

公司代码：600635

公司简称：大众公用

# 上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

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

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润 474,133,398.26 元，母公司实现税后利润 379,357,946.90 元，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司进行分配，预案如下：

按照母公司 2017 年度净利润的 10%提取法定公积金 37,935,794.69 元，加上 2016 年母公司滚存未分配利润 601,193,619.25 元，减去 2017 年度已分配 177,146,080.50 元，合计可供分配利润 765,469,690.96 元。以 2017 年末总股本 2,952,434,675 股为基数，每 10 股拟分配现金红利 0.60 元（含税），共计分配利润 177,146,080.50 元，结存未分配利润 588,323,610.46 元留存以后年度分配。

上述事项尚须经公司 2017 年年度股东大会表决通过后才能实施，具体实施办法与时间，公司另行公告。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

## 十、 其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	199

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日会计期
H 股	指	本公司注册股本中每股面值人民币 1 元之境外上市外资股，于香港联交所主板上市，以港元交易
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
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）股份有限公司公司章程
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
闵行小贷	指	上海闵行大众小额贷款股份有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
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、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 9 楼
	签字会计师姓名	饶海兵、倪晓君
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
	办公地址	香港干诺道中 111 号永安中心 25 楼
	签字会计师姓名	李家樑（Lee Ka Leung, Daniel）

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	4,602,108,248.71	4,443,469,617.85	3.57	4,520,835,519.88
归属于上市公司股东的净利润	474,133,398.26	547,644,267.03	-13.42	461,134,611.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	213,181,819.01	528,393,035.74	-59.65	263,435,941.95
经营活动产生的现金流量净额	507,040,713.85	594,708,126.93	-14.74	307,071,878.88
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	7,240,742,720.43	7,119,211,163.93	1.71	5,774,228,450.87
总资产	20,744,021,224.12	17,355,389,530.60	19.52	14,493,002,835.41

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.16	0.22	-27.27	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.22	-27.27	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.21	-66.67	0.11
加权平均净资产收益率(%)	6.56	9.47	减少 2.91 个百分点	9.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.95	9.14	减少 6.19 个百分点	5.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润减少主要是因为报告期内人民币持续升值使得公司 2016 年底发行 H 股募集的港币资金于 2017 年末产生 1.1 亿人民币汇兑损失、2017 年借款和债券增加而产生的利息支出以及报告期内创投项目退出数量相较于 2016 年有所减少。

非经常性损益的增加主要是因为报告期内公司将可供出售金融资产进行了减持。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	474,133,398.26	547,644,267.03	7,240,742,720.43	7,119,211,163.93
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权	-	-	-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	474,133,398.26	547,644,267.03	7,184,576,299.18	7,063,044,742.68

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

√适用 □不适用

本公司按照国际会计准则编制的 2017 年度财务报表已经香港立信德豪会计师事务所有限公司审计。

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,343,862,457.53	1,070,977,532.05	912,053,980.86	1,275,214,278.27
归属于上市公司股东的净利润	126,445,187.15	76,289,452.49	153,055,069.69	118,343,688.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,195,787.00	72,411,521.51	69,882,094.31	-54,307,583.81
经营活动产生的现金流量净额	212,421,994.59	233,059,625.64	-19,195,136.33	80,754,229.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用



## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	926,967.44		-17,886,848.28	204,653,637.10
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	5,468,458.76		13,059,605.65	10,460,450.57
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	5,126,678.65			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	274,842,335.22		17,508,853.71	27,728,358.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益			4,118,644.47	4,554,085.80
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	-11,835,047.26		18,977,231.44	-71,410,196.63

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	-1,565,992.45		-8,621,557.67	30,921,199.88
所得税影响额	-12,011,821.11		-7,904,698.03	-9,208,865.28
合计	260,951,579.25		19,251,231.29	197,698,670.02

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,102,880.53	21,178,307.92	-52,924,572.61	17,984,527.36
可供出售金融资产	478,316,674.89	133,440,969.40	-344,875,705.49	-
合计	552,419,555.42	154,619,277.32	-397,800,278.10	17,984,527.36

## 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务、经营模式以及主要的业绩驱动因素：

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

#### 1、公用事业

##### （1）城市燃气

公司天然气业务范围包括燃气销售和管道施工，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市西南地区和江苏南通市。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。2016年公司参股苏创燃气股份有限公司（股票代码1430.HK），进军江苏省太仓市的燃气供应业务。

主要业绩驱动因素：城市燃气业务受燃气价格调整以及用户数量和使用天然气数量影响，随着城镇化推进、天然气清洁能源持续推广以及民用端煤改气，天然气用量将进一步提升，这也给天然气产业链带来较大的投资机遇。

##### （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。目前公司在上海、江苏徐州、连云港拥有6家高运营效率污水处理厂，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。另外，公司在浙江省杭州市萧山以BT方式投资了一家污水处理公司，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，同时积极扩容，使得现有业务规模逐步扩大，价格会有一定的上调空间。

##### （3）城市交通

公司的交通服务业务主要包括出租车业务和汽车租赁业务。主要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。大众交通拥有出租车、租赁车、物流车、旅游车等各类车辆约1.6万辆，提供出租车和汽车租赁、服务、物流、旅游等综合交通配套服务。

大众交通出租车业务上海地区以承包模式为主，在上海以外的地区以租赁车和挂靠车为主。同时，为应对互联网模式对传统出租车行业的影响，大众交通依托大众品牌的优势推出了“大众出行”平台，提供正规的网络约租车服务。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：城市交通业务深耕企业租车业务，以及积极探索传统出租汽车行业“+互联网”模式，并在全国出租汽车企业中首家获得了开展约租车网络平台服务的合法正规资质，并以此提升城市交通综合服务能力。

##### （4）基础设施投资建设运营

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：通过不断提升项目运营管理水平来进一步提升收益，并积极寻求新的基础设施投资项目。

#### 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不同种类金融服务公司，主要业务包括融资租赁、小额贷款、预付费卡业务以及证券和银行业服务。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；小额贷款服务则为中小微企业客户提供小额贷款用以支持企业经营发展；公司“大众 e 通卡”的预付费卡业务涵盖了居民生活中最常见的超市百货、餐饮、娱乐休闲、汽车服务、费用缴纳和网上购物等消费场合，为居民的日常支付行为提供了便利。

主要业绩驱动因素：强化对行业的发展趋势的洞察力和前瞻性，从“国家政策、龙头企业、上下游分析、风险预警、银行信贷指引”等方面保持密切跟踪，不断提升金融服务水平，寻找优质客户，提升盈利空间。

## （2）创投业务

公司的创投业务主要分为参股创投企业和直接投资两大类。公司参股的创投平台主要有4家，分别为深圳市创新投资集团有限公司、上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海杭信投资管理有限公司、上海兴烨创业投资有限公司。在“大众创业、万众创新”的时代背景下，大众公用积极开展创投业务，近年来公司的金融创投业务为公司带来了丰厚的投资收益，已经成为公司重要的利润来源。

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

## （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

### 1、城市燃气行业

天然气作为一种优质、高效的清洁能源，逐渐成为我国改善环境污染、实现能源结构优化调整最有效的能源之一。大幅提高天然气在一次能源消费中的比重成为国家的既定方针，天然气在我国能源产业发展中占有越来越重要的地位。

城市燃气板块是公司大力发展的核心产业，控股企业上海大众燃气有限公司是一家集燃气输配、销售和服务于一体的大型城市燃气运营企业。截至2017年末，大众燃气拥有182万余燃气用户，2017年全年天然气销售量为97,928万立方米。公司子公司南通大众燃气有限公司在南通市拥有42.7万户燃气用户，2017年全年天然气销售量为19,300万立方米。目前公司在整个上海市区拥有近40%的市场份额，在南通市区的市场份额超过80%，并通过参股企业运营上海松江区和奉贤区的燃气供应业务，在当地燃气市场中占有重要地位。

总体来看，公司城市燃气业务在上海市南地区以及江苏南通地区的区域垄断优势较强，近年来随着城市不断发展带来的新增用户以及管道煤气向天然气转换工程的完成，公司城市燃气业务的收入规模有望保持稳定增长。

### 2、环境行业

近年来，随着城镇化和工业化进程的加快，环境污染日益严重，已经成为制约我国经济社会可持续发展的突出问题。政府对环境保护和环保产业的发展日益重视。我国水资源具有区域分布不均，水环境问题严峻的现状。虽然水资源总量大，但从人均占有水平来看，属于中度缺水国家。污水问题一方面影响生活环境，另一方面也加剧了城市水质型缺水困境。近年来相关政策密集推进，可以看出政府在解决污水问题上的决心。“十三五”规划首次将加强生态文明建设列入十大目标，明确了“十三五”期间环保产业发展方向。“十三五”期间，我国环保市场的总投资额有望达到17万亿元，这将为环保产业注入强大的发展动力。

公司污水处理业务目前总处理能力为35万立方米/日，服务面积约为258平方公里，服务人口约162万人，业务区域主要集中于嘉定地区、徐州、连云港等地区。旗下杭州萧山钱塘污水处理有限公司专门处理高浓度的工业废水，因其复杂的工序及设施，获得多个奖项。嘉定污水曾被中国城镇供水排水协会评为全国城镇污水处理厂优秀运营单位。徐州地区是政府南水北调工程的枢纽，公司在徐州地区的污水处理厂已荣获多个奖项，曾获评江苏省优秀城市污水处理厂。

污水处理是综合公用事业业务的自然延伸，同时也符合公司服务公众利益同时创造利润的理念。公司具备较丰富的污水处理管理和运营经验，污水处理技术较为成熟。公司将努力抓住政策机遇并凭借10多年的经营经验使污水处理业务得到稳步发展。

### 3、城市交通行业

公司下属公司大众交通（集团）股份有限公司是上海市成立最早的出租车公司之一，运营的

“大众出租”品牌在上海市具有良好的口碑，作为上海市第二大出租车公司，市场份额占比较高。大众交通还在哈尔滨、杭州等多个地市拥有合营或联营的出租车公司，市场份额在当地均位于前列。同时，大众交通作为在上海汽车租赁行业唯一拥有高、中、低档门类齐全车型的专业汽车租赁公司，拥有可供租赁汽车3300多辆，依托“大众”的品牌效应和过硬的服务质量，主要定位服务于中高端汽车租赁市场，在经营规模和经营业绩上都在上海汽车租赁市场排名前茅。目前公司已在北京、广州、成都等近十个省会城市建立起分公司，全国连锁网络越来越密实，有效促进汽车租赁业务规模保持稳步增长，增强公司连锁租赁的规模优势。

近年来，上海市获批设立自由贸易试验区并推行国家金融改革、开放、创新的“先行先试”战略，经济始终保持较快的发展势头，综合竞争力仍然处于全国领先地位。根据国家对上海市建成“国际经济、金融、贸易、航运、科技创新中心”的重要战略定位，上海市经济总量和财政实力必将得到进一步巩固和加强，这也为企业的发展创造更加优越的环境。

#### 4、基础设施投资建设运营行业

我国经济发展进入新常态，基础设施投资的增速也随之放缓。由于行业集中度较低，随着城镇化建设标准的提高以及市场开放程度的增加，市场竞争将进一步加剧，推广PPP成为国家当前稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的重要模式。近年，国家陆续出台相关政策规范PPP项目运作和市场发展，遏制隐性债务风险增量，在强监管背景下PPP项目入库速度将放缓，总量规模增长速度将下降，长期而言有利于PPP市场健康可持续发展。预计未来在长三角区域传统市政工程类项目所占比重将趋小，城镇综合开发项目、特色小镇培育项目、水利工程、智慧城市建设项目以及环保产业所占比重将趋大，未来几年PPP仍然会是社会资本进行基础设施投资建设的主要模式。

