

上海大众公用事业(集团)股份有限公司

600635

2013 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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第八节 备查文件目录	114

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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

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
公司的中文名称简称	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	梁嘉玮	曹菁
联系地址	上海市吴中路 699 号 7 楼	上海市吴中路 699 号 7 楼
电话	64280679	64280679
传真	64288727	64288727
电子信箱	master@dzug.cn	master@dzug.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海浦东商城路 518 号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市吴中路 699 号 7 楼
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	http://www.dzug.cn
电子信箱	master@dzug.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市吴中路 699 号 703 室

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	1991 年 12 月 24 日
注册登记地点	上海浦东源深路 1 号
企业法人营业执照注册号	310000000008037
税务登记号码	310115132208778
组织机构代码	13220877-8

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 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	2,072,533,691.34	1,916,050,987.62	8.17
归属于上市公司股东的净利润	135,424,160.92	198,632,107.90	-31.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,565,406.69	137,298,290.20	-42.78
经营活动产生的现金流量净额	101,416,289.56	-84,111,706.16	不适用
	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	3,898,787,315.39	3,868,679,807.84	0.78
总资产	10,470,505,347.95	10,683,856,598.31	-2.00

(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)	0.0823	0.1208	-31.82
稀释每股收益(元/股)	0.0823	0.1208	-31.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0478	0.0835	-42.78
加权平均净资产收益率(%)	3.49	5.13	减少 1.64 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.02	3.54	减少 1.52 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	104,147,097.30
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	268,006.26
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	2,039,607.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,730.74
少数股东权益影响额	-23,014,480.80
所得税影响额	-26,457,745.01
合计	56,858,754.23

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对国内外经济环境的复杂性和不确定性，大众公用依据新一轮五年战略规划，在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，按照年初制定的各项工作计划目标，稳健经营，稳步发展，取得了良好的经营业绩。上半年城市交通、城市燃气、环境市政、金融创投等各主要板块，均基本实现了预算目标。

报告期内，公司实现营业收入 20.72 亿元；实现净利润 1.35 亿元。

主要经营情况如下：

- 1、公司下属子公司大众交通面对依然严峻的宏观经济形势，坚持推进转型、加强内控、稳健运营，如期完成预定的经营目标。
- 2、燃气板块主营业务发展平稳。上半年，大众燃气紧紧围绕年初确定的“保安全、谋发展、争效益、促管理”为工作重点，上下齐心协力，确保管网安全运行，努力增收减亏，稳步控制产销差。大众燃气投资公司投资的南通大众燃气在董事会的正确领导下，经过全体员工的共同努力，经营业绩取得了很大提高，主营业务收入和净利润同比均有较大幅度增长。
- 3、环境市政板块各个项目运营稳定。上半年，嘉定污水处理厂在确保达标排放的同时，通过制定预案及全体员工的共同努力，确保了正常运营。嘉定三期工程方面，土地供地方式已确定，下一步将推进三期工程前期各项公开招标工作。徐州大众源泉公司根据经营发展需要，更名为江苏大众水务集团有限公司，经营班子按照其董事会制定的各项经营目标，在提标改造、稳定达标、安全生产、完善管理等方面扎实做好各项工作。翔殷路隧道项目在车流量不断加大的严峻压力下，实现了安全、畅通、高效运营。
- 4、在金融创投板块方面，公司投资和参股的四个创投平台及直投项目上半年经营业绩基本符合预期，公司加大了项目投后管理力度，对未达到投资预期的项目，合理安排退出机制。上半年，公司在防范风险的基础上，稳步推进金融服务业的发展。围绕“服务小微企业、服务实体经济”的方针，积极参与小额贷款公司的投资，进一步拓展公司在金融产业板块的投资份额。
- 5、根据中国证监会等监管部门的要求，积极稳妥地推进企业内控基本规范及配套指引的贯彻实施。上半年，结合企业实际情况，针对内控咨询机构在 2012 年识别出的控制缺陷的期后整改情况，公司内控工作小组运用现场访谈、询问、业务抽查、穿行测试、重新执行等方法对内控制度和流程的执行效果进行全面检查、评估保证公司内部控制目标的实现，进一步提升公司治理水平。

(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	2,072,533,691.34	1,916,050,987.62	8.17
营业成本	1,925,980,037.00	1,741,814,788.23	10.57
销售费用	65,987,511.47	65,334,277.14	1.00
管理费用	101,843,124.95	86,321,130.47	17.98
财务费用	103,080,740.00	92,986,600.79	10.86
经营活动产生的现金流量净额	101,416,289.56	-84,111,706.16	-
投资活动产生的现金流量净额	96,608,710.32	49,110,987.58	96.72
筹资活动产生的现金流量净额	-440,277,920.27	641,774,708.19	-

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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) 工业	6,019,450.00	5,061,918.25	15.91	-90.01	-90.06	增加 0.43 个百分点
(2) 商业	56,280,815.80	41,683,000.56	25.94	49.33	46.51	增加 1.43 个百分点
(3) 施工工业	173,448,363.39	153,022,877.54	11.78	69.89	75.48	减少 2.81 个百分点
(4) 市政隧道运营	5,889,450.00	5,385,406.26	8.56	-7.61	2.26	减少 8.83 个百分点
(5) 燃气销售	1,760,985,354.80	1,685,818,296.10	4.27	7.81	9.90	减少 1.82 个百分点
(6) 污水处理业	54,190,291.47	27,884,727.12	48.54	-2.72	7.76	减少 5.00 个百分点
(7) 其他	1,638,206.50	1,308,186.52	20.15	-66.12	-68.70	增加 6.59 个百分点
合计	2,058,451,931.96	1,920,164,412.35	6.72	8.32	10.62	减少 1.94 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	1,752,036,633.70	2.34
南通地区	279,678,098.26	74.47
徐州地区	26,697,200.00	-3.56
海南地区	40,000.00	-88.79
合计	2,058,451,931.96	8.32

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额(万元)	3,800.00		
同比增减变动数(万元)	1,950.00		
上年同期投资额(万元)	1,850.00		
增减变动幅度(%)	105.41		
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的比例(%)	报告期投资金额
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	小额贷款	19	38,000,000.00
合计			38,000,000.00

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	交易性金融资产	601558	华锐风电	270,000.00	12,000	45,720.00	25.71	-17,400.00
2	交易性金融资产	601616	广电电气	57,000.00	5,400	18,468.00	10.39	-2,700.00
3	交易性金融资产	002557	洽洽食品	40,000.00	1,690	28,713.10	16.15	-2,754.70
4	交易性金融资产	002563	森马服饰	201,000.00	3,000	60,000.00	33.74	-5,520.00
5	交易性金融资产	300160	秀强股份	17,500.00	1,000	7,060.00	3.97	-780.00
6	交易性金融资产	601601	中国太保	30,000.00	1,000	15,930.00	8.96	-6,570.00
7	交易性金融资产	601866	中海集运	6,620.00	1,000	1,920.00	1.08	-520.00
合计				622,120.00	/	177,811.10	100	-36,244.70

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600611	大众交通	474,992,291.47	20.76	20.76	1,151,326,405.67	40,859,869.04	-14,801,755.13	长期股权投资	法人股权投资
900903	大众B股	328,218,755.59	1.91	3.36	116,467,630.66	6,613,158.00	-2,397,071.89	长期股权投资	二级市场购买
601377	兴业证券	16,253,045.20	0.83	0.54	127,900,634.84	42,825,483.94	-91,939,107.61	可供出售金	法人股权投资

									融资产	
002454	松芝股份	27,000,000.00	2.25	2.25	61,635,600.00	2,075,851.92	2,667,600.00		可供出售金融资产	法人股投资
合计		846,464,092.26	/	/	1,457,330,271.17	92,374,362.90	-106,470,334.63	/	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大众保险股份有限公司	75,520,000.00	5.03	5.03	75,520,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	法人股投资
新华基金管理有限公司	39,600,000.00	13.75	13.75	35,347,259.04	-1,170,544.08	-1,170,544.08	长期股权投资	法人股投资
上海银行	457,900.00	0.02	0.02	457,900.00	0.00	0.00	长期股权投资	法人股投资
合计	115,577,900.00	/	/	111,325,159.04	-1,170,544.08	-1,170,544.08	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	公司债	16	2	14	2	补充公司流动资金

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	净利润
大众交通(集团)股份有限公司	157,608.19	现代物流、交通运输	1,002,903.04	595,668.64	147,469.75	19,682.02
深圳市创新投资集团有限公司	350,187.46	创业投资机构	1,150,755.89	777,325.74	15,035.29	48,398.28
上海大众燃气有限公司	80,000.00	燃气供应	357,661.95	97,134.90	173,086.10	455.95

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	38,000,000.00	100%	38,000,000.00	38,000,000.00	本报告期对公司收益影响为0元

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司2012年度的利润分配方案经2013年6月6日召开的公司2012年度股东大会审议批准后,已于2013年7月19日实施完毕。

三、其他披露事项**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海燃气(集团)有限公司	参股股东	购买商品	采购管道煤气、天然气	协商定价		142,151.27		普通货款结算		

(1) 2013 年上半年度本公司子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气(集团)有限公司采购管道煤气购气量为 15,219.69 万立方米, 天然气购气量为 48,293.36 万立方米, 共应支付煤气购气款 19,899.52 万元, 天然气购气款 122,251.75 万元, 2013 年上半年度已支付煤气与天然气购气款共计 137501.77 万元, 截至 2013 年 6 月 30 日尚余 60,130.66 万元未支付。

资产收购、出售发生的关联交易

2、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
上海大众公用事业(集团)股份有限公司第八届董事会第十五次会议, 于 2013 年 1 月 21 日以通	详见公司公告《上海大众公用事业(集团)股份有限公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限

<p>讯表决方式审议通过了:《关于公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与关联方大众交通(集团)股份有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司共同投资上海嘉定大众小额贷款股份有限公司的议案》。</p> <p>同意公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与关联方大众交通(集团)股份有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司共同以现金方式分别投资 3800 万元、6000 万元、2000 万元发起设立上海嘉定大众小额贷款股份有限公司。</p>	<p>公司与关联方共同投资的关联交易公告》(临 2013-004)</p>
--	---------------------------------------

(二) 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

事项概述	查询索引
<p>上海大众公用事业(集团)股份有限公司第八届董事会第十五次会议,于 2013 年 1 月 21 日以通讯表决方式审议通过了:《关于公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与关联方大众交通(集团)股份有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司共同投资上海嘉定大众小额贷款股份有限公司的议案》。</p> <p>同意公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与关联方大众交通(集团)股份有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司共同以现金方式分别投资 3800 万元、6000 万元、2000 万元发起设立上海嘉定大众小额贷款股份有限公司。</p>	<p>详见公司公告《上海大众公用事业(集团)股份有限公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与关联方共同投资的关联交易公告》(临 2013-004)</p>

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海燃气(集团)有限公司	参股股东				600,090,337.33	79,840,611.62	679,930,948.95

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	33,620.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.64
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

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

公司于 2013 年 4 月 11 日召开的第八届董事会第十六次会议和 2013 年 6 月 6 日召开的 2012 年年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，考虑公司审计工作的连续性，决定继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计会计师事务所。

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、行政法规等规范性文件，以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，强化内部管理，不断完善公司法人治理结构，着力提高公司治理水平。

报告期内，公司针对内控咨询机构在 2012 年识别出的控制缺陷的期后整改情况，对公司各个部门及下属控股子公司进行检查、评估和交流，从而进一步完善公司的内控制度和内控流程，全面完善了公司内控体系，提升了公司整体防控风险的能力。

