

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



上海大眾公用事業(集團)股份有限公司  
**Shanghai Dazhong Public Utilities (Group) Co., Ltd.\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1635)

海外監管公告  
2019年半年度報告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

下文載列上海大眾公用事業(集團)股份有限公司在上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)刊發的「2019年半年度報告」。

承董事會命  
上海大眾公用事業(集團)股份有限公司  
董事局主席  
楊國平

中華人民共和國，上海  
2019年8月30日

於本公告日期，本公司執行董事為楊國平先生、梁嘉瑋先生、俞敏女士、莊建浩先生及楊衛標先生；非執行董事為陳永堅先生、李松華先生及張葉生先生；以及獨立非執行董事為王開國先生、姚祖輝先生、鄒小磊先生、王鴻祥先生及劉正東先生。

\* 僅供識別

公司代码：600635

公司简称：大众公用

# 上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

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

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	156

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
本公司/公司/大众公用	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日会计期
职工持股会	指	上海大众企业管理有限公司职工持股会
董事会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司监事会
股东大会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司股东大会
公司章程	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司章程
大众企管	指	上海大众企业管理有限公司
燃气集团	指	上海燃气（集团）有限公司
大众燃气	指	上海大众燃气有限公司
南通大众燃气	指	南通大众燃气有限公司
苏创燃气	指	苏创燃气股份有限公司
大众交通	指	大众交通（集团）股份有限公司
江苏大众	指	江苏大众水务集团有限公司
大众嘉定污水	指	上海大众嘉定污水处理有限公司
萧山污水	指	杭州萧山钱塘污水处理有限公司
大众香港	指	大众（香港）国际有限公司
大众商务	指	上海大众交通商务有限公司
大众融资租赁	指	上海大众融资租赁有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
华璨基金	指	上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）
大众运行	指	上海大众运行物流股份有限公司
江阴天力	指	江阴天力燃气有限公司
中诚信	指	中诚信证券评估有限公司
BT	指	指 Build-Transfer，即建设-移交。是政府同投资人签订合同，由投资人筹资和建设基础设施项目，待基础设施项目完工后，项目设施的有关权利按协议向政府移交。
BOT	指	指 Build-Operate-Transfer，即建设-经营-移交。是政府同投资人签订合同，由投资人筹资和建设基础设施项目。投资人在协议期内拥有、运营和维护这项设施，并通过收取使用费或服务费用，回收投资并取得合理的利润。协议期满后，项目设施的所有权移交给政府。
PPP	指	指 Public-Private Partnership，政府和社会资本合作模式，是指政府通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东新区商城路518号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市中山西路1515号大众大厦8楼
公司办公地址的邮政编码	200235
公司网址	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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市中山西路1515号大众大厦806室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,911,756,621.18	2,643,205,986.65	10.16
归属于上市公司股东的净利润	205,971,679.62	126,064,783.95	63.39
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	194,543,496.97	117,764,510.94	65.20
经营活动产生的现金流量净额	1,356,869,341.10	64,526,208.59	2,002.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,696,491,922.05	7,459,681,430.71	3.17
总资产	22,485,158,474.21	21,592,362,814.96	4.13

## (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)	0.0698	0.0427	63.47
稀释每股收益(元/股)	0.0698	0.0427	63.47
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0659	0.0399	65.16
加权平均净资产收益率(%)	2.72	1.76	增加0.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.57	1.65	增加0.92个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加主要是因为：联营公司大众交通本期净利润增长较大，以及本期新增江阴天力的权益法下投资收益（2018年1-6月尚未纳入合并报表范围）。

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要是因为：子公司嘉定污水本期收到的污水处理费较上年同期增加，以及子公司大众燃气本期购气款的结算较上年同期减少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	205,971,679.62	126,064,783.95	7,696,491,922.05	7,459,681,430.71
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流 通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	205,971,679.62	126,064,783.95	7,640,325,500.80	7,403,515,009.46

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

□适用 √不适用

## (三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	537,865.91	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,942,374.29	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,275,819.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,303,943.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-524,737.07	
所得税影响额	-2,107,083.75	
合计	11,428,182.65	

## 十、其他

□适用 √不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务、经营模式以及主要的业绩驱动因素

公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，公用事业、金融创投业务构成了公司主要利润来源。其中，公用事业包括（1）城市燃气、（2）污水处理、（3）城市交通、（4）基础设施投资建设运营、（5）物流运输；金融创投包括（1）金融服务、（2）创投业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 1、公用事业

##### (1) 城市燃气

公司天然气业务包括燃气销售和管道施工，主要由子公司上海大众燃气有限公司和南通大众燃气有限公司运营，经营模式为向上游供应商购买气源后，通过自身管网体系，销售给终端客户，并提供相关输配服务。业务区域主要集中在上海浦西南部地区和江苏省南通市，销售价格由地方政府价格主管部门制定。公司目前是上海浦西南部、江苏省南通市区唯一的管道燃气供应商，分别在当地拥有并维护超过6,500公里、2,200公里的地下管道。此外，公司于2016年参股苏创燃气股份有限公司(1430.HK)19.31%股份，于2018年收购了江阴天力燃气有限公司37.2255%股份，对燃气业务规模的扩大及盈利能力的提升带来积极影响。

主要业绩驱动因素：城市燃气业务受燃气价格调整以及销售量影响。公司将加强与政府物价主管部门的沟通，努力达成上下游价格顺调的价格联动机制，根据当地实际状况争取制定合理的销售价格。此外，公司受益于上海市及长三角地区经济的持续快速发展、城镇居民收入的稳步提高、节能减排推动下的能源结构调整，区域城市燃气的消费需求将扩大公司销售气量。同时公司将加强业务区域及上下游产业链的开拓，提高销售量实现规模效应。

##### (2) 污水处理

公司污水处理项目主要业务范围为处理生活及工业污水。公司的污水处理业务为区域特许经营，与地方政府方签订《特许经营协议》，公司负责处理政府规定区域的城市污水，处理完毕后达标排放至指定地点。目前公司在上海、江苏徐州、连云港共运营多家大型污水处理厂，总设计处理能力为41.5万吨/日，污水处理均采用国内成熟污水处理工艺，能够满足现行尾水达标排放的要求。此外，公司在浙江省杭州市萧山以BT方式投资了杭州萧山钱塘污水处理有限公司，回购期内由当地政府支付回购款。

主要业绩驱动因素：随着城镇化推进，城市人口的不断导入，环保监管政策趋严及环境保护标准不断提高的形势下，各个污水处理厂不断响应政府要求进行提标改造、积极扩容。地方政府以向公司购买公共服务的运作方式，由各地财政局、建设局、水务局核定服务单价，按照实际处理量拨付。

##### (3) 城市交通

公司的城市交通服务业务以综合交通运输为核心，由下属公司大众交通（集团）股份有限公司（股票代码600611.SH）运营。主要围绕出租车运营、汽车租赁等细分市场发展，提供出租车和汽车租赁、服务、旅游等综合交通配套服务。大众交通以上海市及长三角地区为主要业务市场，拥有出租车、租赁车、旅游车等各类车辆逾万辆，为消费者提供优质服务。

大众交通出租车运营业务在上海以承包模式为主，在上海以外的地区以租赁车和挂靠车为主。同时，大众交通依托品牌优势推出了“大众出行”平台，提供正规的网络约租车服务，应对互联网模式对传统出租车行业的影响。大众交通的汽车租赁业务主要包括长包和零租两种业务，运营模式为公司购买车辆和牌照，统一对外提供汽车租赁服务。

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

##### (4) 基础设施投资建设运营

公司运作的基础设施投资项目目前主要是以BOT方式投资、建设和运营的上海翔殷路隧道。该项目由公司提供运营养护保障服务，由上海市政府给予公司持续性专营补贴来获得投资资金返还和回报。

主要业绩驱动因素：通过强化隧道科学运营养护来实现收益最大化，并积极寻求新的基础设施投资项目。

#### (5) 物流运输

公司下属子公司上海大众运行物流股份有限公司主要经营物流运输业务，主要包括货运出租、搬场、液化气配送、大众运行供应链等。大众运行自有各类运营车辆 900 多辆，以 96811 调度平台作为主体业务核心来源开展业务。大众运行拥有上海市危险品运输（二类易燃气体）资质，是上海市第三方唯一专业配送 LPG 的物流公司，液化气运输车队覆盖中心城区和崇明、松江、浦东等 11 个行政区。LPG 配送模式将有利于公司燃气业务产业链在下游物流运输方面的延伸。

主要业绩驱动因素：强化运营管理、拓展业务区域、品牌宣传、信息化革新，以提高综合竞争力并提升运作效率。

## 2、金融创投业务

### (1) 金融服务

报告期内，公司全资或控股拥有多家类金融企业，主要业务包括融资租赁、预付费卡业务等。融资租赁是传统银行信贷和股权融资外的重要补充，是实体经济中的中小企业和金融产业之间的有效链接，公司从事的融资租赁属于高杠杆、轻资产的行业，主要收入来源是利息收入与手续费及佣金收入，其中，利息收入主要是租息收入、同业拆借利息收入等，手续费及佣金收入主要包括租赁手续费收入等；大众商务主要业务为销售“大众 e 通卡”及公共交通卡，以手续费收入为主要收入。该预付费卡业务包括了旅游服务类、平台类、网络科技类、保险类、游戏类，为日常支付提供了便利。

主要业绩驱动因素：强化对行业发展趋势的洞察力和前瞻性，不断提升金融服务水平，寻找优质客户，加强成本管理，提升盈利空间。大众商务将持续优化线下商户结构，发展线上新业态，减少商户成本，在线上直充业务中寻找新的业务增长点。大众融资租赁积极推进“小额分散”模式转型，已形成新的利润增长点。

### (2) 创投业务

公司的创投业务主要分为参股创投平台和直接投资两大类。公司参股的创投平台主要有 3 家，分别为深圳市创新投资集团有限公司、上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海兴烨创业投资有限公司。

主要业绩驱动因素：创投业务通过加强平台型企业和基金的投管退能力来提升收益，同时提升专业化自我赋能，为持续快速发展提供核心动力，并通过把握投资节奏，做好投资决策及风险控制来提升直投业务的盈利能力。

## (二) 行业情况

### 1、城市燃气行业

在经济增速换挡、资源环境约束趋紧的新常态下，国家逐渐将环保问题列为与经济发展同等重要的地位。随着全社会节能减排和环境保护意识的提高，能源绿色转型要求日益迫切，天然气凭借其经济、方便、清洁、安全等诸多优良特性成为城市燃气行业重点发展的气源。

中国能源消费结构调整是推动天然气消费增长的长期动力，同时在环保压力之下政府鼓励天然气消费的政策导向长期不变。大气治理政策不断加强，天然气利好政策不断出台，煤改气、城中村改造计划持续推进，我国城市燃气行业取得较快发展。目前天然气在中国能源消费结构中仅占 6.5% 左右，根据我国《能源发展十三五规划》及《天然气发展十三五规划》等指引，到 2020 年天然气消费在能源消费中的比重将提升至 10%-12% 左右。2019 年上半年，天然气行业供需两旺，2019 年 1 月至 5 月，全国天然气表观消费量 1,273 亿立方米，同比增长约 109 亿立方米，同比增幅 9.36%，处于稳步增长状态。其中，城市燃气用气量约为 485 亿立方米，占天然气总消费量的 38%。

城市管道燃气作为城市居民生活的必需品和工商业热力、动力来源，行业周期性弱，是城市化的主要标志之一。《能源发展十三五规划》指出，2020 年城镇人口天然气气化率将提升到 57%，气化人口将提升到 4.7 亿人。城市管道燃气作为公用事业行业，一般由政府物价主管部门综合考虑企业的经营成本、居民的承受能力等因素对价格进行一定程度的管制。因此，城市燃气行业具有单位毛利水平稳定、波动不大的特征，主要依靠销售量的增长来实现规模效应，推动行业整体

利润水平稳步提升。公司从事的城市燃气行业具有需求稳定、盈利稳定、风险小和自然垄断性等特点。

报告期内，发改委发布《关于规范城镇燃气工程安装收费的指导意见》（发改价格〔2019〕1131号），明确了城镇燃气工程费含义及范围，规范了工程安装费的收费。这是继2017年城市燃气管道配气费监管政策之后，作为燃气公司另一个主要收入来源的接驳费的监管政策落地，对收费过高和收费方式不合理的城市燃气项目进行规范。此外，为了鼓励天然气行业的发展，自2018年5月1日起，天然气增值税率由11%下调到10%。2019年4月1日起，天然气增值税率再次下调到9%。

“十三五”期间，随着国内产量的增加和进口能力的增强，天然气供求总体上将进入宽平衡状态。受产业链发展不协调等因素影响，局部地区部分时段还可能出现供应紧张状况。随着油气体制改革深入推进，天然气行业在面临挑战同时迎来新的发展机遇。在城市人口继续增长、天然气管网设施日趋完善、分布式能源系统快速发展，以及环境污染治理等利好下，随着中国城市化步伐加快、消费升级、用户结构改变等因素，城市管道燃气行业的整体发展环境将持续优化，中国天然气消费将处于黄金发展期。

2019年是国有体制改革非常关键的一年，石油天然气管道公司即将成立，行业效率提升，将打破现有利益格局；俄罗斯管道天然气有望于2019年底提前通气，国内将增加煤层气和致密气的勘探与开采力度，今年整体天然气消费增速依然将维持一定较高水平。在国内长输干支线管道建成、城市管网快速推进以及我国天然气利用政策的推动下，未来天然气行业仍然具备较高速增长潜力。

## 2、污水处理行业

我国水资源存在人均少、利用率低、分布不均等问题，属于较为典型的资源型缺水国家。与此形成对比的是，随着多年来国民经济的持续快速增长，我国用水总量稳步上升。按照近几年的用水总量增长速度，在2030年之前可能突破7,000亿立方米用水红线，用水总量控制压力较大。我国水资源短缺与用水量迅速增长的矛盾十分突出。从用水结构看，由于产业结构的不断升级以及城市化进程的不断深入，农业用水占比相对下降，而工业、生活的用水比重有所上升。水资源作为关系到人们生活、社会发展的重要资源，受水资源限制，未来供水新增产能增长有限，污水处理业务受政策推动，发展空间较大。

为了解决我国复杂的水资源问题，国务院和相关部委相继发布了《关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《中国节水技术政策大纲》、《节水型社会建设“十三五”规划》、《关于加快推进生态文明建设的意见》等政策指导文件，同时采取对政府有关领导实行环保考核一票否决制，对存在环保问题的区域实行新增项目限制审批等行政措施。

在水环境治理领域，国家提出了全面整治黑臭水体的河长制，对水环境的整治提升也提出了更高的要求。可以预见，我国将会在水资源保护和利用方面出台更多更严厉的法律法规，督察和监管的手段将越来越多，也会越来越严，节水和污水排放的标准会不断提高。水处理标准的提高及新技术的应用提高了行业进入门槛，带动行业整体技术升级改造。

报告期内，财政部发布《城市管网及污水处理补助资金管理办法》，补助资金将专款专用于支持城市管网建设、城市地下空间集约利用、城市污水处理设施建设、城市排水防涝及水生态修复，旨在提升中央财政资金使用效率，明确发放的标准及节奏，有望推动城市管网、污水处理设施建设进程。

2020年将是“水十条”收官之年，污水治理市场将加快释放，水处理行业企业纷纷通过产业链的延伸来加强自己的竞争力，由此导致不同类型的企业之间逐渐形成了既竞争又合作的态势。由于国内水处理行业内的企业普遍规模较小、技术实力不全面、服务的行业或领域比较集中，虽然行业竞争比较激烈，但又相对比较零散，企业规模较小，给占据资本市场先发优势的企业提供了很好的机遇，具有兼并重组的许多机会。公司将积极拓展新的业务领域，借助资本市场的力量，积极拓展外延式的发展，拓宽渠道，有效促进公司规模发展。

## 3、城市交通行业

上海出租车行业发展已处于成熟期。受政府对出租车数量与出租车运营牌照严格管控的影响以及私家车数量的增长以及专车模式兴起，以及上海城市轨道交通日渐完善、城区拥堵情况加剧，

近年来上海出租车市场容量有所下降, 尽管上海日均公共交通客流量逐年增长, 但庞大客流增量基本均为轨道交通出行。

上海出租车行业的竞争格局相对稳定。在 2010 年强生控股收购巴士出租后, 上海出租车市场呈现寡头垄断格局, 主要的出租车业务运营公司以“强生”、“大众”、“海博”三大品牌为主, 其中大众交通占有的市场份额较高。在政府对出租车运营和牌照投放实行严格规制的背景下, 行业存在较高进入壁垒。从运营成本来看, 出租车企业营业成本主要由人工成本和折旧费用组成, 还包括保险费用、车辆维修费等。近年来出租车行业成本持续上升, 盈利空间缩减。

近年来, 以互联网为基础的专车模式快速崛起, 网约车、共享单车等为首的共享出行方式在全国各地快速发展, 对传统出租车行业带来一定冲击。与此同时, 作为新兴业态, 共享出行也面临用户投诉频发、监管规则仍不完善、消费者权益保护亟待改进和增强等诸多挑战, 业界对共享经济的态度已从包容发展向合理规制转变。2019 年 7 月 17 日召开的国务院常务会议确定支持平台经济健康发展的措施, 提到了平台治理的问题, 要求强化信用约束, 科学合理界定平台主体责任, 依法惩处网络欺诈、不正当竞争等行为。然而, 从上海最近的执法情况来看, 网约车合规化进程方面进展缓慢。因此, 目前网约车平台需要切实履行整改承诺, 从全面合规化做起。公司将联合社会各方积极协作, 共同打造安全放心的共享出行行业环境, 使共享出行能够“行稳致远”。

#### 4、市政基础设施建设行业

目前, 全国基础设施建设需求强劲, 地域分布广阔, 有助于市政基础设施建设行业良性发展。发改委于 7 月 1 日下发《关于依法依规加强 PPP 项目投资和建设管理的通知》, 要求 PPP 项目要严格执行《政府投资条例》等法规, 同时在项目的可行性论证、审查、监管等方面均作了要求, 旨在继续强调严防地方债务风险, 政府付费项目的入库或更趋严格, 但库中项目将持续提质增效, PPP 仍为基建的合规落地通道之一。财政部在 4 月底又开启了新一轮的 PPP 项目库清查, 2019 年 PPP 项目发展将逐渐进入规范稳定的发展阶段, 即严格把控入库项目质量, 积极推进规范化 PPP 项目的落地和开工。最新数据显示, 2019 年以来净增开工 PPP 项目 1161 个、投资额 1.9 万亿元, 开工加速。交通运输、市政工程等依旧是新增 PPP 项目较多的行业, 央企和地方国企仍旧是 PPP 项目最重要的参与力量。但市政基础设施建设行业在宏观经济下行的环境下, 依然面临着 PPP 推进不及预期、固定资产投资下滑、地方财政增长缓慢等风险。

#### 5、物流运输行业

报告期内, 公司物流运输业务整体呈下滑态势。货运出租调度业务持续低迷, 受上海市城配市场震荡剧烈和电商及快递公司模式的调整, 城配需求大幅萎缩, 长期大客户业务量锐减造成公司营运车辆规模不断萎缩, 整体营收下滑; 搬场业务处于完全竞争市场, 客户的价值取向主要围绕品牌的知名度以及价格的竞争力, 在目前受房地产等高关联度产业滞后的影响下, 大众运行开展精品搬场模式, 集“打包整理、物品搬运、器皿保洁、整理归位”为一体, 提高队伍技能素质、满足不同层次需求、提升搬场含金量, 受到中高层收入者的欢迎; 大众运行危险品运输业务发展良好, 上半年共计新开 10 个站点, 通过规模增量获得超额效益回报。此外, 报告期内, 大众运行于 4 月 8 日正式推行货运网约车一口价服务, 货主可清晰的看到各车型的价格, 叫车界面更为便捷和直观, 为货主提供了更加多元化的用车选项, 实现价格自动核算、全流程系统管控。大众运行将加大品牌宣传的力度、实施灵活的价格机制、积极提高创利意识, 扩大市场份额。

#### 6、金融创投行业

近年来, 人民银行高度重视支持民营和小微企业的发展, 通过信贷、债券和股票融资“三支箭”的政策, 加大对民营和小微企业的金融支持, 推动解决融资难融资贵问题, 降低融资成本。包括运用普惠金融定向降准, 支持民营和小微企业、通过定向中期借贷便利, 让小微企业融资也享受较低的利率等。2 月 14 日, 中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于加强金融服务民营企业的若干意见》, 鼓励金融机构增加民营企业、小微企业信贷投放。强有力措施的密集推出或将有效改善民营企业的信用情况, 对于修复民企的融资能力有较大的推动。

融资租赁方面, 随着 2018 年商务部发布通知, 将制定融资租赁公司、商业保理公司、典当行业务经营和监管规则职责划给中国银行保险监督管理委员会(以下简称“银保监会”), 融资租赁行业两类三机构的管理模式正式成为历史, 就此进入大监管时代。2019 年以来, 各地监管部门陆

续出台地方金融监管条例或公告，如上海市地方金融监督管理局发布《关于进一步促进本市融资租赁公司、商业保理公司、典当行等三类机构规范健康发展强化事中事后监管的若干意见》（沪金规[2019]1号），强化对包括融资租赁公司在内的机构的事中事后监管。

2019年初，中国银行业协会金融租赁专业委员会发布的第一个租赁行业自律公约，显示金融租赁业务在不断规范化发展，尽管该公约目前只约束金融租赁企业，但在融资租赁行业大监管的背景下，对非金融租赁企业的行业自律要求势必也会提高。而目前只约束金融租赁企业的各项监管指标，虽然短期不太可能直接照搬监管非金融租赁企业，但随着分类监管、分布监管的步伐不断深入，对非金融租赁企业的影响将逐步显现。打造自身核心竞争力、注重专业化经营，借助统一监管带来的融资渠道的拓宽，加快自身发展，是非金融租赁企业的发展之道。

2019年是大众融资租赁业务转型年。作为中国电信首家合作的融资租赁公司，“大众融租·橙分期”业务在2018年底正式上线运营以来取得了良好的开局效果。2019年上半年，大众融资租赁推进扩容上量，业务区域已从最初的1个城市扩大到11个省50多个城市，大众融资租赁全力推进“小额分散”模式转型，并力争将这一模式推广扩大。

