	26,455.13
委托贷款		
债券投资		
合计	9,277.05	26,455.13

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
深圳市创新投资集团有限公司	64,391,069.39	
上海奉贤燃气有限公司	30,000,000.00	
上海松江燃气有限公司	8,871,892.63	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	876,260.00	876,260.00
合计	104,139,222.02	876,260.00

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,211,579.89	100.00	6,431,678.49	12.56	44,779,901.40	63,355,350.15	100.00	6,327,492.40	9.99	57,027,857.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,211,579.89	100.00	6,431,678.49		44,779,901.40	63,355,350.15	100.00	6,327,492.40		57,027,857.75

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	43,369,832.44	433,698.32	1.00
1 年以内小计	43,369,832.44	433,698.32	1.00
1 至 2 年	284,415.29	14,220.76	5.00
2 至 3 年	783,797.64	78,379.76	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	877,895.82	263,368.75	30.00
4 至 5 年	507,255.61	253,627.81	50.00
5 年以上	5,388,383.09	5,388,383.09	100.00
合计	51,211,579.89	6,431,678.49	

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 104,186.09 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	635,124.25	388,860.64
应收代垫、暂付款	10,376,906.03	9,925,106.50
借款及往来款	13,617,016.29	12,224,297.25
押金、保证金	7,658,655.67	7,624,626.27
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	17,830,785.28	17,830,785.28
其他	1,093,092.37	636,053.42
合计	51,211,579.89	63,355,350.15

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	11,466,172.11	1年以内	22.39	114,661.72
大众e通卡商户保证金	押金、保证金	5,411,666.67	1年以内	10.57	54,116.67
李凡群	股权转让款	5,244,348.61	1年以内	10.24	52,443.49
吕宣惠	股权转让款	4,195,478.89	1年以内	8.19	41,954.79
葛艳武	股权转让款	4,195,478.89	1年以内	8.19	41,954.79
合计	/	30,513,145.17	/	59.58	305,131.46

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	10,385,031.98	372,931.65	10,012,100.33	12,334,232.74	372,931.65	11,961,301.09
在产品	788.84	788.84		788.84	788.84	
库存商品	18,046,333.15	286,790.77	17,759,542.38	12,936,216.38	286,790.77	12,649,425.61
周转材料	322,786.39	216,257.78	106,528.61	794,394.75	216,257.78	578,136.97
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	330,805,833.55		330,805,833.55	289,333,927.73		289,333,927.73
材料采购	2,994,987.25		2,994,987.25	665,989.22		665,989.22
其他	1,893,837.70		1,893,837.70	2,054,068.42		2,054,068.42
合计	364,449,598.86	876,769.04	363,572,829.82	318,119,618.08	876,769.04	317,242,849.04

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	487,885,852.18	442,163,036.02
合计	487,885,852.18	442,163,036.02

(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	180,084,000.00	160,000,000.00
待抵扣增值税进项税	39,900,420.44	9,661,133.82
合计	219,984,420.44	169,661,133.82

(十四)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：	18,651,964.67		18,651,964.67	18,103,969.29		18,103,969.29
可供出售权益工具：	1,228,019,504.79	55,230,955.78	1,172,788,549.01	829,115,805.25	55,230,955.78	773,884,849.47
按公允价值计量的	418,542,454.86		418,542,454.86	460,212,705.60		460,212,705.60
按成本计量的	809,477,049.93	55,230,955.78	754,246,094.15	368,903,099.65	55,230,955.78	313,672,143.87
合计	1,246,671,469.46	55,230,955.78	1,191,440,513.68	847,219,774.54	55,230,955.78	791,988,818.76

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	20,302,224.77	171,144,276.88
公允价值	418,542,454.86	18,651,964.67	437,194,419.53
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	267,700,402.75	-1,650,260.10	266,050,142.65
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		
New China Innovation Fund 5 SP (Class A)		203,232,000.00		203,232,000.00						
Infini Capital Management		201,833,847.57		201,833,847.57						
上海松江燃气有限公司	41,602,113.86			41,602,113.86	5,037,867.25			5,037,867.25	40.00	8,871,892.63
上海奉贤燃气有限公司	30,000,000.00	80,883,721.71		110,883,721.71	862,788.53			862,788.53	30.00	30,000,000.00
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	2,935,000.00
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
中交通力建设股份有限公司	10,300,000.00			10,300,000.00					2.57	
华人文化产业股权投资(上海)中心(有限合伙)	158,102,385.59		45,375,619.00	112,726,766.59					12.82	19,883,571.00
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	1,600,000.00
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	
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	23,927,344.47			23,927,344.47					23.97	
合计	368,903,099.65	485,949,569.28	45,375,619.00	809,477,049.93	55,230,955.78			55,230,955.78		64,272,963.63

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十五) 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

(十六) 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	478,733,431.70		478,733,431.70	615,246,469.53		615,246,469.53	
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	1,067,494,822.95		1,067,494,822.95	1,081,705,753.95		1,081,705,753.95	
合计	1,546,228,254.65		1,546,228,254.65	1,696,952,223.48		1,696,952,223.48	/

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

(十七)长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
邳州源泉水务运营有限公司	17,467,123.61			1,508,653.31						18,975,776.92
徐州源泉污水处理有限公司	12,592,684.03			252,513.72						12,845,197.75
小计	30,059,807.64			1,761,167.03						31,820,974.67
二、联营企业										
大众交通(集团)股份有限公司	2,525,923,635.36	50,599,592.11		70,727,520.78	-5,901,077.44	-52,231,905.48	-45,133,490.66			2,543,984,274.67
深圳市创新投资集团有限公司	1,579,224,912.59			88,791,439.93	-75,192,569.83		-64,391,069.39			1,528,432,713.30
上海电科智能系统股份有限公司	118,757,740.64			988,220.35			-8,400,000.00			111,345,960.99
上海杭信投资管理有限公司	54,632,600.26			2,926,424.10						57,559,024.36
上海兴烨创业投资有限公司	37,977,450.33			-26,422.29						37,951,028.04
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	21,504,365.60			-318,286.70						21,186,078.90
上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)		500,000,000.00		-2,607,753.37						497,392,246.63
苏创燃气股份有限公司	372,572,373.10	15,657,198.56		10,808,993.62		917,061.60	-5,945,025.88			394,010,601.00
小计	4,710,593,077.88	566,256,790.67		171,290,136.42	-81,093,647.27	-51,314,843.88	-123,869,585.93			5,191,861,927.89
合计	4,740,652,885.52	566,256,790.67		173,051,303.45	-81,093,647.27	-51,314,843.88	-123,869,585.93			5,223,682,902.56