#### 5、金融创投行业

我国于80年代引入融资租赁业务，是集融资与融物、贸易与技术更新于一体的新型金融产业。由于其融资与融物相结合的特点，因而对企业资信和担保的要求不高，适合中小企业融资。当前国内经济处于转型期，我国融资租赁业在推动产业升级、拓宽中小微企业融资渠道、带动新兴产业发展和促进经济结构调整等方面发挥着重要作用，成为新常态下推动经济转型升级的有效手段，在经济发展中的战略地位逐步显现。大众融资租赁公司自2015年正式运营以来，聚焦细分市场，努力拓展业务，在“光伏电站、冷链物流”等市场领域取得了行业领先地位。

近年来，公司抓住资本市场蓬勃发展的历史机遇，大力拓展创投产业。公司凭借良好的社会资源、突出的股东资源优势、强大的中介协调能力、丰富的项目投资和退出经验以及专业化的投资团队等优势，深度参与了创投业务。目前，公司拥有四个创投平台，其中，公司参投的深圳市创新投资集团有限公司是国内资本规模最大、投资能力最强、最具竞争力的内资创投公司之一。

### 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、大众的品牌优势

“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，拥有广泛的客户全体和品牌认同度。“大众”品牌于1994年获得核准使用，从1999年起，“大众”商标已连续六届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”品牌作为公用事业行业中的领先品牌，已成为企业核心竞争力的突出优势，为大众成为百年企业打下了坚实的基础。

#### 2、行业防御性及垄断性优势

公司从事的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、出租车业务、污水治理及市政建设业务，因其或者涉及管网铺设，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。

#### 3、公用事业行业管理经验优势

公司从事公用事业行业 20 多年，积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批专业能力与经验兼备的公司管理者和经营人才，是公司开展经营管理和业务拓展的强大保证。

#### 4、多元化的收入来源

公司坚持“公用事业与金融创投”双轮驱动的模式，通过加强主业管理、投资具有持续增长价值的项目，实现收入来源多元化。

#### 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、上海证券交易所所有法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司建立了权责明确、运作规范、相互制衡、相互协调的管理机制并有效运行，形成了具有公司特色的规范、高效的公司治理体系。

#### 6、持续的融资能力

报告期内，公司积极探索多渠道融资方式，最大程度节约融资成本。通过平衡股权和债权融资、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。同时，公司通过发行公司债、短期融资券、超短期融资券和中期票据等，打造了公司多渠道全方位的融资体系。此外，公司完成 A+H 股布局，有助于公司更好的借助国际化融资平台，扩展海外战略步伐。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年是国家实施“十三五”规划的落实推进之年，也是大众公用成为 A+H 两地上市公司的首年。公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，完善燃气产业链、布局境外业务、储备优质项目、拓宽融资渠道、丰富投资平台等年度重点工作顺利推进。公司在城市燃气、城市交通、环境市政、金融创投业务等板块均取得了良好的经营业绩，实现营业总收入 46.02 亿元，净利润 4.74 亿元。

2017 年公司重点工作：

#### 1、做优做强公用事业主业，夯实提升可持续发展能力

(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。2017 年大众交通在巩固交通服务业的基础上，进一步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) 大众燃气是公司在公用事业板块工作中的战略重点产业。2017 年大众燃气围绕“保安全、谋发展、争效益、促管理”的中心工作，克服能源需求下行、安全保供压力增大等困难，积极推进降本增效、科技创新、市场拓展、工程建设、信息化建设等重点工作。报告期内，大众燃气率先成为上海市开展“成本规制”首批试点企业。

2017 年，南通大众燃气围绕“安全、发展”两大主题，推进落实工程建设、燃气配套、信息化建设等各项重点工作。随着经济形势回暖及“煤改气”工程的大力推进，天然气需求量猛增，南通大众燃气在争取增量计划、组织应急气源、落实储备站等方面多措并举，确保了南通市正常用气供应。

苏创燃气作为江苏省太仓市领先的管道天然气供应运营商，2017 年通过收购昆山安达天然气发展有限公司、与常熟市城投成立合营公司等方式，业务覆盖范围已扩展至昆山、常熟等太仓以外的其他地区。

(3) 大众嘉定污水 2017 年各项运营指标正常，并坚持“达标排放”长效机制，坚持品牌企业的社会责任。报告期内，总投资 4.2 亿元的一级 A+提标改造工程被列为上海市重点工程项目并实现通水。污泥干化工程顺利竣工并进入试运行，使污泥处理的能力和方式得到极大改善和提升。

(4) 江苏大众水务进一步强化达标排放生命线管理，围绕“找差距、补短板、强内控”等目标，落实强化内部治理、企业班子建设、达标排放管理等重点工作。2017 年江苏大众水务下属贾汪二期扩建工程、东海提标改造工程建成通水，污水处理工艺更趋合理，排放标准进一步提高。

(5) 公司投资建造的市政项目翔殷路隧道高效安全运营，专营收入稳定。常州五一路、泡桐路和北广场项目截至 2017 年 6 月底已收回全部本金和投资回报。

(6) 积极拓展海外主业市场：2017 年公司顺利完成大众越南公司在胡志明市的注册、潜在主业项目对接、办公场所租赁等一系列筹建工作。

大众香港积极开展境外主业项目的拓展，在意大利、英国、澳大利亚等国开展多个项目的考察尽调工作。

#### 2、做精做实自营金融产业，对外投资进一步稳健布局

(1) 2017 年大众融资租赁继续深耕“优质企业”，行业分布更加合理，积极推进重点行业头部企业突破，央行征信系统接入等各项工作开展，并荣获上海市融资租赁行业 2017 年度优秀企业称号。2017 年上半年公司进一步增持融资租赁公司股份，持股比例已达 80%。

(2) 2017 年，大众商务积极推进支付机构评级、e 通付 APP 开发、积分商城改造、商户拓展等重点工作，转型发展显现初步成果，明确了未来围绕支付、清算两个目标的发展方向。

2017 年，大众 e 通付 APP 正式上线运行，应用中包含了缴费和电商购物，将 e 通卡的消费场景扩展到了京东、苏宁、东方 CJ 等著名电商平台，同时 e 通付 APP 提供了线下扫码支付的交易模式。

(3) 闵行小贷始终坚持“严控风险，稳中求进”的总体经营方针，坚持加大风险防范力度，不断完善风险控制体系，确保经营资金安全和有效周转，总体经营状况平稳。基于优化公司战略布局及资本向主业集中，公司已出让持有的闵行小贷的全部股权。

(4) 积极做好公司创投平台和直投项目的投后管理工作，稳步推进金融创投项目投资。2017 年公司通过受让认缴出资份额，并新增货币认缴出资的方式入伙上海华璨股权投资基金合伙企业

（有限合伙），该基金对外投资项目聚焦上海本地国资国企混改、互联网科技等领域，目前已完成盛大游戏项目的投资工作。

### 3、做深做细集团内部管理，持续体现集约管控成效

（1）为进一步加强公司财务和资金管理水平，2017 年，公司充分利用信息化工具，完成用友 NC 财务系统升级，建立起公司整体预算管理和财务监控信息系统，强化了公司对下属公司的财务监管力度。搭建完成公司资金池，加强了公司资金共享，实现了全方位综合的资金监控管理，降低了资金成本，提高了公司资金管理的安全性。

（2）以公司发展战略为指引，以“大集团，一体化”为公司信息化建设愿景目标，夯实基础、制定框架、落实信息化建设行动计划，全面推进以“重要信息化基础设施升级改造、重要信息化应用系统平台开发、重要信息化制度建立、关键生产系统大数据接入”为重点的信息化建设工作，为公司今后的快速发展打下基础。

（3）2017 年，公司的人力资源管理体系化及制度化建设工作全面展开。并着重在制定人力资源三年规划、进一步加大紧缺岗位人才的招募储备工作、以定性定量相结合的方式优化公司绩效考核机制、EHR 信息系统一期建设全面上线使用、进一步加强公司人才梯队队伍建设等方面进行了大量实质性工作。

（4）持续加强和完善预决算和业绩考核机制，体现公司管控的阶段性任务和重点目标节点。2017 年在严格考核年度子公司绩效的基础上，着重完善细化 2018 年度的各类考核指标，落实推进全面预算启动、制定工作。

（5）公司不断强化内控管理意识，严格按照“客观、独立、公正”的基本原则，进一步完善、健全严格的内部监督机制，使之行之有效、科学合理。2017 年持续推进公司本部、各子公司内部审计、内控自我评价工作。

（6）公司高度重视安全生产管理，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，落实安全生产主体责任。2017 年各子公司严格执行《年度安全生产责任书》有关要求，公司在督促各子公司开展安全生产自查自纠工作的同时，完成安全生产检查、项目建设安全生产管理、组织安全生产工作会议等各项工作。

（7）公司积极探索企业文化建设的新思路、新途径和新方法，使企业文化建设融入到各项经营管理活动中。以开展“两学一做”学习教育为抓手，组织《2017 年全国“两会”精神解读》、《学习党的十九大精神》等专题大党课，并通过党员民主生活会推动党组织及党员更好地为企业服务，做好群众的带头作用。

## 二、报告期内主要经营情况

2017 年度，公司实现营业总收入 46.02 亿元，较上年同期 45.35 亿元增加了 3.65%。合并利润产总额 6.27 亿元，合并净利润 5.56 亿元，归属于母公司所有者的净利润 4.74 亿元，分别较上年同期减少了 7.81%、12.36%以及 13.42%。

2017 年度，公司净资产收益率 6.56%，较上年同期 9.47%减少了 2.91 个百分点。



## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,602,108,248.71	4,443,469,617.85	3.57
营业成本	3,929,672,525.98	3,820,430,956.82	2.86
销售费用	186,555,331.73	167,747,468.14	11.21
管理费用	383,733,374.14	384,425,159.03	-0.18
财务费用	354,091,460.08	154,709,033.96	128.88
经营活动产生的现金流量净额	507,040,713.85	594,708,126.93	-14.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,485,645,244.32	-619,826,550.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,745,799,455.08	1,716,111,598.22	60.00

## 1. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	65,601,383.82	52,800,313.65	19.51	-49.14	-41.18	减少 10.90 个百分点
施工业	409,358,245.08	325,652,067.62	20.45	16.70	17.99	减少 0.87 个百分点
市政隧道运营	14,711,787.35	12,405,424.40	15.68	-0.47	1.90	减少 1.95 个百分点
燃气销售	3,901,913,171.02	3,427,001,260.61	12.17	3.67	2.69	增加 0.84 个百分点
污水处理业	175,165,936.88	89,683,107.17	48.80	20.52	9.10	增加 5.36 个百分点
金融业	4,580,977.58	3,510,943.94	23.36	134.13	108.37	增加 9.48 个百分点
合计	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39	14.44	3.76	2.95	增加 0.67 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海地区	3,756,813,361.20	3,260,976,740.93	13.2	1.63	0.60	增加 0.89 个百分点
南通地区	754,481,414.60	617,301,694.66	18.18	14.98	16.60	减少 1.14 个百分点
徐州地区	60,036,725.93	32,774,681.80	45.41	13.54	17.03	减少 1.63 个百分点
合计	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39	14.44	3.76	2.95	增加 0.67 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

商业收入和成本的减少主要是因为大众燃气的工程从甲购料变成了甲供料，故工程材料的销售量下降；商业毛利的减少主要是因为燃气材料中的钢管等采购价为市场价而销售价并不随采购价而波动，即售价不变而购入成本上升所致。

污水处理业的毛利增加主要是因为部分地区污水处理费单价有调整、新的污水处理工程完工投产，以及超水量等原因所致；

金融业收入成本增加主要是因为子公司大众交通商务 2016 年 7 月纳入合并范围，故 2016 年为半年数据，而 2017 年为全年数据。

## (2). 产销量情况分析表

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业	52,800,313.65	1.35	89,760,849.31	2.36	-41.18	因收入发生额减少而成本相应减少
施工业	325,652,067.62	8.33	275,994,512.40	7.27	17.99	完工工程结转较上年有所增加
市政隧道运营	12,405,424.40	0.32	12,174,528.30	0.32	1.9	
燃气销售	3,427,001,260.61	87.62	3,337,159,879.93	87.84	2.69	
污水处理业	89,683,107.17	2.29	82,201,110.23	2.16	9.1	
金融业	3,510,943.94	0.09	1,684,993.89	0.05	108.37	此类别中的大众交通商务系 2016 年 7 月起纳入合并范围，2016 年为半年成本，而 2017 年为全年。
合计	3,911,053,117.39	100.00	3,798,975,874.06	100.00	2.95	