截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				212,266		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海大众企业管理有限公司	境内非国有法人	19.99	328,762,573	0	0	质押 266,900,000
上海燃气(集团)有限公司	国有法人	8.15	134,041,372	0	0	未知
郭惠	境内自然人	0.23	3,745,144	3,745,144	0	未知
人保投资控股有限公司	未知	0.23	3,706,560	0	0	未知
无锡客运有限公司	国有法人	0.22	3,643,200	0	0	未知
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	未知	0.22	3,584,496	3,584,496	0	未知
蒋钟声	境内自然人	0.20	3,275,305	0	0	未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.20	3,268,864	248,075	0	未知

中国建设银行股份有限公司-信诚中证 500 指数分级证券投资基金	未知	0.20	3,264,453	-1,208,553	0	未知
中国电信集团公司企业年金计划-中行	未知	0.18	3,000,000	3,000,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
上海大众企业管理有限公司	328,762,573			人民币普通股		
上海燃气(集团)有限公司	134,041,372			人民币普通股		
郭惠	3,745,144			人民币普通股		
人保投资控股有限公司	3,706,560			人民币普通股		
无锡客运有限公司	3,643,200			人民币普通股		
中国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	3,584,496			人民币普通股		
蒋钟声	3,275,305			人民币普通股		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,268,864			人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司-信诚中证 500 指数分级证券投资基金	3,264,453			人民币普通股		
中国电信集团公司企业年金计划-中行	3,000,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系					

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

资产负债表

2013年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产		期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		364,194,268.06	390,466,586.88
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,511,111.11	1,437,808.22
应收利息			
应收股利		26,174,352.96	
其他应收款	（一）	793,989,322.41	529,308,755.91
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,185,869,054.54	921,213,151.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		189,536,234.84	283,667,808.40
持有至到期投资			
长期应收款		134,951,353.46	142,889,667.46
长期股权投资	（二）	4,257,452,808.93	4,246,262,706.77
投资性房地产		47,094,069.38	47,770,407.86
固定资产		53,449.25	73,260.63
在建工程		3,004,043.00	445,600.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,218,495.14	2,269,694.82
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		4,634,310,454.00	4,723,379,145.94
资产总计		5,820,179,508.54	5,644,592,296.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
资产负债表（续）
2013年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	60,400,000.00	250,000.00
应付职工薪酬	5,724,090.69	15,007,835.42
应交税费	-2,097,344.66	2,564,849.75
应付利息	51,376,653.25	523,758.90
应付股利	911,293.00	911,293.00
其他应付款	103,337,086.94	33,163,741.36
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	519,651,779.22	352,421,478.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,580,427,377.66	1,578,734,918.44
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	37,776,922.90	60,094,869.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,618,204,370.56	1,638,829,788.25
负债合计	2,137,856,149.78	1,991,251,266.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
资本公积	692,592,327.78	795,353,926.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	351,329,446.53	351,329,446.53
一般风险准备		
未分配利润	993,531,801.45	861,787,874.12
所有者权益（或股东权益）合计	3,682,323,358.76	3,653,341,030.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,820,179,508.54	5,644,592,296.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并资产负债表
2013年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产		期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	996,525,428.01	1,238,778,348.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	177,811.10	214,055.80
应收票据	(三)	1,685,366.00	4,400,000.00
应收账款	(四)	319,424,291.00	283,993,170.79
预付款项	(七)	23,184,971.15	20,696,140.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(五)	30,412,076.52	
其他应收款	(六)	9,540,949.88	8,138,644.45
买入返售金融资产			
存货	(八)	389,080,921.97	293,787,772.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	77,444,524.82	101,226,272.65
流动资产合计		1,847,476,340.45	1,951,234,405.69
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	189,536,234.84	283,667,808.40
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	1,424,864,359.00	1,474,039,727.41
长期股权投资	(十二)	3,127,796,914.58	3,094,129,953.54
投资性房地产	(十三)	72,644,842.31	73,744,327.55
固定资产	(十四)	3,012,982,296.24	3,092,209,891.02
在建工程	(十五)	561,179,275.58	474,466,720.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	226,553,464.48	231,541,866.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	4,057,403.89	4,687,727.67
递延所得税资产	(十八)	3,414,216.58	4,134,170.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,623,029,007.50	8,732,622,192.62
资产总计		10,470,505,347.95	10,683,856,598.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）		期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	393,262,175.34	740,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十一）	14,130,000.00	22,550,000.00
应付账款	（二十二）	836,714,918.61	780,050,687.78
预收款项	（二十三）	752,213,542.11	665,771,221.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	20,540,566.63	36,319,505.12
应交税费	（二十五）	-48,451,990.19	-14,109,067.14
应付利息	（二十六）	49,711,349.60	4,877,001.74
应付股利	（二十七）	4,911,293.00	911,293.00
其他应付款	（二十八）	420,970,302.51	404,315,092.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（三十）	380,520,665.00	511,105,218.63
其他流动负债	（三十一）		
流动负债合计		2,824,522,822.61	3,151,790,953.38
非流动负债：			
长期借款	（三十二）	358,550,000.00	328,650,000.00
应付债券	（三十三）	1,580,427,377.66	1,578,734,918.44
长期应付款	（三十四）	37,310,483.93	37,310,483.93
专项应付款			
预计负债	（二十九）	14,922,660.78	12,310,006.71
递延所得税负债	（十八）	53,189,817.89	75,507,694.79
其他非流动负债	（三十五）	970,186,079.21	915,594,613.34
非流动负债合计		3,014,586,419.47	2,948,107,717.21
负债合计		5,839,109,242.08	6,099,898,670.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十六）	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
资本公积	（三十七）	681,976,015.57	789,510,120.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十八）	351,329,446.53	351,329,446.53
一般风险准备			
未分配利润	（三十九）	1,218,394,618.49	1,082,970,457.57
外币报表折算差额		2,217,451.80	
归属于母公司所有者权益合计		3,898,787,315.39	3,868,679,807.84
少数股东权益		732,608,790.48	715,278,119.88

所有者权益（或股东权益）合计		4,631,396,105.87	4,583,957,927.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,470,505,347.95	10,683,856,598.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倅

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
 利润表
 2013 年 1-6 月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目		本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	1,784,887.00	1,968,807.00
减：营业成本	(三)		
营业税金及附加		100,846.11	111,237.59
销售费用			
管理费用		14,340,986.17	9,743,068.18
财务费用		55,890,742.66	60,268,204.80
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	200,788,807.20	239,359,779.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		126,480,980.37	140,925,592.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,241,119.26	171,206,076.39
加：营业外收入		2,808.07	
减：营业外支出		500,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,743,927.33	171,206,076.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,743,927.33	171,206,076.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0801	0.1041
（二）稀释每股收益		0.0801	0.1041
六、其他综合收益		-102,761,598.84	-65,586,375.94
七、综合收益总额		28,982,328.49	105,619,700.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并利润表
2013年1-6月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目		本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,072,533,691.34	1,916,050,987.62
其中：营业收入	(四十)	2,072,533,691.34	1,916,050,987.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,204,992,086.39	1,993,261,363.03
其中：营业成本	(四十)	1,925,980,037.00	1,741,814,788.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(四十一)	7,575,082.84	6,540,212.37
销售费用	(四十二)	65,987,511.47	65,334,277.14
管理费用	(四十三)	101,843,124.95	86,321,130.47
财务费用	(四十四)	103,080,740.00	92,986,600.79
资产减值损失	(四十七)	525,590.13	264,354.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	-36,244.70	-51,667.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	305,107,352.14	312,151,066.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(四十六)	131,968,069.14	142,835,403.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,612,712.39	234,889,024.02
加：营业外收入	(四十八)	1,114,537.23	991,647.21
减：营业外支出	(四十九)	1,020,597.14	1,179,942.52
其中：非流动资产处置损失	(四十九)	488,304.74	962,051.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,706,652.48	234,700,728.71
减：所得税费用	(五十)	19,951,820.96	15,572,200.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,754,831.52	219,128,528.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		135,424,160.92	198,632,107.90
少数股东损益		17,330,670.60	20,496,420.51
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五十一)	0.0823	0.1208
（二）稀释每股收益	(五十一)	0.0823	0.1208
七、其他综合收益	(五十二)	-105,316,653.37	-68,573,576.99
八、综合收益总额		47,438,178.15	150,554,951.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,107,507.55	130,058,530.91
归属于少数股东的综合收益总额		17,330,670.60	20,496,420.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
现金流量表
2013 年 1-6 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	61,934,887.00	1,968,807.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,238,747.21	6,042,292.19
经营活动现金流入小计	67,173,634.21	8,011,099.19
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	12,569,821.20	11,906,368.33
支付的各项税费	1,045,259.43	423,192.67
支付其他与经营活动有关的现金	25,569,596.14	11,015,082.35
经营活动现金流出小计	39,184,676.77	23,344,643.35
经营活动产生的现金流量净额	27,988,957.44	-15,333,544.16
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	47,685,549.71	59,629,427.19
取得投资收益所收到的现金	31,768,735.53	173,175,073.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,235,664.47	12,362,231.22
投资活动现金流入小计	103,689,949.71	245,166,732.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,558,443.00	
投资支付的现金	144,680,566.50	83,172,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	147,239,009.50	83,172,200.00
投资活动产生的现金流量净额	-43,549,059.79	161,994,532.36
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	1,790,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	1,328,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,712,216.47	52,543,784.98
支付其他与筹资活动有关的现金		19,250,000.00
筹资活动现金流出小计	230,712,216.47	1,399,793,784.98
筹资活动产生的现金流量净额	-10,712,216.47	390,206,215.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-26,272,318.82	536,867,203.22
加：年初现金及现金等价物余额	390,466,586.88	55,299,430.70
六、期末现金及现金等价物余额	364,194,268.06	592,166,633.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并现金流量表
2013年1-6月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,013,227,632.34	2,019,003,670.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三) 88,161,087.44	78,151,922.43
经营活动现金流入小计	2,101,388,719.78	2,097,155,592.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,695,547,251.65	1,778,210,731.17
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	145,512,376.99	139,851,564.77
支付的各项税费	56,662,547.28	189,927,445.91
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三) 102,250,254.30	73,277,557.05
经营活动现金流出小计	1,999,972,430.22	2,181,267,298.90
经营活动产生的现金流量净额	101,416,289.56	-84,111,706.16
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	47,685,549.71	116,420,000.00
取得投资收益所收到的现金	108,857,893.69	223,138,528.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	437,969.31	174,367.50
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	(五十三) 39,221,526.97	85,281,573.63
投资活动现金流入小计	196,202,939.68	425,014,469.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,594,229.36	284,269,744.36
投资支付的现金		91,633,738.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,594,229.36	375,903,482.36
投资活动产生的现金流量净额	96,608,710.32	49,110,987.58
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
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	303,262,175.34	858,000,000.00
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	303,262,175.34	2,458,000,000.00
偿还债务支付的现金	688,000,000.00	1,648,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,540,095.61	148,975,291.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,125,000.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		19,250,000.00
筹资活动现金流出小计	743,540,095.61	1,816,225,291.81
筹资活动产生的现金流量净额	-440,277,920.27	641,774,708.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-242,252,920.39	606,773,989.61