(十八) 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	34,451,912.22			34,451,912.22
2. 本期增加金额	1,099,485.24			1,099,485.24
(1) 计提或摊销	1,099,485.24			1,099,485.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,551,397.46			35,551,397.46
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	63,848,960.39			63,848,960.39
2. 期初账面价值	64,948,445.63			64,948,445.63

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	3,170,797.27	尚未办妥产权证书

其他说明

□适用 √不适用

(十九) 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	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
2. 本期增加金额	316,214.00	127,954,351.86	242,193.09	505,364.63		129,018,123.58
(1) 购置	316,214.00	1,013,691.61	201,825.06	383,935.58		1,915,666.25
(2) 在建工程转入		126,940,660.25	40,368.03	121,429.05		127,102,457.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,800,000.00	47,771,300.14	2,463,357.58	7,295,501.40		59,330,159.12
(1) 处置或报废	1,800,000.00	47,771,300.14	2,463,357.58	7,295,501.40		59,330,159.12
4. 期末余额	152,438,987.29	6,651,274,898.13	58,681,730.11	44,019,769.60	3,135,891.74	6,909,551,276.87
二、累计折旧						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	2,431,026.75	158,197,830.75	2,890,909.67	2,068,550.57	4,797.48	165,593,115.22
(1) 计提	2,431,026.75	158,197,830.75	2,890,909.67	2,068,550.57	4,797.48	165,593,115.22
3. 本期减少金额	1,049,760.00	34,387,472.90	1,888,429.26	6,999,191.25		44,324,853.41
(1) 处置或报废	1,049,760.00	34,387,472.90	1,888,429.26	6,999,191.25		44,324,853.41
4. 期末余额	60,368,468.70	2,715,616,421.00	26,061,336.46	29,442,682.25	3,133,685.27	2,834,622,593.68
三、减值准备						
1. 期初余额	7,062,967.71	69,881,530.64		125,550.83		77,070,049.18
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	7,062,967.71	69,881,530.64		125,550.83		77,070,049.18
四、账面价值						
1. 期末账面价值	85,007,550.88	3,865,776,946.49	32,620,393.65	14,451,536.52	2,206.47	3,997,858,634.01
2. 期初账面价值	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、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	12,686,756.38	未办理

其他说明:

□适用 √不适用

(二十)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	321,279,471.28		321,279,471.28	350,078,176.99		350,078,176.99
设备更新	7,732,069.32		7,732,069.32	295,137.00		295,137.00
煤气表	5,278,638.23		5,278,638.23	569,161.04		569,161.04
污水处理工程	165,651,298.79		165,651,298.79	98,094,775.79		98,094,775.79
房屋及建筑物	176,040,864.26		176,040,864.26	87,223,199.69		87,223,199.69
合计	675,982,341.88		675,982,341.88	536,260,450.51		536,260,450.51

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		350,078,176.99	95,193,297.12	123,992,002.83		321,279,471.28						其他
设备更新		295,137.00	7,797,423.42	360,491.10		7,732,069.32						其他
煤气表		569,161.04	7,459,440.59	2,749,963.40		5,278,638.23						其他
污水处理工程		98,094,775.79	68,187,093.85		630,570.85	165,651,298.79						专项借款及其他
房屋及建筑物		87,223,199.69	88,817,664.57			176,040,864.26			436,987.50	123,911.67	5.00	其他
合计		536,260,450.51	267,454,919.55	127,102,457.33	630,570.85	675,982,341.88	/	/	436,987.50	123,911.67	/	/

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

(二十一)工程物资

□适用 √不适用

(二十二)固定资产清理

□适用 √不适用

(二十三)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

(二十四)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	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
2. 本期增加金额	3,746,002.40			91,509.43		687,472.74	4,524,984.57
(1) 购置				91,509.43		56,901.89	148,411.32
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入	3,746,002.40					630,570.85	4,376,573.25
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	90,090,367.19	2,449,440.00	1,734,831.00	6,497,477.88	5,646,357.60	433,992,961.26	540,411,434.93
二、累计摊销							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	1,022,211.45		19,550.00	353,180.88		9,325,199.05	10,720,141.38
(1) 计提	1,022,211.45		19,550.00	353,180.88		9,325,199.05	10,720,141.38
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	17,945,823.53	2,449,440.00	1,734,831.00	1,871,548.66	2,012,265.61	86,042,099.71	112,056,008.51
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	72,144,543.66			4,625,929.22		347,950,861.55	424,721,334.43
2. 期初账面价值	69,420,752.71		19,550.00	4,887,600.67		356,588,587.86	430,916,491.24

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

(二十五) 开发支出

□适用 √不适用

(二十六) 油气资产

□适用 √不适用

(二十七) 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

(二十八) 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	2,358,759.96		568,889.94		1,789,870.02
其他工程改良支出	1,251,422.40		142,966.14		1,108,456.26
大众 e 通卡运营支出	1,151,010.23	200,000.00	370,821.19		980,189.04
合计	4,761,192.59	200,000.00	1,082,677.27		3,878,515.32

(二十九) 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	2,776,959.56	694,239.89	2,542,209.80	635,552.45
内部交易未实现利润	15,074,642.92	3,768,660.73	14,066,516.72	3,516,629.18
可抵扣亏损				
收入确认时间性差异	64,843,613.20	16,210,903.30	45,088,722.28	11,272,180.57
预计负债	18,293,962.20	4,573,490.55	16,495,108.44	4,123,777.11
工资及福利			3,787,263.52	946,815.88
合计	100,989,177.88	25,247,294.47	81,979,820.76	20,494,955.19

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	267,746,317.68	66,936,579.42	309,370,088.56	77,342,522.14
原权益法股差摊销	4,664,614.28	1,166,153.57	4,664,614.28	1,166,153.57
成本确认时间性差异	20,422,907.84	5,105,726.96	21,214,360.48	5,303,590.12
合计	354,485,139.72	88,621,284.93	396,900,363.24	99,225,090.81