预付费卡方面，中国人民银行对非银行支付机构的监管日趋严厉，要求支付机构建立健全合规、风险防范的制度、机制，对系统的安全要求也不断提高。

创投方面，科创板自2018年11月份宣告设立以来就马力全开，在短短200多天的时间里已完成了规则制定、系统测试、企业审核以及正式开板等多项里程碑。从首次被提出到正式开板，共有123家企业提交申报稿，超过80%背后有创投机构的身影。注册制、市场化定价机制、允许同股不同权企业上市等各种创新制度都将在科创板实现落地。科创板的设立，将在原有主板、中小板、创业板的基础上新增一条退出渠道，大幅提升创投行业退出效率，畅通科技、资本和实体经济循环机制；同时科创板注册制直指定价、发行、信息披露、交易、退市等资本市场核心关键要素，将重塑创投行业投资逻辑，倒逼投资机构自觉践行专业投资、价值投资与精品投资，将对创投产生非常正面的影响。

报告期内，公司主要创投平台深圳市创新投资集团有限公司以其专业的投资和深度的服务能力，继续成就了创投优异的业绩。截至2019年6月底，深创投投资企业数量、投资企业上市数量均居国内创投行业第一位：已投资项目1,011个，累计投资金额约447亿元，其中，在2019年7月份上市的科创板25家企业中，深创投参与投资的就有4家，使得深创投已投资151家企业，分别在全球16个资本市场上市。深创投将围绕创投主业，不断拓展创投产业链，推进专业化、多元化、国际化业务。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）“大众”品牌优势

“大众”是上海市著名商标，在公用事业行业中具有较强的无形资产优势，拥有广泛的客户群体和品牌认同度。“大众”品牌于1994年获得核准使用，从1999年起，“大众”商标已连续多年被评为上海市著名商标。大众的几大核心品牌——“大众出租”、“大众燃气”、“大众租赁”、“大众物流”等无论是市场份额，还是经营业绩，均处在市场的领先地位。“大众”品牌正成为公用行业中的领先品牌，已成为企业核心竞争力的突出部分，为使大众成为百年企业打下了坚实的基础。为维护大众品牌在市场上的影响力，公司通过不断提升服务质量，扩大市场份额，持续巩固公司的品牌影响力和市场竞争力。历时近三个月的第一届进博会结束后，大众运行收到了上海市商务委员会和上海市人民政府外事办公室的感谢信，再一次验证了“高标准、严管理、重服务、创一流”的理念，提升了大众的品牌形象和行业地位。

### （2）地理位置优势

公司作为拥有悠久历史及著名品牌的上海主要公用事业服务供应商，为上海经济过去三十年的指数式增长作出了贡献，也因此而获益。公司于1991年开启出租车运营业务。2001年起，公司在上海将管道燃气供应从煤气转换为天然气。2003年起，公司将公用事业业务扩大至污水处理及市政基础设施建设。公司响应上海政府经济改革，为当地居民带来了显著的社会效益，也提升

了公司的品牌形象。上海市政府于 2015 年已颁布《上海市城市更新实施办法》，要求区政府进一步实施改善上海的公共服务设施及城市基础设施的措施。公司悠久的历史、强大的本地影响力、知名的品牌以及深入的技术知识均为我们的竞争优势。公司在上海公用事业业务的成功运营为业务的进一步发展打下了基础，丰富的经营经验，使公司将业务迅速拓展至长三角地区。公司相信可以凭借领先的行业地位及市场声誉在上海未来的发展中继续获益。

#### （3）公用事业行业防御性及垄断性优势

公用事业行业与居民日常生活密不可分，一般受经济周期的影响不大，在经济调整期中，资本市场通常将公用事业行业视为防御性较强的行业。公司从事的燃气业务、城市交通业务、污水治理及市政建设业务，由于或者涉及管网铺设，或者涉及国计民生和城市运营维持，均属于具有垄断性质和不可替代性。

#### （4）公用事业行业管理经验优势

公司从事公用事业行业近 30 年，积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批经验丰富的公司管理者和经营人才，是公司各项经营管理和业务拓展的强大保证。公司不断地利用公用事业行业中出现的新设备、新技术、新工艺，提高劳动生产率和服务的质量，具有良好的运营机制。公司将进一步强化管理水平，有效使用募集资金，在战略规划、组织设计、资源配置、资金管理和内部控制等方面提升日常运营效率。对高级管理人才、投融资人才等专业人才的引进和培养上提出更高要求，保持有序发展，实现业务发展目标。

#### （5）规范、完善的公司治理

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所、香港联交所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理。

#### （6）持续的融资能力

公司积极探索多渠道融资方式，最大程度节约融资成本。近年来，公司多次成功发行公司债券及债务融资工具，且公司主体长期信用等级上调至 AAA，债券信用等级为 AAA。公司通过直接和间接融资，在降低融资风险的同时提升公司的实力和价值。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年，是新中国成立 70 周年，是深入贯彻党的十九大精神的重要一年，是全面建成小康社会的关键之年。2019 年上半年，秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，公司围绕董事会部署和战略发展要求，以做大做强公用事业主业为龙头，以布局创新优质项目投资助推高质量发展为主线，有力推进公司全年各项重点工作的开展。公司营业收入、净利润实现同比增长，经营质量及效益明显提升。

报告期内，公司实现营业总收入 29.87 亿元，实现净利润 2.06 亿元。

1、大众交通一直是大众公用经营业务稳健提升的强力支柱。2019 年上半年，大众交通在巩固交通服务业的基础上，持续实施产业资产与金融资产的结合，积极推进实体经济与互联网融合发展战略的落实。

2、燃气板块主营业务经营业绩总体稳定向好，稳步推进产业链布局。2019 年上半年，大众燃气贯彻落实董事会的各项部署和要求，围绕“党建引领、保障有力、服务优质、专业高效、技术推动”的核心方针，切实有效推进了各项经营和管理工作。启动第二届进博会安全保障工作，持续推进降差增效，努力拓展营销增量空间，不断推动智慧燃气建设等重点工作有序开展。南通大众燃气积极推进燃气管线迁改、南通北 LNG 应急气源站竣工、新大楼智能化项目、安全生产、燃气保供等各项工作。获得南通市港闸区“十强工业企业”、“南通市工人先锋号”等多项荣誉。公司参股的江阴天力上半年总体经营状况良好，各项重点工作正稳步推进。

报告期内，公司控股子公司大众运行危险品（LPG）运输业务在闵行、浦东、松江等区域新开 10 个站点，通过规模增量取得一定的效益回报。为做大做强燃气主业，实现打通燃气全产业链战略目标，公司 2019 年上半年围绕保证现有及未来收购燃气项目的 LNG 有效供应开展了探索性工作。

3、环境市政板块各个项目稳定运行，效益显现。2019 年上半年，大众嘉定污水加强管理，确保了出水水质的达标排放。江苏大众坚持把达标排放作为企业的生命线，积极抓好重大工程建设，青山泉一期改造工程全面建成通水，沛县增能技改主体工程完工，东海二期扩建工程立项基本落地，并积极抓好贾汪三期工程的前期准备工作。翔殷路隧道工程项目高效运营，专营收入回报稳定。

4、在金融创投板块方面，2019 年上半年，大众融资租赁坚定不移推进“小额分散”模式转型，加强 IDC 等行业优质客户持续营销，全面加强风险控制，努力做好资金供给，积极争取政策支持。大众商务推进 e 通卡应用场景拓展、商户结构优化、丰富 APP 功能、新业务开发、合规管理等各项重点工作。公司参股的创投平台及直投项目上半年经营情况良好，已完成部分持有项目的递交 IPO 申请及部分项目的转让退出工作。

5、公司不断促进财务和资金管理水平的提升，2019 年上半年公司启动了新一期公司债注册和债务融资工具续注册工作，目前正有条不紊进行中。公司的主体、债项、贷款卡的信用评级都维持在 AAA 水平。

6、以“管理助服务，服务现效益”推进信息化建设各项重点工作开展。2019 年上半年，公司完善信息化工作统分规范，制定 IT 基础建设标准，在信息化预算、立项、架构、集成等重要环节发布管理办法，公司下属各子公司在信息化协同方面逐步纳入正轨。在认证和支持方面取得突破，公司信息化平台获得国家公安部信息系统安全等级保护三级认证，代表公司信息化建设规范管理和安全合规实施方面达到了较高标准。

7、公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，严格管理，扎实工作。在公司安全生产工作领导小组的指导下，制定了下属各子公司《2019 年度安全生产责任书》，并督促下属各子公司开展安全生产自查自纠工作，推进安全生产标准化建设，2019 年上半年安全生产无重大事故发生。

## (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	2,911,756,621.18	2,643,205,986.65	10.16
营业成本	2,470,168,692.85	2,302,242,119.71	7.29
销售费用	93,220,481.89	87,935,621.50	6.01
管理费用	202,075,899.75	160,233,647.54	26.11
财务费用	162,498,022.12	126,488,059.92	28.47
研发费用	424,528.30		不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,356,869,341.10	64,526,208.59	2,002.82
投资活动产生的现金流量净额	-39,121,624.34	-1,806,922,184.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-704,935,639.16	-618,981,257.23	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司嘉定污水本期收到的污水处理费较上年同期增加，以及子公司大众燃气本期购气款的结算较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：对外投资项目较上年同期减少。

### (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 (%)
商业	20,002,964.46	17,264,568.28	13.69	-2.03	-0.03	减少 1.72 个百分点
施工业	50,573,123.74	39,109,643.30	22.67	-20.22	-15.24	减少 4.53 个百分点

市政隧道运营	8,390,204.08	6,452,240.00	23.10	13.59	4.56	增加6.64个百分点
燃气销售	2,623,185,459.32	2,291,304,329.11	12.65	9.49	6.76	增加2.23个百分点
污水处理业	135,380,854.53	61,453,868.73	54.61	14.16	7.44	增加2.84个百分点
金融业	4,352,512.43	1,578,495.82	63.73	-79.88	-92.61	增加62.49个百分点
运输业	58,509,377.54	50,429,537.53	13.81	不适用	不适用	不适用
合计	2,900,394,496.10	2,467,592,682.77	14.92	10.40	7.55	增加2.25个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海地区	2,275,263,369.19	1,933,433,340.16	15.02	5.86	1.36	增加3.77个百分点
南通地区	584,286,623.03	512,615,906.71	12.27	32.26	40.24	减少4.99个百分点
徐州地区	40,844,503.88	21,543,435.90	47.25	12.57	0.49	增加6.34个百分点
合计	2,900,394,496.10	2,467,592,682.77	14.92	10.40	7.55	增加2.25个百分点

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	101,788,206.18	0.45	189,946,422.56	0.88	-46.41	主要为子公司南通大众燃气的理财产品到期收回
应收票据			400,000.00	0.00	-100.00	子公司南通大众燃气应收票据到期收回
预付款项	44,604,202.84	0.20	30,872,800.14	0.14	44.48	主要为子公司大众嘉定污水的污泥处理费用预付增加
其他应收款	161,133,914.07	0.72	34,656,489.99	0.16	364.95	主要为应收股利的增加（详见下行说明）和往来代垫款增加
其中：应收股利	86,600,892.90	0.39			不适用	期末数为应收被投资公司的股息款（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释/（八）、其他应收款/3、应收股利”）
一年内到期的非流动资产	1,352,051,077.00	6.01	935,964,001.07	4.33	44.46	主要为将于一年内到期的其他债权投资（Zhenro Properties Group）和长期应收款（应收融资租赁款）的转入



其他债权投资	14,643,898.57	0.07	351,732,923.05	1.63	-95.84	主要为将于一年内到期的 Zhenro Properties Group 转入至“一年内到期的非流动资产”
使用权资产	50,008,051.00	0.22			不适用	执行新租赁准则, 根据规定, 前期比较财务报表数据不调整
长期待摊费用	3,971,782.89	0.02	5,784,128.53	0.03	-31.33	变动主要为摊销额
其他非流动资产	1,953,671.10	0.01	6,040,585.47	0.03	-67.66	主要为上期末预付的购置非流动资产款项已于本期结转
应付票据	21,670,902.00	0.10	6,535,000.00	0.03	231.61	主要为子公司大众燃气增加的票据结算款
应付账款	2,229,826,933.33	9.92	1,376,470,704.18	6.37	62.00	主要为子公司大众燃气增加的应付购气款
应交税费	22,312,501.34	0.10	46,549,955.84	0.22	-52.07	主要为子公司上海儒驭于 2018 年代扣的分配给原股东的股利所应缴的税费已于本期缴纳。
应付股利	178,057,373.50	0.79	62,017,496.19	0.29	187.11	期末数为公司应付的普通股股利(已于 2019 年 8 月 9 日派发)
租赁负债	42,779,352.31	0.19			不适用	执行新租赁准则, 根据规定, 前期比较财务报表数据不调整

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 子公司大众香港以其持有 Zhenro Properties Group 5000 万美元债券为质押, 自兴业银行香港分行取得借款。截止 2019 年 6 月 30 日, 借款余额折合人民币 24,061.45 万元。

(2) 子公司大众商务以 100.00 万元人民币的银行定期存单为质押, 作为商银通业务保证金。

(3) 子公司大众融资租赁以其部分长期应收款为质押, 累计向银行取得长期借款 104,973.00 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 已质押的长期应收款余额为 60,625.57 万元, 其中 29,398.41 万元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示; 取得的长期借款余额为 57,595.08 万元, 其中 35,058.85 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(4) 孙公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司以其收费权益质押, 向中国银行徐州金山支行取得长期借款 749.92 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 已质押的应收账款余额为 263.78 万元, 取得的长期借款余额为 399.00 万元, 其中 350.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 子公司大众嘉定污水以其污水处理收费权益质押, 向上海浦东发展银行长宁支行取得长期借款 17,561.64 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 已质押的应收账款余额为 761.42 万元, 取得的长期借款余额为 17,561.64 万元, 其中 2,187.60 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(6) 本公司以持有的上海慧冉 49% 股权和上海儒驭 100% 股权, 以及上海慧冉和上海儒驭合计持有的江阴天力 37.2255% 股权质押, 向招商银行上海分行取得长期借款。截止 2019 年 6 月 30 日, 长期借款余额为 86,670.00 万元, 其中 19,260.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“七/（二）交易性金融资产、七/（十二）一年内到期的非流动资产、七/（十五）其他债权投资、七/（十八）其他权益工具投资、七/（十九）其他非流动资产和十一、公允价值的披露”。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：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	2,364,122,864.00	现代物流、交通运输	16,591,253,560.34	9,566,734,479.49	1,612,571,389.41	585,173,080.59
深圳市创新投资集团有限公司	5,420,901,882.00	创业投资机构	31,590,074,971.44	17,331,661,343.51	548,743,397.98	274,892,677.82
上海大众燃气有限公司	1,000,000,000.00	燃气供应	5,900,695,449.22	1,542,146,888.40	2,114,252,951.16	98,268,662.88
苏创燃气股份有限公司	50,000,000.00 港元	燃气供应	2,129,496,000.00	1,467,342,000.00	652,956,000.00	29,977,000.00
上海慧再投资有限公司	55,400,000.00	投资机构	1,171,486,622.18	1,171,483,142.90	-	45,154,256.26
江阴天力燃气有限公司	119,500,000.00	燃气供应	2,889,020,858.55	1,377,988,877.20	1,605,549,694.90	182,193,377.48

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、产业政策风险**

公司从事的城市天然气业务作为公用事业行业，对政府部门出台政策的依赖性较强，具有经济效益性和社会公益性的双重特征。公司在开拓发展市场的同时需要考虑政府定价、授予特许经营权等诸多政策性因素和条件。由于政府监管政策和监管力度的变化，会给公司的经营模式和效益带来一定的风险。公司将依托多方面优势，积极拓展市场，提高市场占有率，优化量价组合，提升公司盈利能力。

**2、环境保护相关风险**

公司主营业务之一的污水处理业务，在环境保护方面受到国家法律法规及政策的严格监管，近年来安全及环境政策和制度执行情况良好。但随着国家持续加大环保政策的执行力度，公司生产业务的不断扩展，在操作过程中的安全生产风险也随之增加；同时，如果未来国家提高环保标准或出台更严格的环保政策，将可能会使公司进一步增加环保设施或研发投入，导致经营成本的

上升，可能会对公司所属污水企业的生产经营带来一定压力。公司将针对环保业务管理提出更严格的要求，提升环保意识，切实降低环保政策变化带来的风险。

### 3、业务地域集中度较高的风险

公司业务主要集中在上海市及长三角地区，因此公司业务易受这些区域经济发展形势、规划和地方政府财政收支等方面的影响，存在业务地域集中度较高的风险。

### 4、金融信贷风险

公司的类金融服务业务（融资租赁）面对的个人和企业客户若主观或客观上不能履行其合同义务或责任，可能给公司的经营业绩、财务状况及盈利能力带来不利的影响。子公司大众融资租赁始终严格按照 3 级项目评审制度操作项目，重点对项目的经济性和财务可行性、项目的市场风险和政策风险、项目的合规性及法律风险与道德风险、公司的经济及风险承受能力四方面进行综合评估，同时强化合同审核和签署环节，并增加项目投放审批流程，进一步完善贷中风险控制。

### 5、金融创投业务投资风险

公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，稳步推进创投业务。由于创投业务自身具有的高风险特质，公司在该板块的投资可能存在一定的风险。公司将加强平台型企业及直投项目的内核管控，提升自身投资队伍的专业能力以及优化各项制度来提升盈利水平。

### 6、海外投资和汇率波动风险

在海外投资环境中，由于政策、法律、商业环境、文化环境与国内存在较大区别，客观存在事先难以确定的可能导致对外投资失败的风险。此外，受国内外经济、政治形势和货币供求关系的影响，人民币兑外币的汇率有产生较大波动的可能，存在对公司经营业绩产生影响的风险。公司将建立和健全海外投资机制，组建专业人才团队，保障公司对投资项目的准确判断，切实降低和规避海外投资风险。

### 7、安全生产风险

公司从事的燃气销售和燃气管道施工业务，易受到众多不确定因素影响。近年来，随着燃气管道运营和施工安全标准的不断提高，公司面临一定的安全生产的压力。公司将进一步完善安全风险分级管控和隐患排查治理双重机制，推进企业安全文化建设，增强全员安全和应急处置能力。

## (三)其他披露事项

√适用 □不适用

2019 年 3 月，公司收到中国证监会结案告知书：“关于《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：沪调查通字 2018-2-023 号）所载调查事项，我会认为：你公司违法行为轻微并及时纠正，没有造成危害后果，依法不予行政处罚。我会决定本案结案。”详见公告临 2019-003。

2018 年 7 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：沪调查通字 2018-2-023 号）：“因你公司涉嫌短线交易，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司进行立案调查，请予以配合”。详见公告临 2018-035。

经过公司全面配合中国证监会的调查工作，中国证监会做出以上结案决定。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 6 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月 12 日召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《2018 年年度董事会工作报告》、《2018 年年度监事会工作报告》、《公司 2018 年年度财务决算报告和 2019 年年度财务预算报告》、《2018 年度公司利润分配预案》、《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司 2019 年度申请银行授信贷款额度的议案》、《关于 2019 年度公司及其子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司 2019 年年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于续聘公司 2019 年年度境外审计机构的议案》、《关于公司拟注册发行超短期融资券、短期融资券的议案》、《关于公司拟注册发行中期票据的议案》、《关于对 H 股募集资金使用进行项目间调整的议案》、《关于修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	未来 3 个月、未来 6 个月无减持大众交通股份的计划	自 2019 年 3 月 28 日未来 3 个月、6 个月	是	是	-	-

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 3 月 29 日，公司召开第十届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2019 年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》及《关于续聘公司 2019 年度境外审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度境内审计机构和内部控制审计机构、同意续聘香港立信德豪会计师事务所有限公司作为公司 2019 年度境外审计机构，聘期均为一年，并按标准支付审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司下属子公司大众燃气、南通大众燃气等向燃气集团采购天然气的业务及大众燃气向燃气集团租赁办公场所。	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> (公告临：2019-006)
公司及下属子公司因办公需要，向大众大厦租赁办公场所。	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> (公告临：2019-006)

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五)其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0.00	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												1,331,578,914.55	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												1,302,748,914.55	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												1,302,748,914.55	
担保总额占公司净资产的比例（%）												16.93	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0.00	
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）												1,108,132,500.55	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												1,108,132,500.55	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												-	
担保情况说明												-	

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

## 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十四、环境信息情况

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

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

截至报告期末，公司拥有多家污水处理厂，分别由下属子公司大众嘉定污水、江苏大众及其下属子公司负责运营管理，业务区域主要集中于上海嘉定、江苏徐州、连云港等地区。公司的污水处理项目主要业务范围为处理生活及工业污水。污水处理均采用国内成熟污水处理工艺，能够满足现行尾水达标排放的要求。污水处理厂污染物排放符合国家排放标准，且无重大事项发生。

公司下属污水处理厂排污信息见下表：

子公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海大众嘉定污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2018年 50 2019年 50	354.50 吨	1116.63 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2018年 10 2019年 10	54.82 吨	638.75 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2018年 1.5 (3) 2019年 1.5 (3)	4.99 吨	36.99 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2018年 10 2019年 10	123.66 吨	638.75 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2018年 0.3 2019年 0.3	1.77 吨	10.99 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2018年 15 2019年 15	231.66 吨	608.3 吨	无
徐州大众水务运营有限公司	COD	连续排放	2	厂区东南角和西南角	50	249.3 吨	1277.5 吨	无
	BOD	连续排放	2	厂区东南角和西南角	10	31.4 吨	255.5 吨	无
	氨氮	连续排放	2	厂区东南角和西南角	5 (8)	23.7 吨	146.7 吨	无
	SS	连续排放	2	厂区东南角和西南角	10	81.0 吨	255.5 吨	无
	TP	连续排放	2	厂区东南角和西南角	0.5	2.62 吨	12.78 吨	无
	TN	连续排放	2	厂区东南角和西南角	15	137.9 吨	383.25 吨	无
徐州源泉污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	87.3 吨	181 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	23.3 吨	36.2 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	3.44 吨	18.1 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	20.9 吨	36.2 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	0.66 吨	1.81 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	34.1 吨	54.3 吨	无
徐州市贾	COD	连续	1	厂区东南角废水	50	94.2 吨	271.5 吨	无