加：年初现金及现金等价物余额		1,238,778,348.40	637,859,552.39
六、期末现金及现金等价物余额		996,525,428.01	1,244,633,542.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
所有者权益变动表
2013 年 1-6 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	1,644,869,783.00	795,353,926.62			351,329,446.53		861,787,874.12	3,653,341,030.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,644,869,783.00	795,353,926.62			351,329,446.53		861,787,874.12	3,653,341,030.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-102,761,598.84					131,743,927.33	28,982,328.49
（一）净利润							131,743,927.33	131,743,927.33
（二）其他综合收益		-102,761,598.84						-102,761,598.84
上述（一）和（二）小计		-102,761,598.84					131,743,927.33	28,982,328.49
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,644,869,783.00	692,592,327.78			351,329,446.53		993,531,801.45	3,682,323,358.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2013年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	1,644,869,783.00	947,596,329.11			323,547,270.71		726,884,883.02	3,642,898,265.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,644,869,783.00	947,596,329.11			323,547,270.71		726,884,883.02	3,642,898,265.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-65,586,375.94					171,206,076.39	105,619,700.45
（一）净利润							171,206,076.39	171,206,076.39
（二）其他综合收益		-65,586,375.94						-65,586,375.94
上述（一）和（二）小计		-65,586,375.94					171,206,076.39	105,619,700.45
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,644,869,783.00	882,009,953.17			323,547,270.71		898,090,959.41	3,748,517,966.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013年1-6月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上期期末余额	1,644,869,783.00	789,510,120.74			351,329,446.53		1,082,970,457.57		715,278,119.88	4,583,957,927.72
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,644,869,783.00	789,510,120.74			351,329,446.53		1,082,970,457.57		715,278,119.88	4,583,957,927.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-107,534,105.17					135,424,160.92	2,217,451.80	17,330,670.60	47,438,178.15
(一) 净利润							135,424,160.92		17,330,670.60	152,754,831.52
(二) 其他综合收益		-107,534,105.17						2,217,451.80		-105,316,653.37
上述(一)和(二)小计		-107,534,105.17					135,424,160.92	2,217,451.80	17,330,670.60	47,438,178.15
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,644,869,783.00	681,976,015.57			351,329,446.53		1,218,394,618.49	2,217,451.80	732,608,790.48	4,631,396,105.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2013年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	1,644,869,783.00	951,120,259.64			323,547,270.71		889,170,442.36		692,957,272.90	4,501,665,028.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期年初余额	1,644,869,783.00	951,120,259.64			323,547,270.71		889,170,442.36		692,957,272.90	4,501,665,028.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-68,573,576.99					198,632,107.90		20,199,739.10	150,258,270.01
（一）净利润							198,632,107.90		20,496,420.51	219,128,528.41
（二）其他综合收益		-68,573,576.99							-296,681.41	-68,870,258.40
上述（一）和（二）小计		-68,573,576.99					198,632,107.90		20,199,739.10	150,258,270.01
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,644,869,783.00	882,546,682.65			323,547,270.71		1,087,802,550.26		713,157,012.00	4,651,923,298.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

二〇一三年中期财务报表附注

一、 公司基本情况

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

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

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

截止 2013 年 6 月 30 日，股本总数为 1,644,869,783 股，其中：无限售条件股份为 1,644,869,783 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 164,486.98 万元，经营范围为实业投资，国内商业（除专项审批规定），资产重组，收购兼并及相关业务咨询，建筑材料，附设分支机构（涉及许可经营的凭许可证经营）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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。

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相

关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：单项账面金额 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项将其归入关联方组合（合并范围内）或账龄组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

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

按组合计提坏账准备的计提方法：

关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账

准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工、开发成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济

活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-32	4-5	12.00 - 2.97
专用设备	4-25	0-5	25.00 - 3.80
通用设备	1-20	0-5	100.00 - 4.75
运输设备	2-10	4-5	48.00 - 9.50
固定资产装修	3-9		33.33 - 11.11

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	30—50	权证有效年限
管网 GIS 应用系统	10	预计可使用年限
燃气 SCADA 系统	5	预计可使用年限
电脑软件	5	预计可使用年限
非专利技术	10	预计可使用年限
特许经营权	22—30	特许经营权批准年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

其他工程改良支出按合同规定的期限平均摊销。

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

（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，分为天然气销售和煤气销售，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

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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；根据上海市物价局沪价经（1998）第115号文批准，向房产开发商收取新建住宅街坊内燃气管道排管费，收费标准为按每平方米建筑面积24.50元；根据沪燃集（2005）第62号文“关于下发《住宅建设配套包干基地燃气项目收费办法》”向配套费用包干的建设开发单位收取红线外配套排管建设费用，收费标准为按每平方米建筑面积12.40元收取燃气排管贴费，最高收取额不超过每平方米建筑面积18.30元。

南通地区：根据南通市物价局通价费（93）第 232 号、通价产（2003）324 号文批准，向申请安装管道燃气用户收取煤气建设费，每户 3,500.00 元。

公司自收取的当月起分 10 年摊销。

（二十一） 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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。

（二十三） 经营租赁

经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线

法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项**(一) 公司主要税种和税率**

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

(二) 税收优惠及批文

- 1、 上海大众嘉定污水处理有限公司的污水处理二期工程项目(2008 年度),符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(2)、(3)款所述减免企业所得税的条件,并经上海市嘉定区国家税务局批准,免征 2008 年至 2010 年企业所得税,减半征收 2011 年至 2013 年企业所得税;根据上海市嘉定区国家税务局((09) 免(06)第营 4 号)批准,从 2006 年 4 月 1 日起免征污水处理费收入营业税。
- 2、 徐州源泉污水处理有限公司从事徐州市贾汪区的污水处理,符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(2)、(3)款所述减免企业所得税的条件,并经徐州市贾汪区国家税务局批准,免征 2009 年至 2010 年企业所得税,减半征收 2011 年至 2013 年企业所得税;
- 3、 沛县源泉水务运营有限公司从事徐州市沛县的污水处理,符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(2)、(3)款所述减免企业所得税的条件,并经沛县国家税务局批准,免征 2008 年至 2009 年企业所得税,减半征收 2010 年至 2012 年企业所得税;
- 4、 连云港西湖污水处理有限公司从事连云港市东海县的污水处理,符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(2)、(3)款所述减免企业所得税的条件,并经江苏省东海县国家税务局批准,免征 2008 年至 2010 年企业所得税,减半征收 2011 年至 2013 年企业所得税;

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大众燃气投资发展有限公司	控股子公司	上海	燃气投资	12,500.00	资产管理, 城市燃气等投资	10,000.00		80	80	是	3,813.11		
南通大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	燃气生产供应	18,000.00	管道燃气生产输配供应, 液化气供应, 焦炭, 焦油及炼焦副产品等	9,000.00		50	50	是	10,942.51		
南通大众燃气设备有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	商业	100.00	燃气具及配件生产销售安装维修	80.00		80	80	是	39.44		
如东大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	江苏如东	燃气供应	2,050.00	管道燃气输配, 供应等	1,435.00		70	70	是	593.08		
南通开发区大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	江苏南通	燃气供应	2,000.00	管道燃气输配, 供应等	2,000.00		100	100	是			
上海大众市政发展有限公司	全资子公司	上海	公用设施	12,000.00	投资城市道路, 高速公路, 隧桥等	12,000.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	控股子公司	上海	公用设施	28,500.00	隧道、隧道运营的相关产业开发	28,500.00		100	100	是			
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	控股子公司的子公司	杭州	公用设施	19,005.00	萧山区东部污水处理投资、建设	17,104.50		90	90	是	1,887.29		
上海大众嘉定污水处理有限公司	控股子公司的子公司	上海	污水处理	8,000.00	嘉定区部分区域污水处理	8,000.00		100	100	是			
海南大众海洋产业有限公司	全资子公司	海南	食品加工	3,000.00	海洋产品养(种)殖、加工等	3,208.27		100	100	是			
上海大众海洋产业有限公司	控股子公司的子公司	上海	食品加工	100.00	海洋产品加工等	100.19		100	100	是			
大众(香港)国际有限公司	全资子公司	香港	投资	USD1,000	出租车、货运及投资	USD1,754		100	100	是			
上海大众集团资本股权投资有限公司	控股子公司	上海	股权投资	50,000.00	股权投资及管理, 投资咨询等	40,000.00		100	100	是			
海南大众公用产业发展有限公司	全资子公司	上海	房地产业	8,000.00	旅游项目开发, 酒店管理	11,455.29		100	100	是			
长沙大众暮云水业有限公司	控股子公司的子公司	长沙	自来水处理	3,000.00	城市自来水及污水处理的投资等	1,650.00		91.67	91.67	是	147.45		
徐州大众水务运营有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	1,600.00	污水收集、处理及深度净化等	1,600.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
Fretum Construction And Engineering Enterprise Limited	控股子公司的子公司	香港	投资	USD300	股权投资及管理	USD1,539		100	100	是			
Galaxy Building And Development Corporation Limited	控股子公司的子公司	香港	投资	USD300	股权投资及管理	USD102		100	100	是			

2、 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大众燃气有限公司	控股子公司	上海	燃气供应	80,000.00	煤气,天然气输配;施工;燃气设备	40,006.00		50	50	是	50,186.43		
上海市南燃气发展有限公司	控股子公司的子公司	上海	工程施工	850.00	煤气设施设计、咨询、安装等	850.00		100	100	是			
上海煤气物资供销公司	控股子公司的子公司	上海	商业	200.00	燃气设备,管道阀门,燃气物资等	695.08		100	100	是			
南通大众燃气安装工程有限公司	控股子公司的子公司	南通	工程施工	2,000.00	燃气管道、设备安装及维修等	2,126.39		100	100	是			
上海大众环境产业有限公司	控股子公司	上海	公用设施	25,200.00	自来水供应及污水处理工程等	25,794.33		100	100	是			
上海卫铭生化股份有限公司	控股子公司的子公司	上海	食品加工	7,560.00	海洋产品,农产品研制,生产加工	7,213.00		85.44	85.44	是	828.88		
徐州大众源泉环境产业有限公司	控股子公司的子公司	徐州	污水处理	5,000.00	环保工程、水处理工程设计、施工等	12,176.80		80	80	是	3,089.64		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沛县源泉水务运营有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	580.00	污水收集、处理及深度净化等	580.00		100	100	是			
邳州源泉水务运营有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	480.00	污水收集、处理及深度净化等	480.00		100	100	是			
徐州源泉污水处理有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	580.00	污水收集、处理及深度净化等	580.00		100	100	是			
连云港西湖污水处理有限公司	控股子公司的孙公司	徐州	污水处理	580.00	污水收集、处理及深度净化等	580.00		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期增加合并单位 2 家:

- (1) 本公司子公司大众(香港)国际有限公司出资 300 万美元,于 2013 年 1 月出资成立 Fretum Construction And Engineering Enterprise Limited, 总计持有该公司 100%的股权,故将其纳入合并范围。
- (2) 本公司子公司大众(香港)国际有限公司出资 300 万美元,于 2013 年 1 月出资成立 Galaxy Building And Development Corporation Limited, 总计持有该公司 100%的股权,故将其纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**本期新纳入合并范围的主体**

金额单位:人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
Fretum Construction And Engineering Enterprise Limited	94,109,085.14	1,274.67
Galaxy Building And Development Corporation Limited	6,741,335.45	-218.97

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			386,269.51			316,265.54
小计			386,269.51			316,265.54
银行存款						
人民币			974,951,456.88			1,227,556,672.56
美元	279,841.30	6.1787	1,729,055.44	98,576.79	6.2855	619,604.41
小计			976,680,512.32			1,228,176,276.97
其他货币资金						
人民币			3,051,841.25			8,068,214.86
美元	2,655,381.38	6.1787	16,406,804.93	352,810.60	6.2855	2,217,591.03

小计			19,458,646.18			10,285,805.89
合计			996,525,428.01			1,238,778,348.40

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	177,811.10	214,055.80
合计	177,811.10	214,055.80

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,685,366.00	4,400,000.00
合计	1,685,366.00	4,400,000.00