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	222,094,233.82	256,210,372.17
可抵扣亏损	411,387,056.44	308,122,472.25
合计	633,481,290.26	564,332,844.42

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
2017年	7,106,990.18	7,106,990.18	
2018年	79,408,719.64	79,739,790.97	
2019年	12,761,634.28	13,340,655.39	
2020年	8,253,603.95	8,322,971.05	
2021年	179,066,283.47	199,612,064.66	
2022年	124,789,824.92		
合计	411,387,056.44	308,122,472.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)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	2,804,350.00	
合计	2,804,350.00	

(三十一)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	412,715,756.06	366,845,867.26
抵押借款		
保证借款		37,000,000.00
信用借款	1,829,300,000.00	1,099,300,000.00
合计	2,242,015,756.06	1,503,145,867.26

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十二)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

(三十三)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十四) 应付票据

□适用 √不适用

(三十五) 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）	1,264,645,294.55	1,275,151,350.41
1-2 年（含 2 年）	5,581,415.03	7,432,735.09
2-3 年（含 3 年）	405,246.28	244,139.28
3 年以上	6,538,297.17	6,700,561.83
合计	1,277,170,253.03	1,289,528,786.61

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
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	5,456,911.48	/

其他说明

□适用 √不适用

(三十六) 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）	226,790,077.84	226,595,036.30
1-2 年（含 2 年）	127,268,436.55	208,095,252.66
2-3 年（含 3 年）	165,710,951.03	259,753,784.86
3 年以上	463,059,625.99	245,717,313.72
合计	982,829,091.41	940,161,387.54

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	715,295,423.74	工程未完工及办理决算
上海基业欣投资有限公司	10,924,700.00	预收股权转让款
上海市电信有限公司	1,480,950.00	预收管线租赁费
中国移动通信公司	1,480,777.36	预收管线租赁费
中国联通上海分公司	1,228,933.33	预收管线租赁费
合计	730,410,784.43	/

3、 期末建造合同形成的已结算未完项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十七) 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	74,447,507.53	182,592,679.19	213,880,723.23	43,159,463.49
二、离职后福利-设定提存计划	7,249,091.92	29,940,071.55	30,441,107.14	6,748,056.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、设定受益计划	2,130,000.00	2,206,900.00	2,128,300.00	2,208,600.00
合计	83,826,599.45	214,739,650.74	246,450,130.37	52,116,119.82

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	69,545,401.13	141,034,140.63	171,881,901.42	38,697,640.34
二、职工福利费		8,383,960.24	7,541,737.08	842,223.16
三、社会保险费	1,930,112.13	14,209,690.05	14,363,442.32	1,776,359.86
其中：医疗保险费	1,515,628.65	10,897,310.02	11,217,419.30	1,195,519.37
工伤保险费	319,348.32	1,309,980.42	1,261,594.30	367,734.44
生育保险费	95,135.16	1,029,854.77	930,421.70	194,568.23
残疾人就业保障金		972,544.84	954,007.02	18,537.82
四、住房公积金	508,149.99	15,353,933.96	15,409,318.80	452,765.15
五、工会经费和职工教育经费	2,460,109.28	3,610,954.31	4,684,323.61	1,386,739.98
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			3,735.00
合计	74,447,507.53	182,592,679.19	213,880,723.23	43,159,463.49

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	6,258,284.95	23,870,535.11	24,356,694.50	5,772,125.56
2、失业保险费	990,806.97	1,046,024.44	1,060,900.64	975,930.77
3、企业年金缴费	0.00	5,023,512.00	5,023,512.00	0.00
合计	7,249,091.92	29,940,071.55	30,441,107.14	6,748,056.33

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 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	3,721,793.11	8,272,588.55
消费税		
营业税	-48,718,540.26	-56,945,253.54
企业所得税	54,645,711.10	27,684,960.15
个人所得税	558,487.20	13,516,900.08
城市维护建设税	-1,666,235.65	-721,319.89
房产税	544,461.60	907,915.01
土地使用税	316,314.25	247,846.48
印花税	20,237.21	1,032,197.41
教育费附加	-1,325,123.71	-669,823.01
河道管理费	42,841.48	-69,032.30
其他	8,537.80	8,430.71
合计	8,148,484.13	-6,734,590.35

(三十九) 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	1,303,626.28	997,249.23
企业债券利息	41,346,031.49	
短期借款应付利息	3,095,710.57	1,557,740.84
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	45,753,251.67	2,562,873.40

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) 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	178,057,373.50	911,293.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	178,057,373.50	911,293.00

(四十一)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	145,860,845.26	176,433,453.08
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	97,101,536.02	91,022,256.52
应付H股发行费用	24,268,465.87	66,529,583.54
暂收安装工程款	59,417,952.19	56,121,571.83
预提费用	74,070,557.05	59,548,460.65
借款及往来款	21,887,067.20	27,825,682.92
押金、保证金	21,927,316.80	26,206,825.97
应付代垫、暂收款	49,599,157.65	52,741,647.29
暂收远传表工程款	10,724,644.93	5,672,195.72
融资租赁业务待缴销项税	12,009,491.80	8,925,782.84
卡类备付金	71,007,110.50	72,668,544.64
其他	30,391,677.87	28,796,815.83
合计	618,265,823.14	812,691,100.17

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	109,327,798.65	尚未支付
暂收安装工程款	34,220,913.44	尚未结转
暂收燃气安装建设费	31,342,654.80	尚未结转
暂收远传表工程款	1,758,459.49	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	9,972,744.96	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	36,910,967.60	尚未支付
改制前工房利息收入	8,943,606.17	尚未结转
合计	247,608,363.00	/

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。

(四十二)划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

(四十三)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	478,379,390.12	441,525,603.80
1年内到期的应付债券	1,597,434,380.48	
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
一次性入网费	210,305,618.01	210,633,112.44
合计	2,286,391,513.57	652,430,841.20

(四十四)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	507,646,301.37	302,416,666.67
合计	507,646,301.37	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

(四十五)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	28,000,000.00	14,550,000.00
抵押借款		
保证借款	353,887,773.19	351,778,035.28
信用借款	12,330,748.83	11,826,748.83
合计	394,218,522.02	378,154,784.11