成本分析其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户销售额 36,836.05 万元，占年度销售总额 8.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元。

前五名供应商采购额 328,091.45 万元，占年度采购总额 84.56%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 265,752.81 万元，占年度采购总额 68.49%。

**2. 费用**

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	增减率(%)	情况说明
销售费用	186,555,331.73	167,747,468.14	11.21	主要是人工成本的增加。
管理费用	383,733,374.14	384,425,159.03	-0.18	
财务费用	354,091,460.08	154,709,033.96	128.88	主要是H股募集资金的期末汇率折算损失1.1亿人民币,以及因增加借款、中期票据、短期(超短期)融资券而导致的利息支出增加。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

主要指标	本期发生额	上期发生额	增减率(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	507,040,713.85	594,708,126.93	-14.74	
投资活动产生的现金流量净额	-1,485,645,244.32	-619,826,550.98	不适用	主要是新增华臻基金、New China Innovation Fund 5 SP(Class A)、Infini Capital Management 等投资项目。
筹资活动产生的现金流量净额	2,745,799,455.08	1,716,111,598.22	60.00	主要是增加了中期票据、短期(超短期)融资券等债务工具。

**(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92	0.10	74,102,880.53	0.43	-71.42	金融投资产品减少
应收票据	0.00	0.00	4,150,000.00	0.02	-100	燃气销售应收票据减少
预付款项	20,367,700.47	0.10	9,635,031.55	0.06	111.39	燃气工程预付款增加
应收股利	9,021,405.00	0.04	876,260.00	0.01	929.54	主要为应收上海杭信投资管理有限公司的分红款（2018 年 1 月已收到）
其他应收款	332,044,419.60	1.60	57,027,857.75	0.33	482.25	主要为应收上海世合实业有限公司的暂借款
一年内到期的非流动资产	656,929,815.38	3.17	442,163,036.02	2.55	48.57	主要为转至一年内到期的应收融资租赁款增加
其他流动资产	226,364,443.22	1.09	169,661,133.82	0.98	33.42	理财产品及待抵扣增值税进项税增加
发放贷款和垫款	137,506,500.00	0.66	224,885,000.00	1.30	-38.85	闵行小贷的应收贷款减少
在建工程	783,343,158.36	3.78	536,260,450.51	3.09	46.08	主要为污水处理工程项目投入增加
无形资产	655,970,532.07	3.16	430,916,491.24	2.48	52.23	主要为子公司江苏大众水务的提标改造工程完工、子公司嘉定污水的污泥干化工程完工转入无形资产
递延所得税资产	32,406,167.84	0.16	20,494,955.19	0.12	58.12	主要是减值准备、预计负债等增加而导致递延所得税资产增加
短期借款	2,458,593,100.00	11.85	1,503,145,867.26	8.66	63.56	短期流动借款增加
应交税费	25,614,564.59	0.12	-6,734,590.35	-0.04	-480.34	主要是应交企业所得税增加，以及燃气企业预缴的营业税随递延收益的确认而结转至损益（详见审计报告附注五/（二十八））
应付利息	26,796,743.54	0.13	2,562,873.40	0.01	945.57	主要为公司债和其他债务工具的利息计提数（其中公司债利息已于 2018 年 1 月兑付）
一年内到期的非流动负债	2,406,628,348.60	11.60	652,430,841.20	3.76	268.87	主要为一年内到期的公司债转入（已于 2018 年 1 月兑付主）
其他流动负债	1,010,985,515.60	4.87	303,052,148.46	1.75	233.6	主要为增加的短期（超短期）融资券
长期借款	827,881,992.45	3.99	378,154,784.11	2.18	118.93	主要为子公司大众融资租赁为发展业务增加了长期借款，以及子公司江苏大众水务和嘉定污水为污水处理提标改造等工程增加了长期借款
应付债券	1,092,798,849.57	5.27	1,595,052,347.49	9.19	-31.49	新增中期票据“17 上海大众

						MTN001”和“17 上海大众 MTN002”
预计负债	32,560,445.58	0.16	19,295,108.39	0.11	68.75	系为保证污水处理 BOT、TOT 项目的资产使用状态而计提的设备更新维护费。本年增加幅度较大系为子公司江苏大众水务新增两家合并单位而增加的设备更新维护费
递延所得税负债	34,791,827.43	0.17	99,225,090.81	0.57	-64.94	主要是因为可供出售金融资产减持造成了递延所得税负债减少

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

子公司大众（香港）国际有限公司以其持有 2.5 亿港币定期存单为质押，自中国民生银行取得借款。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额折合人民币 19,929.31 万元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## （四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

### 1、城市燃气产业

根据《天然气发展“十三五”规划》，我国天然气消费量将从 2015 年 1,931 亿立方米增至 2020 年的 3,600 亿立方米；产量将从 2015 年 1,350 亿立方米增至 2020 年的 2,070 亿立方米，并明确了从上游资源勘探、中游基础设施建设和下游需求等方面的发展目标，为我国未来几年天然气发展提供行动指南。

“十二五”期间，如东-海门-崇明岛天然气输送管道、上海天然气主干管网二期和崇明岛天然气管道等重大工程相继建成通气，累计建成高压天然气管道超过 750 公里，燃气安全供应水平得到进一步提高。石洞口燃气生产和能源储备项目、浦航中转油库二期扩建项目投入使用，油气应急储备能力进一步增强。

同时，近年燃气改革推进迅速，2015 年国家发改委两次下调燃气门站价，2016 年 10 月发文加强管输企业收费监管，2017 年 8 月发改委下降非居民用气门站价 0.1 元/立方米，下游用气成本持续下降，未来天然气消费量有望持续高速增长。在 2017 年 6 月，国家发改委发布《关于加强配气价格监管的指导意见》，指出中国天然气价格形成机制改革的总体思路为“放开两头，管在中间”，即放开气源价格和销售价格，政府只对属于自然垄断环节的管网输配价格进行监督，并详细规定了准许收益率的上限及相应的城镇燃气输送定价方法。加快推进行业市场化改革进程有助于理顺天然气价格，进一步刺激消费增长，随着竞争性领域和环节价格基本放开，到 2020 年，市场决策价格机制将得到完善，科学、规范、透明的价格监管机制和反垄断执法体系基本建立，推动天然气行业健康发展。

### 2、污水处理行业

由于公众的环保意识增强及对环境问题的关注增多，近年来中国污水处理业务的重要性及需求日益提升。2017 年 1 月发改委和住建部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，明确了“十三五”期间污水处理行业的工作重心及目标，我国“十三五”的城镇污水处理能力将从 2.17 亿立方米/日，提升至 2.68 亿立方米/日。要求到 2020 年底，城市污水处理率达到 95%，规划新增污水管网 12.59 万公里，新增污水处理设施规模 5,022 万立方米/日；提标改造城镇污水处理设施规模 4,220 万立方米/日；城镇污水处理及再生利用设施建设共投资约 5,644 亿元，维持了高度的行业景气态势。

报告期内，财政部和环境保护部发布《水污染防治专项资金管理办法》，规范和加强水污染防

治专项资金管理，并提出了对采用 PPP 模式的项目予以倾斜支持等政策，提出要发挥市场机制，加快水价改革。2020 年底前，全面实行非居民用水超定额、超计划累进加价制度。城镇污水处理收费标准不应低于污水处理和污泥处理处置成本。环保政策的景气，明确国家了对环境治理的重视和对污水治理的决心，带来了投资需求大幅增长。此外，污泥治理等技术推广均为国家十三五重点工作方向，行业空间充足，治理体量巨大。

### 3、城市交通行业

围绕国务院《上海市城市总体规划（2017—2035 年）》对上海发展的新要求，上海将加快推进国际经济、金融、贸易、航运、科技创新“五个中心”建设，成为卓越的全球城市 and 社会主义现代化国际大都市。出租汽车作为特大、大中城市公共交通体系的补充，随着区域经济的发展和城市规模的拓展，具有较为稳定的增长性。

近年来，随着移动互联网的快速发展和居民消费能力持续提升，交通运输业受到非传统运营模式和多样化出行方式带来的冲击。2016年7月28日，国务院办公厅颁布的58号文《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》及交通运输部等7部委联合发布的《网络预约出租汽车经营服务管理暂行办法》，为我国出租汽车行业的转型升级和健康发展制定了顶层设计和科学引导，并将网约车的规范纳入法制层面的监管。近期，中国出租汽车产业联盟继2017年之后，再次呼吁两会代表关注网约车依法规范问题，共同维护出行市场健康发展。政府切实鼓励移动用车市场业务规范发展，并将逐步加强、细化对行业的管理办法，以满足不同细分市场目标用户的出行需求，网约车这一基于互联网技术诞生的出行方式将纳入法治规范，有序发展。

### 4、金融服务行业

在我国经济发展“新常态”下，新兴融资产品——融资租赁保持较快增长。近年，融资租赁行业作为企业融资渠道的有益补充以及盘活存量资产的有效手段，市场需求不断提升。根据中国社会融资成本指数显示，当前中国企业平均融资成本约为 8%，融资租赁企业平均融资成本为 10.7%，占社会融资比重 3.95%。2017 年，财政部发布《关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知》，严禁将金融机构、融资租赁公司等非金融机构提供融资行为纳入政府购买服务范围；2018 年 2 月，上海和深圳两地发布《证券交易所融资租赁债权资产支持证券挂牌条件确认指南》，其意义不仅仅是规范明确各类要求和条件，更重要的是为未来融资租赁业务发展指明方向。

此外，自贸区的设立和新的陆上及海上贸易线路的开辟，将带动航空、船舶、铁路和医疗、环保、电子信息等新兴产业的发展，融资租赁所特有的“产融结合”模式将极大地满足上述产业发展所引致的资金需求。与此同时，利率市场化、金融创新、税收优惠也为融资租赁提供了更为宽松的外部环境。《上海自贸区总体方案》中明确指出要鼓励企业充分利用境内外两种资源、两个市场，实现跨境融资自由化。融资租赁公司在试验区内设立的单机、单船子公司不设最低注册资本限制。允许融资租赁公司兼营与主营业务有关的商业保理业务。国家对融资租赁公司设立的松绑、对税收优惠政策的落实，都表明了国家支持融资租赁行业的态度和决心，使融资租赁业在国家经济发展战略中的重要性得到了有效提升，融资租赁行业将迎来高速发展的黄金时期。

预付费卡机构在历经了创新转型的阵痛后，已逐渐找准了自身的发展道路。预付费卡 020 初露端倪，部分预付费卡机构开发了自有电商平台，线上充值功能正在被越来越多的机构采用。而且随着整体移动互联网和移动支付的发展，智能设备刺激了移动端 APP 的开发使用，且功能日益丰富。越来越多的机构开始触网新媒体手段，利用数据平台和技术优势，深入挖掘持卡人消费习惯和商户端需求，丰富服务手段，从而提升客户用卡黏性及市场的认可度。随着央行对支付机构结构优化的逐步引导和整改规范，落后的中小机构将随着牌照续展等一系列的强监管措施被市场淘汰。与此同时，对扫码支付、电子货币与跨境支付领域的规范化管理也促进了行业良性发展。