2、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

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

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	293,767,173.86	87.21	2,937,671.74	1	261,432,709.02	86.88	2,614,327.10	1
1-2年(含2年)	25,663,619.68	7.62	1,283,180.98	5	22,063,619.68	7.33	1,103,180.99	5
2-3年(含3年)	2,667,680.14	0.79	266,768.01	10	2,667,680.14	0.89	266,768.01	10
3-4年(含4年)	1,810,003.05	0.54	543,000.92	30	1,810,003.05	0.6	543,000.92	30
4-5年(含5年)	1,413,942.77	0.42	867,506.85	61.35	1,413,942.77	0.47	867,506.85	61.35
5年以上	11,536,657.55	3.42	11,536,657.55	100	11,536,657.55	3.83	11,536,657.55	100
合计	336,859,077.05	100	17,434,786.05		300,924,612.21	100	16,931,441.42	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例(%)

				(%)				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	336,538,006.13	99.90	17,113,715.13	5.09	300,603,541.29	99.89	16,610,370.50	5.53
组合小计	336,538,006.13	99.90	17,113,715.13	5.09	300,603,541.29	99.89	16,610,370.50	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	321,070.92	0.10	321,070.92	100	321,070.92	0.11	321,070.92	100
合计	336,859,077.05	100.00	17,434,786.05		300,924,612.21	100	16,931,441.42	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	293,767,173.86	87.29	2,937,671.74	261,432,709.02	86.97	2,614,327.10
1-2 年 (含 2 年)	25,663,619.68	7.63	1,283,180.98	22,063,619.68	7.34	1,103,180.99
2-3 年 (含 3 年)	2,667,680.14	0.79	266,768.01	2,667,680.14	0.89	266,768.01
3-4 年 (含 4 年)	1,810,003.05	0.54	543,000.92	1,810,003.05	0.6	543,000.92
4-5 年 (含 5 年)	1,092,871.85	0.32	546,435.93	1,092,871.85	0.36	546,435.93
5 年以上	11,536,657.55	3.43	11,536,657.55	11,536,657.55	3.84	11,536,657.55
合计	336,538,006.13	100.00	17,113,715.13	300,603,541.29	100	16,610,370.50

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

3、 本期无实际核销的应收账款情况

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

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额
------	--------	------	----	---------

				的比例(%)
上海煤气第一管线工程公司	非关联方客户	42,617,151.00	1 年以内	12.65
上海市建交委	非关联方客户	21,852,500.00	1 年以内	6.49
嘉定水务局	非关联方客户	15,173,091.47	1 年以内	4.50
上海煤气第二管线工程公司	非关联方客户	14,096,555.99	1 年以内	4.18
上海卡博特化工有限公司	非关联方客户	10,639,831.40	1 年以内	3.16
合计		104,379,129.86		30.98

6、 期末应收账款中无应收关联方账款情况。

(五) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
应收大众交通股利	30,412,076.52	0.00
合计	30,412,076.52	0.00

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	4,749,454.03	15.94	47,494.54	1	3,524,903.10	12.42	35,249.04	1
1-2 年(含 2 年)	4,091,567.40	13.73	204,578.37	5	3,891,567.40	13.72	194,578.37	5
2-3 年(含 3 年)	466,731.89	1.57	46,673.19	10	466,731.89	1.64	46,673.19	10
3-4 年(含 4 年)	598,930.60	2.01	179,679.18	30	598,930.60	2.11	179,679.18	30
4-5 年(含 5 年)	362,496.34	1.22	249,805.10	68.91	362,496.34	1.28	249,805.10	68.91
5 年以上	19,529,680.67	65.54	19,529,680.67	100	19,529,680.67	68.83	19,529,680.67	100
合计	29,798,860.93	100.00	20,257,911.05		28,374,310.00	100	20,235,665.55	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	16,204,000.00	54.38	16,204,000.00	100	16,204,000.00	57.11	16,204,000.00	100
按组合计提坏账准备的其								

他应收款								
账龄组合	13,457,747.08	45.16	3,916,797.20	29.10	12,033,196.15	42.41	3,894,551.70	32.37
组合小计	13,457,747.08	45.16	3,916,797.20	29.10	12,033,196.15	42.41	3,894,551.70	32.37
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	137,113.85	0.46	137,113.85	100	137,113.85	0.48	137,113.85	100
合计	29,798,860.93	100.00	20,257,911.05		28,374,310.00	100	20,235,665.55	

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海康龙汽车销售有限公司	10,850,000.00	10,850,000.00	100.00%	无法收回
甘肃临泽雪晶淀粉厂	5,354,000.00	5,354,000.00	100.00%	无法收回
合计	16,204,000.00	16,204,000.00		

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	4,749,454.03	35.29	47,494.54	3,524,903.10	29.29	35,249.04
1-2年(含2年)	4,091,567.40	30.40	204,578.37	3,891,567.40	32.34	194,578.37
2-3年(含3年)	466,731.89	3.47	46,673.19	466,731.89	3.88	46,673.19
3-4年(含4年)	598,930.60	4.45	179,679.18	598,930.60	4.98	179,679.18
4-5年(含5年)	225,382.49	1.67	112,691.25	225,382.49	1.87	112,691.25
5年以上	3,325,680.67	24.71	3,325,680.67	3,325,680.67	27.64	3,325,680.67
合计	13,457,747.08	100.00	3,916,797.20	12,033,196.15	100	3,894,551.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

3、 本期无核销其他应收款情况。

4、其他应收款余额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海康龙汽车销售有限公司	非关联方单位	10,850,000.00	5 年以上	36.41	往来款
甘肃临泽雪晶淀粉厂	非关联方单位	5,354,000.00	5 年以上	17.97	往来款
合计		16,204,000.00		54.38	

5、期末应收账款中无应收关联方账款情况。

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	16,594,042.68	71.57	15,225,933.47	73.57
1 至 2 年	6,210,914.52	26.79	5,090,193.37	24.59
2 至 3 年	240,000.00	1.04	240,000.00	1.16
3 年以上	140,013.95	0.60	140,013.95	0.68
合计	23,184,971.15	100.00	20,696,140.79	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海电力安装第二工程公司	非关联方客户	3,495,700.00	1 年以内	尚未结算
江苏天力建设有限公司	非关联方客户	2,625,000.00	2 年以内	尚未结算
深圳市骏普科技开发区有限公司南京分公司	非关联方客户	2,487,060.00	2 年以内	尚未结算
南通宏华建筑安装有限公司	非关联方客户	1,860,579.00	2 年以内	尚未结算
上海电力安装第二工程公司	非关联方客户	1,476,546.35	1 年以内	尚未结算
合计		11,944,885.35		

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

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,600,084.65	2,463,182.93	46,136,901.72	24,897,525.63	2,463,182.93	22,434,342.70

在产品	788.84	788.84	0.00	788.84	788.84	0
库存商品	37,320,274.25	229,432.62	37,090,841.63	16,088,618.47	229,432.62	15,859,185.85
周转材料	462,933.62	216,257.78	246,675.84	432,973.55	216,257.78	216,715.77
工程施工	273,541,204.21		273,541,204.21	237,412,355.14		237,412,355.14
开发成本	32,065,298.57		32,065,298.57	17,865,173.35		17,865,173.35
合计	391,990,584.14	2,909,662.17	389,080,921.97	296,697,434.98	2,909,662.17	293,787,772.81

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,463,182.93				2,463,182.93
在产品	788.84				788.84
库存商品	229,432.62				229,432.62
周转材料	216,257.78				216,257.78
合计	2,909,662.17				2,909,662.17

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	70,214,669.01	76,000,000.00
待抵增值税	7,129,031.77	25,214,741.26
预缴所得税	100,824.04	11,531.39
合计	77,444,524.82	101,226,272.65

(十) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	189,536,234.84	283,667,808.40
(3) 其他		
合计	189,536,234.84	283,667,808.40

其中:

投资项目	期末余额		年初余额	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
兴业证券股份有限公司	16,253,045.20	127,900,634.84	21,113,111.15	224,699,808.40
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	27,000,000.00	61,635,600.00	27,000,000.00	58,968,000.00
合计	43,253,045.20	189,536,234.84	48,113,111.15	283,667,808.40

(十一) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
长期项目应收款	1,424,730,979.00	1,474,039,727.41
合计	1,424,730,979.00	1,474,039,727.41

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	2,630,651,172.77	2,596,984,211.73
其他股权投资	555,006,397.59	555,006,397.59
小计	3,185,657,570.36	3,151,990,609.32
减: 减值准备	57,860,655.78	57,860,655.78
合计	3,127,796,914.58	3,094,129,953.54

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位:人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
大众交通(集团)股份有限公司	24.12	24.12	1,002,903.04	407,234.40	595,668.64	147,469.75	19,682.02
深圳市创新投资集团有限公司	13.93	13.93	1,150,755.89	373,430.15	777,325.74	15,035.29	48,398.28
上海电科智能系统股份有限公司	28	28	75,111.64	56,441.19	18,670.45	54,110.29	2,648.90
上海杭信投资管理有限公司	16.13	16.13	27,724.76	438.28	27,286.48		7.85
上海兴烨创业投资有限公司	20	20	41,488.37	2,632.00	38,856.37		5,285.29
新华基金管理有限公司	13.75	13.75	16,904.75	2,027.12	14,877.64	7,522.13	-851.30
浙江大众股权投资管理有限公司	40	40	488.32	20.93	467.39	74.09	20.15
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	20	20	15198.26	64.83	15133.43		101.06
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	19	19	20,187.77	206.78	19,980.98		-19.02

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大众交通(集团)股份有限公司	权益法	803,211,047.06	1,284,992,863.35	-17,198,827.02	-34,259,777.54	1,267,794,036.33	24.12	24.12				30,412,076.52
深圳市创新投资集团有限公司	权益法	379,975,971.40	1,017,178,555.03	12,311,607.83	-6,320,696.93	1,029,490,162.86	13.93	13.93				48,786,500.00
上海电科智能系统股份有限公司	权益法	75,600,000.00	100,593,363.59	-1,263,066.06		99,330,297.53	28	28				8,680,000.00

上海杭信投资管理有限公司	权益法	46,882,805.70	48,896,758.24	-4,457,776.39		44,438,981.85	16.13	16.13			1,244,642.67
上海兴烨创业投资有限公司	权益法	60,000,000.00	76,951,166.51	7,198,974.10		84,150,140.61	20	20			3,371,614.44
新华基金管理有限公司	权益法	39,600,000.00	36,517,803.12	-1,170,544.08		35,347,259.04	13.75	13.75			
浙江大众股权投资管理有限公司	权益法	2,000,000.00	1,788,961.60	80,604.90		1,869,566.50	40	40			
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	权益法	30,000,000.00	30,064,740.29	202,117.81		30,266,858.10	20	20			
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	权益法	38,000,000.00		37,963,869.95		37,963,869.95	19	19			
权益法小计			2,596,984,211.73	33,666,961.04	-40,580,474.47	2,630,651,172.77					92,494,833.63
大众保险股份有限公司	成本法	75,520,000.00	75,520,000.00			75,520,000.00	5.03	5.03	51,960,000.00		
福建华威汽车运输集团有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00	8	8			
上海松江管道煤气有限公司	成本法	21,935,442.89	21,602,113.86			21,602,113.86	40	40	5,037,867.25		12,255,209.37
上海奉贤燃气有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	30	30	862,788.53		
上海燃气工程设计研究有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00	10	10			3,200,000.00
上海航天能源有限公司	成本法	11,702,513.00	11,702,513.00			11,702,513.00	7.43	7.43			262,000.00
上海银行	成本法	457,900.00	457,900.00			457,900.00	0.5%以下	0.5%以下			
中交通力建设股份有限公司	成本法	10,300,000.00	10,300,000.00			10,300,000.00	2.57	2.57			670,826.50
吉林康乃尔化学工业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	0.56	0.56			
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）	成本法	150,205,128.00	150,205,128.00			150,205,128.00	12.82	12.82			
华人文化（天津）投资管理有限公司	成本法	11,770,000.00	11,770,000.00			11,770,000.00	19.62	19.62			
中曼石油天然气集团有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	1.74	1.74			
上海第一财经传媒有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	5.29	5.29			
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	成本法	20,500,000.00	20,500,000.00			20,500,000.00	5	5			2,368,000.00
上海中医大药业股份有限公司	成本法	498,742.73	498,742.73			498,742.73	18.75	18.75			
上海晨光文具股份有限公司	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00			4,950,000.00	0.5%以下	0.5%以下			123,750.00
上海奥达科股份有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	10.91	10.91			
成本法小计			555,006,397.59	0.00		555,006,397.59			57,860,655.78		18,879,785.87
合计			3,151,990,609.32	33,666,961.04	-40,580,474.47	3,185,657,570.36			57,860,655.78		111,374,619.50