长期借款分类的说明：

金额前五名：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
汇丰银行上海自贸区支行	2017/6/15	2020/6/16	RMB	基准利率下浮 12%	133,360,000.00
中国农业银行上海浦东分行	2015/7/2	2018/6/29	RMB	基准利率下浮 15%	100,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2016/10/27	2019/10/25	RMB	基准利率下浮 15%	83,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2015/1/23	2017/12/20	RMB	基准利率下浮 10%	63,450,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2016/9/30	2019/9/29	RMB	基准利率下浮 15%	54,600,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

(四十六) 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
合计		1,595,052,347.49

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	重分类至一年内到期的非流动负债	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	1,595,052,347.49		47,028,686.97	2,382,032.99	1,597,434,380.48		
合计	/	/	/	1,600,000,000.00	1,595,052,347.49		47,028,686.97	2,382,032.99	1,597,434,380.48		

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。

(四十七)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	130,684,800.00	141,086,928.48

其他说明：

适用 不适用

(四十八)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	39,055,200.00	41,217,000.00
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	-2,208,600.00	-2,130,000.00
合计	36,846,600.00	39,087,000.00

2、 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
调整年初余额合计数（调增+，调减-）		
一、期初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,719,700.00	1,802,000.00
1. 当期服务成本	277,100.00	577,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,442,600.00	1,225,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,753,200.00	-557,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-1,753,200.00	-557,000.00
四、其他变动	-2,128,300.00	-2,045,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,128,300.00	-2,045,000.00
五、期末余额	39,055,200.00	41,217,000.00
其中：资产负债表日起 12 个月之内支付的部分	2,208,600.00	2,130,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
调整年初余额合计数（调增+，调减-）		
一、期初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,719,700.00	1,802,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,753,200.00	-557,000.00
四、其他变动	-2,128,300.00	-2,045,000.00
五、期末余额	39,055,200.00	41,217,000.00
其中：资产负债表日起 12 个月之内支付的部分	2,208,600.00	2,130,000.00

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

(四十九) 专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
动迁补偿款		48,172,321.80		48,172,321.80	
合计		48,172,321.80		48,172,321.80	/

(五十) 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	19,295,108.39	2,844,718.93	1,010,865.13	21,128,962.19	
合计	19,295,108.39	2,844,718.93	1,010,865.13	21,128,962.19	/

(五十一) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	107,577,646.22		136,062.48	107,441,583.74	
一次性入网费	1,116,838,245.75	108,562,449.13	111,170,368.42	1,114,230,326.46	
合计	1,224,415,891.97	108,562,449.13	111,306,430.90	1,221,671,910.20	/

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	94,583.04			-70,937.52	23,645.52	
在线监测补贴	103,333.65			-37,999.98	65,333.67	
开发区站土建补偿	49,729.53			-27,124.98	22,604.55	
污泥干化工程	95,950,000.00				95,950,000.00	
合计	107,577,646.22			-136,062.48	107,441,583.74	/

其他说明：

√适用 □不适用

“其他变动”为 转入一年内到期的流动负债

(五十二) 其他非流动负债

□适用 √不适用

(五十三)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	2,423,764,675.00				-4,973,000.00	-4,973,000.00	2,418,791,675.00
H 股股份总额	478,940,000.00	54,703,000.00				54,703,000.00	533,643,000.00
股份总数	2,902,704,675.00	54,703,000.00			-4,973,000.00	49,730,000.00	2,952,434,675.00

其他说明：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司 H 股股票公开发行完成后，公司股份总数为 2,902,704,675 股。2017 年 1 月 9 日，H 股超额配售股份共计 54,703,000 股在香港联交所主板上市，同时，上海燃气（集团）有限公司等 2 家国有股东减持的 A 股股份数为 4,973,000 股，公司股份总数增至 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%。

(五十四) 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

(五十五) 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）	884,541,545.20	114,599,857.36		999,141,402.56
其他资本公积	146,644,970.18	-51,314,843.88		95,330,126.30
合计	1,031,186,515.38	63,285,013.48		1,094,471,528.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价包括了发行 H 股所产生溢价 110,564,444.92 元，以及收购大众融资租赁有限公司少数股东权益产生的溢价 4,035,412.44

(五十六) 库存股

□适用 √不适用

(五十七)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	-4,172,500.00	1,753,200.00			876,600.00	876,600.00	-3,295,900.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-4,172,500.00	1,753,200.00			876,600.00	876,600.00	-3,295,900.00
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	1,402,587,471.89	-128,579,727.64		-10,417,562.69	-116,885,537.54	-1,276,627.41	1,285,701,934.35
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	1,182,492,639.83	-81,093,647.27			-81,093,647.27		1,101,398,992.56
可供出售金融资产公允价值变动损益	214,880,268.39	-40,580,387.73		-10,417,562.69	-28,886,197.63	-1,276,627.41	185,994,070.76
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	5,214,563.67	-6,905,692.64			-6,905,692.64		-1,691,128.97
其他综合收益合计	1,398,414,971.89	-126,826,527.64		-10,417,562.69	-116,008,937.54	-400,027.41	1,282,406,034.35

(五十八) 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		6,652,325.43	6,652,325.43	
合计		6,652,325.43	6,652,325.43	

(五十九) 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	445,568,396.33			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	462,237,514.64			462,237,514.64

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,324,470,501.78	959,140,563.29
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	1,324,470,501.78	959,140,563.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,734,639.64	312,730,871.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	177,146,080.50	148,038,280.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,350,059,060.92	1,123,833,154.62

(六十一) 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,400,196,277.95	2,019,893,169.70	2,488,130,748.63	2,146,584,419.98
其他业务	14,643,711.63	8,356,355.17		
合计	2,414,839,989.58	2,028,249,524.87	2,488,130,748.63	2,146,584,419.98

(六十二)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	6,778,547.18	7,501,289.16
城市维护建设税	4,507,397.63	4,355,176.38
教育费附加	3,105,767.42	3,217,240.05
资源税		
房产税	794,420.22	130,800.00
河道管理费	784,723.91	
土地使用税	694,974.54	
车船使用税		
印花税	850.00	
其他	1,434,928.41	593,566.48
合计	18,101,609.31	15,798,072.07