### 5、创投行业

2017 年国内投融资市场保持复苏迹象，投资事件数量较去年同期有所增长。但在第三季度开始有所放缓，而最后一个季度呈现爆发式增长，全年总计投融资事件数量共 10,279 起。由于创业生态、资本聚集、产业效应等因素，北上广深杭依旧是国内投融资事件的集中高发地。随着 IPO 加快提速，IPO 上市事件也达到了 576 起。截止 2017 年 11 月，共有 90 家创投机构收获了 IPO 企业，是 VC/PE 历史上的高峰年。其中，深创投在 2017 年度共收获了 23 家 IPO 企业。创投机构的丰收离不开资本市场政策的利好，今年，监管层对创业投资表现出极大的重视，具体来看，对于

创业投资基金股东的股份锁定期 3 年变 1 年，有助于抑制投机型、套利型投资行为，促使投资机构进一步坚定长期投资的理念，在投资项目时更加注重公司的内在价值和成长性。2017 年，创投机构主动适应“双创”战略需求和市场变化，进行了多元化退出模式探索、跨国投资、设立专业并购基金等模式创新。“国家队”资金和产业资本继续加速进入创投市场，在丰富创投生态圈的同时，也给创投机构带来前所未有的机遇和挑战，未来创投行业将在理性中重塑价值。

## （五） 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期内对外股权投资额约为12.78亿元，上年同期对外股权投资额约为7.39亿元，投资额增减变动数为5.39亿元，增长了73.03%。

#### （1）重大的股权投资

√适用 □ 不适用

被投资公司名称	主要业务	报告期投资金额	持股比例(%)	期末账面价值(万元)	报告期投资损益(万元)	资金来源	投资期限	是否涉及诉讼
New China Innovation Fund 5 SP(Class A)	间接投资于国内某科技公司	美元 3,000 万元	100	19,602.60	0	自筹资金	长期	否
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资，股权投资管理，投资管理，实业投资，财务咨询	人民币 5 亿元	60.24	49,461.46	-538.54	自筹资金	长期	否
苏创燃气股份有限公司	管道天然气的销售及输送以及管道天然气的建设及接入业务	港币 1,719.96 万元	19.75	40,423.29	1,765.70	自筹资金	长期	否
INFINI CAPITAL L.P. 的独立投资组合	投资于公用事业类项目	港币 23,256 万元	100	19,467.74	601.27	自筹资金	长期	否
上海世合实业有限公司	房地产开发，物业管理，投资管理，资产管理，会展会务服务，展	人民币 14,978.1888 万元	40	14,972.94	-5.25	自筹资金	长期	否

	示 展 览 服 务							
大 众 交 通 (集团) 股 份有限公司	企 业 经 营 管 理 咨 询, 现 代 物 流, 交 通 运 输 等	人民币 10,648.87 万 元	26.71	263,211.42	22,841.41	自筹 资金	长期	否

(1) 2017年1月19日, 本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司与新华资本国际管理有限公司签署协议, 投资新华创新基金的独立投资组合, 投资额为美元3,000万元(详见公告临 2017-004)。

(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上海华臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)。目前, 该基金已完成工商变更登记, 首期共募集资金8.3亿元, 实际到位资金8.3亿元。本公司出资5亿元, 占首期募集规模的60.24%(详见公告临 2017-010)。

(3) 截至2017年3月30日, 本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司以每股均价约2.2港元累计增持苏创燃气股份有限公司股票7,818,000股, 合计金额约17,199,600港元。目前, 本公司通过全资子公司大众香港合计持有苏创燃气的股份178,352,000股, 持股比例为19.75%, 为苏创燃气第二大股东(详见公告临 2017-019)。

(4) 2017年6月13日, 本公司全资子公司大众香港投资INFINI CAPITAL L.P. 的独立投资组合, 投资额为港币23,256万元, 该基金主要投资于公用事业类项目, 公司授权大众(香港)国际有限公司董事会负责具体投融资事项。

(5) 2017年10月20日, 本公司和大众交通(集团)股份有限公司与万豪投资、万达信息在上海签署了《关于上海世合实业有限公司之股权转让协议》, 本公司和大众交通共同受让万豪投资、万达信息合计持有的上海世合实业有限公司100%股权, 其中, 本公司以现金人民币1.49781888亿元受让上海世合实业有限公司40%股权(详见公告临 2017-050)。

(6) 报告期内, 本公司、本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司及一致行动人通过上交所集中竞价交易方式合计增持大众交通股票 22,531,780 股, 合计人民币 10,648.87 万元。截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司、本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司及一致行动人共计持有大众交通总股数 631,507,149 股, 占其总股本 26.71%。

## (2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

项目	期末公允价值			
	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>				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92			21,178,307.92
1. 交易性金融资产	21,178,307.92			21,178,307.92
(1) 债务工具投资	1,738,258.46			1,738,258.46
(2) 权益工具投资	19,440,049.46			19,440,049.46
(3) 衍生金融资产				



产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆可供出售金融资产	133,440,969.40			133,440,969.40
(1) 债务工具投资	11,743,157.34			11,743,157.34
(2) 权益工具投资	121,697,812.06			121,697,812.06
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	154,619,277.32			154,619,277.32

#### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

(1) 2017年7月14日,本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙)份额转让协议》及补充协议,本公司将参股的华璨基金中尚未出资的人民币50,000万元中的30,000万元的认缴出资份额及其相应的权利义务转让给大众企管(详见公告临2017-040)。

(2) 2017年12月8日,本公司与大众交通(集团)股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》,本公司向大众交通出让所持有的上海闵行大众小额贷款股份有限公司10,000万股股权,占其总股本的50%,出让价格为人民币10,250万元(详见公告临2017-056)。

#### (七) 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	15,839,305,565.05	9,265,136,447.51	2,558,615,770.26	927,289,421.51
深圳市创新投资集团有限公司	4,202,249,520.00	创业投资机构	26,223,254,635.38	12,271,912,085.39	1,006,913,456.03	1,311,844,677.32
上海大众燃气有限公司	1,000,000,000.00	燃气供应	4,470,851,320.63	1,295,170,730.04	3,641,983,512.00	94,266,996.50

报告期内,本公司、本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司及一致行动人通过上交所集中竞价交易方式合计增持大众交通股票 22,531,780 股(其中 A 股股票 3,221,406 股,B 股股票 19,310,374 股)。截止 2017 年 12 月 31 日,本公司、本公司全资子公司大众(香港)国际有限公司及一致行动人共计持有大众交通总股数 631,507,149 股,占其总股本 26.71%(其中 A 股 471,757,674 股,占其总股本 19.95%,B 股 159,749,475 股,占其总股本 6.76%)。

2017 年 11 月 17 日,本公司下属子公司上海大众燃气有限公司召开 2017 年第二次股东会决定由股东双方按原有持股比例向上海大众燃气有限公司增资人民币贰亿元,其中:本公司增资人民币壹亿元,上海燃气(集团)有限公司增资人民币壹亿元。增资款分两次认缴,2017 年内完成第一次认缴,第二次认缴拟在 2018 年内完成。本次增资完成后,大众燃气注册资本为人民币 10 亿元整,本公司仍持有其 50%股份,燃气集团仍持有其 50%股份(详见公告临 2017-053)。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □ 不适用

##### 1 城市燃气行业

天然气是优质高效、绿色清洁的低碳能源，并可与可再生能源发展形成良性互补，随着城市化进程的持续推进，国家环保标准的提高，国民环保意识的增强，以及新能源的不断开发，我国用气类型和供气结构也逐步进行调整，作为清洁能源的天然气已成为我国城市用气和供气的主要产品，推进天然气的利用有利于推进能源消费革命及大气污染的治理。

2017 年是国家《大气污染防治行动计划》的目标年份，各地纷纷加大“煤改气”力度。按《京津冀及周边地区 2017-2018 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》，到 2017 年 10 月底，京津冀大气传输通道“2+26”城市完成以电代煤、以气代煤 300 万户以上，部分省市超计划进度完成任务。十三五期间天然气发展大势所趋，我国加快政策层面对天然气使用的鼓励和引导，促进天然气行业发展的相关政策密集出台，《能源发展“十三五”规划》等一系列文件都明确提出加快燃煤治理和清洁能源替代，验证了未来将天然气作为主体能源的大趋势。2017 年 7 月，国家发改委印发《加快推进天然气利用的意见》，提出逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一，到 2020 年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达到 10%左右，地下储气库形成有效工作气量 148 亿立方米；到 2030 年，力争将天然气在一次能源消费中的占比提高到 15%左右，地下储气库形成有效工作气量 350 亿立方米以上，进一步明确了我国未来天然气利用的主要领域和方向。天然气消费需求旺盛叠加转变能源结构的政策支持，将有力推动未来天然气消费增长。

##### 2 污水处理行业

“十三五”是环保行业的黄金发展时期，我国对环保行业的投资力度不断加大。根据《“十三五”生态环境保护规划》，大气、水、土壤为污染防治重点领域。预计短期内三大领域的投资需求将达到 6 万亿元，其中水污染防治 4.6 万亿元。作为国家重点培育发展的七大战略性新兴产业之一，我国环保产业在未来 15-20 年将保持高速发展，预计年产值复合增长率有望达到 15%-20%，中国将成为世界最大的环保产业市场之一。2017 年，环保部颁布《国家环境保护标准“十三五”发展规划》，对“水十条”、“大气十条”及“土十条”进行了细化落实，提高了环境管理需求和监测技术要求，着力构建了支撑质量标准和排放标准的政策体系。环保部、发改委、水利部等颁布《重点流域水污染防治规划（2016 年-2020 年）》，将“水十条”水质目标分解到各流域、明确了各流域污染防治重点方向和京津冀区域、长江经济带水环境保护重点，第一次形成覆盖全国范围的重点流域水污染防治规划。随着政府部门对环境保护重视程度的不断提升，未来在用水、节水、治水方面的建设和监控会大大加强，进一步加快了污水处理行业市场化进程，水污染治理板块将迎来发展机遇。此外，随着国家和地方政府加大污染防治力度以及居民对环境质量要求的不断提高，污水处理厂提高排放标准势在必行。未来我国大部分污水处理厂均面临提标和升级改造，将会加快污水处理行业市场化进程，为污水处理行业未来发展打开了巨大的市场空间。

##### 3 城市交通行业

公司从事的出租汽车行业是城市综合交通运输体系的组成部分，出租车的改革发展事关人民群众的出行，也事关社会稳定的大局。“十三五”期间，上海推出了多项重点任务，指出应坚持出租汽车总量控制，根据区域经济社会发展和市民出行需求。《上海市旅游业改革发展“十三五”规划》明确，未来五年内上海市要建成具有全球影响力的世界著名旅游城市，打造具有全球竞争力的旅游产业体系。城市出租汽车行业将在探索管理新模式，完善公司化管理，探索多样化的企业和驾驶员风险共担的经营模式下逐步营造规范、公平、有序的市场环境。

##### 4 基础设施投资运营行业

近年，基础设施投资市场竞争日趋激烈，并且在国内宏观经济处于“新常态”的背景下，全国基础设施投资增速放缓，公司基础设施投资业务区域上海对社会资本投资基础设施的需求出现下滑。但同时，国内城市更新、新一轮城镇化建设及城市群的打造，将成为推动我国基础设施发展的重要力量，国家对 PPP 模式的推广，也为行业内企业带来巨大的市场机遇。

## 5 金融服务行业

当前国内经济处于转型期,我国融资租赁业在推动产业创新升级、拓宽中小微企业融资渠道、带动新兴产业发展和促进经济结构调整等方面发挥着重要作用,成为新常态下推动经济转型升级的有效手段,在经济发展中的战略地位逐步显现。“十三五规划”、“供给侧改革”和“一带一路”等政策的集中出台,说明了国家振兴实体经济、产业结构转型升级、金融行业“脱虚入实”的迫切诉求。报告期内,第五次全国金融工作会议召开,明确了未来金融产品和服务的创新方向即朝着对实体经济发展有利的方向进行,金融要把对实体经济服务作为出发点和落脚点。而融资租赁作为与实体经济关联度极大的金融子行业,其“跨界”属性的作用日益明显。一系列法规政策说明国家正在积极促进融资租赁的发展,监管政策逐步完善,税收优惠政策正在进步,从行业作用、重点业务方向、公司建设、配套政策、行业自律等多个方面,进一步明确了融资租赁业的发展路径,并提出到 2020 年融资租赁业市场规模和竞争力水平位居世界前列。我国融资租赁必将在良好的政策环境中迎来新的发展高潮,并最终回归以实体为核心的发展轨道。