汪大众水务运营有限公司		排放		总排口				
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	28.0 吨	54.3 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	4.18 吨	27.15 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	26.3 吨	54.3 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	0.80 吨	2.715 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	42.5 吨	81.45 吨	无
徐州青山泉大众水务运营有限公司	COD	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	50	17.96 吨	83 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	10	4.27 吨	16.6 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	5 (8)	3.24 吨	8.3 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	10	2.39 吨	16.6 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	0.5	0.16 吨	0.83 吨	无
		TN	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	15	7.19 吨	24.9 吨
沛县源泉水务运营有限公司 (沛县沛城污水厂)	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	144.0 吨	459.8 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	30.4 吨	92.0 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5(8)	12.8 吨	46.0 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	66.5 吨	92.0 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	1.35 吨	4.60 吨	无
		TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	102.6 吨	137.9 吨
邳州源泉水务运营有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	111.17 吨	365 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	35.34 吨	73 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	1.49 吨	36.5 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	36.62 吨	73 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	1.41 吨	3.65 吨	无
		TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	75.53 吨	109.5 吨
连云港西湖污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	50	175.0 吨	365 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	10	35.0 吨	1277.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	5 (8)	20.9 吨	73 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	10	35.0 吨	73 吨	无
		TP	连续	1	厂区西南角废水	0.5	1.75 吨	3.65 吨

	排放		总排口				
TN	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	15	52.5 吨	109.5 吨	无

目前公司下属的污水处理项目执行的出水水质分别为《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)的一级 A+或一级 A。常见的污染物基本控制项目包括化学需氧量 (COD)、生化需氧量 (BOD)、悬浮物 (SS)、总氮、氨氮及总磷等。基本控制项目最高允许排放浓度 (日均值) 详见下表:

基本控制项目最高允许排放浓度 (日均值)

单位: mg/L

序号	基本控制项目	一级标准	
		A+标准	A 标准
1	化学需氧量 (COD)	50	50
2	生化需氧量 (BOD5)	10	10
3	悬浮物 (SS)	10	10
4	动植物油	1	1
5	石油类	1	1
6	阴离子表面活性剂	0.5	0.5
7	总氮 (以 N 计)	15	15
8	氨氮 (以 N 计)	1.5 (3)	5 (8)
9	总磷 (以 P 计)	0.3	0.5
10	色度 (稀释倍数)	30	30
11	PH	6-9	6-9
12	粪大肠菌群数	1000	1000

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

2019 年是环保产业革新的关键节点, 根据《水十条》、《重点流域水污染防治规划 (2016-2020 年)》、《全国地下水污染防治规划 (2011-2020 年)》等环保行业政策法规, 公司也在不断加强对于污水处理及污染防治的建设和运行管理。公司下属子公司大众嘉定污水通过大提标改造工程现已正式进入一级 A+标准, 处理水质得到大幅提高。同时, 大众嘉定污水完成了三期工程及污泥干化工程的竣工环保验收, 政企双方对污水处理新 BOT 协议条款已达成共识, 确保了生产安全的规范运行。子公司江苏大众下属青山泉污水处理厂项目、沛县增能改造工程建成通水, 公司整体污水处理能力进一步提升。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司的污水处理业务为区域特许经营, 与地方政府方签订了《特许经营协议》, 由政府方在特许经营期内, 向公司采购污水处理服务。公司负责处理政府规定区域的城市污水, 处理完毕后达标排放至指定地点。

公司下属子公司大众嘉定污水及江苏大众所有污水处理运营主体均与当地人民政府签订污水处理合同, 按规定区域负责处理城市污水, 处理完毕、达标排放至指定地点。江苏大众坚持把达标排放作为企业的生命线, 把项目开发作为做大总量的重要举措, 致力于将青山泉污水处理厂项目打造现代化“花园式工厂”。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司对突发环境事件的应急处理始终高度关心, 每年定期组织开展相关应急演练, 不断提高公司突发环境事件应对能力。根据《环境保护法》、《突发事件应对法》等法律法规和《突发事

件应急预案管理办法》等文件要求，公司建立健全了各项环保制度和环境突发事件应急预案，取得了环境保护部门颁发的《排污许可证》许可，各项污染物达标排放，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司根据相关环境保护部门的规范和要求编制了环境自行监测方案，并按方案要求开展了自行监测工作和数据监测。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、其他重大事项的说明

##### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五/45、重要会计政策和会计估计的变更”。

##### (二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

##### (三)其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	225,430
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
香港中央结算(代 理人)有限公司	10,000	533,533,000	18.07	0	未知	-	境外法人
上海大众企业管 理有限公司	0	495,143,859	16.77	0	质押	440,500,000	境内非国有 法人
上海燃气(集团) 有限公司	0	153,832,735	5.21	0	无	0	国有法人
蔡志双	5,476,037	16,250,235	0.55	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	11,370,700	0.39	0	无	0	国有法人
温娜	2,175,200	9,688,134	0.33	0	无	0	境内自然人
丁秀敏	-2,598,500	7,999,100	0.27	0	无	0	境内自然人
王维勇	5,810,000	5,810,000	0.20	0	无	0	境内自然人
吴建春	5,195,700	5,195,700	0.18	0	无	0	境内自然人
金勇	200,000	5,050,000	0.17	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
香港中央结算(代 理人)有限公司	533,533,000		境外上市外资股	533,533,000			

上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	495,143,859
上海燃气(集团)有限公司	153,832,735	人民币普通股	153,832,735
蔡志双	16,250,235	人民币普通股	16,250,235
中央汇金资产管理有限责任公司	11,370,700	人民币普通股	11,370,700
温娜	9,688,134	人民币普通股	9,688,134
丁秀敏	7,999,100	人民币普通股	7,999,100
王维勇	5,810,000	人民币普通股	5,810,000
吴建春	5,195,700	人民币普通股	5,195,700
金勇	5,050,000	人民币普通股	5,050,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

股东持股情况说明：截止 2019 年 6 月 30 日，上海大众企业管理有限公司通过沪港通等方式持有公司 60,746,000 股 H 股，该股份数登记在香港中央结算(代理人)有限公司名下。截止 2019 年 6 月 30 日，上海大众企业管理有限公司共持有本公司 555,889,859 股股份(其中：495,143,859 股 A 股股份、60,746,000 股 H 股股份)，占公司已发行股份总数的约 18.83%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
蒋贇	财务副总监（主持工作）	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年3月29日，公司召开第十届董事会第十五次会议，审议通过了《关于聘任公司财务副总监的议案》，聘任蒋贇先生为公司财务副总监（主持工作），任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)	18公用01	143500	2018年3月13日	2023年3月13日	5	5.58	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)品种一	18公用03	143740	2018年7月18日	2023年7月18日	5.1	4.65	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)品种二	18公用04	143743	2018年7月18日	2023年7月18日	6.8	4.89	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

(1) 公司于2019年3月13日支付公司2018年公开发行公司债券(第一期)(债券简称“18公用01”,代码“143500.SH”)第一个计息期间的利息。本期债券票面利率为5.58%,本年度计息期限为2018年3月13日至2019年3月12日。报告期内,公司已完成本期公司债券的兑息工

作（详见公告临 2019-001）。

（2）公司于 2019 年 7 月 18 日支付公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）品种一（债券简称“18 公用 03”，代码“143740.SH”）以及公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）品种二（债券简称“18 公用 04”，代码“143743.SH”）的第一个计息期间的利息。本期债券票面利率分别为 4.65%、4.89%，本年度计息期限为 2018 年 7 月 18 日至 2019 年 7 月 17 日。截止本报告披露日，公司已完成本期公司债券的兑息工作（详见公告临 2019-020）。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
	联系人	陆晓静、刘磊
	联系电话	010-88027267
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

1、2018 年 3 月，上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集资金 5 亿元，截止报告期末已使用完毕（详见公司 2018 年年度报告）。募集资金的使用符合《公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的使用计划。

2、2018 年 7 月，公司发行 2018 年公开发行公司债券（第二期），其中，18 公用 03 募集资金 5.1 亿元，18 公用 04 募集资金 6.8 亿元。截止报告期末已使用完毕（详见公司 2018 年年度报告）。募集资金的使用符合《公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）募集说明书》的使用计划。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

报告期内，本公司委托中诚信对本公司以及本公司已发行的“2018 年公开发行公司债券（第一期）”、“2018 年公开发行公司债券（第二期）”的信用状况进行了跟踪分析。经中诚信证评信用评级委员会审定，维持本公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，维持上述债券的信用等级为 AAA。详见本公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2019）》。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

为维护债券持有人的合法权益，公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

### 1、制定债券持有人会议规则

公司已按照《公司债券交易与管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

### 2、聘请债券受托管理人

公司已按照《公司债券交易与管理办法》的规定，聘请海通证券担任本次债券的债券受托管理人，并与海通证券订立了《债券受托管理协议》。在本次债券存续期限内，由海通证券依照《债券受托管理协议》的约定维护本次债券持有人的利益。

### 3、设立募集资金专户

为了保证按时偿还本次债券到期本金和利息，公司将在本次债券发行前在上海浦东发展银行徐汇支行开设募集资金专项账户，用于本次债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。公司在本次债券的付息日或兑付日前 7 个交易日（T-7 日）之前，按照《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）募集说明书》中确定的利息/本息金额向募集资金专项账户中划入偿债资金，资金监管银行将检查募集资金专项账户内的资金，并于当日将募集资金专项账户内的资金情况书面通知公司。

### 4、严格执行资金管理计划

本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

### 5、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司聘请海通证券股份有限公司作为公司“18 公用 01”、“18 公用 03”及“18 公用 04”的债券受托管理人，并签订了《债券受托管理协议》，债券受托管理人按照《债券受托管理协议》履行相应职责。

海通证券于 2019 年 6 月 28 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）、上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）受托管理事务报告（2018 年度）》

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

主要指标	单位:元 币种:人民币			变动原因
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	
流动比率	83.02%	78.95%	增加 4.07 个百分点	-
速动比率	77.85%	73.49%	增加 4.36 个百分点	-
资产负债率(%)	60.58	60.26	增加 0.32 个百分点	-
贷款偿还率(%)	100	100	-	-
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.45	3.40	1.47	-
利息偿付率(%)	100	100	-	-

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用



## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

1、公司于2017年8月10日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第一期中期票据”的发行(详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com))，本期融资券简称：17上海大众MTN001，本期融资券代码：101764040，发行金额：6亿元，发行期限：3年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值100元，票面利率：4.88%，起息日期：2017年8月11日，兑付日期：2020年8月11日。截止本报告披露日，该中期票据已完成第一期及第二期兑息。

2、公司于2017年8月17日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第二期中期票据”的发行(详见中国货币网 [www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn) 或上海清算所网站 [www.shclearing.com](http://www.shclearing.com))，本期融资券简称：17上海大众MTN002，本期融资券代码：101764045，发行金额：5亿元，发行期限：3年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值100元，票面利率：4.85%，起息日期：2017年8月18日，兑付日期：2020年8月18日。截止本报告披露日，该中期票据已完成第一期及第二期兑息。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司获得银行授信额度(含外币折算)合计为人民币10,276,658,691.70元(2019年初：人民币11,105,926,900.92元)，其中人民币4,465,838,533.95元(2019年初：人民币4,921,971,267.03元)为已动用，而于2019年6月30日人民币5,810,820,157.75元(2019年初：人民币6,183,955,633.89元)为未动用。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司已执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	3,678,248,425.82	3,052,611,165.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	101,788,206.18	189,946,422.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(四)		400,000.00
应收账款	(五)	326,105,933.07	426,039,484.77
应收款项融资			
预付款项	(七)	44,604,202.84	30,872,800.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	161,133,914.07	34,656,489.99
其中：应收利息			
应收股利		86,600,892.90	
买入返售金融资产			
存货	(九)	382,156,612.74	355,897,829.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	1,352,051,077.00	935,964,001.07
其他流动资产	(十三)	90,538,641.03	119,995,727.39
流动资产合计		6,136,627,012.75	5,146,383,921.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资	(十五)	14,643,898.57	351,732,923.05
持有至到期投资			
长期应收款	(十六)	1,398,557,818.33	1,577,087,860.03
长期股权投资	(十七)	7,476,620,028.42	7,152,395,318.86
其他权益工具投资	(十八)	107,572,534.09	90,117,157.99
其他非流动金融资产	(十九)	1,192,185,778.33	1,276,405,433.28
投资性房地产	(二十)	59,455,899.91	60,554,054.11

固定资产	(二十一)	4,516,604,804.78	4,442,505,865.51
在建工程	(二十二)	444,585,471.15	410,989,322.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十五)	50,008,051.00	
无形资产	(二十六)	1,030,289,198.25	1,022,822,959.15
开发支出			
商誉	(二十八)	14,048,573.95	14,048,573.95
长期待摊费用	(二十九)	3,971,782.89	5,784,128.53
递延所得税资产	(三十)	38,033,950.69	35,494,711.34
其他非流动资产	(三十一)	1,953,671.10	6,040,585.47
非流动资产合计		16,348,531,461.46	16,445,978,893.87
资产总计		22,485,158,474.21	21,592,362,814.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(三十二)	2,121,686,102.89	2,182,764,826.28
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十五)	21,670,902.00	6,535,000.00
应付账款	(三十六)	2,229,826,933.33	1,376,470,704.18
预收款项	(三十七)	29,613,941.29	29,891,525.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十八)	69,511,311.40	63,312,964.45
应交税费	(三十九)	22,312,501.34	46,549,955.84
其他应付款	(四十)	737,030,212.73	614,014,612.54
其中: 应付利息			
应付股利		178,057,373.50	62,017,496.19
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	(四十一)	1,074,085,029.80	1,072,073,714.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	1,084,804,351.81	1,126,279,244.90
其他流动负债	(四十四)	800,834.41	839,181.83
流动负债合计		7,391,342,121.00	6,518,731,730.16
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	1,442,544,234.75	1,753,936,228.63
应付债券	(四十六)	2,781,457,985.86	2,779,470,233.01
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	42,779,352.31	
长期应付款	(四十八)	256,219,703.16	249,915,834.20

长期应付职工薪酬	(四十九)	38,255,500.00	37,034,000.00
预计负债	(五十)	47,469,877.91	41,010,903.23
递延收益	(五十一)	1,436,761,177.78	1,448,337,026.33
递延所得税负债	(三十)	184,075,815.22	182,753,753.20
其他非流动负债	(五十二)		
非流动负债合计		6,229,563,646.99	6,492,457,978.60
负债合计		13,620,905,767.99	13,011,189,708.76
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(五十三)	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	1,295,463,104.14	1,207,241,863.96
减:库存股			
其他综合收益	(五十七)	398,830,194.71	598,987,018.43
专项储备	(五十八)	3,399,726.96	246,917.10
盈余公积	(五十九)	555,276,401.86	531,594,678.11
一般风险准备		158,951.82	158,951.82
未分配利润		2,490,928,867.56	2,169,017,326.29
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		7,696,491,922.05	7,459,681,430.71
少数股东权益		1,167,760,784.17	1,121,491,675.49
所有者权益(或股东权益)合计		8,864,252,706.22	8,581,173,106.20
负债和所有者权益(或股东权益)总计		22,485,158,474.21	21,592,362,814.96

法定代表人:杨国平

主管会计工作负责人:蒋贇

会计机构负责人:胡军

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:上海大众公用事业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十七	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,940,891,950.61	1,931,468,693.34
交易性金融资产		57,335.36	23,420.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		136,780.02	125,740.21
其他应收款	(二)	851,103,167.65	917,245,208.33
其中:应收利息			
应收股利		57,082,328.88	

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,311,055.37	11,858,444.58
流动资产合计		2,806,500,289.01	2,860,721,507.16
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	9,758,131,343.39	9,454,613,371.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		66,064,975.90	68,597,549.76
投资性房地产		38,982,888.10	39,657,895.54
固定资产		1,556,368.98	1,754,929.90
在建工程		135,219,084.57	87,030,945.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,586,556.19	
无形资产		7,221,003.11	6,586,918.32
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		10,018,762,220.24	9,658,241,610.54
资产总计		12,825,262,509.25	12,518,963,117.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,541,732,089.59	1,617,072,744.82
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		2,370,324.57	
合同负债			
应付职工薪酬		4,371,328.16	7,609,547.71
应交税费		955,084.02	1,374,878.44
其他应付款		1,148,630,672.00	676,499,381.13
其中：应付利息			
应付股利		178,057,373.50	911,293.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		316,301,556.16	270,961,402.50
其他流动负债			
流动负债合计		3,014,361,054.50	2,573,517,954.60

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		859,100,000.00	960,400,000.00
应付债券		2,781,457,985.86	2,779,470,233.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,331,542.31	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,170,218.10	1,167,942.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,651,059,746.27	3,741,038,175.33
负债合计		6,665,420,800.77	6,314,556,129.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,336,832,555.06	1,249,834,602.13
减：库存股			
其他综合收益		434,388,023.46	599,427,102.98
专项储备			
盈余公积		555,276,401.86	531,594,678.11
未分配利润		880,910,053.10	871,115,929.55
所有者权益（或股东权益）合计		6,159,841,708.48	6,204,406,987.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,825,262,509.25	12,518,963,117.70

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		2,987,202,852.22	2,701,990,918.35
其中：营业收入	（六十一）	2,911,756,621.18	2,643,205,986.65
利息收入	（六十二）	75,446,231.04	58,784,931.70
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,945,343,587.04	2,693,727,212.08
其中：营业成本	（六十一）	2,470,168,692.85	2,302,242,119.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十三)	16,955,962.13	16,827,763.41
销售费用	(六十四)	93,220,481.89	87,935,621.50
管理费用	(六十五)	202,075,899.75	160,233,647.54
研发费用	(六十六)	424,528.30	
财务费用	(六十七)	162,498,022.12	126,488,059.92
其中：利息费用		180,574,840.04	148,246,163.09
利息收入		16,106,644.89	11,406,725.00
加：其他收益	(六十八)	6,472,550.93	5,119,387.32
投资收益（损失以“-”号填列）	(六十九)	255,618,378.33	217,818,914.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		199,582,089.59	129,857,031.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七十一)	-1,395,775.32	-4,956,173.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七十二)	1,131,816.91	-16,481,122.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七十三)		189,373.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七十四)	537,865.91	277,333.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		304,224,101.94	210,231,418.48
加：营业外收入	(七十五)	4,390,361.62	2,506,503.55
减：营业外支出	(七十六)	701,617.83	719,776.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		307,912,845.73	212,018,145.39
减：所得税费用	(七十七)	33,873,742.58	38,762,138.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		274,039,103.15	173,256,006.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		274,039,103.15	173,256,006.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		205,971,679.62	126,064,783.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		68,067,423.53	47,191,222.62
六、其他综合收益的税后净额		100,059,321.98	-249,666,587.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		99,834,976.91	-251,083,876.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		51,777,732.50	-15,018,858.68
1. 重新计量设定受益计划变动额		-604,500.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		36,800,670.92	

3. 其他权益工具投资公允价值变动		15,581,561.58	-15,018,858.68
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		48,057,244.41	-236,065,017.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		31,775,998.12	-245,707,539.86
2. 其他债权投资公允价值变动		15,973,890.41	6,770,460.64
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		265,365.76	
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		41,990.12	2,872,061.64
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		224,345.07	1,417,289.03
七、综合收益总额		374,098,425.13	-76,410,580.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		305,806,656.53	-125,019,092.31
归属于少数股东的综合收益总额		68,291,768.60	48,608,511.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0698	0.0427
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0698	0.0427

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	(四)	1,911,875.98	3,640,787.56
减：营业成本	(四)	218,205.03	
税金及附加		202,620.83	1,105,366.92
销售费用			
管理费用		38,466,473.29	28,309,696.26
研发费用			
财务费用		117,902,486.78	91,677,832.84
其中：利息费用		132,154,540.94	105,837,377.29
利息收入		9,306,723.74	2,987,956.61
加：其他收益		40,929.38	
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	130,096,507.93	150,156,309.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		99,495,287.25	101,768,755.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			



净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,523,470.73	-107,651.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-74,018.00	-200,045.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,337,961.37	32,396,503.70
加：营业外收入		1,147,000.00	860.00
减：营业外支出		2,072.50	100,243.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,193,033.87	32,297,120.08
减：所得税费用		2,275.78	-28,702.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,195,309.65	32,325,822.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,195,309.65	32,325,822.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		59,236,429.41	-207,595,453.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		27,512,382.61	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		27,512,382.61	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		31,724,046.80	-207,595,453.10
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		31,724,046.80	-207,595,453.10
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		33,041,119.76	-175,269,630.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,346,577,695.05	3,087,065,645.59
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		79,987,639.98	67,786,369.41
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,632,612.94	816,306.45
收到其他与经营活动有关的现金	(七十八)	67,246,176.03	35,063,874.33
经营活动现金流入小计		3,495,444,124.00	3,190,732,195.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,614,912,002.98	2,561,745,019.23
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		303,627,754.86	281,591,198.56
支付的各项税费		80,643,129.81	146,018,472.62
支付其他与经营活动有关的现金	(七十八)	139,391,895.25	136,851,296.78
经营活动现金流出小计		2,138,574,782.90	3,126,205,987.19
经营活动产生的现金流量净额		1,356,869,341.10	64,526,208.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		775,550,668.55	522,475,672.88
取得投资收益收到的现金		115,983,909.27	219,281,886.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,515,140.89	289,510.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			100,446,561.15
收到其他与投资活动有关的现金	(七十八)	38,468,816.31	80,708,261.43
投资活动现金流入小计		931,518,535.02	923,201,891.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		347,848,204.77	417,072,135.03
投资支付的现金		589,775,046.59	2,313,051,940.99
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	(七十八)	33,016,908.00	

投资活动现金流出小计		970,640,159.36	2,730,124,076.02
投资活动产生的现金流量净额		-39,121,624.34	-1,806,922,184.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			50,000,000.00
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		1,797,244,429.59	2,550,665,962.74
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十八)		209,010,277.12
筹资活动现金流入小计		1,797,244,429.59	3,309,676,239.86
偿还债务支付的现金		2,251,887,509.85	3,809,207,268.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		241,078,918.63	115,052,728.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,400,000.00	25,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十八)	9,213,640.27	4,397,500.00
筹资活动现金流出小计		2,502,180,068.75	3,928,657,497.09
筹资活动产生的现金流量净额		-704,935,639.16	-618,981,257.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,138,473.42	44,048,548.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		615,950,551.02	-2,317,328,684.09
加：期初现金及现金等价物余额		3,015,139,151.46	4,912,842,842.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,631,089,702.48	2,595,514,158.11

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,390,700.64	2,450,864.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,236,210.56	3,148,547.21
经营活动现金流入小计		18,626,911.20	5,599,411.39
购买商品、接受劳务支付的现金		218,205.03	
支付给职工以及为职工支付的现金		21,693,453.99	18,530,463.36
支付的各项税费		732,920.83	2,298,229.59
支付其他与经营活动有关的现金		19,813,208.87	20,766,184.21
经营活动现金流出小计		42,457,788.72	41,594,877.16
经营活动产生的现金流量净额		-23,830,877.52	-35,995,465.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		526,541,343.52	449,640,447.76
取得投资收益收到的现金		93,801,324.90	166,413,187.39
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			102,500,000.00