(六十三)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	37,761,678.70	50,608,316.97
广告费	46,220.83	371,791.51
办公费	399,700.48	219,113.06
保险费	17,760.68	20,804.60
差旅费	373,310.24	188,260.35
修理费	3,830,552.02	3,286,091.11
业务招待费	205,217.60	190,924.32
车辆、仓储运杂费	1,715,343.63	1,447,084.90
物业管理费	1,395,901.69	1,094,114.22
业务费(佣金/代理费)	25,439,403.66	7,604,331.21
劳务费	1,269,774.96	1,227,400.18
包装费	312,158.48	361,912.43
促销费	1,060,286.95	641,797.45
展览宣传费	135,859.11	40,816.59
折旧费	2,942,465.78	2,611,353.55
卡券手续费	1,033,427.88	1,961,774.64
其他	2,057,921.20	2,273,471.05
合计	79,996,983.89	74,149,358.14

(六十四)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	104,875,258.79	109,809,586.74
劳动保护费	3,122,669.92	1,983,881.89
办公费	4,300,559.40	4,242,667.49
保险费	320,232.16	354,538.39
差旅费	1,518,494.14	891,902.14
租赁费	3,009,036.61	2,757,598.25
修理费	537,255.89	947,120.01
业务招待费	954,474.13	1,166,678.51
车辆、仓储运杂费	1,369,557.18	1,102,307.53
物业管理费	4,212,701.70	1,990,068.87
水电费	55,592.37	412,249.81
低值易耗品摊销	8,026.63	
递延资产摊销	633,761.36	567,047.64
无形资产摊销	1,297,205.33	1,407,377.45
折旧费	3,100,416.63	3,905,198.67
咨询费	6,841,765.82	4,524,265.05
中介机构费	3,070,282.18	336,155.44
税费		5,171,243.03
股东大会、董监事会费	461,391.89	1,802,935.85
会议费	60,097.70	90,950.00
研究发展费	2,393,721.18	101,294.34
其他	2,218,549.51	1,304,126.18
合计	144,361,050.52	144,869,193.28

(六十五)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	94,936,482.70	82,997,241.58
减：利息收入	-13,229,235.74	-6,532,586.66
汇兑损益	37,044,700.81	-6,975,893.34
其他	3,456,968.28	260,596.82
合计	122,208,916.05	69,749,358.40

(六十六) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	770,866.64	522,124.28
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-571,000.00	302,000.00
合计	199,866.64	824,124.28

其他说明：

十四、其他：贷款损失准备

(六十七) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	10,772,615.60	-12,610,771.11
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	10,772,615.60	-12,610,771.11

(六十八) 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	173,051,303.45	216,447,855.92
处置长期股权投资产生的投资收益		213.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	8,701.59	743,815.11
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,125,275.55	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		121,101,908.25
可供出售金融资产等取得的投资收益	66,475,992.43	-5,453,463.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-4,017,725.91
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	40,233,852.68	47,113,724.55
合计	271,644,574.60	375,936,328.03

(六十九) 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		115,106.84	
其中：固定资产处置利得		115,106.84	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,390,909.00	4,568,510.19	1,390,909.00
盘盈利得		164,017.12	
违约金、罚款收入	87,972.84	37,820.00	87,972.84
其他	215,450.66	659,991.49	215,450.66
合计	1,694,332.50	5,545,445.64	1,694,332.50

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
扶持资金	1,390,909.00	4,503,385.23	与收益相关
在线监测补贴		37,999.98	
开发区站土建补偿		27,124.98	
合计	1,390,909.00	4,568,510.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

(七十) 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	8,040,198.82	7,354,873.18	8,040,198.82
其中：固定资产处置损失	8,040,198.82	7,354,873.18	8,040,198.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出		5,000.00	
罚款滞纳金支出	45,596.32		45,596.32
赔偿支出		1,959,749.00	
其他	22,335.24	4,248.27	22,335.24
合计	8,108,130.38	9,323,870.45	8,108,130.38

(七十一) 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	61,783,256.99	63,815,192.21
递延所得税费用	-4,940,925.73	-7,391.96
合计	56,842,331.26	63,807,800.25

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

(七十二) 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	24,739,660.94	15,426,575.52
专项补贴、补助款	703,492.54	2,022,026.00
租赁收入	51,354.00	
利息收入	13,229,235.74	6,532,586.66
营业外收入	290,805.76	626,873.97
受限的其他货币资金保证金收回		
合计	39,014,548.98	24,608,062.15

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	33,269,200.34	23,434,325.93
销售费用类支出	43,362,310.60	20,967,739.95
银行手续费支出	3,456,968.28	260,596.82
营业外支出	67,931.56	1,659,154.27
支付的各项代垫、往来款项等	28,012,555.77	43,037,383.68
其他	97,177.80	-641,137.45
合计	108,266,144.35	88,718,063.20

3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
污水项目投标保证金收回	800,000.00	100,800,000.00
翔殷路隧道建设项目本金收回	8,711,739.75	11,030,053.95
萧山污水处理建设项目本金收回	19,192,600.00	18,472,250.00
常州五一路建设项目本金回收	15,219,064.18	10,145,746.00
常州泡桐路建设项目本金回收	6,963,717.85	4,642,482.00
常州北广场建设项目本金回收	1,632,607.23	1,088,400.00
融资租赁保证金	38,999,779.50	22,900,000.00
动迁补偿款	48,922,561.80	
收到水务局补贴款		3,000,000.00
暂收水务局污泥干化工程款		27,623,000.00
合计	140,442,070.31	199,701,931.95

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金	28,597,651.02	9,526,000.00
合计	28,597,651.02	9,526,000.00

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
用于质押的定期存单	158,000,000.00	
合计	158,000,000.00	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资款		1,480,321.53
发行H股费用	44,961,117.67	
用于质押的定期存单	420,921,121.71	158,000,000.00
H股国有股东减持售股款	138,652,693.24	
合计	604,534,932.62	159,480,321.53