近年来,支付体系作为经济的基础设施地位加强,通过支付通道的交易内容包含且不限于消费品零售,至 2018 年预计达 265.7 万亿,总量上将依旧保持快速增长的态势。随着市场交易规模稳步增长,监管机构也采取相应的措施以完善第三方支付服务体系,保证支付的健康、长久、有序发展。报告期内,第五次全国金融工作会议提出了对互联网金融“加强监管”;央行宣布从 2018 年 6 月 30 日起,类似支付宝、财付通等第三方支付公司受理的,涉及银行账户的网络支付业务,都必须通过“网联支付平台”处理。通过清理“二清”、96 费改、设立“网联”,监管持续收紧,加上同业竞争的白热化,市场份额将被有实力、可持续发展的企业取代。此外,以支付为基础,融合营销、金融、管理等增值服务将给市场占有率高的支付企业带来更广阔的业务空间和利润增长点,第三方支付产业链从硬件到软件将打开盈利天花板。

## 6 创投行业

2017 年,创业投资在整个国家发展战略中的地位空前地凸显,政策面上提出要促进创业投资持续健康发展,以支持经济结构转型升级。为了使社会资金更积极地回归实业,国务院、银监会等政府部门发布了多项政策,设立了多项 1,000 亿级政府主导基金,促进创新创业,规范股权投资。报告期内,证监会公布了《中国证监会关于开展创新创业公司债券试点的指导意见》,财政部和税务总局联合下发了《关于创业投资企业和天使投资个人有关税收试点政策的通知》,证监会正式对创投基金享受税收试点政策的标准予以明确,发改委推出《国家新兴产业创业投资引导基金设立方案》,国务院下发《关于强化实施创新驱动发展战略进一步推进大众创业万众创新深入发展的意见》。一系列利好政策,为创投企业提供了覆盖全生命周期的投融资服务,优化了创投行业市场环境。

### (二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年,公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的企业发展战略,要确保同时满足两地监管的高要求和公司治理水平的高要求。加快提升公用事业主业经营空间,着重延伸完善燃气主业的产业链,稳步拓展公司海外业务布局,不断优化对外投资平台,持续加强公司资金集约化管理及有效利用水平,加大公司人力资源的招聘和培养力度,强化各子公司、各职能部门员工考核力度,继续加大公司在信息化建设方面的投入,不断提升公司在资本市场上的竞争力和影响力。

### (三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、围绕主营业务发展,在完善产业布局上现突破

公司一直坚持主业优先发展原则,围绕燃气、环境两大主营业务强本固基,提质增效是公司主业实现稳健发展的迫切需要。公用事业主业的增长要从内涵式增长向外延式扩张转变,并不断围绕主营业务进行上下游和国内外延伸,形成资源控制、市场营销及产业服务相互支撑的产业布局。

#### 2、优化对外投资方式,在投资平台建设上调思路

公司在股权投资、基金投资及其管理等方面积累了丰富的经验,已形成了自身对外投资的特色。随着国家对企业会计政策的较大调整,公司需要不断调整、优化对外投资方式,通过产业资本与

金融资本融合互动，促进集团企业资源的整体优化配置。

### 3、加强资金集约管理，在资金有效利用上促增长

资金是企业生存发展的血液，要保证公司长期可持续发展，提高经济效益，必须加强资金管理，确保现金流为正。建立资金池管理模式是投资控股型公司强化资金管理的有效手段，有利于公司掌握子公司资金的分布状况，提高资金使用效率，可有效支撑公司的经营决策和财务战略。

### 4、灵活运用各种融资工具，力求企业资金降成本

2018 年，公司要灵活应用债务融资工具，长短结合择机发行公司债或超短券，以满足公司短期周转、债务偿还等方面的需要。要扩大银行贷款授信额度，适度提高财务杠杆比例。要提升企业信用评级，争取更好的优惠利率。要积极与银行、券商、保险公司对接，利用各类创新品种实现公司资金成本的最优化。

### 5、完善公司内部管理，在提升管控水平上见成效

公司将充分发挥信息技术辅助管理作用，建立及优化内部控制流程与信息系统的有机结合，不断提升公司信息化集中管控水平，推动实现公司从提升管理效率到加强集中管控效能的转变。2018 年，要进一步发挥信息化在公司运作、集约化发展、精细化管理等方面的重要作用，有力支撑公司经营管理的提升发展。

### 6、构建公司人才储备体系，围绕需求觅英才

公司正迈入企业发展的新阶段，随着业务的逐步拓展和管控要求的不断提升，2018 年，公司将根据人力资源三年发展规划，继续做好人才招聘储备工作，继续加强内外部联系合作，确保燃气业务经营人员、境外项目外派人员、投资项目人员等公司紧缺人才的招募储备，同时要建立、完善公司内部人才培养机制，为实现战略目标提供坚实的人才保障。

## （四）可能面对的风险

√适用 □ 不适用

### 1、定价政策风险

城市燃气、污水处理、城市交通和基础设施投资运营均属于公用事业，具有经济效益性和社会公益性的双重特征，这些业务的发展程度和盈利水平都将面临一定的政策风险。政府对于燃气价格、污水处理价格和城市出租车运价的定价模式及定价机制，都可能影响公司的盈利水平。公司将依托多方面优势，积极开拓市场，提高占有份额，优化量价组合，最大化公司效益。

### 2、跨行业风险

公司经营业务主要由城市燃气、环境市政、城市交通和金融创投构成，各个业态之间存在较大差异，对公司整体管控、专业技术能力提出了更高要求，各个行业的系统性风险，都可能对公司的整体运营和经营业绩造成不利影响。公司将努力提升整体管理水平和专业技术能力，以适应跨行业发展的要求。

### 3、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，积极推进金融创投业务。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管理，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。

### 4、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，包括政治风险，文化风险，市场风险等。此外，受国内外经济、政治形势和货币供求关系的影响，未来人民币兑其他货币的汇率可能与现行汇率产生差异，存在对公司经营业绩产生影响的风险。截至本报告披露日，公司在境外共注册了七家公司，在未来日益错综复杂的国际环境中，公司境外项目投资能否实现预期发展目标，存在一定的不确定性。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。

### 5、环境保护相关政策风险

公司主营业务之一为污水处理业务，该业务在环境保护方面受到国家相关法律法规及政策的严格规定。近年来，国家持续加大环保政策的执行力度，若将来因政策变化原因，导致公司相关行业技术标准调整，或者公司发生环境相关事故，可能会对公司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。

6、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。公司将继续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。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □ 不适用

##### 1、现金分红政策制定情况

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

##### 2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行利润分配政策，实施了 2016 年度利润分配方案：以 2016 年 12 月 31 日的总股本 2,952,434,675 股为基数，每股派发现金红利 0.06 元（含税），共计派发现金红利 177,146,080.50 元。本次利润分配方案经 2017 年 5 月 25 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，本次利润分配事项于 2017 年 7 月 25 日实施完毕。本次利润分配符合《公司章程》及股东大会决议的要求，决策程序符合相关规定，详见公司 2017 年 7 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布的《2016 年年度权益分派实施公告》。

3、报告期内现金分红政策调整情况报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

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

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0.60	0	17,714.61	47,413.339826	37.36
2016 年	0	0.60	0	17,714.61	54,764.426703	32.35
2015 年	0	0.60	0	14,803.83	46,113.461197	32.10

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √ 不适用

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

□适用 √ 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计

								划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海大众公用事业（集团）股份有限公司及其一致行动人	在未来 12 个月内，大众公用及其一致行动人拟继续增持大众交通 A 股或 B 股，增持数量不低于 5,000,000 股，不高于 100,000,000 股。增持价格为：A 股不超过人民币 9 元/股，B 股不超过美元 1 元/股。	2016 年 12 月 22 日，12 个月	是	是	无	无
其他承诺	其他	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	在未来 6 个月内不减持大众交通 A 股或 B 股	法定期限内	是	是		

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 555,503,481.50 元；列示持续经营净利润上年金额 633,812,148.75 元；列示终止经营净利润本年和上年金额均为 0 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	对本公司无影响。
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	冲减了税金及附加金额为 1,695,436.48 元。
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	计入其他收益金额为 7,131,755.08 元。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入本年减少 926,967.44 元，上年减少 212,943.46 元，重分类至资产处置收益。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	18 年
境外会计师事务所名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬	港币 120
境外会计师事务所审计年限	2 年

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



聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☐ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 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

(1)、因正常生产经营所需，公司下属子公司上海大众燃气有限公司向本公司第二大股东上海燃气（集团）有限公司采购天然气业务。详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的公告临 2017-013。

2017 年度，子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购天然气购气量为 109,866.03 万立方米，应支付燃气采购款 265,752.81 万元（含税），上年应付未付 75,891.23 万元，2017 年度已支付天然气购气款 265,000 万元，截至 2017 年 12 月 31 日尚余 74,599.64 万元未支付。

(2)、因办公需要，公司下属子公司上海大众燃气有限公司向本公司第二大股东上海燃气（集团）有限公司租赁办公场所。详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的公告临 2017-013。

2017 年度，实际发生资产租赁费为 472.38 万元。子公司大众燃气有限公司已于 2017 年 3 月支付并结清 2016 年度资产租赁费计 472.38 万元。

##### 3、临时公告未披露的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交易金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易价格与 市场参考价 格差异较大 的原因
上海徐 汇昂立 小额贷 款股份 有限公 司	联营公 司	提供劳 务	提供劳 务	市场价格		301,513.70	25.08	普通货 款结算		
上海电 科智能 系统股 份有限 公司	联营公 司	提供劳 务	提供劳 务	市场价格		900,533.82	74.92	普通货 款结算		
上海大 众大厦 有限责 任公司	其他关 联人	其它流 出	办公场 所租赁	市场价格		4,670,543.27	37.84	普通租 金结算		
合计				/	/	5,872,590.79	137.84	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

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

√适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《上海华臻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，本公司将参股的华臻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。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公告临 2017-040

**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

2017 年 3 月 30 日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司受让大众交通所持有的上海大众融资租赁有限公司 15%股权，根据上海众华资产评估有限公司出具的基准日为 2017 年 2 月 28 日的《资产评估报告》，受让价格为人民币 7,500 万元（详见公告临 2017-015）。截止本报告披露日，本次股权转让已完成变更登记。

2017 年 5 月 25 日，本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司与上海大众嘉定污水处理有限公司在上海签署《所有权转让协议》及《售后回租合同》，大众融租分二期提供总金额 30,000 万元的融资租赁服务用于受让大众嘉定的污水处理设备（每期的金额为 15,000 万元），大众嘉定同时租回使用，并承担支付租金及其他应付费用等义务（详见公告临 2017-027）。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □ 不适用