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		620,342,668.42	718,553,635.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,550,604.75	27,209,673.64
投资支付的现金		270,508,764.59	1,236,021,135.07
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		322,059,369.34	1,263,230,808.71
投资活动产生的现金流量净额		298,283,299.08	-544,677,173.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,465,000,000.00	1,265,000,000.00
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,465,000,000.00	1,765,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,638,800,000.00	3,124,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,913,830.09	46,118,533.74
支付其他与筹资活动有关的现金		7,165,038.33	3,687,500.00
筹资活动现金流出小计		1,733,878,868.42	3,174,106,033.74
筹资活动产生的现金流量净额		-268,878,868.42	-1,409,106,033.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,849,704.13	44,585,459.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,423,257.27	-1,945,193,213.50
加：期初现金及现金等价物余额		1,931,468,693.34	3,612,712,887.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,940,891,950.61	1,667,519,674.48

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												
	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)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	2,952,434,675.00			1,207,241,863.96		598,987,018.43	246,917.10	531,594,678.11	158,951.82	2,169,017,326.29	7,459,681,430.71	1,121,491,675.49	8,581,173,106.20
加:会计政策变更						-299,991,800.63		23,681,723.75		293,085,942.15	16,775,865.27		16,775,865.27
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	2,952,434,675.00			1,207,241,863.96		298,995,217.80	246,917.10	555,276,401.86	158,951.82	2,462,103,268.44	7,476,457,295.98	1,121,491,675.49	8,597,948,971.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				88,221,240.18		99,834,976.91	3,152,809.86			28,825,599.12	220,034,626.07	46,269,108.68	266,303,734.75
(一)综合收益总额						99,834,976.91				205,971,679.62	305,806,656.53	68,291,768.60	374,098,425.13
(二)所有者投入和减少资本				88,829.59							88,829.59	-84,780.93	4,048.66
1.所有者投入的普通股				164,048.67							164,048.67	-84,780.93	79,267.74
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				-75,219.08							-75,219.08		-75,219.08
(三)利润分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50	-21,937,878.99	-199,083,959.49
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50	-25,400,000.00	-202,546,080.50
4.其他												3,462,121.01	3,462,121.01
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备							3,152,809.86				3,152,809.86		3,152,809.86
1.本期提取							6,623,357.95				6,623,357.95		6,623,357.95
2.本期使用							3,470,548.09				3,470,548.09		3,470,548.09
(六)其他				88,132,410.59							88,132,410.59		88,132,410.59
四、本期期末余额	2,952,434,675.00			1,295,463,104.14		398,830,194.71	3,399,726.96	555,276,401.86	158,951.82	2,490,928,867.56	7,696,491,922.05	1,167,760,784.17	8,864,252,706.22

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													
	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)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年期末余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,173,309.33	345,313.74	1,583,373,696.35	7,240,742,720.43	1,118,704,356.54	8,359,447,076.97
加：会计政策变更								474,265.55			127,134,889.06	127,609,154.61	106,674,854.55	234,284,009.16
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,647,574.88	345,313.74	1,710,508,585.41	7,368,351,875.04	1,225,379,211.09	8,593,731,086.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-85,705.62		-251,083,876.26			-206,415.88	-50,874,880.67	-302,250,878.43	-30,630,689.78	-332,881,568.21
(一)综合收益总额							-251,083,876.26				126,064,783.95	-125,019,092.31	48,608,511.65	-76,410,580.66
(二)所有者投入和减少资本													-53,639,201.43	-53,639,201.43
1.所有者投入的普通股													50,000,000.00	50,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他													-103,639,201.43	-103,639,201.43
(三)利润分配											-177,146,080.50	-177,146,080.50	-25,600,000.00	-202,746,080.50
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-177,146,080.50	-177,146,080.50	-25,600,000.00	-202,746,080.50
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取								4,205,299.61				4,205,299.61		4,205,299.61
2.本期使用								4,205,299.61				4,205,299.61		4,205,299.61
(六)其他					-85,705.62				-206,415.88	206,415.88		-85,705.62		-85,705.62
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,098,486,680.25		854,759,463.88		500,647,574.88	138,897.86	1,659,633,704.74	7,066,100,996.61	1,194,748,521.31	8,260,849,517.92

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,952,434,675.00				1,249,834,602.13		599,427,102.98		531,594,678.11	871,115,929.55	6,204,406,987.77
加:会计政策变更							-224,275,508.93		23,681,723.75	213,135,513.70	12,541,728.52
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,249,834,602.13		375,151,594.05		555,276,401.86	1,084,251,443.25	6,216,948,716.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					86,997,952.93		59,236,429.41			-203,341,390.15	-57,107,007.81
(一)综合收益总额							59,236,429.41			-26,195,309.65	33,041,119.76
(二)所有者投入和减少资本					164,048.67						164,048.67
1.所有者投入的普通股					164,048.67						164,048.67
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					86,833,904.26						86,833,904.26
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,336,832,555.06		434,388,023.46		555,276,401.86	880,910,053.10	6,159,841,708.48

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,173,309.33	765,469,690.96	6,392,176,910.12
加：会计政策变更									474,265.55	3,082,726.10	3,556,991.65
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,647,574.88	768,552,417.06	6,395,733,901.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-109,633.65		-207,595,453.10			-144,820,258.34	-352,525,345.09
（一）综合收益总额										32,325,822.16	32,325,822.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-109,633.65		-207,595,453.10				-207,705,086.75
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,161,837,486.05		804,556,662.03		500,647,574.88	623,732,158.72	6,043,208,556.68

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军



### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

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

截止 2019 年 6 月 30 日，公司股本总数为 2,952,434,675 股，其中：A 股股数为 2,418,791,675 股，H 股股数为 533,643,000 股。

公司注册资本为 295,243.4675 万元，公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区商城路 518 号，总部地址：上海市中山西路 1515 号 8 楼。本公司主要经营范围为：城市燃气管网、清洁能源、供水厂、污水处理厂、再生水厂的建设、经营及相关实业投资，国内商业（除专项审批规定），资产重组，收购兼并及相关业务咨询，附设分支机构。

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

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 30 日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

子公司名称
27、上海大众资产管理有限公司
28、上海大众融资租赁有限公司
29、Interstellar Capital Investment Co., Limited
30、海南春茂生态农业发展有限公司
31、上海大众交通商务有限公司
32、上海众贡信息服务有限公司
33、Allpay (International) Finance Service Corporation Limited
34、邳州源泉水务运营有限公司
35、徐州源泉污水处理有限公司
36、Platinum Capital Investment Corporation Limited
37、Dazhong (VietNam) International Company Limited
38、上海儒驭能源投资有限公司
39、上海大众运行物流股份有限公司
40、上海大众运行供应链管理有限公司
41、徐州青山泉大众水务运营有限公司
42、徐州市贾汪大众水务运营有限公司
43、Ultra Partner Limited
44、Century Charm Limited
45、江苏大众环境治理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

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

##### 2、持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“第十节 财务报告”之“五/38、收入”、“七/（五十一）递延收益”、“七/（六十一）营业收入与营业成本”。

##### 1、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。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### i. 合并范围

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

### ii. 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

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

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

### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见“第十节 财务报告”之“五/21、长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### i. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### ii. 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### i. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### ii. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### iii. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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。

#### iv. 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。

#### v. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### vi. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收票据的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

## 12、应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	燃气业务应收账款计提比例(%)	污水处理业务应收账款计提比例(%)	其他业务应收账款计提比例(%)
信用期内	0.02	不计提	1
信用期至1年以内	5	5	5
1至2年	25	10	25
2至3年	45	15	45
3至4年	60	20	60
4至5年	75	25	75
5年以上	100	100	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 13、应收款项融资

适用 不适用

### 14、其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

### 15、存货

适用 不适用

#### i. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本、材料采购、发出商品等。

#### ii. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### iii. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### iv. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### v. 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。



**16、合同资产****(1) 合同资产的确认方法及标准**√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

**(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**17、持有待售资产**√适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**18、债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**19、其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

其他债权投资的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

**20、长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

长期应收款的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

**21、长期股权投资**√适用  不适用**i. 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**ii. 初始投资成本的确定**

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## iii. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“第十节 财务报告”之“五/5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五/6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 22、投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

## 23、固定资产

### i. 确认条件

适用  不适用

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

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

### ii. 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	4%-5%	12.00%-2.38%
专用设备	年限平均法	3-30	0%-5%	33.33%-3.17%
通用设备	年限平均法	1-20	0%-5%	100.00%-4.75%

运输设备	年限平均法	3-10	2%-5%	32.67%-9.50%
固定资产装修	年限平均法	3-5		33.33%-20.00%

### iii. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24、在建工程

适用 不适用

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

## 25、借款费用

适用 不适用

### i. 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。

### ii. 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。

### iii. 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。

### iv. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 26、生物资产

适用 不适用

## 27、油气资产

适用 不适用

## 28、使用权资产

适用 不适用

## 29、无形资产

### 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### i. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ii. 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	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	14.67—30	特许经营权合同年限

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。

#### iii. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司取得的货运出租汽车额度无明确的许可使用期限，将持续用于经营货运出租行业，其为公司带来未来经济利益的期限无法可靠估计。因此，公司将无许可使用期限的货运出租汽车额度确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### i. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 30、长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉及使用寿命无限的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

#### i. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### ii. 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、预付投资管理费和大众 e 通卡运营系统按合同规定的期限平均摊销。

## 32、合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 33、职工薪酬

### i. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### ii. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见“第十节 财务报告”之“七/(三十八)应付职工薪酬”。

### iii. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

**iv. 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**34、预计负债**

适用 不适用

**i. 预计负债的确认标准**

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

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

**ii. 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见“第十节 财务报告”之“七/(五十)预计负债”。

**35、租赁负债**

适用 不适用

**36、股份支付**

适用 不适用

**37、优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38、收入****收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**i. 收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- (3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。



在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

#### ii. 收取的“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的会计处理方法

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

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

上海地区：根据上海市物价局沪价公（2002）025号文批准，向申请新装管道煤气、天然气的居民用户收取燃气设施费，收费标准为每户730.00元（注：根据上海市物价局沪价管（2014）7号文，自2014年5月1日起燃气企业不再向申请新装的居民用户收取燃气设施费）；根据上海市物价局沪价经（1998）第115号文批准，向房产开发商收取新建住宅街坊内燃气管道排管费，收费标准为按每平方米建筑面积24.50元。

南通地区：根据南通市物价局通价费（93）第232号、通价产（2003）324号文批准，向申请安装管道燃气用户收取煤气建设费，每户3,400.00元，根据南通市物价局通价产（2012）163号文规定，管道燃气设施工程安装费收取对象由业主调整为房地产开发企业，标准仍然为3400元/户；根据南通市如东县物价局东价（2012）59号文件批准，向申请安装管道燃气设施的普通住宅用户收取管道燃气设施工程安装费，每户2,800元。

公司自收取的当月起分10年摊销。

#### 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40、政府补助

适用 不适用

##### i. 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。

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

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

## ii. 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

## iii. 会计处理

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42、租赁

### 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### i. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧费用和利息费用。

公司在租赁期内各个期间采用直线法将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司租赁资产的类别为房屋及建筑物。

##### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照预计负债（详见“第十节 财务报告”之“五/34、预计负债”）的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
  - 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
  - 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；
  - 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
  - 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用公司的增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。当公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## ii. 出租资产的会计处理

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### （1）经营租赁会计处理

公司在租赁期内各个期间采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

## 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 45、重要会计政策和会计估计的变更

##### i. 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1-1 公司作为承租人对于首次执行日前的经营租赁的调整		合并报表： 使用权资产：增加 53,054,283.76 元；租赁负债：增加 43,549,671.22 元；一年内到期的非流动负债：增加 9,183,249.92 元；预付款项：减少 321,362.62 元。 母公司报表： 使用权资产：增加 12,873,951.29 元；租赁负债：增加 10,542,672.88 元；一年内到期的非流动负债：增加 2,331,278.41 元。
2-1 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示，比较数据相应调整		合并报表： “应收票据及应收账款” 426,439,484.77 元，分拆为“应收票据” 400,000.00 元、“应收账款” 426,039,484.77 元。
2-2 资产负债表中“其他应收款”中未到收款期的应收利息重分类调整		合并报表： 其他应收款：调减 17,630.14 元（其中：“应收利息”调减 17,630.14 元）；其他流动资产：调增 17,630.14 元。
2-3 资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，比较数据相应调整		合并报表： “应付票据及应付账款” 1,383,005,704.18 元，分拆为“应付票据” 6,535,000.00 元、“应付账款” 1,376,470,704.18 元。
2-4 资产负债表中“其他应付款”中未到付款期的应付利息重分类调整		合并报表： 其他应付款：调减 76,384,687.11 元（其中：“应付利息”调减 76,384,687.11 元）；短期借款：调增 2,787,863.53 元；一年内到期的非流动负债：调增 73,596,823.58 元。 母公司报表： 其他应付款：调减 72,934,147.32 元（其中：“应付利息”调减 72,934,147.32 元）；短期借款：调增 2,072,744.82 元；一年内到期的非流动负债：调增 70,861,402.50 元。
2-5 资产负债表中“递延收益”中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分重分类调整		合并报表： 一年内到期的非流动负债：调减 223,696,411.76 元；递延收益：调增 223,696,411.76 元。

3-1 子公司大众燃气将民用燃气表具由原来的按存货核算和管理模式,变更为按固定资产核算和管理模式,折旧方法为年限平均法,折旧年限为10年,残值率为5%。由于在当期确定会计政策变更对以前各期累积影响数不切实可行,故采用未来适用法处理,从2019年4月1日起实施。	董事会决议	对本期合并报表的影响: 固定资产:增加49,200,675.00元;归属于母公司股东的净利润:增加24,600,337.50元。
4-1 权益法公司执行新金融工具准则		合并报表: 长期股权投资:增加16,775,865.27元;归属于母公司所有者的其他综合收益减少299,991,800.63元;归属于母公司所有者的留存收益增加316,767,665.90元。 母公司报表: 长期股权投资:增加12,541,728.52元;其他综合收益减少224,275,508.93元,留存收益增加236,817,237.45元。

其他说明:

#### 1、执行《企业会计准则第21号--租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号--租赁》。修订后的准则自2019年1月1日起施行,根据准则规定,对于首次执行日前已存在的租赁,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。

本公司于2019年1月1日起执行新修订的租赁准则,并根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日新租赁准则与原租赁准则的差异追溯调整本报告期年初留存收益。对于首次执行日之前的经营租赁,本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整来计量使用权资产。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁,采用了下列简化处理:

(1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁,作为短期租赁处理。对财务报表无显著影响;  
(2) 对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁,不确认使用权资产和租赁负债。对财务报表无显著影响;

(3) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;使用权资产的计量不包含初始直接费用;

(4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

(5) 作为使用权资产减值测试的替代,评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

本公司执行修订后的租赁准则对2019年1月1日的报表科目影响见上表“1-1”所列内容。

#### 2、执行《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

#### 3、执行《企业会计准则第12号--债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号--债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行

日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

#### 4、执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，并规定该通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司执行上述规定，并采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据作了相应调整。对 2018 年末报表项目的重述其主要影响见上表“2-1”至“2-5”所列内容。

#### 5、民用燃气表具变更核算模式

子公司大众燃气基于民用燃气表具单位价值较高且智能化、数据的远程集抄和安全性提升等因素，将民用燃气表具由原来的按存货核算和管理模式，变更为按固定资产核算和管理模式，折旧方法为年限平均法，折旧年限为 10 年，残值率为 5%。

由于在当期确定会计政策变更对以前各期累积影响数不切实可行，故采用未来适用法处理，从 2019 年 4 月 1 日起实施，对本期报表项目影响见上表“3-1”所列内容。

6、公司联营企业大众交通按规定于 2019 年 1 月 1 日起首次执行《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（2017 年修订），并根据追溯调整产生的累积影响数调整了其 2019 年年初留存收益和其他综合收益。公司按享有权益比例进行相应调整，对本期报表项目影响见上表“4-1”所列内容。

### ii. 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
子公司大众燃气基于管网资产的材料、施工标准等发生的变化，同时公司精细化管理和科学养护也有效地保障和提升了管网资产的整体耐用度，使其实际使用寿命较原有估计年限有所延长。从 2019 年 4 月 1 日起将公司管网资产折旧年限由 20 年变更为 30 年，折旧方法和残值率不变，仍采用年限平均法计提折旧，残值率仍为 5%。	董事会决议	2019 年 4 月 1 日	对本期合并报表的影响： 固定资产：增加 20,990,413.95 元；归属于母公司股东的净利润：增加 10,495,206.98 元。
子公司大众燃气从 2019 年 4 月 1 日起将非居民用燃气表具的折旧年限由 8 年变更为 10 年，折旧方法和残值率不变，仍采用年限平均法计提折旧，残值率仍为 5%。	董事会决议	2019 年 4 月 1 日	对本期合并报表的影响： 固定资产：增加 2,097,639.12 元；归属于母公司股东的净利润：增加 1,048,819.56 元

iii. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,052,611,165.71	3,052,611,165.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	189,946,422.56	189,946,422.56	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	400,000.00	400,000.00	
应收账款	426,039,484.77	426,039,484.77	
应收款项融资			
预付款项	30,872,800.14	30,551,437.52	-321,362.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	34,656,489.99	34,656,489.99	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	355,897,829.46	355,897,829.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	935,964,001.07	935,964,001.07	
其他流动资产	119,995,727.39	119,995,727.39	
流动资产合计	5,146,383,921.09	5,146,062,558.47	-321,362.62
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资	351,732,923.05	351,732,923.05	
持有至到期投资			
长期应收款	1,577,087,860.03	1,577,087,860.03	
长期股权投资	7,152,395,318.86	7,169,171,184.13	16,775,865.27
其他权益工具投资	90,117,157.99	90,117,157.99	
其他非流动金融资产	1,276,405,433.28	1,276,405,433.28	
投资性房地产	60,554,054.11	60,554,054.11	
固定资产	4,442,505,865.51	4,442,505,865.51	
在建工程	410,989,322.60	410,989,322.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		53,054,283.76	53,054,283.76
无形资产	1,022,822,959.15	1,022,822,959.15	
开发支出			

商誉	14,048,573.95	14,048,573.95	
长期待摊费用	5,784,128.53	5,784,128.53	
递延所得税资产	35,494,711.34	35,494,711.34	
其他非流动资产	6,040,585.47	6,040,585.47	
非流动资产合计	16,445,978,893.87	16,515,809,042.90	69,830,149.03
资产总计	21,592,362,814.96	21,661,871,601.37	69,508,786.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,182,764,826.28	2,182,764,826.28	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,535,000.00	6,535,000.00	
应付账款	1,376,470,704.18	1,376,470,704.18	
预收款项	29,891,525.85	29,891,525.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	63,312,964.45	63,312,964.45	
应交税费	46,549,955.84	46,549,955.84	
其他应付款	614,014,612.54	614,014,612.54	
其中：应付利息			
应付股利	62,017,496.19	62,017,496.19	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	1,072,073,714.29	1,072,073,714.29	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,126,279,244.90	1,135,462,494.82	9,183,249.92
其他流动负债	839,181.83	839,181.83	
流动负债合计	6,518,731,730.16	6,527,914,980.08	9,183,249.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,753,936,228.63	1,753,936,228.63	
应付债券	2,779,470,233.01	2,779,470,233.01	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,549,671.22	43,549,671.22
长期应付款	249,915,834.20	249,915,834.20	
长期应付职工薪酬	37,034,000.00	37,034,000.00	
预计负债	41,010,903.23	41,010,903.23	
递延收益	1,448,337,026.33	1,448,337,026.33	
递延所得税负债	182,753,753.20	182,753,753.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,492,457,978.60	6,536,007,649.82	43,549,671.22
负债合计	13,011,189,708.76	13,063,922,629.90	52,732,921.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,207,241,863.96	1,207,241,863.96	
减：库存股			
其他综合收益	598,987,018.43	298,995,217.80	-299,991,800.63
专项储备	246,917.10	246,917.10	
盈余公积	531,594,678.11	555,276,401.86	23,681,723.75
一般风险准备	158,951.82	158,951.82	
未分配利润	2,169,017,326.29	2,462,103,268.44	293,085,942.15
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	7,459,681,430.71	7,476,457,295.98	16,775,865.27
少数股东权益	1,121,491,675.49	1,121,491,675.49	
所有者权益（或股东权益） 合计	8,581,173,106.20	8,597,948,971.47	16,775,865.27
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	21,592,362,814.96	21,661,871,601.37	69,508,786.41

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,931,468,693.34	1,931,468,693.34	
交易性金融资产	23,420.70	23,420.70	
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	125,740.21	125,740.21	
其他应收款	917,245,208.33	917,245,208.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,858,444.58	11,858,444.58	
流动资产合计	2,860,721,507.16	2,860,721,507.16	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	9,454,613,371.23	9,467,155,099.75	12,541,728.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	68,597,549.76	68,597,549.76	
投资性房地产	39,657,895.54	39,657,895.54	
固定资产	1,754,929.90	1,754,929.90	
在建工程	87,030,945.79	87,030,945.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,873,951.29	12,873,951.29
无形资产	6,586,918.32	6,586,918.32	
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	9,658,241,610.54	9,683,657,290.35	25,415,679.81
资产总计	12,518,963,117.70	12,544,378,797.51	25,415,679.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,617,072,744.82	1,617,072,744.82	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	7,609,547.71	7,609,547.71	
应交税费	1,374,878.44	1,374,878.44	
其他应付款	676,499,381.13	676,499,381.13	
其中：应付利息			
应付股利	911,293.00	911,293.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	270,961,402.50	273,292,680.91	2,331,278.41
其他流动负债			
流动负债合计	2,573,517,954.60	2,575,849,233.01	2,331,278.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	960,400,000.00	960,400,000.00	
应付债券	2,779,470,233.01	2,779,470,233.01	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,542,672.88	10,542,672.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,167,942.32	1,167,942.32	
其他非流动负债			

非流动负债合计	3,741,038,175.33	3,751,580,848.21	10,542,672.88
负债合计	6,314,556,129.93	6,327,430,081.22	12,873,951.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,249,834,602.13	1,249,834,602.13	
减：库存股			
其他综合收益	599,427,102.98	375,151,594.05	-224,275,508.93
专项储备			
盈余公积	531,594,678.11	555,276,401.86	23,681,723.75
未分配利润	871,115,929.55	1,084,251,443.25	213,135,513.70
所有者权益（或股东权益）合计	6,204,406,987.77	6,216,948,716.29	12,541,728.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,518,963,117.70	12,544,378,797.51	25,415,679.81