(七十三)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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	291,461,238.18	374,340,432.68
加：少数股东本期收益		
加：资产减值准备	199,866.64	824,124.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,692,600.46	163,540,904.59
无形资产摊销	10,720,141.38	12,517,599.25
长期待摊费用摊销	1,082,677.27	694,405.31
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）	8,040,198.82	7,239,766.34
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）	-10,772,615.60	12,610,771.11
财务费用（收益以“-”号填列）	136,832,244.40	75,912,847.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-271,644,574.60	-375,936,328.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,752,339.28	-464,009.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-190,658.72	458,282.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,329,980.78	-37,419,021.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,074,516.49	-21,886,518.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	309,908,188.93	249,646,420.99
其他	-690,850.38	12,883.75
经营活动产生的现金流量净额	445,481,620.23	462,092,561.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,096,054,274.70	1,946,664,278.31
减：现金的期初余额	3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
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	-162,678,646.13	397,009,603.07

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	3,096,054,274.70	3,258,732,920.83
其中：库存现金	523,542.15	285,286.25
可随时用于支付的银行存款	3,036,436,552.59	2,896,271,753.44
可随时用于支付的其他货币资金	59,094,179.96	362,175,881.14
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	3,096,054,274.70	3,258,732,920.83
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

(七十四)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

(七十五)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	500,000.00	保证金质押
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	420,921,121.71	贷款质押
货币资金	1,200,000.00	保函保证金
长期应收款	600,019,622.95	贷款质押
一年内到期的非流动资产	35,772,810.50	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	4,262,708.49	贷款质押
合计	1,062,676,263.65	

(七十六) 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			1,277,844,276.44
其中：美元	32,423,230.17	6.7744	219,647,930.46
欧元			
港币	1,219,260,682.08	0.8679	1,058,196,345.98
人民币			
短期借款			412,715,756.06
美元	30,685,747.19	6.7744	207,877,525.76
港元	236,015,935.35	0.8679	204,838,230.29

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

(七十七) 套期

□适用 √不适用

(七十八) 政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

(七十九) 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

(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

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

2017年1月，新设成立子公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司，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
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	江苏	江苏徐州工业园区310国道与206国道交叉处南100米	污水处理		100	设立
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

2017 年半年度报告

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	55.00	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%	60,870,374.65		616,327,927.75
南通大众燃气有限公司	50.00%	15,552,825.35	17,500,000.00	192,246,917.17
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	50.00%	3,601,928.35		114,312,757.12
上海大众融资租赁有限公司	20.00%	6,832,906.57	17,500,000.00	105,380,549.92

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	995,967,766.63	3,571,401,969.45	4,567,369,736.08	2,715,561,397.30	627,885,871.00	3,343,447,268.30	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
南通大众燃气有限公司	333,344,692.58	1,136,560,154.52	1,469,904,847.10	431,118,112.66	654,532,643.99	1,085,650,756.65	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
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	47,260,447.06	183,776,297.33	231,036,744.39	2,411,230.15		2,411,230.15	3,467,499.13	226,085,574.76	229,553,073.89	8,131,416.35		8,131,416.35
上海大众融资租赁有限公司	735,954,562.32	627,453,241.56	1,363,407,803.88	362,681,912.10	473,823,142.16	836,505,054.26	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

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	1,961,242,494.05	125,422,468.00	124,622,413.18	334,558,165.64	2,047,705,836.13	53,596,864.07	54,037,864.07	384,240,935.56
南通大众燃气有限公司	376,009,055.25	30,607,708.77	30,607,708.77	109,726,327.26	353,810,403.26	43,733,165.88	43,733,165.88	86,391,291.72
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	10,911,547.38	7,203,856.70	7,203,856.70	5,492,352.93	11,103,765.25	6,388,975.62	6,388,975.62	5,945,325.00
上海大众融资租赁有限公司	38,179,034.00	19,522,590.22	19,522,590.22	25,799,725.92	31,341,113.09	18,726,197.97	18,726,197.97	18,731,444.58

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	
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	6.39	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

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司
流动资产	5,617,336,559.26	3,986,359,970.28	6,012,168,185.72	3,325,672,873.71
非流动资产	9,893,529,258.27	18,998,471,432.30	9,925,854,104.63	18,176,015,341.41
资产合计	15,510,865,817.53	22,984,831,402.58	15,938,022,290.35	21,501,688,215.12
流动负债	4,845,084,760.22	8,356,505,532.58	5,084,022,259.35	7,029,337,451.91
非流动负债	1,059,390,167.68	2,849,172,439.33	1,070,684,788.47	2,352,085,119.38
负债合计	5,904,474,927.90	11,205,677,971.91	6,154,707,047.82	9,381,422,571.29
少数股东权益	465,370,626.55	808,167,492.14	514,073,746.82	784,655,159.06
归属于母公司股东权益	9,141,020,263.08	10,970,985,938.53	9,269,241,495.71	11,335,610,484.77
按持股比例计算的净资产份额	2,394,788,809.52	1,528,432,713.30	2,387,667,678.73	1,579,224,912.59
调整事项	149,195,465.15		138,255,956.63	
--商誉	110,877,420.28		99,937,911.76	
--内部交易未实现利润	-17,848,376.38		-17,848,376.38	
--其他	56,166,421.25		56,166,421.25	
对联营企业权益投资的账面价值	2,543,984,274.67	1,528,432,713.30	2,525,923,635.36	1,579,224,912.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,294,382,455.26		3,778,751,801.15	
营业收入	1,164,799,337.81	282,576,004.00	1,108,570,833.22	195,205,003.91
净利润	273,613,315.48	637,411,629.10	276,621,608.94	755,416,934.88
终止经营的净利润				
其他综合收益	-23,919,328.94	-539,788,728.14	403,661,193.26	-1,133,261,206.89
综合收益总额	249,693,986.54	97,622,900.96	680,282,802.20	-377,844,272.01
本年度收到的来自联营企业的股利	45,133,490.66		37,621,057.20	

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	31,820,974.67	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,774,288.57	
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,774,288.57	
联营企业：		
投资账面价值合计	725,434,338.92	695,155,143.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,751,725.90	50,449,592.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	15,751,725.90	50,449,592.62

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

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

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

项目	期末余额		
	原币（美元）	原币（港币）	合计（本币）
货币资金	32,423,230.17	1,219,260,682.08	1,277,844,276.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	256,225.97	67,993,414.92	60,747,262.02
可供出售金融资产	2,753,301.35	466,719,492.54	423,717,812.24
外币金融资产小计	35,432,757.49	1,753,973,589.54	1,762,309,350.70
短期借款	30,685,747.19	236,015,935.35	412,715,756.06
外币金融负债小计	30,685,747.19	236,015,935.35	412,715,756.06
净额	4,747,010.30	1,517,957,654.19	1,349,593,594.65