(十三) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	99,400,357.85			99,400,357.85
(1) 房屋、建筑物	99,400,357.85			99,400,357.85
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	25,656,030.30	1,099,485.24		26,755,515.54
(1) 房屋、建筑物	25,656,030.30	1,099,485.24		26,755,515.54
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	73,744,327.55			72,644,842.31
(1) 房屋、建筑物	73,744,327.55			72,644,842.31
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	73,744,327.55		1,099,485.24	72,644,842.31
(1) 房屋、建筑物	73,744,327.55		1,099,485.24	72,644,842.31
(2) 土地使用权				

(十四) 固定资产**1、 固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	4,955,546,161.00		109,357,260.34	62,131,632.72	5,002,771,788.62
其中：房屋及建筑物	190,520,894.66				190,520,894.66
专用设备	4,664,800,579.46		105,894,450.65	56,029,668.56	4,714,665,361.55
运输设备	52,586,632.99		2,336,992.25	1,820,770.66	53,102,854.58
通用设备	44,502,162.15		1,125,817.44	4,281,193.50	41,346,786.09
固定资产装修	3,135,891.74				3,135,891.74
		本期新 增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,825,193,655.99		174,068,304.10	47,615,081.70	1,951,646,878.39
其中：房屋及建筑物	47,681,586.84		3,800,410.61		51,481,997.45
专用设备	1,718,839,333.63		139,262,111.56	43,206,952.25	1,814,894,492.94
运输设备	24,971,351.73		28,926,077.43	1,305,874.25	52,591,554.91

通用设备	30,597,322.20		2,065,511.85	3,102,255.20	29,560,578.85
固定资产装修	3,104,061.59		14,192.65		3,118,254.24
三、固定资产账面净值合计	3,130,352,505.01		109,357,260.34	188,584,855.12	3,051,124,910.23
其中：房屋及建筑物	142,839,307.82			3,800,410.61	139,038,897.21
专用设备	2,945,961,245.83		105,894,450.65	152,084,827.87	2,899,770,868.61
运输设备	27,615,281.26		2,336,992.25	29,440,973.84	511,299.67
通用设备	13,904,839.95		1,125,817.44	3,244,450.15	11,786,207.24
固定资产装修	31,830.15			14,192.65	17,637.50
四、减值准备合计	38,142,613.99				38,142,613.99
其中：房屋及建筑物	7,062,967.71				7,062,967.71
专用设备	30,954,095.45				30,954,095.45
运输设备					
通用设备	125,550.83				125,550.83
固定资产装修					
五、固定资产账面价值合计	3,092,209,891.02		109,357,260.34	188,584,855.12	3,012,982,296.24
其中：房屋及建筑物	135,776,340.11			3,800,410.61	131,975,929.50
专用设备	2,915,007,150.38		105,894,450.65	152,084,827.87	2,868,816,773.16
运输设备	27,615,281.26		2,336,992.25	29,440,973.84	511,299.67
通用设备	13,779,289.12		1,125,817.44	3,244,450.15	11,660,656.41
固定资产装修	31,830.15			14,192.65	17,637.50

本期折旧额 174,068,304.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 108,231,442.90 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,598,788.40	未办理

(十五) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	535,053,645.42		535,053,645.42	452,560,112.46		452,560,112.46

设备更新	2,130,075.28		2,130,075.28	3,377,058.18		3,377,058.18
煤气表	87,695.32		87,695.32	62,184.61		62,184.61
污水处理工程	20,903,816.56		20,903,816.56	18,021,764.75		18,021,764.75
办公软件	3,004,043.00		3,004,043.00	445,600.00		445,600.00
合计	561,179,275.58		561,179,275.58	474,466,720.00		474,466,720.00

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	293,640,259.97			293,640,259.97
(1) 土地使用权	69,094,304.39			69,094,304.39
(2) 管网 GIS 应用系统	2,449,440.00			2,449,440.00
(3) 燃气 SCADA 系统	1,734,831.00			1,734,831.00
(4) 电脑软件	242,160.00			242,160.00
(5) 非专利技术	5,646,357.60			5,646,357.60
(6) 特许经营权	214,473,166.98			214,473,166.98
2、 累计摊销合计	58,464,301.71	4,988,401.79		63,452,703.50
(1) 土地使用权	10,927,242.77	728,532.06		11,655,774.83
(2) 管网 GIS 应用系统	2,449,440.00	122,472.00		2,571,912.00
(3) 燃气 SCADA 系统	1,527,601.00	23,460.00		1,551,061.00
(4) 电脑软件	83,223.93	24,216.00		107,439.93
(5) 非专利技术	2,012,265.61	0		2,012,265.61
(6) 特许经营权	41,464,528.40	4,089,721.73		45,554,250.13
3、 无形资产账面净值合计	235,175,958.26		4,988,401.79	230,187,556.47
(1) 土地使用权	58,167,061.62		728,532.06	57,438,529.56
(2) 管网 GIS 应用系统			122,472.00	-122,472.00
(3) 燃气 SCADA 系统	207,230.00		23,460.00	183,770.00
(4) 电脑软件	158,936.07		24,216.00	134,720.07
(5) 非专利技术	3,634,091.99			3,634,091.99
(6) 特许经营权	173,008,638.58		4,089,721.73	168,918,916.85
4、 减值准备合计	3,634,091.99			3,634,091.99
(1) 土地使用权				
(2) 管网 GIS 应用系统				
(3) 燃气 SCADA 系统				
(4) 电脑软件				

(5) 非专利技术	3,634,091.99			3,634,091.99
(6) 特许经营权				
5、无形资产账面价值合计	231,541,866.27		4,988,401.79	226,553,464.48
(1) 土地使用权	58,167,061.62		728,532.06	57,438,529.56
(2) 管网 GIS 应用系统			122,472.00	-122,472.00
(3) 燃气 SCADA 系统	207,230.00		23,460.00	183,770.00
(4) 电脑软件	158,936.07		24,216.00	134,720.07
(5) 非专利技术				0.00
(6) 特许经营权	173,008,638.58		4,089,721.73	168,918,916.85

本期摊销额 4,988,401.79 元。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,291,263.22		350,071.78	1,941,191.44
其他工程改良支出	2,396,464.45		280,252.00	2,116,212.45
合计	4,687,727.67		630,323.78	4,057,403.89

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
(1) 资产减值准备	131,397.53	803,178.57
(2) 合并报表抵销的内部利润		882,922.06
(3) 预计负债	3,273,756.87	2,377,501.68
(4) 公允价值变动损益	9,061.18	70,568.45
小计	3,414,215.58	4,134,170.76
递延所得税负债：		
(1) 可供出售金融资产公允价值变动	36,570,797.41	58,888,674.32
(2) 原权益法股差摊销	1,206,195.49	1,206,195.49
(3) 非同一控制企业合并贷差摊销	15,279,444.99	15,412,824.98
小计	53,056,437.89	75,507,694.79

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	146,283,189.64	237,511,531.76
(2) 可抵扣亏损	111,660,447.82	111,660,447.82
合计	257,943,637.46	349,171,979.58

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

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额
2013 年		
2014 年	21,390,395.53	21,390,395.53
2015 年	44,053,154.80	44,053,154.80
2016 年	6,335,011.76	6,335,011.76
2017 年	39,881,885.73	39,881,885.73
合计	111,660,447.82	111,660,447.82

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
(1) 可供出售金融资产公允价值变动	146,283,189.64
(2) 原权益法股差摊销	4,824,781.94
(3) 非同一控制企业合并贷差摊销	61,117,779.96
小计	212,225,751.54
可抵扣差异项目	
(1) 资产减值准备	525,590.13
(2) 合并报表抵销的内部利润	
(3) 预计负债	13,095,027.48
(4) 公允价值变动损益	36,244.70
小计	13,656,862.31

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转销及减少	

坏账准备	37,167,106.97	525,590.13			37,692,697.10
存货跌价准备	2,909,662.17				2,909,662.17
长期股权投资减值准备	57,860,655.78				57,860,655.78
固定资产减值准备	38,142,613.99				38,142,613.99
无形资产减值准备	3,634,091.99				3,634,091.99
合计	139,714,130.90	525,590.13	0.00	0.00	140,239,721.03

(二十) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	30,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	363,262,175.34	650,000,000.00
合计	393,262,175.34	740,000,000.00

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,130,000.00	22,550,000.00
商业承兑汇票		
合计	14,130,000.00	22,550,000.00

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
836,714,918.61	780,050,687.78

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	601,306,552.55	517,331,552.55
合计	601,306,552.55	517,331,552.55

3、 期末余额中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
上海燃气(集团)有限公司	601,306,552.55	517,331,552.55
合计	601,306,552.55	517,331,552.55

4、 账龄超过一年的大额应付账款:

单位名称	期末余额	未结转原因
上海飞奥燃气设备公司	2,632,148.00	尚未结算
重庆市能源投资集团公司	2,456,789.26	尚未结算
上海航天能源股份有限公司	963,988.20	尚未结算
扬州亚联钢管有限公司	953,148.42	尚未结算
南京上铁地方铁路开发有限公司	815,000.00	尚未结算

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况:

期末余额	年初余额
752,213,542.11	665,771,221.36

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	26,630,111.63	137,588,446.05	154,861,903.59	9,356,654.09
(2) 职工福利费		15,295,007.56	14,222,626.33	1,072,381.23
(3) 社会保险费	5,846,123.40	31,248,040.26	31,032,966.99	6,061,196.67
其中: 医疗保险费	461,150.10	8,977,454.54	8,966,258.59	472,346.05
基本养老保险费	4,729,382.50	19,811,044.21	19,658,251.22	4,882,175.49
年金缴费				0.00

失业保险费	649,077.79	1,609,198.07	1,563,328.85	694,947.01
工伤保险费	6,513.01	352,333.40	347,118.29	11,728.12
生育保险费		498,010.04	498,010.04	0.00
(4) 住房公积金	328,299.66	13,064,101.06	12,980,154.65	412,246.07
(5) 工会经费和职工教育经费	3,511,235.43	3,826,084.51	3,721,652.41	3,615,667.53
(6) 因解除劳动关系给与的补偿		302,948.60	302,948.60	0.00
(7) 其他	3,735.00	152,691.25	134,005.21	22,421.04
合计	36,319,505.12	201,477,319.29	217,256,257.78	20,540,566.63

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-16,233,078.22	476,796.80
营业税	-47,360,627.13	-45,208,904.99
城建税	-2,523,045.66	-2,523,045.66
企业所得税	13,299,515.28	23,687,722.05
个人所得税	4,302,001.25	7,729,406.63
房产税	464,271.00	928,542.00
土地使用税	640,214.37	1,280,428.74
印花税	325,810.27	884,010.18
教育费附加	-1,142,265.78	-1,142,265.78
河道管理费	-240,990.22	-240,990.22
其他	16,204.65	19,233.11
合计	-48,451,990.19	-14,109,067.14