报告期内，本公司与上海燃气（集团）有限公司按原持股比例向上海大众燃气有限公司增资人民币贰亿元，其中：本公司增资人民币壹亿元，上海燃气（集团）有限公司增资人民币壹亿元。增资款分两次认缴，2017 年内完成第一次认缴，第二次认缴拟在 2018 年内完成。本次增资完成后，大众燃气注册资本为人民币 10 亿元整，本公司仍持有其 50%股份，燃气集团仍持有其 50%股份（详见公告临 2017-053）。截止报告期末，本次增资已完成第一次认缴。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营公司	345,458.00	-25,853.47	319,604.53			
上海燃气市北销售有限公司	其他关联人	6,371,862.00	-6,371,862.00	-			
徐州源泉污水处理有限公司	合营公司	12,073,814.36	-12,073,814.36	-			
邳州源泉水务运营有限公司	合营公司	142,916.67	-142,916.67	-	5,490,674.51	-5,490,674.51	-
上海燃气（集团）有限公司	参股股东				20,091,217.89	-	20,091,217.89
合计		18,934,051.03	-18,614,446.50	319,604.53	25,581,892.40	-5,490,674.51	20,091,217.89
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						239, 558, 066. 26							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1, 242, 257, 455. 34							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1, 242, 257, 455. 34							
担保总额占公司净资产的比例（%）						17. 16							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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, 203, 796, 860. 34							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1, 203, 796, 860. 34							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、 委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
理财产品	自有资金	175,000,000.00	175,000,000.00	-

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行	保本	50,000,000.00	2017/10/16	2018/01/15	自有资金	理财产品	固定收益	4.20%		523,561.64	已赎回	是	否	
光大银行	保本	13,000,000.00	2017/11/24	2018/02/24	自有资金	理财产品	固定收益	4.45%		144,625.00	已赎回	是	否	
兴业银行	保本	50,000,000.00	2017/11/27	2018/02/26	自有资金	理财产品	固定收益	4.45%		560,958.90	已赎回	是	否	
太平养老保险股份有限公司	保本	10,000,000.00	2017/02/21	2018/02/20	自有资金	理财产品	浮动收益	4.00%		577,107.60	已赎回	是	否	
太平养老保险股份有限公司	保本	50,000,000.00	2017/09/26	2018/09/28	自有资金	理财产品	浮动收益	5.50%	2,750,000.00		未到期	是	否	
兴业银行	非保本	2,000,000.00	2017/12/22	2018/12/21	自有资金	理财产品	浮动收益	6.45%	129,000.00		未到期	是	否	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

(1) 2017 年 1 月 9 日, H 股超额配售股份共计 54,703,000 股在香港联交所主板上市, 同时, 上海燃气(集团)有限公司等 2 家国有股东减持的 A 股股份数为 4,973,000 股, 公司股份总数增至 2,952,434,675 股, 其中 A 股 2,418,791,675 股, 占比 81.93%, H 股 533,643,000 股, 占比 18.07%。

(2) 2017 年 5 月 25 日, 公司召开第十届董事会第一次会议, 审议通过了《关于发行境内外债务融资工具的预案》; 2017 年 7 月 14 日, 公司召开 2017 年第一次临时股东大会, 同意公司公开发行不超过人民币 18 亿元的公司债券, 审议并批准了债券发行的方案。2017 年 10 月 30 日, 中国证券监督管理委员会出具《关于核准上海大众公用事业(集团)股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可【2017】1928 号), 核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 169,000 万元的公司债券。2018 年 3 月 15 日, 公司 2018 年公开发行公司债券(第一期) 5 亿元顺利发行完毕。

(3) 报告期内, 经董事长、总裁办公会议审议通过, 本公司下属全资子公司大众(香港)国际有限公司计划出资 3,750 万美元在越南投资公用事业项目, 其中首期出资 500 万美元在越南设立子公司大众(越南)国际有限公司。大众越南注册资本为 500 万美元, 大众香港持有其 100% 股权。截止目前, 经国家外汇管理局上海市分局核准, 本公司完成了资金申报。大众(香港)国际有限公司已于 2018 年 3 月全额出资。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □ 不适用

公司以“领先的城市公用事业基础设施投资运营商”为发展愿景,时刻牢记企业以创造价值为根本。通过努力开拓、把握市场机遇,为股东和社会创造经济价值。详见 2018 年 3 月 30 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2017 年度社会责任报告。

**(三) 环境信息情况****1. 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

**2. 重点排污单位之外的公司**

√适用 □ 不适用

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司推进节能减排,推动低碳循环发展,积极保护生态环境,主动参与社会治理和综合整治,对相关业务项目实施全过程管理。公司制定了相应的污水、扬尘、噪音、光污染、土壤保护、设施和资源保护等管理措施,如公司对于污泥采用统一处理以及资源回收利用的方针,将污泥送到指定地点,做到回收率 100%,保证能源和资源的有效利用。

**3. 其他说明**

□ 适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□ 适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□ 适用 √不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□ 适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□ 适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□ 适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□ 适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□ 适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□ 适用 √不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,902,704,675	100				49,730,000	49,730,000	2,952,434,675	100
1、人民币普通股	2,423,764,675	83.50				-4,973,000	-4,973,000	2,418,791,675	81.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	478,940,000	16.50				54,703,000	54,703,000	533,643,000	18.07
4、其他									
三、普通股股份总数	2,902,704,675	100				49,730,000	49,730,000	2,952,434,675	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □ 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司 H 股股票公开发行完成后，公司股份总数为 2,902,704,675 股。2017 年 1 月 9 日，H 股超额配售股份共计 54,703,000 股在香港联交所主板上市，同时，上海燃气（集团）有限公司等 2 家国有股东减持的 A 股股份数为 4,973,000 股，公司股份总数增至 2,952,434,675 股，其中 A 股 2,418,791,675 股，占比 81.93%，H 股 533,643,000 股，占比 18.07%。

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

√适用 □ 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □ 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期
普通股股票类						
H 股（超额配售）	2016 年 12 月 28 日	3.60 元	54,703,000	2017 年 1 月 9 日	54,703,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 1 月 6 日	5.71%	1,600,000,000	2012 年 2 月 23 日	1,600,000,000	2018 年 1 月 5 日
公司债	2018 年 3 月 13 日	5.58%	500,000,000	2018 年 3 月 28 日	500,000,000	2023 年 3 月 13 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

## 1、普通股股票

详见第六节“普通股股份变动及股东情况”之普通股股份变动情况说明。

其中，H 股（超额配售）发行价格为 3.60 元港币。

## 2、公司债

2018 年 1 月 8 日，公司支付了 2011 年公司债券第十二个计息期间的利息和本期债券的本金并摘牌。截止本报告披露日，本期债券的兑付兑息工作已全部完成。

2017 年 10 月 30 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准上海大众公用事业（集团）股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2017】1928 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 169,000 万元的公司债券。2018 年 3 月 15 日，公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）5 亿元顺利发行完毕。

## (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	201,111
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	196,719

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
香港中央结算（代理人）有限公司	54,771,000	533,387,000	18.07	0	无		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	-4,841,412	153,832,735	5.21	0	无		国有法人

林庄喜	17,447,077	27,447,077	0.93	0	无	境内自然人
林泽华	20,217,978	20,817,978	0.71	0	无	境内自然人
林贤专	8,399,105	13,189,105	0.45	0	无	境内自然人
徐新	4,930,053	12,093,895	0.41	0	无	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	国有法人
蔡志双	9,588,898	10,188,898	0.35	0	无	境内自然人
丁秀敏	1,547,200	9,147,200	0.31	0	无	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	533,387,000	境外上市外资股	533,387,000
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
林庄喜	27,447,077	人民币普通股	27,447,077
林泽华	20,817,978	人民币普通股	20,817,978
林贤专	13,189,105	人民币普通股	13,189,105
徐新	12,093,895	人民币普通股	13,189,105
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
蔡志双	10,188,898	人民币普通股	10,188,898
丁秀敏	9,147,200	人民币普通股	9,147,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

股东持股情况说明：上海大众企业管理有限公司通过沪港通持有公司 38,179,000 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 2017 年 12 月 31 日，上海大众企业管理有限公司持有本公司 533,322,859 股股份（其中：495,143,859 股 A 股股份、38,179,000 股 H 股股份），占公司已发行股份总数的约 18.06%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

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

#### 2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☐ 适用 ☒ 不适用

## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨国平	董事局主席	男	61	2017.5.25	2020.5.25	2,097,861	2,097,861	0		192	是
梁嘉玮	董事、总裁	男	44	2017.5.25	2020.5.25	222,300	222,300	0		212	否
俞敏	董事	女	57	2017.5.25	2020.5.25	712,621	712,621	0		203	否
庄建浩	董事、副总裁	男	56	2017.5.25	2020.5.25	115,000	115,000	0		153	否
杨卫标	董事、副总裁	男	48	2017.5.25	2020.5.25	54,000	54,000	0		124	否
陈永坚	董事	男	67	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		0	否
李松华	董事	男	57	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		0	否
张叶生	董事	男	52	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		0	否
王开国	独立董事	男	58	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		0	否
姚祖辉	独立董事	男	52	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		10	否
邹小磊	独立董事	男	57	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		10	否
王鸿祥	独立董事	男	62	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		0	否
刘正东	独立董事	男	48	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		0	否
杨继才	监事会主席	男	59	2017.5.25	2020.5.25	500,306	500,306	0		125	否
赵思渊	监事	女	46	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		30	是
赵飞	职工监事	女	39	2017.5.25	2020.5.25	50,000	50,000	0		113	否
金波	副总裁、董事会秘书	男	46	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		138	否
赵瑞钧	财务副总监	男	54	2017.5.25	2020.5.25	0	0	0		140	否
钟晋倬	副董事长、财务总监(已离任)	男	63	2014.4.29	2017.4.29	495,059	495,059	0		193	否
杨继才	董事、副总经理(已离任)	男	59	2014.4.29	2017.4.29	-	0	0		-	否
蔡建民	独立董事(已离	男	73	2014.4.29	2017.4.29	0	0	0		0	否

	任)										
颜学海	独立董事(已离任)	男	47	2014.4.29	2017.2.20	0	0	0		0	否
曹永勤	监事长(已离任)	女	59	2014.4.29	2017.4.29	57,387	57,387	0		0	否
杨卫标	职工监事(已离任)	男	48	2015.7.10	2017.4.29	-	-	-		-	否
赵飞	董事会秘书(已离任)	女	39	2015.6.18	2017.2.14	-	-	-		-	否
合计	/	/	/	/	/	4,304,534	4,304,534	0	/	1,643	/

姓名	主要工作经历
杨国平	现任本公司董事局主席，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事长兼总经理、上海交大昂立股份有限公司董事长、上海大众燃气有限公司董事长、深圳市创新投资集团有限公司副董事长、中国上市公司协会第一届理事会常务理事、中国出租汽车暨汽车租赁协会副会长、上海上市公司协会第二届理事会副会长、上海小额贷款公司协会第三届会长。
梁嘉玮	现任本公司执行董事、总裁，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海交大昂立股份有限公司董事、深圳市创新投资集团有限公司董事、上海大众融资租赁有限公司副董事长、上海大众集团资本股权投资有限公司副董事长、上海电科智能系统股份有限公司副董事长、上海市租赁行业协会副会长、上海市股份公司联合会第六届理事会副理事长。
俞敏	现任本公司执行董事、党总支书记、工会主席、行政总监，并兼任海南大众海洋产业有限公司董事、上海大众集团资本股权投资有限公司监事、上海大众资产管理有限公司监事。
庄建浩	现任本公司执行董事、副总裁，并兼任上海大众燃气有限公司董事、副总经理、总工程师、南通大众燃气有限公司董事长、苏创燃气股份有限公司非执行董事。
杨卫标	现任本公司执行董事、副总裁，并兼任公司环境事业部总经理、上海大众嘉定污水处理有限公司总经理、上海闵行大众小额贷款股份有限公司董事、江苏大众水务集团有限公司董事。
陈永坚	现任本公司非执行董事，并兼任香港中华煤气有限公司常务董事、港华燃气有限公司主席兼执行董事、深圳市燃气集团股份有限公司副董事长，中华煤气其於本港及海外主要附属公司之董事、香港管理专业协会荣誉主席、中国城市燃气协会副理事长、香港特别行政区政府司法人员薪俸及服务条件常务委员会委员、香港教育学院（现称香港教育大学）荣誉院士、英国认许工程师，英国能源学会荣誉资深会员、香港工程师学会、英国机械工程师学会、英国燃气专业学会之资深会员及国际管线专业学会荣誉院士。
李松华	现任本公司非执行董事，并兼任上海申能集团公司工会副主席、上海燃气（集团）有限公司党委副书记、工会主席，上海大众燃气有限公司副董事长、上海林内有限公司董事长。
张叶生	现任本公司非执行董事，新奥集团股份有限公司 CEO，新奥能源控股有限公司董事局副主席。
王开国	现任本公司独立非执行董事，并兼任上海中平国瑞资产管理有限公司董事长、上海金融业联合会副理事长、上海股权投资协会会长。曾任海通证券董事长、党委书记、国家国有资产管理局科研所副所长、中国证券业协会副会长。
姚祖辉	现任本公司独立非执行董事，并兼任沪港联合控股有限公司董事会主席、开达集团有限公司独立非执行董事、中华人民共和国第十三届全国人民代表大会香港代表、沪港经济发展协会会长、上海香港联会创会荣誉会长、上海海外联谊会副会长、上海市工商业联合会副主席、香港浸淫大学校董会副主席、复旦大学校董。
邹小磊	现任本公司独立非执行董事，并兼任鼎佩投资集团有限公司合伙人，丰盛控股有限公司独立董事、环球医疗金融与技术咨询服务有限公司独立董事、兴科蓉医药控股