于 2017 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对外币升值或贬值 5%,则公司将减少或增加净利润 6748 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	62,587,950.70	74,102,880.53
可供出售金融资产	437,194,419.53	478,316,674.89
合计	499,782,370.23	552,419,555.42

于 2017 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果权益工具的价值上涨或下跌 10%,则本公司将增加或减少净利润 625.88 万元、其他综合收益 3278.96 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	
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	62,587,950.70			62,587,950.70
1. 交易性金融资产	62,587,950.70			62,587,950.70
(1) 债务工具投资	1,735,777.21			1,735,777.21
(2) 权益工具投资	60,852,173.49			60,852,173.49
(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	437,194,419.53			437,194,419.53
(1) 债务工具投资	18,651,964.67			18,651,964.67
(2) 权益工具投资	418,542,454.86			418,542,454.86
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	499,782,370.23			499,782,370.23
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(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)	754,246,094.15			313,672,143.87		

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	16.94	16.94

(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

(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	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大股东、子公司上海大众燃气有限公司另一股东
上海燃气信息经营有限公司	上海燃气（集团）有限公司的子公司
上海燃气市北销售有限公司	上海燃气（集团）有限公司的子公司
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营企业

(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	采购管道煤气、天然气（含税）	155,654.61	145,022.34

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	提供劳务	209,220.10	345,458.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海大众大厦有限责任公司	办公场地	2,236,272.54	2,639,173.17
上海燃气（集团）有限公司	办公楼及部分输配设备	2,480,000.00	3,500,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**4、关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海大众融资租赁有限公司	100,000,000.00	2015-7-2	2018-6-29	否
上海大众融资租赁有限公司	9,980,000.00	2015-11-3	2018-11-3	否
上海大众融资租赁有限公司	24,980,000.00	2015-12-25	2018-12-24	否
上海大众融资租赁有限公司	29,150,000.00	2016-2-1	2019-1-28	否
上海大众融资租赁有限公司	33,050,000.00	2016-12-23	2019-12-20	否
上海大众融资租赁有限公司	20,650,000.00	2016-12-23	2019-12-20	否
上海大众融资租赁有限公司	23,320,000.00	2016-12-16	2019-12-13	否
上海大众融资租赁有限公司	12,650,000.00	2016-12-23	2018-12-21	否
上海大众融资租赁有限公司	25,500,000.00	2017-3-29	2020-3-27	否
上海大众融资租赁有限公司	10,080,000.00	2016-9-30	2020-11-29	否
上海大众融资租赁有限公司	15,360,000.00	2016-9-30	2021-5-29	否
上海大众融资租赁有限公司	54,600,000.00	2016-9-30	2019-9-29	否
上海大众融资租赁有限公司	22,800,000.00	2016-10-25	2019-6-5	否
上海大众融资租赁有限公司	83,000,000.00	2016-10-27	2019-10-25	否
上海大众融资租赁有限公司	133,360,000.00	2017-6-15	2020-6-16	否
上海大众融资租赁有限公司	44,800,000.00	2017-6-29	2020-6-29	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	56,717,163.31	2014-10-29	2022-10-28	否
徐州源泉污水处理有限公司	1,850,000.00	2016-3-3	2019-12-20	否
邳州源泉水务运营有限公司	11,061,430.00	2016-5-24	2020-6-20	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	1,309	1,870

8、其他关联交易

√适用 □不适用

(1)、2017年3月30日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司受让大众交通所持有的上海大众融资租赁有限公司15%股权，根据上海众华资产评估有限公司出具的基准日为2017年2月28日的《资产评估报告》，受让价格为人民币7500万元（大写）柒仟伍佰万元整。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(2)、2017年5月25日，本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司与上海大众嘉定污水处理有限公司在上海签署《所有权转让协议》及《售后回租合同》，大众融租分二期提供总金额30000万元（大写：人民币叁亿元整）的融资租赁服务用于受让大众嘉定的污水处理设备（每期的金额为15000万元），大众嘉定同时租回使用，并承担支付租金及其他应付费用等义务。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(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	140,152.12		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		876,260.00	
其他应收款	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	209,220.10	20,922.01	345,458.00	3,454.58
其他应收款	上海电科智能系统股份有限公司	651,502.92	65,150.29		
其他应收款	徐州源泉污水处理有限公司	11,466,172.11	114,661.72	12,073,814.36	120,738.14
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	邳州源泉水务运营有限公司			142,916.67	1,429.17

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	916,342,378.81	738,468,315.36
其他应付款	上海燃气(集团)有限公司	17,611,217.89	20,091,217.89
其他应付款	邳州源泉水务运营有限公司	4,789,715.16	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

无

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 2017 年 6 月 30 日该项借款余额为 15,700.00 万元,其中一年内到期的长期借款为 12,900.00 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 2017 年 6 月 30 日,自汇丰私人银行取得外币借款余额折合人民币 4,262,708.48 元。

(3)子公司大众(香港)国际有限公司以其持有的折合人民币 420,921,121.71 定期存单为质押,截止 2017 年 6 月 30 日,取得外币借款余额折合人民币 408,453,047.57 元。

(4)公司子公司上海大众交通商务有限公司以 50.00 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。

(5)子公司上海大众交通商务有限公司以 120.00 万元人民币的银行定期存单为质押,作为保函保证金。

(二)或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、诉讼或仲裁事项形成的或有事项

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、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

截止 2017 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的其他或有事项。

(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

(三)销售退回

适用 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、2017年7月14日，本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）份额转让协议》及补充协议，本公司将参股的华璨基金中尚未出资的人民币50,000万元中的30,000万元的认缴出资份额（以下简称“标的份额”）及其相应的权利义务转让给大众企管。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2、公司于2017年8月9-10日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司2017年度第一期中期票据”的发行（详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>），本期融资券简称：17上海大众MTN001，本期融资券代码：101764040，发行金额：6亿元，发行期限：3年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值100元，票面利率：4.88%，起息日期：2017年8月11日，兑付日期：2020年8月11日。