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	482,604.82	956,302.58
公司债券利息	48,540,994.78	
短期借款应付利息	687,750.00	3,920,699.16
合计	49,711,349.60	4,877,001.74

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
人民币普通股股利	911,293.00	911,293.00	1992 年红利

江苏大众 20% 股东股利	4,000,000.00		
合计	4,911,293.00	911,293.00	

(二十八) 其他应付款**1、其他应付款情况：**

期末余额	年初余额
420,970,302.51	404,315,092.89

2、期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	41,313,912.47	45,448,300.85
合计	41,313,912.47	45,448,300.85

3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海燃气（集团）有限公司	41,313,912.47	45,448,300.85
合计	41,313,912.47	45,448,300.85

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海燃气（集团）有限公司	41,313,912.47	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	29,272,931.00	尚未支付

(二十九) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
设备更新维护费	12,310,006.71	2,612,654.07		14,922,660.78
合计	12,310,006.71	2,612,654.07		14,922,660.78

预计负债说明:

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

(三十) 一年内到期的非流动负债**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	95,000,000.00	319,100,000.00
一次性入网费	285,248,540.00	191,733,093.63
与资产相关的政府补助	272,125.00	272,125.00
合 计	380,520,665.00	511,105,218.63

2、 一年内到期的长期借款**(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	年初余额
质押借款	95,000,000.00	105,000,000.00
保证借款		46,200,000.00
信用借款		167,900,000.00
合计	95,000,000.00	319,100,000.00

(2) 余额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行上海市杨浦支行	2006-4-3	2013 年内分期归还	RMB	5.94%		40,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2011-2-28	2013-12-20	RMB	一至三年期基准利率下浮 10%		28,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2011-2-28	2013-7-20	RMB	一至三年期基准利率下浮 10%		27,000,000.00
合 计						95,000,000.00

(三十一) 其他流动负债

(三十二) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	268,550,000.00	268,550,000.00
保证借款		
信用借款	90,000,000.00	60,100,000.00
合计	358,550,000.00	328,650,000.00

2、 余额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行上海市杨浦支行	2006-4-3	2016-4-2	RMB	5.94%		150,000,000.00		150,000,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2011-2-28	2016-12-20	RMB	一至三年期基准利率下 浮 10%		118,550,000.00		118,550,000.00
上海浦东发展银行长宁支行	2008-5-30	2018-3-20	RMB	五年期以上基准利率下 浮 6%		36,250,000.00		36,250,000.00
中国工商银行股份有限公司南通人民路支行	2012-5-18	2018-12-30	RMB	同期基准贷款利率		3,750,000.00		23750000
中国建设银行股份有限公司南通城中支行	2011-6-23	2014-6-22	RMB	基准利率下浮 10%		50,000,000.00		100,000.00
合计						358,550,000.00		328,650,000.00

(三十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 沪大众	1,600,000,000.00	2012 年 1 月 6 日	6 年	1,600,000,000.00		155,423,186.56	106,882,191.78	48,540,994.78	1,580,427,377.66
合计	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00		155,423,186.56	106,882,191.78	48,540,994.78	1,580,427,377.66

应付债券说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2079 号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过 18 亿元的公司债券。根据《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券发行公告》，上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币 16 亿元，发行价格为每张 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。本期债券发

行工作于 2012 年 1 月 10 日结束，发行规模为 16 亿元，本期债券为 6 年期浮动利率债券，票面利率为基准利率加上基本利差 2.95%，基本利差在
本期债券存续期内固定不变。

(三十四) 长期应付款

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

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一次性入网费	969,122,058.23	914,258,467.32
与资产相关的政府补助	1,064,020.98	1,336,146.02
合计	970,186,079.21	915,594,613.34

(三十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,644,869,783.00						1,644,869,783.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,644,869,783.00						1,644,869,783.00
合计	1,644,869,783.00						1,644,869,783.00

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

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	65,516,836.74			65,516,836.74
(2) 购买少数股东股权	-6,131,260.10			-6,131,260.10
(3) 子公司增资稀释母公司持股比例影响	4,660,269.36			4,660,269.36
小计	64,045,846.00			64,045,846.00
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	548,053,301.13	-40,580,474.47		507,472,826.66
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	235,554,697.25		89,271,507.61	146,283,189.64
(3) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-58,888,674.32		-22,317,876.91	-36,570,797.41
(4) 其他	744,950.68			744,950.68
小计	725,464,274.74	-40,580,474.47	66,953,630.70	617,930,169.57
合计	789,510,120.74	-40,580,474.47	66,953,630.70	681,976,015.57

(三十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	334,660,328.22			334,660,328.22
任意盈余公积	16,669,118.31			16,669,118.31
合计	351,329,446.53			351,329,446.53

(三十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,082,970,457.57	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	135,424,160.92	
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	1,218,394,618.49	

(四十) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,058,451,931.96	1,900,349,224.13
其他业务收入	14,081,759.38	15,701,763.49
营业成本	1,925,980,037.00	1,741,814,788.23

2、 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	6,019,450.00	5,061,918.25	60,228,195.85	50,908,446.66
(2) 商 业	56,280,815.80	41,683,000.56	37,688,849.96	28,450,573.00
(3) 施工业	173,448,363.39	153,022,877.54	102,092,774.36	87,203,131.08
(4) 市政隧道运营	5,889,450.00	5,385,406.26	6,374,450.00	5,266,250.00
(5) 燃气销售	1,760,985,354.80	1,685,818,296.10	1,633,426,665.88	1,533,951,690.35
(6) 污水处理业	54,190,291.47	27,884,727.12	55,703,594.00	25,875,764.86
(7) 其 他	1,638,206.50	1,308,186.52	4,834,694.08	4,179,425.76
合 计	2,058,451,931.96	1,920,164,412.35	1,900,349,224.13	1,735,835,281.71

3、 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	1,752,036,633.70	1,680,493,366.57	1,712,013,370.57	1,578,735,147.25
南通地区	279,678,098.26	227,349,152.69	160,297,479.92	144,931,934.22
徐州地区	26,697,200.00	12,321,893.09	27,681,600.00	12,026,495.44
海南地区	40,000.00		356,773.64	141,704.80
合 计	2,058,451,931.96	1,920,164,412.35	1,900,349,224.13	1,735,835,281.71

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

上海卡博特化工有限公司	52,557,804.39	2.54
上海重型机器厂有限公司	42,177,691.81	2.04
欧文斯(上海)玻璃容器有限公司	36,723,480.49	1.77
嘉定区水务局	27,493,091.47	1.33
上海九环汽车天然气发展有限公司	13,116,342.81	0.63
合计	172,068,410.97	8.31

(四十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	5,862,077.39	5,095,807.33	3%、5%
城建税	956,012.20	923,771.20	1%、5%、7%
教育费附加	536,081.25	520,633.84	5%
其他	220,912.00		
合计	7,575,082.84	6,540,212.37	

(四十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	51,580,700.44	51,126,293.54
修理费	2,104,666.29	1,980,115.20
业务招待费	105,210.37	165,208.64
车辆、仓储运杂费	3,060,704.63	2,897,022.53
物业管理费	620,472.35	612,427.82
安检印刷费	3,620,415.28	3,800,774.26
折旧费	1,982,011.26	1,891,533.70
手续费	2,913,330.85	2,860,901.45
合计	65,987,511.47	65,334,277.14

(四十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	71,678,003.08	56,618,823.26
办公费	5,714,007.28	5,811,077.66
差旅费	1,628,840.07	1,534,379.35
租赁费	1,060,847.52	1,168,724.97
修理费	937,009.84	962,931.59

业务招待费	1,532,094.28	1,748,119.47
车辆、仓储运杂费	2,109,154.29	2,382,705.62
物业管理费	1,492,087.69	859,461.87
无形资产摊销	932,060.35	967,159.07
折旧费	5,321,733.55	5,262,417.73
咨询费	1,366,291.07	1,564,172.87
中介机构费	2,861,070.20	2,565,882.49
税费	3,720,911.51	3,526,948.87
研究发展费	502,614.22	562,325.65
股东大会、董监事会费	986,400.00	786,000.00
合计	101,843,124.95	86,321,130.47

(四十四) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	102,126,445.21	91,301,238.76
汇兑损益	563,029.52	10,295.18
其他	391,265.27	1,675,066.85
合计	103,080,740.00	92,986,600.79

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-36,244.70	-51,667.00
合计	-36,244.70	-51,667.00

(四十六) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	18,879,785.87	36,568,954.86
权益法核算的长期股权投资收益	131,968,069.14	142,835,403.79
处置长期股权投资产生的投资收益	61,371,948.79	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,075,851.92	2,106,000.00

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	42,825,483.94	82,018,385.91
其他	47,986,212.48	48,622,321.87
合 计	305,107,352.14	312,151,066.43

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
中交通力建设股份有限公司	670,826.50	
上海燃气工程设计研究有限公司	3,200,000.00	1,500,000.00
上海航天能源有限公司	262,000.00	196,500.00
上海松江燃气有限公司	12,255,209.37	33,266,954.86
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	2,368,000.00	1,490,000.00
上海晨光文具股份有限公司	123,750.00	115,500.00
合 计	18,879,785.87	36,568,954.86

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
大众交通（集团）股份有限公司	47,473,027.04	47,167,525.88
深圳市创新投资集团有限公司	67,418,804.76	82,217,657.67
上海电科智能系统股份有限公司	7,416,933.94	7,961,649.07
新华基金管理有限公司	-1,170,544.08	48,884.28
上海兴烨创业投资有限公司	10,570,588.54	5,418,155.55
上海杭信投资管理有限公司	12,666.28	21,531.34
浙江大众股权投资管理有限公司	80,604.90	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	202,117.81	
上海嘉定昂立小额贷款股份有限公司	-36,130.05	
合 计	131,968,069.14	142,835,403.79

4、 处置长期股权投资产生的投资收益：

(1) 本期处置南昌燃气有限公司股权尾款确认投资收益 61,371,948.79 元。

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	525,590.13	264,354.03
存货跌价损失		

合计	525,590.13	264,354.03
----	------------	------------

(四十八) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	437,969.31	378,104.42	437,969.31
其中：处置固定资产利得	437,969.31	378,104.42	437,969.31
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
政府补助	268,006.26	240,530.00	268,006.26
盘盈利得			
捐赠利得			
违约金、罚款收入	312,051.36	289,648.52	312,051.36
其他	96,510.30	83,364.27	96,510.30
合计	1,114,537.23	991,647.21	1,114,537.23

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
各类扶持资金	268,006.26	240,530.00
合计	268,006.26	240,530.00

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	488,304.74	962,051.60	488,304.74
其中：固定资产处置损失	488,304.74	962,051.60	488,304.74
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
公益性捐赠支出	500,000.00		500,000.00

非常损失			
罚款滞纳金支出	6,826.58	117,207.61	6,826.58
赔偿支出		66,477.62	
盘亏损失			
其他	25,465.82	34,205.69	25,465.82
合计	1,020,597.14	1,179,942.52	1,020,597.14

(五十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,915,525.68	12,912,338.73
递延所得税调整	4,036,295.28	2,659,861.57
合计	19,951,820.96	15,572,200.30

(五十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至

稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	135,424,160.92	198,632,107.90
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
基本每股收益（元/股）	0.0823	0.1208

项目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	135,424,160.92
非经常性损益	F	56,858,754.23
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	78,565,406.69
期初股份总数	S_0	1,644,869,783.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,644,869,783.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.0823
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.0478

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	135,424,160.92	198,632,107.90
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
稀释每股收益（元/股）	0.0823	0.1208

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
期末普通股的加权平均数（稀释）	1,644,869,783.00	1,644,869,783.00