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

iv. 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 46、其他

适用 不适用

### 六、税项

#### (一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
利得税（香港）	应评税利润	16.5%
企业所得税（越南）	应税所得	20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### (二)其他

适用 不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10% 税率，根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

### (三) 税收优惠

√适用 □不适用

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

2、徐州市贾汪大众水务运营有限公司从事徐州市贾汪二期项目的污水处理，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征 2017 年 6 月至 2020 年 5 月企业所得税，减半征收 2020 年 6 月至 2023 年 5 月企业所得税。

3、邳州源泉水务运营有限公司从事的污水处理业务中，邳州源泉污水处理厂二期污水处理项目符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征 2016 年 8 月至 2019 年 7 月企业所得税，减半征收 2019 年 8 月至 2022 年 7 月企业所得税。

4、徐州青山泉大众水务运营有限公司从事徐州市青山泉项目的污水处理，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征 2019 年 1 月至 2021 年 12 月企业所得税，减半征收 2022 年 1 月至 2024 年 12 月企业所得税。

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

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	522,528.55	343,599.32
银行存款	3,606,565,167.52	2,664,979,080.01
其他货币资金	71,160,729.75	387,288,486.38
合计	3,678,248,425.82	3,052,611,165.71
其中：存放在境外的款项总额	57,290,293.22	50,292,718.13

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
用于质押的定期存单	1,000,000.00	1,000,000.00
履约保证金	350,965.16	100,473.43
备付金交存	45,648,806.36	36,212,589.00
风险准备金	158,951.82	158,951.82
合计	47,158,723.34	37,472,014.25

公司子公司大众商务以其持有的 100 万元人民币银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

上述受限的货币资金在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

**(二) 交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,788,206.18	189,946,422.56
其中：		
权益工具投资	29,166,192.85	36,925,896.96
银行理财产品	72,622,013.33	153,020,525.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	101,788,206.18	189,946,422.56

其他说明：

□适用 √不适用

**(三) 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**(四) 应收票据****1、 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		400,000.00
商业承兑票据		
合计		400,000.00

**2、 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**5、 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**6、 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**7、 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (五) 应收账款

## 1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	299,596,910.38
1 年以内小计	299,596,910.38
1 至 2 年	30,901,784.88
2 至 3 年	3,615,006.68
3 年以上	
3 至 4 年	2,404,697.30
4 至 5 年	1,724,098.73
5 年以上	16,663,314.18
减：坏账准备	-28,799,879.08
合计	326,105,933.07

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	354,905,812.15	100.00	28,799,879.08	8.11	326,105,933.07	457,240,761.02	100.00	31,201,276.25	6.82	426,039,484.77
其中：										
燃气业务信用组合	248,806,357.89	70.10	15,654,318.44	6.29	233,152,039.45	282,083,646.05	61.69	15,905,756.15	5.64	266,177,889.90
污水处理业务信用组合	65,006,638.45	18.32	3,746,887.53	5.76	61,259,750.92	148,194,893.48	32.41	6,038,152.92	4.07	142,156,740.56
其他业务信用组合	41,092,815.81	11.58	9,398,673.11	22.87	31,694,142.70	26,962,221.49	5.90	9,257,367.18	34.33	17,704,854.31
合计	354,905,812.15	/	28,799,879.08	/	326,105,933.07	457,240,761.02	/	31,201,276.25	/	426,039,484.77

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
燃气业务信用组合	248,806,357.89	15,654,318.44	6.29
污水处理业务信用组合	65,006,638.45	3,746,887.53	5.76
其他业务信用组合	41,092,815.81	9,398,673.11	22.87
合计	354,905,812.15	28,799,879.08	8.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### 3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,201,276.25	-2,401,397.17			28,799,879.08
合计	31,201,276.25	-2,401,397.17			28,799,879.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### 4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海市嘉定区水务局	48,211,983.45	13.58	3,220,214.78
上海市交通委员会	21,852,500.00	6.16	218,525.00
上海卡博特化工有限公司	10,241,575.40	2.89	2,048.32
南通醋酸化工股份有限公司	7,662,999.59	2.16	193,631.37
东海县财政局	6,001,000.00	1.69	255,050.00
合计	93,970,058.44	26.48	3,889,469.47

### 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用



## 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (六) 应收款项融资

□适用 √不适用

## (七) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,008,965.44	98.67	29,805,906.99	96.55
1至2年	572,905.61	1.28	1,059,561.36	3.43
2至3年	15,958.04	0.04	958.04	
3年以上	6,373.75	0.01	6,373.75	0.02
合计	44,604,202.84	100.00	30,872,800.14	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售江苏分公司	12,110,838.02	27.15
南通中石油昆仑压缩燃气有限公司	4,416,048.28	9.90
广汇国际天然气贸易有限责任公司	3,037,298.00	6.81
南通八建集团有限公司	1,650,000.00	3.70
上海申耀环保工程有限公司	1,362,831.82	3.06
合计	22,577,016.12	50.62

其他说明

□适用 √不适用

## (八) 其他应收款

## 1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	86,600,892.90	
其他应收款	74,533,021.17	34,656,489.99
合计	161,133,914.07	34,656,489.99

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大众交通(集团)股份有限公司(注1)	74,300,892.90	
中交通力建设股份有限公司(注2)	300,000.00	
上海奉贤燃气股份有限公司(注3)	12,000,000.00	
合计	86,600,892.90	

**(1) 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注1：公司已于2019年7月16日收到大众交通A股股息款56,782,328.88元，于2019年8月7日收到大众交通B股股息款折合人民币17,518,564.02元；

注2：公司已于2019年7月9日收到中交通力建设股份有限公司2018年度股息款300,000.00元；

注3：公司已于2019年7月11日收到上海奉贤燃气股份有限公司2018年股息款12,000,000.00元。

**4、 其他应收款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	75,247,208.78
1年以内小计	75,247,208.78
1至2年	

2至3年	1,523,455.39
3年以上	4,536,476.10
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	-6,774,119.10
合计	74,533,021.17

## (2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	446,347.20	372,050.00
应收代垫、暂付款	58,470,045.61	30,282,883.97
借款及往来款	340,788.09	419,077.90
押金、保证金	10,476,740.19	7,191,955.48
股权转让款	1,217,691.30	1,482,691.30
应收BT项目款	7,387,800.00	
其他	2,967,727.88	705,797.33
合计	81,307,140.27	40,454,455.98

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	339,269.89		5,458,696.10	5,797,965.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,467.77		5,467.77	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	331,969.88	56,857.56	587,325.67	976,153.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	665,772.00	56,857.56	6,051,489.54	6,774,119.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海瀚之友信息技术服务有限公司	应收代垫、暂付款	49,943,000.00	1年以内	61.43	499,430.00
杭州萧山污水处理有限公司	应收BT项目款	7,387,800.00	1年以内	9.09	73,878.00
大众e通卡商户保证金	押金、保证金	5,303,000.00	1年以内	6.52	53,030.00
上海石油天然气交易中心	押金、保证金	3,279,866.03	1年以内	4.03	327,986.60
上海基业欣投资有限公司	股权转让款	1,217,691.30	2-3年	1.50	608,845.65
合计	/	67,131,357.33	/	82.57	1,563,170.25

## (7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (九) 存货

## 1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,979,070.38	372,931.65	10,606,138.73	13,159,366.64	372,931.65	12,786,434.99
在产品	788.84	788.84		788.84	788.84	
库存商品	35,437,723.69	286,790.77	35,150,932.92	23,634,904.10	286,790.77	23,348,113.33
周转材料	257,878.44	216,257.78	41,620.66	258,010.94	216,257.78	41,753.16
消耗性生物资产						
合同履约成本	333,529,362.59		333,529,362.59	313,946,940.76		313,946,940.76
材料采购				1,665,263.83		1,665,263.83
发出商品	1,773,414.53		1,773,414.53	3,021,525.53		3,021,525.53
其他	1,055,143.31		1,055,143.31	1,087,797.86		1,087,797.86
合计	383,033,381.78	876,769.04	382,156,612.74	356,774,598.50	876,769.04	355,897,829.46

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	372,931.65					372,931.65
在产品	788.84					788.84
库存商品	286,790.77					286,790.77
周转材料	216,257.78					216,257.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	876,769.04					876,769.04

## 3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## 4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (十) 合同资产

## 1、 合同资产情况

□适用 √不适用

## 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## 3、 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (十一) 持有待售资产

□适用 √不适用

## (十二) 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资	355,195,124.90	
一年内到期的长期应收款	39,673,896.50	38,650,355.00
一年内到期的应收融资租赁款	957,182,055.60	897,313,646.07
合计	1,352,051,077.00	935,964,001.07

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
Zhenro Properties Group	5000 万美元	10.50%	5.82%	2020/6/28				

其他说明：

1、一年内到期的其他债权投资明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
Zhenro Properties Group	355,195,124.90	

2、一年内到期的长期应收款明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
翔殷路隧道项目（BOT）	39,673,896.50	38,650,355.00

(十三)其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	25,314,510.79	45,837,391.45
预缴企业所得税	9,388,463.88	7,477,334.34
预缴增值税等流转税	55,835,666.36	65,030,758.52
即征即退的房产税、土地税		1,632,612.94
定期存款应收利息		17,630.14
合计	90,538,641.03	119,995,727.39

(十四)债权投资

1、债权投资情况

适用 不适用

2、期末重要的债权投资

适用 不适用

3、减值准备计提情况

适用 不适用

(十五)其他债权投资

1、其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	转入一年内到期的非流动资产	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
公司债	351,732,923.05	1,653,508.31	15,854,592.11	355,195,124.90	14,643,898.57	14,922,897.39	-754,689.83	3,698,390.23	
合计	351,732,923.05	1,653,508.31	15,854,592.11	355,195,124.90	14,643,898.57	14,922,897.39	-754,689.83	3,698,390.23	/

## 2、期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
Zhenro Properties Group					5000 万美元	10.50%	5.82%	2020/6/28
合计	/	/	/	/	/	/	/	/

其他说明：

√适用 □不适用

Zhenro Properties Group 本期转入“一年内到期的非流动资产”。

## 3、减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,433,024.47			3,433,024.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	265,365.76			265,365.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,698,390.23			3,698,390.23

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(十六) 长期应收款****1、 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	738,036,061.09	7,674,260.71	730,361,800.38	897,518,306.16	8,975,183.08	888,543,123.08	
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT、BT 项目	668,196,017.95		668,196,017.95	688,544,736.95		688,544,736.95	
合计	1,406,232,079.04	7,674,260.71	1,398,557,818.33	1,586,063,043.11	8,975,183.08	1,577,087,860.03	/

**2、 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,975,183.08			8,975,183.08
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-587,800.24	587,800.24		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,061.39			28,061.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,328,983.76			-1,328,983.76
2019年6月30日余额	7,086,460.47	587,800.24		7,674,260.71

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

“其他变动”：系为 2018 年年末在“长期应收款”列示，而于 2019 年转入“一年内到期的非流动资产”的应收融资租赁款所对应的预期信用损失。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

对于债务人合同付款（包括本金和利息）逾期 30 天（不含）至 90 天（含）的应收融资租赁款，本公司认为其信用风险显著增加，并将其划分至第二阶段。



## 3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## 4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## 5、应收融资租赁款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,857,617,605.50	28,675,914.58	1,828,941,690.92	1,979,561,520.96	28,647,853.19	1,950,913,667.77
减：未确认融资收益	141,397,834.95		141,397,834.95	165,056,898.62		165,056,898.62
减：一年内到期的长期应收款	978,183,709.46	21,001,653.87	957,182,055.59	916,986,316.18	19,672,670.11	897,313,646.07
应收融资租赁款小计	738,036,061.09	7,674,260.71	730,361,800.38	897,518,306.16	8,975,183.08	888,543,123.08

## (1) 期末单项金额较大的应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	应收租赁款账面余额	其中：一年内到期的长期应收款	占应收融资租赁款账面余额比例（%）
杭州大江东经济开发投资有限公司	非关联方	293,339,515.11	126,361,637.28	15.79
上海长江口数据港科技有限公司	非关联方	164,199,647.22	62,163,508.08	8.84
淮安市清江浦城市资产经营有限公司	非关联方	140,676,607.92	46,892,202.64	7.57
江西合力泰科技有限公司	非关联方	123,264,783.33	93,647,075.06	6.64
上海郑明现代物流有限公司	非关联方	109,362,890.56	62,473,429.08	5.89
合计		830,843,444.14	391,537,852.14	44.73

## (2) 最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

租赁期	最低租赁收款额
1 年以内	1,071,908,525.39
1 至 2 年	605,267,851.17
2 至 3 年	155,641,109.06
3 年以上	24,800,119.88
合计	1,857,617,605.50

## (3) BOT、BT 项目

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	转入一年内到期的非流动资产	期末余额
翔殷路隧道项目（BOT）	543,019,936.95			20,348,719.00	522,671,217.95
萧山污水处理项目（BT）	145,524,800.00				145,524,800.00
合计	688,544,736.95			20,348,719.00	668,196,017.95

## (十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大众交通(集团)股份有限公司(注1)	2,471,205,864.49			145,967,636.40	37,098,307.64	-8,631,688.86	74,300,892.90		16,775,865.27	2,588,115,092.04	
深圳市创新投资集团有限公司	1,755,037,030.39			27,275,650.83	31,501,531.96	92,291,732.90	68,852,048.40			1,837,253,897.68	
上海电科智能系统股份有限公司	118,128,977.27			-320,284.95		-65,915.23				117,742,777.09	
上海兴烨创业投资有限公司	13,192,091.35			185,962.60						13,378,053.95	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	12,665,039.99			576,688.81						13,241,728.80	
苏创燃气股份有限公司	414,163,575.95			5,113,629.00	-23,170.56	1,144,046.40	5,054,083.62			415,343,997.17	
上海华瓌股权投资基金合伙企业(有限合伙)	665,984,928.17			-59,474,517.97						606,510,410.20	
江阴天力燃气有限公司	1,113,479,985.40			45,548,344.37		2,333,051.03				1,161,361,380.80	
上海慧冉投资有限公司	550,839,970.12			22,125,585.57		1,061,184.34				574,026,740.03	
翠微网络科技(上海)有限公司	6,482,438.41			-328,540.12						6,153,898.29	
Vietnam Investment Securities Company(IVS)	31,215,417.32			257,611.45						31,473,028.77	
上海奉贤燃气股份有限公司(注2)		111,364,700.00		12,654,323.60			12,000,000.00			112,019,023.60	
小计	7,152,395,318.86	111,364,700.00		199,582,089.59	68,576,669.04	88,132,410.58	160,207,024.92		16,775,865.27	7,476,620,028.42	
合计	7,152,395,318.86	111,364,700.00		199,582,089.59	68,576,669.04	88,132,410.58	160,207,024.92		16,775,865.27	7,476,620,028.42	

## 其他说明

注1：大众交通的本期增减变动其他，系因大众交通执行新金融工具准则追溯调整年初留存收益和其他综合收益，本公司按享有权益比例进行相应调整的金额。详见“第十节 财务报告”之“五/45 重要会计政策和会计估计的变更”。

注2：子公司大众燃气持有上海奉贤燃气股份有限公司30%股权，因2019年起对其能施加重大影响，所以对该公司开始采用权益法核算。

**(十八) 其他权益工具投资****1、 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海交大昂立股份有限公司	67,888,436.44	52,643,313.88
上海银行股份有限公司	39,684,097.65	37,473,844.11
合计	107,572,534.09	90,117,157.99

**2、 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海交大昂立股份有限公司		578,030.47			长期战略持有	
上海银行股份有限公司		39,226,197.65			长期战略持有	

其他说明：

□适用 √不适用

**(十九) 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,192,185,778.33	1,276,405,433.28
其中：权益工具投资	1,192,185,778.33	1,276,405,433.28
合计	1,192,185,778.33	1,276,405,433.28

其他说明：

**其他非流动金融资产明细：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	35,000,000.00
中交通力建设股份有限公司	23,023,600.00
上海中医大药业股份有限公司	0.00
上海大众出行信息技术股份有限公司	8,041,375.90
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,500,000.00
New China Innovation Fund 5 SP (Class A)	237,970,384.66
BC Global Fund SPC-BC Growth VI Fund SP	68,747,000.00
AB FCP I American Income	8,795,697.34
Pimco Capital Securities M Ret II	17,644,593.75
Pimco Income E	8,720,097.58
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）	356,021,154.66
华人文化（天津）投资管理有限公司	13,110,674.44
上海奥达科股份有限公司	0.00
江苏东能天然气管网有限公司	3,300,000.00
上海松江燃气有限公司	320,554,100.00
上海燃气工程设计研究有限公司	41,551,300.00

上海航天能源有限公司	29,205,800.00
合计	1,192,185,778.33

**(二十) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1、采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	99,400,357.85			99,400,357.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,400,357.85			99,400,357.85
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	38,846,303.74			38,846,303.74
2. 本期增加金额	1,098,154.20			1,098,154.20
(1) 计提或摊销	1,098,154.20			1,098,154.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,944,457.94			39,944,457.94
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	59,455,899.91			59,455,899.91
2. 期初账面价值	60,554,054.11			60,554,054.11

**2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,871,943.27	未办理

其他说明

□适用 √不适用

## (二十一) 固定资产

## 1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,516,604,804.78	4,442,505,865.51
固定资产清理		
合计	4,516,604,804.78	4,442,505,865.51

## 2、固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	373,859,296.85	7,331,368,563.67	155,135,621.62	54,670,082.37	3,983,255.38	7,919,016,819.89
2. 本期增加金额		235,165,130.85	5,426,951.16	1,300,629.72		241,892,711.73
(1) 购置		535,971.16	5,282,220.69	1,191,099.54		7,009,291.39
(2) 在建工程转入		233,783,937.37	144,730.47	109,530.18		234,038,198.02
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入		845,222.32				845,222.32
3. 本期减少金额		2,870,379.83	11,685,405.24	1,571,357.46		16,127,142.53
(1) 处置或报废		2,870,379.83	11,685,405.24	1,571,357.46		16,127,142.53
4. 期末余额	373,859,296.85	7,563,663,314.69	148,877,167.54	54,399,354.63	3,983,255.38	8,144,782,389.09
二、累计折旧						
1. 期初余额	70,287,792.87	3,209,933,756.42	85,958,850.08	30,349,048.24	3,157,299.21	3,399,686,746.82
2. 本期增加金额	5,304,909.27	145,353,602.87	9,955,630.31	5,501,009.12	80,499.54	166,195,651.11
(1) 计提	5,304,909.27	145,353,602.87	9,955,630.31	5,501,009.12	80,499.54	166,195,651.11
3. 本期减少金额		2,626,668.84	10,403,234.96	1,499,117.38		14,529,021.18
(1) 处置或报废		2,626,668.84	10,403,234.96	1,499,117.38		14,529,021.18
4. 期末余额	75,592,702.14	3,352,660,690.45	85,511,245.43	34,350,939.98	3,237,798.75	3,551,353,376.75
三、减值准备						
1. 期初余额	7,062,967.71	69,635,689.02		125,550.83		76,824,207.56
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	7,062,967.71	69,635,689.02		125,550.83		76,824,207.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	291,203,627.00	4,141,366,935.22	63,365,922.11	19,922,863.82	745,456.63	4,516,604,804.78
2. 期初账面价值	296,508,536.27	4,051,799,118.23	69,176,771.54	24,195,483.30	825,956.17	4,442,505,865.51

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	5,959,220.47	尚未办理完毕

其他说明:

适用 不适用

## 3、 固定资产清理

适用 不适用

## (二十二)在建工程

## 1、 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	444,585,471.15	410,989,322.60
工程物资		
合计	444,585,471.15	410,989,322.60

## 2、 在建工程

## (1) 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	230,553,398.85		230,553,398.85	273,196,517.52		273,196,517.52
设备更新	45,226,368.15		45,226,368.15	665,580.40		665,580.40
煤气表	9,330,309.61		9,330,309.61	4,193,017.10		4,193,017.10
污水处理工程	24,369,506.19		24,369,506.19	46,531,842.19		46,531,842.19
房屋及建筑物	135,105,888.35		135,105,888.35	86,365,365.39		86,365,365.39
其他设备				37,000.00		37,000.00
合计	444,585,471.15		444,585,471.15	410,989,322.60		410,989,322.60



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
排管工程		273,196,517.52	136,932,187.69	179,575,306.36		230,553,398.85						
设备更新(注1)		665,580.40	46,030,708.43	184,279.70	1,285,640.98	45,226,368.15						
煤气表		4,193,017.10	59,382,268.11	54,244,975.60		9,330,309.61						
污水处理工程(注2)		46,531,842.19	11,444,844.16		33,607,180.16	24,369,506.19			156,029.50	146,595.66	5.625	
房屋及建筑物		86,365,365.39	48,740,522.96			135,105,888.35						
其他设备		37,000.00	-3,363.64	33,636.36								
合计		410,989,322.60	302,527,167.71	234,038,198.02	34,892,821.14	444,585,471.15	/	/	156,029.50	146,595.66	/	/

## 其他说明

√适用 □不适用

注1：设备更新本期其他减少系本公司电脑软件工程完工转入无形资产 1,285,640.98 元

注2：污水处理工程本期其他减少系子公司江苏大众下属污水处理厂提标改造工程完工转入无形资产 33,607,180.16 元

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 3、工程物资

□适用 √不适用

**(二十三) 生产性生物资产****1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十五) 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
上年年末余额		
加：会计政策变更影响	53,054,283.76	53,054,283.76
1. 期初余额	53,054,283.76	53,054,283.76
2. 本期增加金额	2,429,958.45	2,429,958.45
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	55,484,242.21	55,484,242.21
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,476,191.21	5,476,191.21
(1) 计提	5,476,191.21	5,476,191.21
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,476,191.21	5,476,191.21
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	50,008,051.00	50,008,051.00
2. 期初账面价值		

## (二十六) 无形资产

## 1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管网 GIS 应用系统	燃气 SCADA 系统	电脑软件	非专利技术	货运出租汽车额度	特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	90,145,068.29	2,449,440.00	1,734,831.00	19,700,368.39	5,646,357.60	65,684,800.00	1,038,883,884.02	1,224,244,749.30
2. 本期增加金额				1,637,568.30			33,607,180.16	35,244,748.46
(1) 购置				351,927.32				351,927.32
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入				1,285,640.98			33,607,180.16	34,892,821.14
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	90,145,068.29	2,449,440.00	1,734,831.00	21,337,936.69	5,646,357.60	65,684,800.00	1,072,491,064.18	1,259,489,497.76
二、累计摊销								
1. 期初余额	20,241,011.42	2,449,440.00	1,715,281.00	6,237,340.44	2,012,265.61		165,132,359.69	197,787,698.16
2. 本期增加金额	1,061,841.90			1,929,674.31			24,786,993.15	27,778,509.36
(1) 计提	1,061,841.90			1,929,674.31			24,786,993.15	27,778,509.36
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	21,302,853.32	2,449,440.00	1,715,281.00	8,167,014.75	2,012,265.61		189,919,352.84	225,566,207.52
三、减值准备								
1. 期初余额					3,634,091.99			3,634,091.99
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额					3,634,091.99			3,634,091.99
四、账面价值								
1. 期末账面价值	68,842,214.97		19,550.00	13,170,921.94		65,684,800.00	882,571,711.34	1,030,289,198.25
2. 期初账面价值	69,904,056.87		19,550.00	13,463,027.95		65,684,800.00	873,751,524.33	1,022,822,959.15