	有限公司独立董事，富通科技发展控股有限公司独立非执行董事、中国光大绿色环保有限公司独立非执行董事，香港特许秘书公会理事会投资管理小组成员及香港会计师公会辖下内地发展策略咨询委员会主席。
王鸿祥	现任本公司独立非执行董事，并兼任上海豫园旅游商城股份有限公司独立董事、金安国纪科技股份有限公司独立董事、爱普香料集团股份有限公司独立董事、上海北特科技股份有限公司独立董事。曾任上海财经大学会计系副教授、申能（集团）有限公司副总会计师。
刘正东	现任本公司独立非执行董事，并兼任上海市君悦律师事务所高级合伙人、主任。华菱星马汽车（集团）股份有限公司独立董事、安徽华信国际控股股份有限公司独立董事、上海交大昂立股份有限公司独立董事。中华全国律师协会理事、上海市总商会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员等。
杨继才	现任本公司监事长，并兼任上海大众嘉定污水处理有限公司董事长、江苏大众水务集团有限公司董事长、上海大众环境产业有限公司董事长、杭州萧山钱塘污水处理有限公司总经理。
赵思渊	现任本公司监事，并兼任上海大众企业管理有限公司董事长、大众交通（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。
赵飞	现任本公司监事，并兼任法务部总经理，曾任公司法务部经理、董事会秘书。
金波	现任本公司董事会秘书、副总裁，兼任上海翔殷路隧道建设发展有限公司执行董事、总经理、上海大众市政发展有限公司执行董事、总经理、上海宜琛投资管理有限公司监事、深圳市中新赛克科技股份有限公司监事。曾任上海隧道工程股份有限公司董事会秘书、董事、上海大众公用事业（集团）股份公司投资总监、上海大众集团资本股权投资有限公司董事及总经理、上海电科智能系统股份有限公司董事、副总经理及董事会秘书、浙江大众股权投资管理有限公司执行董事及总经理、上海汇映资产管理有限公司总经理、广汇汽车服务股份公司董事会秘书、总裁助理。
赵瑞钧	现任本公司财务副总监（主持工作），曾任上海大众燃气有限公司财务总监。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### (二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨国平	大众交通(集团)股份有限公司	董事长兼总经理	2015年5月15日	2018年5月14日
杨国平	上海交大昂立股份有限公司	董事长	2015年6月25日	2018年6月24日
杨国平	上海大众燃气有限公司	董事长	2001年9月28日	
杨国平	深圳市创新投资集团有限公司	副董事长	2012年5月25日	
杨国平	上海交运集团股份有限公司	董事	2016年4月18日	2019年4月17日
杨国平	光大证券股份有限公司	董事	2014年9月15日	2017年9月14日
杨国平	南京公用发展股份有限公司	董事	2015年5月20日	2018年5月19日
杨国平	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	董事	2017年5月16日	2020年5月15日
杨国平	海富通基金管理有限公司	独立董事	2016年3月16日	2019年3月16日
杨国平	上海申通地铁股份有限公司	独立董事	2017年5月9日	2020年5月9日
杨国平	光明房地产集团股份有限公司	独立董事	2015年8月21日	2018年8月20日
梁嘉玮	大众交通(集团)股份有限公司	董事	2015年5月15日	2018年5月14日
梁嘉玮	上海交大昂立股份有限公司	董事	2015年6月25日	2018年6月24日
梁嘉玮	深圳市创新投资集团有限公司	董事	2015年7月	
梁嘉玮	上海大众融资租赁有限公司	副董事长	2014年12月24日	2017年12月23日
梁嘉玮	上海大众集团资本股权投资有限公司	副董事长	2010年4月22日	
梁嘉玮	上海电科智能系统股份有限公司	副董事长	2015年3月	
俞敏	海南大众海洋产业有限公司	董事	2012年4月25日	
俞敏	上海大众集团资本股权投资有限公司	监事	2010年4月22日	
俞敏	上海大众资产管理有限公司	监事	2014年8月8日	2017年8月7日
庄建浩	上海大众燃气有限公司	董事、副总经理、总工程师	2013年4月	
庄建浩	南通大众燃气有限公司	董事长	2016年4月7日	
庄建浩	苏创燃气股份有限公司	非执行董事	2016年6月30日	2019年6月29日
杨卫标	上海大众嘉定污水处理有限公司	总经理	2006年4月	
杨卫标	上海闵行大众小额贷款股份有限公司	董事	2013年6月5日	2017年6月22日
杨卫标	江苏大众水务集团有限公司	董事	2016年4月7日	
陈永坚	香港中华煤气有限公司	常务董事	1997年5月1日	
陈永坚	港华燃气有限公司	主席兼执行董事	2007年3月1日	
陈永坚	深圳市燃气集团股份有限公司	副董事长	2013年9月12日	
李松华	申能集团公司	工会副主席		



李松华	上海燃气（集团）有限公司	党委副书记、工会主席	2012 年 6 月 1 日	
李松华	上海大众燃气有限公司	副董事长	2013 年 12 月 18 日	
李松华	上海林内有限公司	董事长	2013 年 12 月 12 日	
张叶生	新奥集团股份有限公司	CEO	2017 年 9 月	
张叶生	新奥能源控股有限公司	董事局副主席	2014 年 2 月	
王开国	上海中平国瑞资产管理有限公司	董事长	2016 年 11 月 22 日	
姚祖辉	沪港联合控股有限公司	董事会主席	1994 年 1 月	
姚祖辉	开达集团有限公司	独立非执行董事	2004 年 9 月	
邹小磊	鼎佩投资集团有限公司	合伙人	2012 年 4 月	
邹小磊	丰盛控股有限公司	独立董事	2016 年 12 月 1 日	
邹小磊	环球医疗金融与技术咨询服务有限公司	独立董事	2015 年 9 月 6 日	
邹小磊	兴科蓉医药控股有限公司	独立董事	2016 年 2 月 1 日	
邹小磊	富通科技发展控股有限公司	独立非执行董事	2016 年 12 月	
邹小磊	中国光大绿色环保有限公司	独立非执行董事	2017 年 1 月	
王鸿祥	上海豫园旅游商城股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 29 日	2019 年 12 月 28 日
王鸿祥	金安国纪科技股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 14 日	2018 年 1 月 3 日
王鸿祥	爱普香料集团股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 13 日	2019 年 9 月 12 日
王鸿祥	上海北特科技股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月 31 日	2018 年 1 月 26 日
刘正东	上海市君悦律师事务所	高级合伙人、主任	1998 年 11 月 1 日	
刘正东	国药控股股份有限公司	独立非执行董事	2014 年 9 月 21 日	
刘正东	华菱星马汽车（集团）股份有限公司	独立董事	2016 年 1 月 11 日	
刘正东	安徽华信国际控股股份有限公司	独立董事	2016 年 2 月 23 日	
刘正东	上海交大昂立股份有限公司	独立董事	2016 年 4 月 25 日	
杨继才	江苏大众水务集团有限公司	董事长	2016 年 4 月 7 日	
杨继才	上海大众环境产业有限公司	董事长	2003 年 7 月 14 日	2017 年 8 月 31 日
杨继才	上海大众嘉定污水处理有限公司	董事长	2006 年 3 月	2018 年 2 月 7 日
杨继才	杭州萧山钱塘污水处理有限公司	总经理	2004 年 2 月	2017 年 11 月 27 日
赵思渊	大众交通（集团）股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2015 年 5 月 15 日	2018 年 5 月 14 日
金波	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	执行董事、总经理	2017 年 8 月 31 日	2020 年 8 月 29 日
金波	上海大众市政发展有限公司	执行董事、总经理	2017 年 8 月 23 日	2020 年 8 月 29 日
金波	上海宜琛投资管理有限公司	监事	2015 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 25 日

金波	深圳市中新赛克科技股份有限公司	监事	2015 年 6 月 15 日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在年度董事会薪酬与考核委员会上分别对在公司支薪的董、监事和高级管理人员的薪酬方案予以审议并报董事会确认，对董、监事和高级管理人员的报酬实行年薪制，并与公司经营绩效挂钩。年终根据审计结果，由董事会薪酬与考核委员会决议通过后发放，报董事会确认。独立董事的津贴标准由董事会拟定，经公司股东大会表决通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据效益、激励、公平原则，将董、监事和高级管理人员的报酬与公司经营绩效挂钩，以年终经审计的财务报告为确认依据。公司部分董事、高级管理人员担任公司全资或控股子公司的董事长、总经理，该董事、高级管理人员报酬还应参照其与公司签定的年度绩效考核目标（任务）书执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2017 年度,公司董、监事和高级管理人员的报酬实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并报董事会确认的《2017 年度经营管理层绩效考核方案》及所签订的年度绩效考核目标（任务）书执行。独立董事的津贴按照股东大会通过的独立董事工作津贴标准发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1,643 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟晋倬	副董事长、财务总监	离任	任期届满
杨继才	董事、副总经理	离任	任期届满
蔡建民	独立董事	离任	任期届满
颜学海	独立董事	离任	辞职
曹永勤	监事长	离任	任期届满
杨卫标	职工监事	离任	任期届满
赵飞	董事会秘书	离任	辞职

杨卫标	执行董事、副总裁	选举	选举
陈永坚	非执行董事	选举	选举
张叶生	非执行董事	选举	选举
王开国	独立非执行董事	选举	选举
王鸿祥	独立非执行董事	选举	选举
刘正东	独立非执行董事	选举	选举
杨继才	监事会主席	选举	选举
赵飞	职工监事	选举	选举
金波	副总裁、董事会秘书	聘任	聘任
赵瑞钧	财务副总监（主持工作）	聘任	聘任

报告期内，公司第九届董事会任期届满，公司于2017年3月20日召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司董事会换届改选的议案》，提名杨国平先生、梁嘉玮先生、俞敏女士、庄建浩先生、杨卫标先生为第十届董事会执行董事候选人；提名陈永坚先生、李松华先生、张叶生先生为第十届董事会非执行董事候选人；提名王开国先生、姚祖辉先生、邹小磊先生、王鸿祥先生、刘正东先生为公司第十届董事会独立非执行董事候选人。

报告期内，公司第九届监事会任期届满，公司于2017年3月20日召开第九届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司监事会换届改选的议案》推选杨继才先生、赵思渊女士为公司第十届监事会候选人，另赵飞女士经公司员工大会推荐，作为职工代表担任监事。

公司于2017年5月25日召开2016年年度股东大会，选举产生了公司第十届董事会执行董事成员、公司第十届董事会非执行董事成员、公司第十届董事会独立非执行董事成员和公司第十届监事会成员，任期均为三年。