(五十二) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-89,271,507.61	-18,440,829.69
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-22,317,876.91	-4,610,207.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-66,953,630.70	-13,830,622.27
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-40,580,474.47	-54,742,954.72
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

额		
小计	-40,580,474.47	-54,742,954.72
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	2,217,451.80	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,217,451.80	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-105,316,653.37	-68,573,576.99

(五十三) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	70,318,290.38
专项补贴、补助款	11,062,398.26
利息收入	6,250,107.24
营业外收入	530,291.56
合 计	88,161,087.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
管理费用	41,262,807.26
销售费用	23,195,113.24
银行手续费	163,041.20

营业外支出	203,510.20
支付的各项代垫、往来款项	37,425,782.40
合 计	102,250,254.30

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
翔殷路隧道建设项目本金收回	14,985,862.50
常州五一路等建设项目本金回收	24,235,664.47
合 计	39,221,526.97

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	152,754,831.52	219,128,528.41
加：资产减值准备	525,590.13	264,354.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	175,167,789.34	124,711,927.60
无形资产摊销	4,988,401.80	4,840,641.66
长期待摊费用摊销	630,323.78	395,762.59
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)	50,335.43	-378,104.42
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		962,051.60
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	36,244.70	155,001.00
财务费用(收益以“-”号填列)	103,080,740.00	91,301,238.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-305,107,352.14	-312,151,066.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	719,954.18	733,848.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,451,256.90	-5,044,377.59
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,293,149.16	-40,842,083.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,237,950.69	76,389,375.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	129,551,787.57	-244,578,803.53
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	101,416,289.56	-84,111,706.16

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	996,525,428.01	1,244,633,542.00
减：现金的年初余额	1,238,778,348.40	637,859,552.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-242,252,920.39	606,773,989.61

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	996,525,428.01	1,234,268,348.40
其中：库存现金	386,269.51	316,265.54
可随时用于支付的银行存款	976,680,512.32	1,228,176,276.97
可随时用于支付的其他货币资金	19,458,646.18	5,775,805.89
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	996,525,428.01	1,234,268,348.40

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元）

(一) 本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海大众企业管理有限公司	第一大股东	有限公司	上海西部工业园区	顾倚涛	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	19.99	19.99	无	13456546-1

(二) 本公司的子公司情况

（金额单位：万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海大众燃气有限公司	控股子公司	有限责任	上海市福山路309号	杨国平	燃气供应	80,000.00	50.00	50.00	70313654-5
上海市南燃气发展有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	上海市厦门路242号304室	俞华康	工程施工	850.00	100.00	100.00	70330244-3
上海煤气物资供销公司	控股子公司的子公司	法人独资	上海市杨浦区淞沪路98号1601室-2	沈庙林	商业	200.00	100.00	100.00	13324079-6
上海大众燃气投资发展有限公司	控股子公司	有限责任	浦东新区康桥镇沪南路2575号1226室(康桥)	杨国平	燃气投资	12,500.00	80.00	80.00	75319114-7
南通大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏省南通市百花路11号	庄自国	燃气生产供应	18,000.00	50.00	50.00	75587947-1

南通大众燃气设备有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	南通市唐家花行 54 号	刘成悟	商业	100.00	80.00	80.00	76054861-8
南通大众燃气安装工程有限公 司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省南通市百花路 11 号	柯品剑	工程施工	2,000.00	100.00	100.00	13829500-8
如东大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏省南通市如东县掘港镇青园路 5 号	范国平	燃气供应	2,050.00	70.00	70.00	78339327-6
南通开发区大众燃气有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	南通开发区上海路南、温州路西	庄自国	燃气供应	2,000.00	100.00	100.00	79860925-2
徐州大众源泉环境产业有限公 司	控股子公司的子公司	有限责任	徐州市乔家湖村三八河	陈靖丰	污水处理	5,000.00	80.00	80.00	13642124-2
沛县源泉水务运营有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省徐州市沛县东环路西侧、沿河大桥南	王健	污水处理	580.00	100.00	100.00	66131276-5
邳州源泉水务运营有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省邳州市运河镇镇东村东 500 米	王健	污水处理	480.00	100.00	100.00	76828930-7
徐州源泉污水处理有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	江苏省徐州工业园区内（310 国道、206 国道交叉处南 100 米）	王健	污水处理	580.00	100.00	100.00	67012224-2
徐州大众水务运营有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	徐州市乔家湖村三八河污水处理厂	杨继才	污水处理	1,600.00	100.00	100.00	55383366-X
连云港西湖污水处理有限公司	控股子公司的子公司	法人独资	东海县经济开发区西区西南侧	王健	污水处理	580.00	100.00	100.00	67014060-0
上海大众市政发展有限公司	控股子公司	法人独资	上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 78 室	杨国平	公用设施	12,000.00	100.00	100.00	75434202-3
上海翔殷路隧道建设发展有限公 司	控股子公司	有限责任	上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 82 室	陈靖丰	公用设施	28,500.00	100.00	100.00	755477380-0
杭州萧山钱塘污水处理有限公 司	控股子公司的子公司	有限责任	杭州市萧山区通惠中路 99 号	郭东兴	公用设施	19,005.00	90.00	90.00	75723717-3
上海大众嘉定污水处理有限公 司	控股子公司的子公司	有限责任	上海市嘉定区嘉罗路 1720 号	杨继才	污水处理	8,000.00	100.00	100.00	78629297-2
上海大众环境产业有限公司	控股子公司	有限责任	上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 412 室	陈靖丰	公用设施	25,200.00	100.00	100.00	75248333-2
海南大众海洋产业有限公司	控股子公司	法人独资	海南省琼海市	钟晋倅	食品加工	3,000.00	100.00	100.00	70882245-6

上海大众海洋产业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	长城镇沙老港 浦东新区江东路 1728 号 3 幢	陈钢	食品加工	100.00	100.00	100.00	75900151-9
大众（香港）国际有限公司	控股子公司	法人独资	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	杨国平	投资	USD1,000.00	100.00	100.00	39988817-000-11-08-8
上海卫铭生化股份有限公司	控股子公司的子公司	股份公司	上海市浦东新区江东路 1728 号	孔炜	食品加工	7,560.00	85.44	85.44	60724928-3
上海大众集团资本股权投资有限公司	控股子公司	有限责任	上海市浦东新区商城路 518 号 24A01 室	陈靖丰	投资管理	50,000.00	100.00	100.00	55426895-7
海南大众公用产业发展有限公司	控股子公司	法人独资	海南省琼海市万泉河口海滨旅游开发区	杨国平	房产开发	8,000.00	100.00	100.00	56243411-8
长沙大众暮云水业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	长沙市天心区竹塘西路 79 号华银南苑 13 幢 302 室	杨继才	污水处理	3,000.00	91.67	91.67	56594910-9
Fretum Construction And Engineering Enterprise Limited	控股子公司的子公司	法人独资	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室		投资	USD300.00	100.00	100.00	60368270-000-09-12-5
Galaxy Building And Development Corporation Limited	控股子公司的子公司	法人独资	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室		投资	USD300.00	100.00	100.00	60368254-000-09-12-A

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
大众交通(集团)股份有限公司	股份公司(上市)	上海	杨国平	公共设施服务	157,608.19	22.67	22.67	联营企业	60721659-6
深圳市创新投资集团有限公司	国有控股	深圳	靳海涛	创业投资机构	350,187.46	13.93	13.93	联营企业	71522611-8
上海杭信投资管理有限公司	有限公司	上海	杨国平	投资管理	27,560.00	16.13	16.13	联营企业	76162976-X

上海兴烨创业投资有限公司	有限公司	上海	周峰	创业投资	20,000.00	20.00	20.00	联营企业	67622519-7
上海电科智能系统股份有限公司	股份公司	上海	陈平	交通智能系统	10,000.00	28.00	28.00	联营企业	66939967-4
新华基金管理有限公司	有限公司	重庆	陈重	基金管理	16,000.00	13.75	13.75	联营企业	76887005-4
浙江大众股权投资管理有限公司	有限公司	杭州	金波	创业投资	500.00	40.00	40.00	联营企业	58028746-5
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	股份公司(非上市)	上海	朱敏骏	小额贷款	15,000.00	20.00	20.00	联营企业	05592889-3
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	股份公司(非上市)	上海	顾华	小额贷款	20,000.00	19.00	19.00	联营企业	06935521-3

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海大众大厦有限责任公司	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司	13224234-3
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大股东、子公司上海大众燃气有限公司另一股东	75859439-1
上海燃气信息经营有限公司	上海燃气（集团）有限公司的子公司	74160560-5
上海交大昂立股份有限公司	本公司董事长兼任该公司董事长	13412536-X
上海怡阳园林绿化有限公司	公司第一大股东控股子公司	79895327-2

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海燃气（集团）有限公司	采购管道煤气、天然气	协议定价	142,151.27 万元		142,485.36 万元	

关联交易说明：

(1) 2013 年上半年度本公司子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购管道煤气购气量为 15,219.69 万立方米，天然气购气量为 48,293.36 万立方米，共应支付煤气购气款 19,899.52 万元，天然气购气款 122,251.75 万元，2013 年上半年度已支付煤气与天然气购气款共计 137501.77 万元，截至 2013 年 6 月 30 日尚余 60,130.66 万元未支付。

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	杭州萧山钱塘污水处理有限公司	150,000,000.00	2006-04-03	2016-04-02	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	杭州萧山钱塘污水处理有限公司	10,000,000.00	2006-04-03	2013-06-15	是
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	杭州萧山钱塘污水处理有限公司	40,000,000.00	2006-04-03	2013-12-15	否
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海大众环境产业有限公司	46,200,000.00	2010-04-09	2013-04-09	是
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	30,000,000.00	2012-07-03	2013-07-03	否

4、 其他关联交易

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日本公司子公司上海大众燃气有限公司代上海燃气（集团）有限公司管理的应收账款余额为 1,205.99 万元。

(2) 2005 年上海煤气发展有限公司将部分工程项目、往来款项等转入孙公司上海市南燃气发展有限公司，请上海市南燃气发展有限公司代为管理、清理，其中预收款项 9,510.33 万元，工程施工 6,095.83 万元。截止 2013 年 6 月 30 日代管余额为 2,937.88 万元。

(3) 2013年1月11日，本公司控股子公司上海大众嘉定污水处理有限公司与大众交通（集团）股份有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司等企业在上海签署《投资合作协议》，公司与大众交通、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司以现金方式分别投资3800元、6000万元、2000万元共同发起设立上海嘉定大众小额贷款股份有限公司。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。

前五名股东：上海大众嘉定污水处理有限公司与大众交通（集团）股份有限公司、上海虹口大众出租汽车有限公司、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司、上海新铁链筛网制造有限公司对其的持股比例分别为19%、30%、21%、10%及10%。

5、 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海燃气（集团）有限公司	601,306,552.55	517,331,552.55
其他应付款			
	上海燃气（集团）有限公司	41,313,912.47	45,448,300.85
长期应付款			
	上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

七、 或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日
关联方：		
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	150,000,000.00	2016-4-2
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	40,000,000.00	2013-12-15
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	30,000,000.00	2013-7-3
合计	220,000,000.00	

(三) 其他或有负债

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表非调整或有事项。

八、 承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 重大承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 抵、质押资产情况

1、上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 27,755 万元，截止 2013 年 6 月 30 日该项借款余额为 17,355 万元，其中一年内到期的长期借款为 5,500 万元。

2、杭州萧山钱塘污水处理有限公司以萧山东北片大型污水处理一期工程项目收益权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 40,000 万元，截止 2013 年 6 月 30 日该项借款余额为 19,000 万元，其中一年内到期的长期借款为 4,000 万元。