**2、未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十七)开发支出**

□适用 √不适用

**(二十八)商誉****1、商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海大众运行物流股份有限公司	12,736,861.44					12,736,861.44
上海大众交通商务有限公司	1,311,712.51					1,311,712.51
合计	14,048,573.95					14,048,573.95

**2、商誉减值准备**

□适用 √不适用

**3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**4、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**5、商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十九)长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	583,789.23		150,179.28		433,609.95
大众 e 通卡运营系统	670,909.90	250,569.29	337,463.71		584,015.48
预付投资管理费	3,157,072.00		1,369,650.00		1,787,422.00
其他改良支出	1,372,357.40		205,621.94		1,166,735.46
合计	5,784,128.53	250,569.29	2,062,914.93		3,971,782.89

**(三十) 递延所得税资产/ 递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,815,050.82	8,703,762.72	36,968,568.88	9,242,142.24
内部交易未实现利润	15,103,510.24	3,775,877.56	14,258,883.24	3,564,720.81
可抵扣亏损	1,970,373.82	492,593.46	1,861,464.20	465,366.05
收入确认时间性差异	38,005,566.56	9,501,391.64	30,476,199.48	7,619,049.87
预提费用	13,384,984.18	3,346,246.04	12,746,135.72	3,186,533.93
预计负债	44,669,877.91	11,167,469.52	38,212,177.08	9,553,044.27
工资及福利	1,486,439.00	371,609.75	4,755,416.68	1,188,854.17
公允价值变动	2,700,000.00	675,000.00	2,700,000.00	675,000.00
合计	152,135,802.53	38,033,950.69	141,978,845.28	35,494,711.34

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
非同一控制企业合并贷差摊销	61,651,299.93	15,412,824.98	61,651,299.93	15,412,824.98
金融资产公允价值变动	572,032,227.00	143,008,056.75	574,718,583.36	143,679,645.84
非同一控制企业合并应纳税差异	67,609,687.17	16,902,421.79	67,609,687.17	16,902,421.79
原权益法股差摊销	4,664,614.28	1,166,153.57	4,664,614.28	1,166,153.57
成本确认时间性差异	29,864,454.20	7,466,113.56	22,370,828.06	5,592,707.02
其他	480,978.29	120,244.57		
合计	736,303,260.87	184,075,815.22	731,015,012.80	182,753,753.20

**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

## 4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	128,479,445.65	125,265,860.77
可抵扣亏损	782,591,524.17	798,134,205.28
合计	911,070,969.82	923,400,066.05

## 5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018			
2019	10,414,212.10	12,761,634.28	
2020	6,597,591.29	8,279,187.27	
2021	142,624,879.14	145,901,944.47	
2022	138,813,725.92	143,726,939.98	
2023	307,484,857.73	433,843,491.37	
2024	128,118,920.43		
无到期期限	48,537,337.56	53,621,007.91	
合计	782,591,524.17	798,134,205.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十一)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房地产、工程、设备等款项	1,673,010.72		1,673,010.72	3,640,136.42		3,640,136.42
预付投资款				1,000,000.00		1,000,000.00
其他	280,660.38		280,660.38	1,400,449.05		1,400,449.05
合计	1,953,671.10		1,953,671.10	6,040,585.47		6,040,585.47

**(三十二)短期借款****1、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,899,816.48	240,532,114.54
抵押借款		
保证借款	19,007,576.25	19,025,254.17
信用借款	1,861,778,710.16	1,923,207,457.57
合计	2,121,686,102.89	2,182,764,826.28

**2、已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十三)交易性金融负债**

□适用 √不适用

**(三十四)衍生金融负债**

□适用 √不适用

**(三十五)应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,670,902.00	6,535,000.00
银行承兑汇票		
合计	21,670,902.00	6,535,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**(三十六)应付账款****1、应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,172,335,605.88	1,345,004,834.90
1-2 年（含 2 年）	47,180,066.22	21,402,691.96
2-3 年（含 3 年）	3,563,634.85	2,562,713.03
3 年以上	6,747,626.38	7,500,464.29
合计	2,229,826,933.33	1,376,470,704.18

**2、账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁上海工程局集团有限公司	15,770,413.84	尚未结算
上海复洁环保科技股份有限公司	12,941,142.23	尚未结算
北京市市政四建设工程有限责任公司	8,929,863.81	尚未结算
应付燃气工程款	4,849,004.69	尚未结算
江苏建坤建设工程有限公司	1,399,458.21	尚未结算
合计	43,889,882.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十七) 预收款项****1、预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收车辆承包金	22,193,923.71	25,136,199.62
预收租金	7,309,177.48	4,683,930.31
预收其他	110,840.10	71,395.92
合计	29,613,941.29	29,891,525.85

**2、账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收车辆承包金	17,192,061.74	尚未结转
合计	17,192,061.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十八) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,207,341.55	274,141,331.19	267,189,302.90	60,159,369.84
二、离职后福利-设定提存计划	4,814,645.24	35,260,405.57	34,907,547.80	5,167,503.01
三、辞退福利	3,268,977.66		1,055,539.11	2,213,438.55
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利-设定受益计划	2,022,000.00	2,156,000.00	2,207,000.00	1,971,000.00
合计	63,312,964.45	311,557,736.76	305,359,389.81	69,511,311.40



**2、短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,783,714.38	223,662,092.99	222,100,934.55	51,344,872.82
二、职工福利费		16,183,463.46	12,969,895.71	3,213,567.75
三、社会保险费	965,981.24	16,046,000.59	15,573,212.05	1,438,769.78
其中：医疗保险费	684,323.61	13,674,437.57	13,691,116.30	667,644.88
工伤保险费	242,605.34	1,170,540.66	609,859.20	803,286.80
生育保险费	39,208.29	1,389,484.23	1,435,396.42	-6,703.90
其他	-156.00	-188,461.87	-163,159.87	-25,458.00
四、住房公积金	473,457.10	12,962,203.41	12,889,985.00	545,675.51
五、工会经费和职工教育经费	1,980,453.83	4,663,037.41	3,030,742.26	3,612,748.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期职工薪酬	3,735.00	624,533.33	624,533.33	3,735.00
合计	53,207,341.55	274,141,331.19	267,189,302.90	60,159,369.84

**3、设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,369,242.00	28,590,158.95	28,628,357.28	4,331,043.67
2、失业保险费	445,403.24	959,546.22	770,902.52	634,046.94
3、企业年金缴费		5,710,700.40	5,508,288.00	202,412.40
合计	4,814,645.24	35,260,405.57	34,907,547.80	5,167,503.01

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十九)应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,794,384.81	8,951,248.07
消费税		
营业税	-13,517,252.34	-23,565,355.79
企业所得税	28,232,967.77	39,246,646.22
个人所得税	254,161.68	20,381,346.54
城市维护建设税	290,994.54	-52,792.64
房产税	914,741.86	1,320,724.72
教育费附加	-306,655.58	-571,697.33
土地使用税	421,254.22	478,563.36
印花税	227,904.38	361,272.69
合计	22,312,501.34	46,549,955.84

其他说明：

营业税：营改增前，子公司大众燃气及南通大众燃气在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费时，开具营业税发票并预缴营业税，预缴的税费在应交税费-营业税借方列示。公司在收取

燃气设施费、管道排管费、煤气初装费的当月起分 10 年摊销确认收入，同时确认营业税金及附加（营改增后为“税金及附加”），直至摊销期满。

#### (四十) 其他应付款

##### 1、 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	178,057,373.50	62,017,496.19
其他应付款	558,972,839.23	551,997,116.35
合计	737,030,212.73	614,014,612.54

##### 2、 应付利息

适用  不适用

##### 3、 应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	178,057,373.50	911,293.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-上海儒驭能源投资有限公司原股东		61,106,203.19
合计	178,057,373.50	62,017,496.19

其他说明：

普通股股利已于 2019 年 8 月 9 日完成派发。

##### 4、 其他应付款

###### (1) 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	157,255,601.12	172,202,712.57
应付 H 股发行费用	3,799,002.05	7,124,953.58
预提费用	45,766,364.85	21,759,255.78
借款及往来款	39,244,411.45	47,322,717.40
押金、保证金	32,950,358.03	31,096,174.16
应付代垫、暂收款	111,635,738.78	83,648,997.66
融资租赁业务待缴销项税	16,646,585.91	40,205,941.32
卡类备付金	75,361,049.61	70,294,334.83
翔殷路隧道大修理基金	39,308,476.55	42,465,794.33
其他	37,005,250.88	35,876,234.72
合计	558,972,839.23	551,997,116.35

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各项排管应付工程款	93,245,996.08	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	35,308,476.55	尚未支付
商务 IC 卡备付金	30,618,280.71	尚未支付
大众 e 通卡备付金	16,538,703.57	尚未支付
上海燃气（集团）有限公司	15,099,029.49	尚未支付
合计	190,810,486.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十一) 合同负债****1、 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收燃气销售款	70,976,021.09	55,428,842.52
预收工程款	1,001,481,799.31	1,014,407,929.35
预收燃气设备销售款	1,117,015.68	486,933.02
预收其他	510,193.72	1,750,009.40
合计	1,074,085,029.80	1,072,073,714.29

**2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十二) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**(四十三) 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	903,959,428.63	988,058,075.65
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的应付融资租赁保证金	57,193,847.07	64,624,345.67
1 年内到期的租赁负债	9,967,029.74	
应付利息	113,684,046.37	73,596,823.58
合计	1,084,804,351.81	1,126,279,244.90

其他说明：  
应付利息明细：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	上年年末余额
长期借款应付利息	3,777,235.49	4,419,757.88
应付债券应付利息	109,906,810.88	69,177,065.70
合计	113,684,046.37	73,596,823.58

**(四十四) 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待结转销项税	800,834.41	839,181.83
合计	800,834.41	839,181.83

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十五) 长期借款****1、长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,053,692,648.64	1,264,005,661.03
抵押借款		
保证借款	203,851,586.11	299,930,567.60
信用借款	185,000,000.00	190,000,000.00
合计	1,442,544,234.75	1,753,936,228.63

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	本币金额
招商银行上海分行	2018/7/20	2023/7/16	RMB	基准利率	674,100,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2018/5/18	2021/5/10	RMB	基准利率	185,000,000.00
汇丰银行自贸区支行	2019/3/13	2021/12/13	RMB	基准利率下浮 1%	53,816,053.41
上海银行徐汇支行	2018/1/26	2021/1/26	RMB	基准利率上浮 8%	46,890,000.00
南京银行上海分行	2018/6/15	2021/6/13	RMB	基准利率上浮 20%	44,000,000.00

## (四十六) 应付债券

## 1、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
17 上海大众 MTN001	598,342,195.74	597,589,101.98
17 上海大众 MTN002	498,600,894.52	497,973,800.98
18 公用 01	498,462,193.30	498,282,039.74
18 公用 03	508,309,403.51	508,125,704.06
18 公用 04	677,743,298.79	677,499,586.25
合计	2,781,457,985.86	2,779,470,233.01

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 上海大众 MTN001	100.00	2017/8/9	3 年	600,000,000.00	597,589,101.98		14,519,671.23	753,093.76		598,342,195.74
17 上海大众 MTN002	100.00	2017/8/16	3 年	500,000,000.00	497,973,800.98		12,025,342.45	627,093.54		498,600,894.52
18 公用 01	100.00	2018/3/13	5 年	500,000,000.00	498,282,039.74		13,835,342.45	180,153.56		498,462,193.30
18 公用 03	100.00	2018/7/18	5 年	510,000,000.00	508,125,704.06		11,760,041.08	183,699.45		508,309,403.51
18 公用 04	100.00	2018/7/18	5 年	680,000,000.00	677,499,586.25		16,489,347.97	243,712.54		677,743,298.79
合计	/	/	/	2,790,000,000.00	2,779,470,233.01		68,629,745.18	1,987,752.85		2,781,457,985.86

**3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**4、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 中国银行间市场交易商协会发布的《接受注册通知书》(中市协注(2016)MTN378号)中称：决定接受公司中期票据注册，公司中期票据注册金额为11亿元。注册额度自通知书落款之日起二年内有效。公司2017年实际发行两期中期票据，第一期中期票据面值6亿元，期限3年，到期日2020年8月11日，利率4.88%；第二期中期票据面值5亿元，期限3年，到期日2020年8月18日，利率4.85%。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1928号文核准，公司获准向合格机构投资者公开发行总额不超过16.9亿元的公司债券。公司2018年实际发行两期公司债券共计16.9亿元。第一期发行总额为5亿元，期限为5年，到期日为2023年3月13日，票面年利率为5.58%。第二期发行总额为11.9亿元，期限为5年，到期日为2023年7月18日，分设两个品种，品种一实际发行5.1亿元，票面利率为4.65%；品种二实际发行6.8亿元，票面利率为4.89%。

**(四十七)租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	46,734,326.61	
未确认融资费用	-3,954,974.30	
合计	42,779,352.31	

**(四十八)长期应付款****1、项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	256,219,703.16	249,915,834.20
专项应付款		
合计	256,219,703.16	249,915,834.20

**2、长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
融资租赁保证金	218,909,219.23	212,605,350.27
合计	256,219,703.16	249,915,834.20

**3、专项应付款**

□适用 √不适用

**(四十九)长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**1、长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	40,226,500.00	39,056,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起12个月之后支付的部分	-1,971,000.00	-2,022,000.00
合计	38,255,500.00	37,034,000.00

**2、设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	39,056,000.00	36,715,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	947,000.00	1,894,000.00
1. 当期服务成本	232,500.00	465,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	714,500.00	1,429,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,209,000.00	2,418,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,209,000.00	2,418,000.00
四、其他变动	-985,500.00	-1,971,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-985,500.00	-1,971,000.00
五、期末余额	40,226,500.00	39,056,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

## 设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	39,056,000.00	36,715,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	947,000.00	1,894,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,209,000.00	2,418,000.00
四、其他变动	-985,500.00	-1,971,000.00
五、期末余额	40,226,500.00	39,056,000.00

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
设备更新维护费	41,010,903.23	47,469,877.91	
合计	41,010,903.23	47,469,877.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

设备更新维护费系子公司大众嘉定污水、江苏大众及其下属子公司为污水处理BOT、TOT项目资产保持一定的服务能力，保证在运营到期时移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而计提的预计将发生的支出。由于发生支出的时间不确定，预计负债对应的经济利益的流出时间具有不确定性。

**(五十一) 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	144,650,213.07		3,337,379.19	141,312,833.88	
一次性入网费	1,303,686,813.26	105,924,107.73	114,162,577.09	1,295,448,343.90	
合计	1,448,337,026.33	105,924,107.73	117,499,956.28	1,436,761,177.78	/



涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南通燃气总部大楼专项补贴	11,325,809.52				162,571.32		11,163,238.20	与资产相关
在线监测补贴	27,333.69				27,333.69			与资产相关
污泥干化工程	89,065,695.04				2,581,614.36		86,484,080.68	与资产相关
房屋动迁补偿	44,231,374.82				565,859.82		43,665,515.00	与资产相关

其他说明:

√适用 □不适用

一次性入网费:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	2,417,926,793.77	105,924,107.73	27,557,899.67	2,496,293,001.83
累计摊销	1,114,239,980.51	114,162,577.09	27,557,899.67	1,200,844,657.93
账面价值	1,303,686,813.26	105,924,107.73	114,162,577.09	1,295,448,343.90

**(五十二)其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三)股本**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
A 股股份总额	2,418,791,675.00						2,418,791,675.00
H 股股份总额	533,643,000.00						533,643,000.00
股份总数	2,952,434,675.00						2,952,434,675.00

**(五十四)其他权益工具****1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(五十五) 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	993,885,123.24	88,829.59		993,973,952.83
其他资本公积	213,356,740.72	88,132,410.59		301,489,151.31
合计	1,207,241,863.96	88,221,240.18		1,295,463,104.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期权益法核算的大众交通、深创投等公司发生资本公积增减变动，公司按投资比例相应增加其他资本公积 88,132,410.59 元。

**(五十六) 库存股**

□适用 √不适用

## (五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	会计政策变更影响	期初余额	本期发生金额						期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-392,463.05	86,028,803.11	85,636,340.06	53,047,047.02			1,044,969.45	51,777,732.50	224,345.07	137,414,072.56
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,498,500.00		-3,498,500.00	-1,209,000.00				-604,500.00	-604,500.00	-4,103,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益		86,028,803.11	86,028,803.11	36,800,670.92				36,800,670.92		122,829,474.03
其他权益工具投资公允价值变动	3,106,036.95		3,106,036.95	17,455,376.10			1,044,969.45	15,581,561.58	828,845.07	18,687,598.53
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	599,379,481.48	-386,020,603.74	213,358,877.74	48,057,244.41				48,057,244.41		261,416,122.15
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	589,055,883.69	-386,020,603.74	203,035,279.95	31,775,998.12				31,775,998.12		234,811,278.07
其他债权投资公允价值变动	52,010.92		52,010.92	15,973,890.41				15,973,890.41		16,025,901.33
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备	3,433,024.47		3,433,024.47	265,365.76				265,365.76		3,698,390.23
现金流量套期损益的有效部分										
外币财务报表折算差额	6,838,562.40		6,838,562.40	41,990.12				41,990.12		6,880,552.52
其他综合收益合计	598,987,018.43	-299,991,800.63	298,995,217.80	101,104,291.43			1,044,969.45	99,834,976.91	224,345.07	398,830,194.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

公司联营企业大众交通按规定于2019年1月1日起首次执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（2017年修订），并根据追溯调整产生的累积影响数调整了其2019年年初其他综合收益，公司按享有权益比例进行相应调整。

**(五十八) 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	246,917.10	6,623,357.95	3,470,548.09	3,399,726.96
合计	246,917.10	6,623,357.95	3,470,548.09	3,399,726.96

**(五十九) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	会计政策变更影响	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	514,925,559.80	23,681,723.75			538,607,283.55
任意盈余公积	16,669,118.31				16,669,118.31
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	531,594,678.11	23,681,723.75			555,276,401.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司联营企业大众交通按规定于2019年1月1日起首次执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（2017年修订），并根据追溯调整产生的累积影响数调整了其2019年年初留存收益，公司按享有权益比例进行相应调整。

**(六十) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,169,017,326.29	1,583,373,696.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	293,085,942.15	127,134,889.06
调整后期初未分配利润	2,462,103,268.44	1,710,508,585.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,971,679.62	126,064,783.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	177,146,080.50	177,146,080.50
转作股本的普通股股利		
其他		-206,415.88
期末未分配利润	2,490,928,867.56	1,659,633,704.74

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 293,085,942.15 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## (六十一) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,900,394,496.10	2,467,592,682.77	2,627,262,138.88	2,294,443,698.34
其他业务	11,362,125.08	2,576,010.08	15,943,847.77	7,798,421.37
合计	2,911,756,621.18	2,470,168,692.85	2,643,205,986.65	2,302,242,119.71

## 2、合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	上海地区	南通地区	徐州地区	合计
按商品转让的时间分类				
一在某个时间确认收入				
商业	5,038,434.73	14,964,529.73		20,002,964.46
施工业	24,863,935.08	25,709,188.66		50,573,123.74
燃气销售	2,034,824,962.96	474,197,919.27		2,509,022,882.23
污水处理业	94,536,350.65		40,844,503.88	135,380,854.53
预付卡手续费收入	4,352,512.43			4,352,512.43
运输业	58,509,377.54			58,509,377.54
一在一段时间内确认收入				
一次性入网费摊销	44,747,591.72	69,414,985.37		114,162,577.09
市政隧道运营	8,390,204.08			8,390,204.08
合计	2,275,263,369.19	584,286,623.03	40,844,503.88	2,900,394,496.10

## (1) 分业务：

单位：元 币种：人民币

行业名称	本年金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商业	20,002,964.46	17,264,568.28	20,416,541.67	17,269,649.02
(2) 施工业	50,573,123.74	39,109,643.30	63,387,089.52	46,144,316.50
(3) 市政隧道运营	8,390,204.08	6,452,240.00	7,386,701.40	6,170,848.00
(4) 燃气销售	2,623,185,459.32	2,291,304,329.11	2,395,858,252.13	2,146,298,445.64
其中：一次性入网费摊销	114,162,577.09		114,580,001.03	
(5) 污水处理业	135,380,854.53	61,453,868.73	118,583,533.74	57,198,675.35
(6) 预付卡手续费收入	4,352,512.43	1,578,495.82	21,630,020.42	21,361,763.83
(7) 运输业	58,509,377.54	50,429,537.53		
合计	2,900,394,496.10	2,467,592,682.77	2,627,262,138.88	2,294,443,698.34

## (2)分地区:

单位:元 币种:人民币

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	2,275,263,369.19	1,933,433,340.16	2,149,224,110.51	1,907,477,051.75
南通地区	584,286,623.03	512,615,906.71	441,755,420.04	365,527,538.11
徐州地区	40,844,503.88	21,543,435.90	36,282,608.33	21,439,108.48
合计	2,900,394,496.10	2,467,592,682.77	2,627,262,138.88	2,294,443,698.34

## 3、履约义务的说明

□适用 √不适用

## 4、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (六十二)利息收入

## 1、手续费和佣金

单位:元 币种:人民币

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁收入	75,446,231.04	57,461,476.08
贷款利息收入		1,323,455.62
利息收入合计	75,446,231.04	58,784,931.70

## (六十三)税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	9,952,917.67	4,904,617.16
城市维护建设税	1,962,632.76	4,400,157.06
教育费附加	1,326,159.18	3,103,814.96
资源税		
房产税	1,623,519.83	958,345.57
土地使用税	1,064,204.15	1,981,725.09
车船使用税		
印花税	992,899.99	1,454,992.27
其他	33,628.55	24,111.30
合计	16,955,962.13	16,827,763.41