3、公司于2017年8月14-15日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司2017年度第一期短期融资券”的发行（详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>），本期融资券简称：17上海大众CP001，本期融资券代码：041764018，发行金额：5亿元，发行期限：365天，计息方式：一次性还本付息，发行价格：面值100元，票面利率：4.63%，起息日期：2017年8月16日，兑付日期：2018年8月16日。

4、公司于2017年8月16-17日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司2017年度第二期中期票据”的发行（详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>），本期融资券简称：17上海大众MTN002，本期融资券代码：101764045，发行金额：5亿元，发行期限：3年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值100元，票面利率：4.85%，起息日期：2017年8月18日，兑付日期：2020年8月18日。

5、2017年7月5日，子公司江苏大众水务集团有限公司与自然人李凡群、吕宜惠、胡冀、张伟签订股权转让协议，受让自然人李凡群持有的邳州源泉水务运营有限公司15%股权，转让价为483.56万元；受让自然人吕宜惠持有的邳州源泉水务运营有限公司12%股权，转让价为386.85万元；受让自然人胡冀持有的邳州源泉水务运营有限公司公司12%股权，转让价为386.85万元；受让自然人张伟持有的邳州源泉水务运营有限公司公司12%股权，转让价为386.85万元。2017年7月11日已完成工商变更。股权转让完成后，子公司江苏大众水务集团有限公司持有邳州源泉水务运营有限公司100%股权。

6、2017年7月5日，子公司江苏大众水务集团有限公司与自然人李凡群、吕宜惠、胡冀、陆雷签订股权转让协议，受让自然人李凡群持有的徐州源泉污水处理有限公司15%股权，转让价为340.21万元；受让自然人吕宜惠持有的徐州源泉污水处理有限公司12%股权，转让价为272.17万元；受让自然人胡冀持有的徐州源泉污水处理有限公司12%股权，转让价为272.17万元；受让自然人陆雷持有的徐州源泉污水处理有限公司12%股权，转让价为272.17万元。2017年7月5日已完成工商变更。股权转让完成后，子公司江苏大众水务集团有限公司持有徐州源泉污水处理有限公司100%股权。

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

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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,227,558,804.43	100.00	455,520.19	0.04	1,227,103,284.24	603,679,508.09	100.00	550,140.63	0.09	603,129,367.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,227,558,804.43	100.00	455,520.19		1,227,103,284.24	603,679,508.09	100.00	550,140.63		603,129,367.46

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	868,681,328.43	900.19	
1年以内小计	868,681,328.43	900.19	
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	1,227,558,804.43	455,520.19	

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-94,620.44元。

适用 不适用

3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收BT项目相关款项		8,353,758.79
押金、保证金		
代垫、暂付款	180,520.00	1,378,824.60
借款及往来款	1,227,104,184.43	593,672,824.70
其他	274,100.00	274,100.00
合计	1,227,558,804.43	603,679,508.09

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大众(香港)国际有限公司	借款及往来款	426,334,420.00	1年以内	34.73	
杭州萧山钱塘江污水处理有限公司	借款及往来款	337,650,000.00	0-5年	27.51	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款及往来款	204,070,285.82	0-5年	16.62	
海南大众海洋产业有限公司	借款及往来款	74,272,856.00	0-5年	6.05	
上海大众资产管理有限公司	借款及往来款	55,000,000.00	1年以内	4.48	
合计	/	1,097,327,561.82	/	89.39	

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	3,537,465,282.56		3,537,465,282.56	2,973,114,872.56		2,973,114,872.56
对联营、合营企业投资	4,103,808,849.65		4,103,808,849.65	3,687,449,848.88		3,687,449,848.88
合计	7,641,274,132.21		7,641,274,132.21	6,660,564,721.44		6,660,564,721.44

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	130,530,000.00			130,530,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	248,400,000.00			248,400,000.00		
上海大众环境产业有限公司	224,200,000.00			224,200,000.00		
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58		
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大众（香港）国际有限公司	354,026,255.00	479,350,410.00		833,376,665.00		
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00		
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
琼海春盛旅游发展有限公司	10,067,800.00			10,067,800.00		
上海大众融资租赁有限公司	200,000,000.00	75,000,000.00		275,000,000.00		
上海大众资产管理有限公司	540,634,000.00			540,634,000.00		
上海大众交通商务有限公司	98,114,137.98			98,114,137.98		
上海众贡信息服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,973,114,872.56	564,350,410.00		3,537,465,282.56		

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大众交通(集团)股份有限公司	1,875,352,779.46			54,230,159.13	-4,740,811.00	-39,760,110.06	35,140,220.10			1,849,941,797.43	
深圳市创新投资集团有限公司	1,579,224,912.59			88,791,439.93	-75,192,569.83		64,391,069.39			1,528,432,713.30	
上海电科智能系统股份有限公司	118,757,740.64			988,220.35			8,400,000.00			111,345,960.99	
上海杭信投资管理有限公司	54,632,600.26			2,926,424.10						57,559,024.36	
上海兴烨创业投资有限公司	37,977,450.33			-26,422.29						37,951,028.04	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	21,504,365.60			-318,286.70						21,186,078.90	
上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)		500,000,000.00		-2,607,753.37						497,392,246.63	
小计	3,687,449,848.88	500,000,000.00		143,983,781.15	-79,933,380.83	-39,760,110.06	107,931,289.49			4,103,808,849.65	
合计	3,687,449,848.88	500,000,000.00		143,983,781.15	-79,933,380.83	-39,760,110.06	107,931,289.49			4,103,808,849.65	

其他说明：

□适用 √不适用

(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	2,426,423.35		1,095,866.67	
合计	2,426,423.35		1,095,866.67	

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	137,666,000.00	20,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	143,983,781.15	203,826,340.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	8,701.59	500.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	149,685.52	
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	392,600.00	2,190,591.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	20,118,169.38	25,061,600.54
合计	302,318,937.64	251,479,032.38

(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	-8,040,198.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,675,449.72	
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	8,741,691.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	235,491.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-521,700.49	
少数股东权益影响额	36,596.97	
合计	5,127,331.13	

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	2.82	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75	0.07	0.07

(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	202,734,639.64		7,141,805,799.01	7,119,211,163.93
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	202,734,639.64		7,085,639,377.76	7,063,044,742.68

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

(四) 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
公告编号2017-031	2017年5月27日	关于2017年第一次临时股东大会更正补充公告