(三) 其他重大承诺事项

除上述事项之外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、2013 年 1 月 10 日，本公司子公司上海大众环境产业有限公司（以下简称“大众

环境”)与恒泰证券股份有限公司(下称“恒泰证券”)签订股权转让协议,就大众环境将其持有新华基金管理有限公司 13.75%的股权全部转让给恒泰证券的相关事项达成一致。协议约定上述股权的转让价格为人民币 4400 万元,恒泰证券已于 2013 年 1 月 16 日向大众环境支付协议约定的第一笔款项 1,760 万元(转让价格的 40%)。截止 2013 年 8 月 17 日,该股权转让事宜尚未完成。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2013 年 4 月 11 日,公司召开第八届董事会第十六次会议,会议通过了 2012 年度分配预案,公司拟以 2012 期末总股本 1,644,869,783 股为基数,每 10 股派 0.7 元红利(含税),共计分配利润 115,140,884.81 元,本次分配后母公司的未分配利润尚余 746,646,989.31 元结转下年度。该方案公司于 2013 年 7 月 19 日实施完毕。

(三) 其他资产负债表日后事项说明:

除以上事项外,截至 2013 年 8 月 17 日,本公司无需要披露的其他日后事项。

十、 其他重要事项说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 租赁

1、 经营租赁租入

本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气(集团)有限公司租赁安远路 706 号办公楼及部分输配设备,2012 年资产租赁费为 1,318 万元。截至 2013 年 6 月 30 日尚余 2011 年、2012 年租赁费共计 2,848 万元未支付。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	214,055.80	-36,244.70			177,811.10
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	283,667,808.40		-94,131,573.56		189,536,234.84
金融资产小计	283,881,864.20	-36,244.70	-94,131,573.56		189,714,045.94
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	283,881,864.20	-36,244.70	-94,131,573.56		189,714,045.94
金融负债					

(三) 其他需要披露的重要事项

本公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司(以下简称“大众燃气”)时存在的“一次性入网费”的归属存在争议,2006 年 6 月大众燃气将 14,748.27 万元存入上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户中单独存储,本公司与上海燃气(集团)有限公司承诺不从大众燃气账面划取该资金。2010 年经上海燃气(集团)有限公司资财(2010)第 25 号批文及本公司认可,允许使用该笔资金,大众燃气分别于 2010 年 7 月、8 月将上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户内的本金及利息共计 15,642.63 万元划至中国工商银行复兴支行账号 1001208719003400945 账户(一般户)内统一使用。上海银行襄阳支行账号为 316887-03000011222 的账户从 2006 年 6 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日期间产生的净收益(利息收入扣除手续费) 894.36 万元现仍暂挂“其他应付款”未作处理;对应 14,748.27 万元递延收益其原值为 15,494.78 万元,截止 2013 年 6 月 30 日为止的摊余值 13,943.44 万元现仍旧不进行摊销处理。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	596,087,514.00	61.3	1,200.00	0	331,406,947.50	61.30	1,200.00	0.00
1-2年(含2年)	40,650,000.00	7.52	25,000.00	0.06	40,650,000.00	7.52	25,000.00	0.06
2-3年(含3年)	157,250,000.00	29.08	2,000.00	0	157,250,000.00	29.08	2,000.00	0.00
3-4年(含4年)	30,008.41	0.01			30,008.41	0.01		
4-5年(含5年)								
5年以上	11,304,620.00	2.09	11,304,620.00	100	11,304,620.00	2.09	11,304,620.00	100.00
合计	805,322,142.41	100.00	11,332,820.00		540,641,575.91	100.00	11,332,820.00	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,850,000.00	1.35	10,850,000.00	100	10,850,000.00	2.01	10,850,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄组合	1,094,620.00	0.14	482,820.00	44.11	1,094,620.00	0.20	482,820.00	44.11
(2) 关联方组合	793,377,522.41	98.52			528,696,955.91	97.79		
组合小计	794,472,142.41	98.65	482,820.00	44.11	529,791,575.91	97.99	482,820.00	0.09
合计	805,322,142.41	100	11,332,820.00		540,641,575.91	100.00	11,332,820.00	

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	120,000.00	10.96	1,200.00	120,000.00	10.96	1,200.00
1—2 年 (含 2 年)	500,000.00	45.68	25,000.00	500,000.00	45.68	25,000.00
2—3 年 (含 3 年)	20,000.00	1.83	2,000.00	20,000.00	1.83	2,000.00
3—4 年 (含 4 年)						
4—5 年 (含 5 年)						
5 年以上	454,620.00	41.53	454,620.00	454,620.00	41.53	454,620.00
合计	1,094,620.00	100.00	482,820.00	1,094,620.00	100.00	482,820.00

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

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	子公司	176,080,000.00	3 年以内	21.86	借款
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	子公司	181,500,000.00	1 年以内	22.54	借款
大众 (香港) 国际有限公司	子公司	165,167,522.41	1 年以内	20.51	借款
上海大众环境产业有限公司	子公司	156,000,000.00	1 年以上	19.37	借款
上海大众嘉定污水处理有限公司	子公司	60,700,000.00	1 年以上	7.54	借款
合计		739,447,522.41		91.82	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	子公司	176,080,000.00	21.86
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	子公司	181,500,000.00	22.54
大众 (香港) 国际有限公司	子公司	165,167,522.41	20.51
上海大众环境产业有限公司	子公司	156,000,000.00	19.37
上海大众嘉定污水处理有限公司	子公司	60,700,000.00	7.54
海南大众海洋产业有限公司	子公司	53,930,000.00	6.70
合计		793,377,522.41	98.52

(二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
大众交通(集团)股份有限公司	权益法	474,992,291.47	1,166,128,160.80	-14,801,755.13	-29,487,271.21	1,151,326,405.67	20.76	20.76				26,174,352.96
深圳市创新投资集团有限公司	权益法	379,975,971.40	1,017,178,555.03	12,311,607.83	-6,320,696.93	1,029,490,162.86	13.93	13.93				48,786,500.00
上海电科智能系统股份有限公司	权益法	75,600,000.00	100,593,363.59	-1,263,066.06		99,330,297.53	28	28				8,680,000.00
上海杭信投资管理有限公司	权益法	43,657,005.70	48,896,758.24	-4,457,776.39		44,438,981.85	16.13	16.13				1,244,642.67
上海兴烨创业投资有限公司	权益法	60,000,000.00	76,951,166.51	7,198,974.10		84,150,140.61	20	20				3,371,614.44
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	权益法	30,000,000.00	30,064,740.29	202,117.81		30,266,858.10	20	20				
权益法小计			2,439,812,744.46	-809,897.84	-35,807,968.14	2,439,002,846.62						88,257,110.07
子公司：												
上海大众燃气有限公司	成本法	400,060,000.00	400,060,000.00			400,060,000.00	50	50				
上海大众燃气投资发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	80	80				12,500,000.00
上海大众市政发展有限公司	成本法	108,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	90	90				
上海翔股路隧道建设发展有限公司	成本法	248,400,000.00	248,400,000.00			248,400,000.00	87.16	87.16				
上海大众环境产业有限公司	成本法	224,200,000.00	224,200,000.00			224,200,000.00	88.97	88.97				
海南大众海洋产业有限公司	成本法	32,082,679.58	32,082,679.58			32,082,679.58	100	100				
上海大众嘉定污水处理有限公司	成本法	20,000,000.00	8,000,000.00	12,000,000.00		20,000,000.00	10	10				
大众(香港)国际有限公司	成本法	68,297,450.00	115,795,623.00			115,795,623.00	100	100				
上海大众集团资本股权投资有限公司	成本法	398,000,000.00	398,000,000.00			398,000,000.00	99.5	99.5				
海南大众公用产业发展有限公司	成本法	114,552,917.00	114,552,917.00			114,552,917.00	100	100				
其他被投资单位												
大众保险股份有限公司	成本法	75,520,000.00	75,520,000.00			75,520,000.00	5.03	5.03		51,960,000.00		
福建华威汽车运输集团有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00	8	8				
中交通力建设股份有限公司	成本法	10,300,000.00	10,300,000.00			10,300,000.00	2.57	2.57				670,826.50

上海中医药大学股份有限公司	成本法	498,742.73	498,742.73			498,742.73	18.75	18.75			
成本法小计			1,858,409,962.31	12,000,000.00	0.00	1,870,409,962.31				51,960,000.00	13,170,826.50
合计			4,298,222,706.77	11,190,102.16	-35,807,968.14	4,309,412,808.93				51,960,000.00	101,427,936.57

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	1,784,887.00	1,968,807.00
营业成本		

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	13,170,826.50	1,596,883.01
权益法核算的长期股权投资收益	126,480,980.37	140,925,592.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,075,851.92	2,106,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	42,825,483.94	82,018,385.91
其他	16,235,664.47	12,712,918.22
合 计	200,788,807.20	239,359,779.96

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海大众燃气投资发展有限公司	12,500,000.00	
中交通力建设股份有限公司	670,826.50	
上海缘起置业有限公司		1,596,883.01
合 计	13,170,826.50	1,596,883.01

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
大众交通（集团）股份有限公司	40,859,869.04	82,217,657.67
深圳市创新投资集团有限公司	67,418,804.76	45,306,599.19
上海电科智能系统股份有限公司	7,416,933.94	7,961,649.07
上海兴烨创业投资有限公司	10,570,588.54	5,418,155.55
上海杭信投资管理有限公司	12,666.28	21,531.34
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	202,117.81	
合 计	126,480,980.37	140,925,592.82

4、 本期无处置长期股权投资产生的投资收益：

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	131,743,927.33	171,206,076.39
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	696,149.86	702,422.46
无形资产摊销	51,199.68	51,199.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	61,129,489.87	66,310,496.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,788,807.20	-239,359,779.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-5,223,287.42
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,073,302.89	-17,400,092.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,230,300.79	8,379,420.00
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	27,988,957.44	-15,333,544.16
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	364,194,268.06	592,166,633.92
减：现金的期初余额	390,466,586.88	55,299,430.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-26,272,318.82	536,867,203.22

十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	104,147,097.30
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）	268,006.26
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	2,039,607.22
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	-123,730.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-26,457,745.01
少数股东权益影响额（税后）	-23,014,480.80
合 计	56,858,754.23

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.49	0.0823	0.0823
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.0478	0.0478

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	1,685,366.00	4,400,000.00	-61.70%	应收的银行承兑汇票减少
应收股利	30,412,076.52	0.00	100.00%	应收大众交通 2012 年度红利
存货	389,080,921.97	293,787,772.81	32.44%	子公司原材料、工程施工材料增加
可供出售金融资产	189,536,234.84	283,667,808.40	-33.18%	本期处置部分可供出售金融资产及公允价值降低
短期借款	393,262,175.34	740,000,000.00	-46.86%	本期减少短期银行借款融资
应付票据	14,130,000.00	22,550,000.00	-37.34%	应付的银行承兑汇票减少
应付职工薪酬	20,540,566.63	36,319,505.12	-43.44%	本期将上年预提的考核奖励发放完毕
应交税费	-48,451,990.19	-14,109,067.14	243.41%	主要系购置燃气等抵扣税金的增加
应付利息	49,711,349.60	4,877,001.74	919.30%	主要系预提未支付的公司债券利息
应付股利	4,911,293.00	911,293.00	438.94%	应付江苏大众少数股东红利
资产减值损失	525,590.13	264,354.03	98.82%	本期计提的应收款坏账准备增加
归属于母公司所有者的净利润	135,424,160.92	198,632,107.90	-31.82%	本期燃气成本费用上升减少了净利润

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 15 日批准报出。

第九节 备查文件目录

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

董事长：杨国平
上海大众公用事业(集团)股份有限公司
2013 年 8 月 15 日