## 其他说明:

营业税:营改增前,子公司大众燃气及南通大众燃气在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费时,开具营业税发票并预缴营业税,预缴的税费在应交税费-营业税借方列示。公司在收取燃气设施费、管道排管费、煤气初装费的当月起分10年摊销确认收入,同时确认营业税金及附加(营改增后为“税金及附加”),直至10年期满。收入会计处理方法详见“第十节 财务报告”之“五/38收入”。

**(六十四)销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	67,956,026.37	45,087,668.23
劳务费	1,913,705.67	2,000,058.84
办公费	2,558,634.15	292,186.50
修理费	1,189,067.38	1,759,514.19
业务招待费	192,607.68	239,554.60
车辆、仓储运杂费	1,294,247.80	2,709,583.09
物业管理费	503,213.26	1,179,664.20
安检服务及印刷费	10,427,202.77	26,505,151.86
折旧费	3,900,009.54	3,272,502.27
卡券手续费	320,757.15	87,016.98
其他	2,965,010.12	4,802,720.74
合计	93,220,481.89	87,935,621.50

**(六十五)管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	373,147.69	
低价值资产租赁费用		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
工资及附加	149,746,122.80	108,077,558.77
劳动保护费	1,938,950.57	2,506,095.26
办公费	2,318,855.44	4,728,839.43
差旅费	860,310.99	1,256,855.06
租赁费		2,491,217.53
修理费	893,930.94	1,623,411.10
业务招待费	2,916,589.12	4,989,359.37
车辆使用费	1,447,525.11	2,652,088.29
物业管理费	10,293,449.67	2,197,460.71
水电费	300,610.82	49,924.76
无形资产摊销	2,712,574.35	2,163,821.78
折旧费	7,526,421.58	3,561,343.11
使用权资产折旧费	2,352,048.18	
中介咨询费	11,935,724.15	18,102,824.77
股东大会、董监事会费	627,401.81	1,055,226.58
其他	5,832,236.53	4,777,621.02
合计	202,075,899.75	160,233,647.54

**(六十六)研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	424,528.30	
合计	424,528.30	

**(六十七) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	180,574,840.04	148,246,163.09
其中：租赁负债的利息费用	1,278,495.98	
减：利息收入	-16,106,644.89	-11,406,725.00
汇兑损益	-3,749,902.70	-11,898,198.86
其他	1,779,729.67	1,546,820.69
合计	162,498,022.12	126,488,059.92

**(六十八) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋动迁补贴	565,859.82	
进项税加计抵减	80,628.47	
代扣个人所得税手续费	62,008.42	
南通燃气总部大楼专项补贴	162,571.32	
设备投入补贴		70,937.52
污泥干化工程补贴款	2,581,614.36	2,516,280.69
在线监测补贴	27,333.69	103,333.65
开发区站土建补偿		27,124.98
专项补助	1,470,000.00	
增值税即征即退	1,496,968.98	1,666,633.48
稳岗补贴	25,565.87	735,077.00
合计	6,472,550.93	5,119,387.32

**(六十九) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	199,582,089.59	129,857,031.25
处置长期股权投资产生的投资收益		853,807.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,565,606.69	28,956,506.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	20,601,435.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,105,988.11	-2,614,394.82
处置其他权益工具投资取得的投资收益		



处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		-441,152.66
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,652,915.53	36,784,850.87
BT、BOT项目投资收益	23,092,622.50	24,334,347.42
其他	17,720.21	87,917.86
合计	255,618,378.33	217,818,914.02

其他说明：

(1) 权益法核算的长期股权投资收益明细：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大众交通(集团)股份有限公司	145,967,636.40	74,729,336.33
深圳市创新投资集团有限公司	27,275,650.83	52,990,420.40
上海电科智能系统股份有限公司	-320,284.95	-2,666,806.96
上海兴烨创业投资有限公司	185,962.60	-231,316.99
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	576,688.81	-135,750.67
上海世和实业有限公司		-282,410.71
上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-59,474,517.97	-3,757,577.54
上海慧冉投资有限公司	22,125,585.57	
翠微网络科技(上海)有限公司	-328,540.12	
苏创燃气股份有限公司	5,113,629.00	9,211,137.39
江阴天力燃气有限公司	45,548,344.37	
Vietnam Investment Securities Company(IVS)	257,611.45	
上海奉贤燃气股份有限公司	12,654,323.60	
合计	199,582,089.59	129,857,031.25

(2) 其他债权投资持有期间取得的利息收入明细：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
Zhenro Properties Group	19,691,293.20	
Maoye International Holdings Ltd	910,142.50	
合计	20,601,435.70	

(3) BT、BOT项目投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海市翔殷路隧道BOT项目	15,704,822.50	16,695,669.00
杭州萧山污水处理BT项目	7,387,800.00	7,638,678.42
合计	23,092,622.50	24,334,347.42

(七十)净敞口套期收益

适用 不适用

**(七十一)公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,346,408.99	-4,956,173.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-7,742,184.31	
合计	-1,395,775.32	-4,956,173.74

**(七十二)信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,401,397.17	-484,567.16
其他应收款坏账损失	-976,153.11	-340,144.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-265,365.76	
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收融资租赁款坏账损失	-28,061.39	-15,656,411.32
合计	1,131,816.91	-16,481,122.54

**(七十三)资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		189,373.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		189,373.38

**(七十四) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得或损失	537,865.91	277,333.77	537,865.91
合计	537,865.91	277,333.77	537,865.91

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十五) 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,384,800.00	540,340.20	2,384,800.00
违约金、罚款收入	284,695.30	111,081.14	284,695.30
其他	1,720,866.32	1,855,082.21	1,720,866.32
合计	4,390,361.62	2,506,503.55	4,390,361.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
各类扶持资金	2,384,800.00	540,340.20	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十六) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失合计	620,846.37	568,718.14	620,846.37
其中：固定资产毁损报废损失	620,846.37	568,718.14	620,846.37
罚款滞纳金支出	22,501.46	107,526.48	22,501.46
其他	8,270.00	-6,467.98	8,270.00
合计	701,617.83	719,776.64	701,617.83

**(七十七) 所得税费用****1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,135,889.36	44,900,243.84
递延所得税费用	-2,262,146.78	-6,138,105.02
合计	33,873,742.58	38,762,138.82

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十八) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款、代垫款等	44,947,521.48	18,748,995.24
专项补贴、补助款	5,518,191.17	2,969,975.66
利息收入	16,106,644.89	11,406,725.00
营业外收入	673,818.49	1,938,178.43
合计	67,246,176.03	35,063,874.33

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	373,147.69	
支付未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
支付的各项代垫、往来款项等	74,976,483.19	39,953,496.92
销售费用类支出	25,195,898.78	44,045,903.21
管理费用类支出	36,777,506.62	51,952,142.30
银行手续费支出	1,110,347.45	356,802.40
营业外支出	30,771.46	157,526.48
其他	927,740.06	385,425.47
合计	139,391,895.25	136,851,296.78

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
翔殷路隧道建设项目本金收回	10,468,816.31	12,232,901.33
融资租赁保证金	28,000,000.00	68,475,360.10
合计	38,468,816.31	80,708,261.43

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还融资租赁保证金	33,016,908.00	
合计	33,016,908.00	

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
用于质押的定期存单		209,010,277.12
合计		209,010,277.12

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金	2,884,798.97	
发行H股费用	3,268,841.30	
票据手续费	2,750,000.00	3,687,500.00
保理融资业务手续费	150,000.00	710,000.00
购少数股东股权	160,000.00	
合计	9,213,640.27	4,397,500.00

## (七十九)现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	274,039,103.15	173,256,006.57
加：资产减值准备		-189,373.38
信用减值损失	-1,131,816.91	16,481,122.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,769,996.52	177,253,202.97
无形资产摊销	27,778,509.36	21,916,217.25
长期待摊费用摊销	2,062,914.93	1,428,361.08
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）	-537,865.91	-277,333.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	620,846.37	568,718.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,395,775.32	4,956,173.74
财务费用（收益以“-”号填列）	177,437,264.30	105,525,881.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,618,378.33	-217,818,914.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,539,239.35	-6,390,468.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	277,092.57	252,363.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,822,709.93	-29,140,617.56

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-199,885,737.68	-351,192,289.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,186,307,627.57	172,923,121.28
其他	1,715,959.12	-5,025,963.45
经营活动产生的现金流量净额	1,356,869,341.10	64,526,208.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,631,089,702.48	2,595,514,158.11
减：现金的期初余额	3,015,139,151.46	4,912,842,842.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	615,950,551.02	-2,317,328,684.09

**2、 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**3、 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**4、 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,631,089,702.48	3,015,139,151.46
其中：库存现金	522,528.55	343,599.32
可随时用于支付的银行存款	3,605,406,215.70	2,663,820,128.19
可随时用于支付的其他货币资金	25,160,958.23	350,975,423.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,631,089,702.48	3,015,139,151.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**(八十) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## (八十一) 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,648,806.36	备付金交存
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	1,000,000.00	保证金质押
货币资金	350,965.16	履约保证金
货币资金	158,951.82	风险准备金
一年内到期的非流动资产	649,179,264.01	贷款质押
应收账款	10,252,058.05	贷款质押
长期应收款	312,271,591.63	贷款质押
长期股权投资	1,766,728,439.51	贷款质押
合计	2,785,590,076.54	/

## (八十二) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,249,593,259.12
其中：美元	6,063,267.57	6.8747	41,683,145.56
欧元			
港币	1,370,630,052.29	0.87966	1,205,688,431.80
越南盾	7,501,626,672.00	0.000296	2,221,681.76
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
短期借款			260,406,208.19
美元	35,681,485.62	6.8747	245,299,509.19
港元	17,173,338.56	0.87966	15,106,699.00

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

□适用 √不适用

**(八十三)套期**

□适用 √不适用

**(八十四)政府补助****1、政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
(一) 与资产相关的政府补助			
在线监测补贴	800,000.00	递延收益/其他收益	27,333.69
污泥干化工程	95,950,000.00	递延收益/其他收益	2,581,614.36
南通燃气总部大楼专项补贴	11,380,000.00	递延收益/其他收益	162,571.32
房屋动迁补贴	45,268,784.49	递延收益/其他收益	565,859.82
(二) 与收益相关的政府补助			
个人所得税手续费返还	62,008.42	其他收益	62,008.42
各类扶持资金	2,384,800.00	营业外收入	2,384,800.00
进项税加计扣除	80,628.47	其他收益	80,628.47
稳岗补贴	25,565.87	其他收益	25,565.87
增值税即征即退返退税	1,496,968.98	其他收益	1,496,968.98
专项补助	1,470,000.00	其他收益	1,470,000.00

**2、政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**(八十五)其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****(一)非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(二)同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(三)反向购买**

□适用 √不适用

**(四)处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形



适用 不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期公司增加 1 家合并单位，即新设子公司江苏大众环境治理有限公司。

**(六) 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海大众燃气有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区福山路309号	燃气供应	50.00		购买
上海市南燃气发展有限公司	上海	上海市厦门路242号304室	工程施工		100.00	购买
上海煤气物资供销公司	上海	上海市杨浦区淞沪路98号1601室-2	商业		100.00	购买
上海大众燃气投资发展有限公司	上海	浦东新区康桥镇沪南路2575号1226室(康桥)	燃气投资	100.00		设立
南通大众燃气有限公司	江苏	南通市工农北路59号	燃气生产供应		50.00	设立
南通大众燃气设备有限公司	江苏	南通市唐家花行54号	商业		80.00	设立
南通大众燃气安装工程有限公司	江苏	南通市工农北路59号	工程施工		100.00	购买
如东大众燃气有限公司	江苏	江苏省如东县掘港镇珠江路508号	燃气供应		70.00	设立
南通开发区大众燃气有限公司	江苏	南通开发区上海路南、温州路西	燃气供应		100.00	设立
江苏大众水务集团有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河	污水处理		80.00	购买
沛县源泉水务运营有限公司	江苏	江苏省徐州市沛县东环路西侧、沿河大桥南	污水处理		100.00	购买
徐州大众水务运营有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河污水处理厂	污水处理		100.00	设立
连云港西湖污水处理有限公司	江苏	东海县经济开发区西区西南侧	污水处理		100.00	购买
上海大众市政发展有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路29号2122室	公用设施	100.00		设立
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路29号2120室	公用设施	87.16	12.84	设立
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	萧山	杭州市萧山区通惠中路99号	公用设施	90.00		设立
上海大众嘉定污水处理有限公司	上海	上海市嘉定区嘉罗路1720号	污水处理	10.00	90.00	设立
上海大众环境产业有限公司	上海	上海市浦东新区康桥镇康士路29号2121室	公用设施	88.97	11.03	购买
海南大众海洋产业有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港	食品加工	100.00		设立
大众(香港)国际有限公司	香港	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B室	投资	95.24	4.76	设立
上海卫铭生化股份有限公司	上海	上海市浦东新区江东路1728号	食品加工		87.67	购买
上海大众集团资本股权投资有限公司	上海	上海市浦东新区商城路518号24A01室	投资管理	99.00	1.00	设立
Fretum Construction&Engineering Enterprise Limited	香港	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B室	投资		100.00	设立
Galaxy Building&Development Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B室	投资		100.00	设立
Ace Best Investing Management Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西1号环球贸易广场82楼8204B室	投资		100.00	设立
琼海春盛旅游发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇椰林村委会	旅游会务服务等	100.00		设立
上海大众资产管理有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区泰谷路169号A楼906室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区加枫路26号108室	融资租赁	55.00	25.00	设立

2019 年半年度报告

Interstellar Capital Investment Co., Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	投资		100.00	设立
海南春茂生态农业发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港场区办公楼	农业		70.00	设立
上海大众交通商务有限公司	上海	上海市徐汇区中山西路 1515 号 1112 室	商务服务	100.00		购买
上海众贡信息服务有限公司	上海	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 A1—5932 室（上海横泰经济开发区）	商务服务	100.00		设立
Allpay (International) Finance Service Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	金融服务		100.00	设立
邳州源泉水务运营有限公司	江苏	邳州市运河镇镇东村东 500 米	污水处理		100.00	购买
徐州源泉污水处理有限公司	江苏	江苏徐州工业园内（310 国道、206 国道交叉处南 100 米）	污水处理		100.00	购买
Platinum Capital Investment Corporation Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
Dazhong (VietNam) International Company Limited	越南	2nd floor, VTP Tower, No. 8 Nguyen Hue street, Ben Nghe Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam	投资		100.00	设立
上海儒驭能源投资有限公司	上海	上海市崇明区港西镇三双公路 1021 号 10 幢 G1016 室（上海津桥经济开发区）	投资	100.00		购买
上海大众运行物流股份有限公司	上海	上海市静安区汶水路 451 号	物流配送及搬场	80.00		购买
上海大众运行供应链管理有限公司	上海	上海市普陀区绥德路 56 号	物流配送及搬场		100.00	购买
徐州青山泉大众水务运营有限公司	江苏	徐州市贾汪区青山泉镇纺织工业园	污水处理		100.00	设立
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	江苏	江苏徐州工业园区 310 国道与 206 国道交叉处南 100 米	污水处理		100.00	设立
Ultra Partner Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
Century Charm Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
江苏大众环境治理有限公司	江苏	徐州市云龙区乔家湖三八河污水处理厂	环境治理服务	100.00		设立

## 2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海大众燃气有限公司	50	48,061,445.68		766,804,667.20
南通大众燃气有限公司	50	8,999,343.24	20,000,000.00	209,667,420.05
上海大众融资租赁有限公司	20	7,222,446.02	5,400,000.00	109,766,100.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海大众燃气有限公司	1,778,521,052.12	4,122,174,397.10	5,900,695,449.22	3,594,454,732.10	764,093,828.72	4,358,548,560.82	968,639,272.43	4,057,568,510.20	5,026,207,782.63	2,914,515,536.49	668,262,710.77	3,582,778,247.26
南通大众燃气有限公司	260,358,483.84	1,249,730,406.08	1,510,088,889.92	308,820,695.20	795,559,084.21	1,104,379,779.41	328,549,094.36	1,208,601,364.85	1,537,150,459.21	463,438,332.63	657,886,936.20	1,121,325,268.83
上海大众融资租赁有限公司	1,238,968,894.62	754,902,642.91	1,993,871,537.53	799,363,142.20	645,677,895.24	1,445,041,037.44	1,245,198,145.37	963,156,853.59	2,208,354,998.96	809,850,994.11	858,785,734.90	1,668,636,729.01

单位:元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海大众燃气有限公司	2,114,252,951.16	98,268,662.88	98,717,353.03	1,184,108,469.79	2,042,918,449.65	56,020,624.38	58,855,202.45	-18,401,126.18
南通大众燃气有限公司	587,971,295.33	23,268,989.26	23,268,989.26	53,570,615.76	449,628,043.65	30,927,960.58	30,927,960.58	98,308,037.70
上海大众融资租赁有限公司	80,309,581.38	36,112,230.14	36,112,230.14	64,285,524.58	65,540,827.76	17,239,556.99	17,239,556.99	54,901,185.62

## 4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## 1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## 2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

海南春茂生态农业发展有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	160,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	160,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	84,780.92
差额	75,219.08
其中：调整资本公积	-75,219.08
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## (三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## 1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大众交通(集团)股份有限公司	上海市	上海市	现代物流、交通运输	20.02	6.76	权益法
苏创燃气股份有限公司(注1)	江苏省太仓市	开曼群岛	燃气供应		19.31	权益法
深圳市创新投资集团有限公司(注2)	深圳市	深圳市	创业投资机构	11.6575		权益法
上海慧冉投资有限公司	上海市	上海市	投资机构	49.00		权益法
江阴天力燃气有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	燃气供应		25.00	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注 1：本公司持有苏创燃气股份有限公司 19.31%股权，本公司向该公司委派一名董事，对其能施加重大影响，因此对该公司采用权益法核算。

注 2：本公司持有深圳市创新投资集团有限公司 11.6575%股权，本公司向该公司委派两名董事，对其能施加重大影响，因此对该公司采用权益法核算。

## 2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## 3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	上海慧冉投资有限公司	江阴天力燃气有限公司	苏创燃气股份有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	上海慧冉投资有限公司	江阴天力燃气有限公司	苏创燃气股份有限公司
流动资产	9,791,804,245.85	6,573,887,162.31	20,116,558.51	724,529,767.92	949,452,000.00	7,307,210,153.80	6,522,418,583.18	16,305,352.26	617,904,457.18	764,246,000.00
非流动资产	6,799,449,314.49	25,016,187,809.13	1,151,370,063.67	2,164,491,090.63	1,180,044,000.00	8,203,657,539.67	23,465,691,520.57	1,111,857,602.06	2,147,258,050.71	1,276,406,000.00
资产合计	16,591,253,560.34	31,590,074,971.44	1,171,486,622.18	2,889,020,858.55	2,129,496,000.00	15,510,867,693.47	29,988,110,103.75	1,128,162,954.32	2,765,162,507.89	2,040,652,000.00
流动负债	5,358,143,966.80	9,030,798,615.95	3,479.28	552,984,293.77	432,925,000.00	5,026,010,514.49	10,161,119,369.25	3,999,750.00	605,515,759.08	374,480,000.00
非流动负债	1,666,375,114.05	5,227,615,011.98		958,047,687.58	229,229,000.00	1,316,028,294.91	4,591,588,457.01		973,183,453.24	207,370,000.00
负债合计	7,024,519,080.85	14,258,413,627.93	3,479.28	1,511,031,981.35	662,154,000.00	6,342,038,809.40	14,752,707,826.26	3,999,750.00	1,578,699,212.32	581,850,000.00
少数股东权益	501,362,539.71	1,571,416,363.12			85,364,000.00	533,964,805.08	1,520,822,666.14			85,236,000.00
归属于母公司股东权益	9,065,371,939.78	15,760,244,980.39	1,171,483,142.90	1,377,988,877.20	1,381,978,000.00	8,634,864,078.99	13,714,579,611.35	1,124,163,204.32	1,186,463,295.57	1,373,566,000.00
按持股比例计算的净资产份额	2,427,029,598.57	1,837,253,897.68	574,026,740.03	344,497,219.29	266,843,368.06	2,311,771,744.02	1,755,037,030.39	550,839,970.12	296,615,823.89	265,219,111.81
调整事项	161,085,493.47			816,864,161.51	148,500,629.11	159,434,120.47			816,864,161.51	148,944,464.14
—商誉	122,767,448.60			816,864,161.51	120,223,542.99	121,116,075.60			816,864,161.51	120,223,542.99
—内部交易未实现利润	-17,848,376.38					-17,848,376.38				
—其他	56,166,421.25				28,277,086.12	56,166,421.25				28,720,921.15
对联营企业权益投资的账面价值	2,588,115,092.04	1,837,253,897.68	574,026,740.03	1,161,361,380.80	415,343,997.17	2,471,205,864.49	1,755,037,030.39	550,839,970.12	1,113,479,985.40	414,163,575.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,760,412,399.15					2,381,389,103.83				433,839,004.35
营业收入	1,612,571,389.41	548,743,397.98		1,605,549,694.90	652,956,000.00	1,541,938,023.09	475,623,572.20			546,126,000.00
净利润	585,173,080.59	274,892,677.82	45,154,256.26	182,193,377.48	29,977,000.00	302,420,037.10	445,103,611.80			51,600,000.00
终止经营的净利润										
其他综合收益	138,568,543.73	232,015,231.32			-120,000.00	-564,650,633.37	-680,857,691.26			
综合收益总额	723,741,624.32	506,907,909.14	45,154,256.26	182,193,377.48	29,857,000.00	-262,230,596.27	-235,754,079.46			51,600,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利	74,300,892.90	68,852,048.40			5,054,083.62	74,737,064.88	64,398,180.00			3,428,077.26

## 4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	900,518,920.70	847,668,892.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-46,448,756.58	-7,073,862.87
--其他综合收益		
--综合收益总额	-46,448,756.58	-7,073,862.87

## 5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## 6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## 7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## 8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## (四)重要的共同经营

□适用 √不适用

## (五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

结构化主体名称	合伙期限	认缴出资总额	公司出资总额	最大损失敞口	长期股权投资账面价值
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	自2016年11月10日至2046年11月9日	700,000,000.00	590,000,000.00	590,000,000.00	606,510,410.20

该结构化主体为有限合伙企业，公司在该有限合伙企业中为有限合伙人，并在投资决策委员会中享有一席位，因此，对该基金具有重大影响，在公司报表项目“长期股权投资”列示，采用权益法计量。该基金对所投资公司采用公允价值计量。根据合伙协议约定，最大风险敞口以认缴的出资额为限。最大风险敞口与财务报表中确认的长期股权投资账面价值差异的原因是公司对基金采用权益法会计计量所致。

## (六)其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

### (一)信用风险

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

自2018年1月1日起，公司按照新金融工具准则的规定、运用“预期信用损失模型”为基础对公司持有的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

对于纳入预期信用损失计量的金融资产，公司评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备，确认预期信用损失及其变动：

阶段一：自初始确认后信用风险未显著增加的金融工具进入“第一阶段”，且公司对其信用风险进行持续监控。第一阶段金融工具的损失准备为未来12个月的预期信用损失，该金额对应为整个存续期预期信用损失中由未来12个月内可能发生的违约事件导致的部分。

阶段二：如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，则公司将其转移至“第二阶段”，但并未将其视为已发生信用减值的工具。第二阶段金融工具的预期信用损失计量整个存续期预期信用损失。

阶段三：如果金融工具发生明显减值迹象，则将被转移至“第三阶段”。第三阶段金融工具的预期信用损失计量整个存续期预期信用损失。

购入或源生已发生信用减值的金融资产是指初始确认时即存在信用减值的金融资产。这些资产的损失准备为整个存续期的预期信用损失。

公司进行金融资产预期信用损失减值测试的方法包括预期损失模型法和现金流折现模型法。划分为第一阶段和第二阶段的公司类资产及金融资产投资，适用预期损失模型法；划分为第三阶段的公司类资产及金融资产投资，适用现金流折现模型法。

### (二)市场风险

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

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款和债券融资。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度，公司一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本为央行公布的同期同档次的基准利率。公司融资主要根据经营与项目实际情况灵活配置不同期限的融资需求。

于2019年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加6,571.77万元(2018年6月30日：5,544.33万元)。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。



## 2、汇率风险

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	41,683,145.56	1,207,910,113.56	1,249,593,259.12	65,643,414.82	1,199,862,218.82	1,265,505,633.64
交易性金融资产	29,108,857.49		29,108,857.49	18,393,376.00	18,509,100.26	36,902,476.26
其他债权投资	14,643,898.57		14,643,898.57	351,732,923.05		351,732,923.05
其他非流动金融资产	341,877,773.33		341,877,773.33	306,204,307.72		306,204,307.72
一年内到期的非流动资产	355,195,124.90		355,195,124.90			
外币金融资产小计	782,508,799.85	1,207,910,113.56	1,990,418,913.41	741,974,021.59	1,218,371,319.08	1,960,345,340.67
短期借款	245,299,509.19	15,106,699.00	260,406,208.19	245,976,962.75		245,976,962.75
外币金融负债小计	245,299,509.19	15,106,699.00	260,406,208.19	245,976,962.75		245,976,962.75
净额	537,209,290.66	1,192,803,414.56	1,730,012,705.22	495,997,058.84	1,218,371,319.08	1,714,368,377.92

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润5,961.61万元（2018年6月30日：5,961.92万元），公司将减少或增加其他综合收益2,688.45万元（2018年6月30日：5,385.56万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

## 3、其他价格风险

本公司持有其他二级市场的权益投资和债权投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的二级市的权益投资和债权投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	29,166,192.85	36,925,896.96
其他债权投资	14,643,898.57	351,732,923.05
一年内到期的非流动资产	355,195,124.90	
其他权益工具投资	107,572,534.09	90,117,157.99
其他非流动金融资产	35,160,388.67	
合计	541,738,139.08	478,775,978.00

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具和债权工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润643.27万元、其他综合收益4,526.09万元（2018年6月30日：净利润2,645.54万元、其他综合收益4,031.08万元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具和债权工具价值可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计 量</b>				
(一) 交易性金融资产	29,166,192.85		72,622,013.33	101,788,206.18
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	29,166,192.85		72,622,013.33	101,788,206.18
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	29,166,192.85			29,166,192.85
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			72,622,013.33	72,622,013.33
2. 指定以公允价值计 量且其变动计入当期损 益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	369,839,023.47			369,839,023.47
(三) 其他权益工具投 资	107,572,534.09			107,572,534.09
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融 资产	35,160,388.67		1,157,025,389.66	1,192,185,778.33
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产	35,160,388.67		1,157,025,389.66	1,192,185,778.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	35,160,388.67		1,157,025,389.66	1,192,185,778.33
(3) 衍生金融资产				
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	541,738,139.08		1,229,647,402.99	1,771,385,542.07
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 负债				
其中：发行的交易性债 券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

对于上市的股票、基金和债券等的公允价值根据交易所于期末最后一个交易日收盘价确定。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

对于非上市股权投资、基金投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本期本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券及长期应付款。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

**(九) 其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****(一) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海大众企业管理有限公司	上海市青浦区工业园区	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	18.83	18.83

**本企业的母公司情况的说明**

截止 2019 年 6 月 30 日,上海大众企业管理有限公司持有本公司的股份为总数为 555,889,859 股,其中:A 股股数为 495,143,859 股,H 股股数为 60,746,000 股。其中 440,500,000 股 A 股已质押冻结,上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记手续。

本企业最终控制方是职工持股会。

**(二) 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、其他主体中的权益”

**(三) 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
翠微网络科技(上海)有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**(四) 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大众大厦有限责任公司	大众交通控股子公司
上海大众广告有限公司	大众交通控股子公司
上海燃气(集团)有限公司(注1)	本公司第二大股东、子公司大众燃气另一股东
上海燃气有限公司(注1)	与上海燃气(集团)有限公司为同一控制人
上海天然气管网有限公司	上海燃气(集团)有限公司投资的子公司
杭州萧山污水处理有限公司	子公司萧山污水另一股东

## 其他说明

注 1: 根据上海燃气(集团)有限公司和上海燃气有限公司共同出具的“关于上海燃气(集团)有限公司天然气业务主体调整的告知函”, 原由上海燃气(集团)有限公司承担的天然气及相关业务, 自 2019 年 2 月 1 日起均由上海燃气有限公司承担。

## (五)关联交易情况

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海燃气(集团)有限公司/上海燃气有限公司	采购管道煤气、天然气	176,932.93	172,920.51
上海天然气管网有限公司	采购管道煤气、天然气		1,003.94
上海大众广告有限公司	接受劳务	2.46	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## 3、关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海大众大厦有限责任公司(注 1)	办公场地	2,677,354.34	2,315,041.08
上海燃气(集团)有限公司/上海燃气有限公司(注 2)	办公场地	2,545,931.50	2,400,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

根据规定，公司自2019年1月1日起执行新租赁准则。

注1：本期确认的租赁相关费用为2,677,354.34元，其中使用权资产折旧2,183,917.08元，租赁负债利息支出493,437.26元；

注2：本期确认的租赁相关费用为2,545,931.50元，其中使用权资产折旧2,053,397.94元，租赁负债利息支出492,533.56元。

#### 4、关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海大众融资租赁有限公司	4,130,000.00	2016/2/1	2019/1/28	是
上海大众融资租赁有限公司	5,700,000.00	2016/10/25	2019/6/5	是
上海大众融资租赁有限公司	4,320,000.00	2016/9/29	2020/12/5	否
上海大众融资租赁有限公司	7,680,000.00	2016/9/29	2021/6/5	否
上海大众融资租赁有限公司	7,800,000.00	2016/9/29	2019/9/25	否
上海大众融资租赁有限公司	15,000,000.00	2016/10/26	2019/10/25	否
上海大众融资租赁有限公司	57,500,000.00	2018/2/6	2021/2/5	否
上海大众融资租赁有限公司	22,100,000.00	2018/3/15	2021/8/5	否
上海大众融资租赁有限公司	9,480,000.00	2018/6/6	2021/3/5	否
上海大众融资租赁有限公司	19,040,000.00	2018/6/15	2021/5/5	否
上海大众融资租赁有限公司	4,570,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	4,600,000.00	2016/12/16	2019/12/13	否
上海大众融资租赁有限公司	7,370,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	7,500,000.00	2017/3/30	2022/3/30	否
上海大众融资租赁有限公司	23,300,000.00	2018/2/8	2021/2/5	否
上海大众融资租赁有限公司	24,460,000.00	2018/4/2	2021/4/1	否
上海大众融资租赁有限公司	35,340,000.00	2018/10/16	2021/10/15	否
上海大众融资租赁有限公司	16,050,000.00	2017/6/29	2020/7/1	否
上海大众融资租赁有限公司	19,470,000.00	2017/10/31	2020/9/30	否
上海大众融资租赁有限公司	22,040,000.00	2017/12/23	2020/12/22	否
上海大众融资租赁有限公司	109,410,000.00	2018/1/26	2021/1/26	否
上海大众融资租赁有限公司	34,092,599.96	2017/6/16	2020/6/16	否
上海大众融资租赁有限公司	47,690,873.94	2017/7/28	2020/7/28	否
上海大众融资租赁有限公司	65,634,077.67	2018/7/30	2021/7/30	否
上海大众融资租赁有限公司	89,963,210.68	2019/3/13	2021/12/13	否
上海大众融资租赁有限公司	88,552,172.00	2017/11/17	2020/11/16	否
上海大众融资租赁有限公司	10,736,908.00	2018/2/6	2020/11/16	否
上海大众融资租赁有限公司	81,000,000.00	2017/9/27	2020/9/26	否
上海大众融资租赁有限公司	23,000,000.00	2018/6/8	2021/6/7	否
上海大众融资租赁有限公司	92,000,000.00	2018/6/15	2021/6/13	否
上海大众融资租赁有限公司	31,401,228.30	2018/6/15	2021/6/15	否
上海大众融资租赁有限公司	38,400,000.00	2018/6/25	2021/9/20	否
上海大众融资租赁有限公司	23,320,000.00	2018/11/27	2021/11/18	否
上海大众融资租赁有限公司	35,280,000.00	2019/1/28	2021/11/18	否
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	3,990,000.00	2017/10/19	2020/12/20	否
邳州源泉水务运营有限公司	4,061,430.00	2016/5/24	2020/6/20	否
江苏大众水务集团有限公司	19,000,000.00	2018/6/28	2019/6/27	是

江苏大众水务集团有限公司	19,000,000.00	2019/6/28	2020/6/27	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	3,080,000.00	2018/12/20	2026/11/28	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	2,500,000.00	2019/1/29	2026/11/28	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	1,800,000.00	2019/2/13	2026/11/28	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	4,600,000.00	2019/4/19	2026/11/28	否
沛县源泉水务运营有限公司	1,900,000.00	2018/12/14	2023/12/3	否
沛县源泉水务运营有限公司	2,200,000.00	2019/1/24	2023/12/3	否
沛县源泉水务运营有限公司	1,300,000.00	2019/3/29	2023/12/3	否
沛县源泉水务运营有限公司	2,100,000.00	2019/5/21	2023/12/3	否
沛县源泉水务运营有限公司	2,500,000.00	2019/6/25	2023/12/3	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	14,851,800.00	2017/11/30	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	37,824,454.00	2017/11/30	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	46,547,589.00	2017/12/14	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,098,306.00	2018/1/19	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	10,983,201.00	2018/4/28	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	6,087,982.00	2018/6/21	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	32,225,742.00	2018/8/29	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	1,750,000.00	2018/9/19	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	5,247,340.00	2018/12/20	2025/11/27	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### 5、关联方资金拆借

适用 不适用

#### 6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### 7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,836.28	1,046.50

#### 8、其他关联交易

适用 不适用

截至2019年6月30日，子公司大众燃气代上海燃气（集团）有限公司管理的应收账款余额为1,202.77万元。截至2019年6月30日尚余3.22万元代上海燃气（集团）有限公司催讨到的燃气款未支付。

#### (六)关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	翠微网络科技（上海）有限公司			63,637.80	636.38
预付账款	上海大众大厦有限责任公司	21,849.55		141,426.21	
其他应收款	杭州萧山污水处理有限公司	7,387,800.00	73,878.00		
一年内到期的非流动资产	上海大众企业管理有限公司	33,169,233.49	331,692.33	32,356,893.44	323,568.93
长期应收款	上海大众企业管理有限公司	43,842,960.08	438,429.60	60,633,179.52	606,331.80

## 2、 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海燃气（集团）有限公司/上海燃气有限公司	1,769,511,693.38	929,182,410.94
其他应付款	上海燃气（集团）有限公司	15,131,217.89	25,051,217.89
其他应付款	上海大众广告有限公司		1,173,287.50
长期应付款	上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

### (七) 关联方承诺

适用 不适用

### (八) 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

适用 不适用

### (二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### (三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### (四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用



## 十四、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

√适用 □不适用

#### 1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 子公司上海大众集团资本股权投资有限公司于 2010 年 4 月 29 日，与上海东方传媒集团有限公司签订《合伙企业出资认缴权转让协议》，受让上海东方传媒集团有限公司华人文化产业股权投资(上海)中心(有限合伙)25,000 万元的出资认缴权及其相应的权利和义务。截止 2019 年 6 月 30 日，子公司上海大众集团资本股权投资有限公司已实际出资 10,445.20 万元。

(2) 2017 年 3 月 10 日，本公司与上海华麟、国盛资产、东方国际、华谊投资在上海签署《份额转让及入伙协议》、《合伙协议》，本公司通过受让 9,000 万元的认缴出资份额，并新增货币认缴出资 91,000 万元的方式入伙华璨基金，成为华璨基金新的有限合伙人，占首期募集规模的 60.24%。2017 年 3 月 21 日，公司支付首期投资款 5 亿元人民币。2017 年 7 月 14 日，本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)份额转让协议》及补充协议，本公司将参股的华璨基金中尚未出资的人民币 50,000 万元中的 30,000 万元的认缴出资份额及其相应的权利义务转让给上海大众企业管理有限公司，本公司持有份额比例为 42.17%。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已实际出资 5.9 亿元。

(3) 2019 年 3 月 28 日，本公司新设子公司江苏大众环境治理有限公司，注册资本为人民币 10,000.00 万元整，截止 2019 年 6 月 30 日，尚未有实际出资额。

#### 2、质押事项

(1) 子公司大众香港以其持有 Zhenro Properties Group 5000 万美元债券为质押，自兴业银行香港分行取得借款。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额折合人民币 24,061.45 万元。

(2) 子公司大众商务以 100.00 万元人民币的银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

(3) 子公司大众融资租赁以其部分长期应收款为质押，累计向银行取得长期借款 104,973.00 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已质押的长期应收款余额为 60,625.57 万元，其中 29,398.41 万元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示；取得的长期借款余额为 57,595.08 万元，其中 35,058.85 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(4) 孙公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司以其收费权益质押，向中国银行徐州金山支行取得长期借款 749.92 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已质押的应收账款余额为 263.78 万元，取得的长期借款余额为 399.00 万元，其中 350.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 子公司大众嘉定污水以其污水处理收费权益质押，向上海浦东发展银行长宁支行取得长期借款 17,561.64 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已质押的应收账款余额为 761.42 万元，取得的长期借款余额为 17,561.64 万元，其中 2,187.60 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(6) 孙公司邳州源泉水务运营有限公司以其收费权益质押，向中国银行徐州金山支行取得长期借款 1,256.14 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，长期借款余额 406.14 万元，已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(7) 本公司以持有的上海慧冉 49%股权和上海儒驭 100%股权以及上海慧冉和上海儒驭合计持有的江阴天力 37.2255%股权质押，向招商银行上海分行取得长期借款。截止 2019 年 6 月 30 日，长期借款余额为 86,670.00 万元，其中 19,260.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

**(二)或有事项**

**1、资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(1) 诉讼或仲裁事项形成的或有事项**

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无重大的诉讼或仲裁事项形成的或有事项。

**(2) 对外担保形成的或有事项**

相关担保事项详见“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易/（五）关联交易情况/4、关联担保情况”。

**2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**(三)其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**(一)重要的非调整事项**

适用 不适用

**(二)利润分配情况**

适用 不适用

**(三)销售退回**

适用 不适用

**(四)其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**(一)前期会计差错更正**

**1、追溯重述法**

适用 不适用

**2、未来适用法**

适用 不适用

**(二)债务重组**

适用 不适用

**(三)资产置换**

**1、非货币性资产交换**

适用 不适用

2、其他资产置换

适用 不适用

(四)年金计划

适用 不适用

(五)终止经营

适用 不适用

(六)分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

2、报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

本公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购大众燃气时存在的“一次性入网费”的归属尚未达成一致意见，2019 年 1-6 月仍对该部分的摊余值 13,943.44 万元不进行摊销处理，以前年度冻结资金利息收入 894.36 万元仍暂挂“其他应付款”处理。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、按账龄披露

适用 不适用

2、按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (二)其他应收款

## 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	57,082,328.88	
其他应收款	794,020,838.77	917,245,208.33
合计	851,103,167.65	917,245,208.33

其他说明：

适用 不适用

## 2、应收利息

## (1) 应收利息分类

适用 不适用

## (2) 重要逾期利息

适用 不适用

## (3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大众交通(集团)股份有限公司(注1)	56,782,328.88	
中交通力建设股份有限公司(注2)	300,000.00	
合计	57,082,328.88	

注1：本公司已于2019年7月16日收到大众交通A股股息款56,782,328.88元；

注2：本公司已于2019年7月9日收到中交通力建设股份有限公司股息款300,000.00元。

## (1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、其他应收款

## (1) 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	676,942,244.70
1 年以内小计	676,942,244.70
1 至 2 年	43,879,860.00
2 至 3 年	8,500,000.00
3 年以上	65,227,476.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-528,741.93
合计	794,020,838.77

## (2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫、暂付款	454,620.00	454,620.00
借款及往来款	786,687,160.70	917,239,312.26
应收 BT 相关款项	7,387,800.00	
其他	20,000.00	6,000.00
合计	794,549,580.70	917,699,932.26

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	103.93		454,620.00	454,723.93
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	74,018.00			74,018.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	74,121.93		454,620.00	528,741.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4) 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大众(香港)国际有限公司	借款及往来款	377,679,487.29	1年以内	47.53	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款及往来款	244,973,390.08	1年以内	30.83	
海南大众海洋产业有限公司	借款及往来款	79,482,456.00	0-3年及3年以上	10.00	
江苏大众水务集团有限公司	借款及往来款	49,021,800.50	0-2年	6.17	
邳州源泉水务运营有限公司	借款及往来款	25,000,000.00	1年以内	3.15	
合计	/	776,157,133.87	/	97.68	

#### (7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,738,757,704.07		4,738,757,704.07	4,567,712,704.07		4,567,712,704.07
对联营、合营企业投资	5,019,373,639.32		5,019,373,639.32	4,886,900,667.16		4,886,900,667.16
合计	9,758,131,343.39		9,758,131,343.39	9,454,613,371.23		9,454,613,371.23

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大众燃气有限公司	500,060,000.00			500,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	130,530,000.00			130,530,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔股路隧道建设发展有限公司	248,400,000.00			248,400,000.00		
上海大众环境产业有限公司	224,200,000.00			224,200,000.00		
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58		
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大众(香港)国际有限公司	689,663,115.00			689,663,115.00		
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00		
上海大众融资租赁有限公司	275,000,000.00			275,000,000.00		
上海大众资产管理有限公司	540,634,000.00			540,634,000.00		
琼海春盛旅游发展有限公司	10,067,800.00			10,067,800.00		
上海大众交通商务有限公司	98,114,137.98			98,114,137.98		
上海众贡信息服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海儒驭能源投资有限公司	1,077,960,971.51			1,077,960,971.51		
上海大众运行物流股份有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
杭州萧山钱塘污水处理有限公司		171,045,000.00		171,045,000.00		
合计	4,567,712,704.07	171,045,000.00		4,738,757,704.07		

## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	12,665,039.99			576,688.81						13,241,728.80
大众交通(集团)股份有限公司	1,771,052,629.87			109,126,202.36	27,734,897.45	-6,453,097.75	56,782,328.88		12,541,728.52	1,857,220,031.57
深圳市创新投资集团有限公司	1,755,037,030.39			27,275,650.83	31,501,531.96	92,291,732.90	68,852,048.40			1,837,253,897.68
上海电科智能系统股份有限公司	118,128,977.27			-320,284.95		-65,915.23				117,742,777.09
上海兴烨创业投资有限公司	13,192,091.35			185,962.60						13,378,053.95
上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)	665,984,928.17			-59,474,517.97						606,510,410.20
上海慧冉投资有限公司	550,839,970.12			22,125,585.57		1,061,184.34				574,026,740.03
小计	4,886,900,667.16			99,495,287.25	59,236,429.41	86,833,904.26	125,634,377.28		12,541,728.52	5,019,373,639.32
合计	4,886,900,667.16			99,495,287.25	59,236,429.41	86,833,904.26	125,634,377.28		12,541,728.52	5,019,373,639.32

其他说明：

√适用 □不适用

注1：大众交通的本期增减变动其他，系因大众交通执行新金融工具准则追溯调整年初留存收益和其他综合收益，母公司按享有权益比例进行相应调整的金额。详见“第十节 财务报告”之“五/45 重要会计政策和会计估计的变更”。



**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,911,875.98	218,205.03	3,640,787.56	
合计	1,911,875.98	218,205.03	3,640,787.56	

**2、 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**3、 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**4、 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,850,000.00	15,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	99,495,287.25	101,768,755.32
处置长期股权投资产生的投资收益		3,539,824.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,865,942.52	13,655,032.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	290,607.58	587,477.93
债权投资在持有期间取得的利息收入		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,308,000.00	792,000.00
BT、BOT 项目投资收益	7,387,800.00	7,638,678.42
资金占用费	3,898,870.58	6,774,540.76
合计	130,096,507.93	150,156,309.18

## 1、成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
上海大众融资租赁有限公司	14,850,000.00	15,400,000.00
合计	14,850,000.00	15,400,000.00

## 2、权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
大众交通(集团)股份有限公司	109,126,202.36	55,852,197.79
深圳市创新投资集团有限公司	27,275,650.83	52,990,420.40
上海电科智能系统股份有限公司	-320,284.95	-2,666,806.96
上海兴烨创业投资有限公司	185,962.60	-231,316.99
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	576,688.81	-135,750.67
上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-59,474,517.97	-3,757,577.54
上海世合实业有限公司		-282,410.71
上海慧冉投资有限公司	22,125,585.57	
合计	99,495,287.25	101,768,755.32

## 3、BT、BOT 项目投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
杭州萧山污水处理 BT 项目	7,387,800.00	7,638,678.42
合计	7,387,800.00	7,638,678.42

## (六)其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## (一)当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	537,865.91	
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)	3,942,374.29	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,275,819.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,303,943.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,107,083.75	
少数股东权益影响额	-524,737.07	
合计	11,428,182.65	

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

适用 不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.0698	0.0698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.0659	0.0659

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	205,971,679.62	126,064,783.95	7,696,491,922.05	7,459,681,430.71
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	205,971,679.62	126,064,783.95	7,640,325,500.80	7,403,515,009.46

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(四)其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用