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	62
主要子公司在职员工的数量	2,112
在职员工的数量合计	2,174
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,608
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,735
销售人员	43
技术人员	124
财务人员	69
行政人员	203
合计	2,174
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	580
专科	538
中专及以下	1,056
合计	2,174

### (二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实行以绩效为导向、以岗位价值为基础的薪酬制度，将员工的绩效考核目标量化且对接薪酬体系，真正实现薪酬与绩效、薪酬与价值双挂钩的薪酬激励机制。

### (三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司制定将企业的战略发展与员工成长相结合的培训计划，经营团队侧重于市场营销、大数据分析、风险控制等培训，职能部门管理人员侧重于法律法规、财务管理、信息技术应用等相关培训，多维度提升员工工作能力。

### (四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》等中国证监会、上海证券交易所、香港联交所发布的相关法律法规以及本公司《章程》的规定，不断完善法人治理结构，努力提高公司运作水平，通过建立、健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理以提升公司治理水平。目前，公司已

按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内部控制制度，并严格依法规范运作。公司治理情况具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利；公司严格按照《上海证券交易所上市规则》相关规定和《公司章程》等的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、关于控股股东与上市公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司在人员、资产、财务、机构和业务方面均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会由 13 名董事组成，其中独立董事 5 名。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专业委员会分工明确，各位董事勤勉尽责，为公司科学决策提供了强有力的支持。报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，由公司职工代表大会选举产生。监事会成员本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开 6 次监事会，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、关于信息披露与透明度：公司依照《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露事务管理制度》等要求，由董事会秘书、董秘办负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司注重投资者关系维护，通过投资者热线、上海证券交易所 E 互动等方式与投资者保持沟通，热情接待个人投资者、机构投资者的来访及实地调研。公司 H 股发行后公司网站全新改版，简体、繁体及英文版全面上线，使更多投资者能够更深入地了解公司的经营情况和发展动态。公司能够从制度建设方面和业务经营的各个环节充分尊重和维护公司股东、客户、员工及其他利益相关者的合法权益，保证公司持续和谐、健康规范地发展，以实现公司和各利益相关者多赢的格局，实现公司社会效益的最大化。

7、公司治理制度的建立：根据中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》（证监会公告[2014]47 号）的文件精神，报告期内，由于公司 H 股发行上市后，公司实施了部分超额配售，故公司的股本发生变动，且公司第九届董事会任期届满，基于董事会的架构、人数、组成及多元化的考虑，对董事会成员的组成人数做相应的调整。因此董事会提请公司股东大会审议并通过了《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》，对《公司章程》中相关条款进行了修订。

8、关于内幕信息知情人登记管理：报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》的相关要求以及公司制订的《内幕信息知情人管理制度》相关规定，对内幕信息知情人和内部信息使用人进行登记管理，保证信息披露合法公平。报告期内不存在有内幕信息知情人违法及违规买卖公司股票的情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、股东大会情况简介

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

## 股东大会情况说明

√适用 □ 不适用

公司于 2017 年 5 月 25 日召开 2016 年年度股东大会，会议审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度总经理工作报告》、《公司 2016 年度财务决算和 2017 年度财务预算报告》、《公司 2016 年度公司利润分配预案》、《关于公司 2017 年度日常关联交易情况的议案》、关于公司申请综合授信额度和为控股子公司对外融资提供担保的议案》、《选举公司第十届董事会执行董事成员》、《选举公司第十届董事会非执行董事成员》、《选举公司第十届董事会独立非执行董事成员》、《选举公司第十届监事会成员》、《关于续聘 2017 年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于聘请公司 2017 年度境外审计机构的议案》、《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》。

公司于 2017 年 7 月 14 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于非公开发行可交换公司债券的预案》、《关于发行境内外债务融资工具的预案》。

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨国平	否	7	3	4	0	0	否	2
梁嘉玮	否	7	3	4	0	0	否	2
俞敏	否	7	3	4	0	0	否	2
庄建浩	否	7	3	4	0	0	否	1
杨卫标	否	4	2	2	0	0	否	0
李松华	否	4	2	2	0	0	否	0
陈永坚	否	7	2	4	1	0	否	0
张叶生	否	4	1	2	1	0	否	0
王开国	是	4	2	2	0	0	否	0
姚祖辉	是	7	3	4	0	0	否	0
邹小磊	是	7	3	4	0	0	否	0
王鸿祥	是	4	2	2	0	0	否	0
刘正东	是	4	2	2	0	0	否	0
钟晋倬	否	3	1	2	0	0	否	1
杨继才	否	3	1	2	0	0	否	1
蔡建民	是	3	1	2	0	0	否	0
颜学海	是	3	0	0	3	0	否	0

## 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

**(三) 其他**

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐ 适用 ☒ 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司制定了完善的经营业绩考核办法和薪酬管理办法。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策和薪酬方案的制定。2017 年度,公司高级管理人员的报酬实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并报董事会确认的《2017 年度经营管理层绩效考核方案》及所签订的年度绩效考核目标（任务）书执行。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2017 年度内部控制自我评价报告详见 2018 年 3 月 30 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2018 年 3 月 30 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □ 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2011年公司债券	11 沪大众	122112	2012 年 1 月 6 日	2018 年 1 月 8 日	16	5.71	本期债券采用单利按年计息,不计复利,每半年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
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

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2079 号文核准,公司于 2012 年 1 月 6 日发行 16 亿元 6 年期浮动利率公司债券,起息日为债券存续期内每年的 1 月 6 日和 7 月 6 日。债券发行首日为 2012 年 1 月 6 日,首个计息期间的票面利率为 6.98%。债券第二个计息期间为 2012 年 7 月 6 日至 2013 年 1 月 5 日,票面利率为 6.56%。债券第三个计息期间为 2013 年 1 月 6 日至 2013 年 7 月 5 日,票面利率为 6.30%。债券第四个计息期间为 2013 年 7 月 6 日至 2014 年 1 月 5 日,票面利率为 6.85%。债券第五个计息期间为 2014 年 1 月 6 日至 2014 年 7 月 5 日,票面利率为 7.29%。债券第六个计息期间为 2014 年 7 月 6 日至 2015 年 1 月 5 日,票面利率为 6.59%。债券第七个计息期间为 2015 年 1 月 6 日至 2015 年 7 月 5 日,票面利率为 6.44%。债券第八个计息期间为 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 1 月 5 日,票面利率为 6.26%。债券第九个计息期间为 2016 年 1 月 6 日至 2016 年 7 月 5 日,票面利率为 5.34%。债券第十个计息期间为 2016 年 7 月 6 日至 2017 年 1 月 5 日,票面利率为 5.28%。债券第十一个计息期间为 2017 年 1 月 6 日至 2017 年 7 月 5 日,票面利率为 5.36%。债券第十二个计息期间为 2017 年 7 月 6 日至 2018 年 1 月 5 日,票面利率为 5.71%。

公司于2018年1月8日支付公司2011年公司债券第十二个计息期间的利息和本期债券的本金并摘牌(详见公告临2017-058)。本期债券的票面利率为5.71%,本计息期间共184天,完整计息年度(2017年1月6日至2018年1月5日)共365天,每手“11沪大众”(面值人民币1,000元)实际派发利息为人民币28.785元(含税),派发本金人民币1,000元。截止本报告披露日,本期债券的兑付兑息工作已全部完成。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □ 不适用

公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)为 5 年期固定利率债券,在债券存续期第 3 年末调整票面利率选择权和投资者回售权。公司有权决定是否在存续期的第 3 个计息年度末调整本期债券第 4 个和第 5 个计息年度的票面利率。公司将于本期债券存续期的第 3 个计息年度付息日前的第 35 个交易日,通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整方式(加/减调整幅度)以及调整幅度。若公司未在本期债券存续期的第 3 个计息年度末行使调整票面利率选择权,则本期债券第 4 个和第 5 个计息年度票面利率仍维持原有计息年度票面利率不变。

公司在通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整方式(加/减调整幅度)以及调整幅度后,投资者有权选择将持有的本期债券全额或部分按面值回售给本公司。若投资者行使回



售选择权，则本期债券第 3 个计息年度付息日为回售支付日，公司将按照交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）
	办公地址	北京市朝阳区安定路 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

截至本报告披露日，上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券的募集资金 16 亿元已全部使用完毕，其中 11 亿元用于偿还公司债务，剩余部分用于补充公司流动资金。

截至本报告披露日，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）的募集资金 5 亿元已到账，尚未使用。

## 四、公司债券评级情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，本公司委托中诚信证券评估有限公司对本公司 2011 年发行的公司债券进行跟踪信用评级。中诚信于 2017 年 4 月 27 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告（2017）》：维持公司债券信用等级为 AA+，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。详见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 2011 年公司债券跟踪评级报告（2017）》。

报告期内，本公司委托中诚信证券评估有限公司对本公司及公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）进行评级，本公司主体信用等级为 AA+，本期公司债券信用等级为 AA+。详见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）信用评级报告》。中诚信将在本期债券信用级别有效期内或者本期债券存续期内，持续关注公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本期债券偿债保障情况等因素，以对本期债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。在跟踪评级期限内，中诚信将于公司年度报告公布后 2 个月内完成该年度的定期跟踪评级。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）、公司于 2012 年 1 月 6 日发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券于 2018 年 1 月 8 日支付自 2017 年 7 月 6 日至 2018 年 1 月 5 日最后一个计息期间的利息和本期债券的本金。公司已顺利完成本期债券的兑付兑息和摘牌工作。

（二）、公司于 2018 年 3 月 13 日发行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）的利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

本期债券付息日为 2019 年至 2023 年每年的 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）；若投资人行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2019 年至 2021 年每年的 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

本期债券兑付日为 2023 年 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）；若投资人行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2021 年 3 月 13 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

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》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

公司已发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2011 年公司债券受托管理人为海通证券股份有限公司，海通证券勤勉尽责，截止目前，受托管理人已履行完毕相关义务。

公司已发行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）受托管理人为海通证券股份有限公司，海通证券勤勉尽责，按时履行受托管理人相关义务。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,179,264,843.87	1,130,586,207.88	4.31	
流动比率	78.86%	85.87%	减少 7.01 个百分点	
速动比率	75.32%	80.18%	减少 4.86 个百分点	
资产负债率 (%)	59.70%	52.46%	增加 7.24 个百分点	
EBITDA 全部债务比	10.50	8.05	30.41	
利息保障倍数	3.06	4.29	-28.81	

现金利息保障倍数	2.52	3.30	-23.57	
EBITDA 利息保障倍数	4.46	6.15	-27.39	
贷款偿还率 (%)	100%	100%		
利息偿付率 (%)	100%	100%		

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □ 不适用

(1) 公司于2016年9月22日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2016年度第一期超短期融资券”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:16上海大众SCP001,本期融资券代码:011698497,发行金额:3亿元,发行期限:270天,计息方式:一次性还本付息,发行价格:面值100元,票面利率:2.90%,起息日期:2016年9月23日,兑付日期:2017年6月20日。截至2017年12月31日,该超短期融资券已完成兑付。

(2) 公司于2017年2月23日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第一期超短期融资券”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众SCP001,本期融资券代码:011764014,发行金额:5亿元,发行期限:180天,计息方式:一次性还本付息,发行价格:面值100元,票面利率:4.43%,起息日期:2017年2月24日,兑付日期:2017年8月23日。截至2017年12月31日,该超短期融资券已完成兑付。

(3) 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<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众MTN001,本期融资券代码:101764040,发行金额:6亿元,发行期限:3年,计息方式:采用单利按年付息、不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付。发行价格:面值100元,票面利率:4.88%,起息日期:2017年8月11日,兑付日期:2020年8月11日。

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

(5) 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<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众MTN002,本期融资券代码:101764045,发行金额:5亿元,发行期限:3年,计息方式:采用单利按年付息、不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付。发行价格:面值100元,票面利率:4.85%,起息日期:2017年8月18日,兑付日期:2020年8月18日。

(6) 公司于2017年11月23日完成了“上海大众公用事业(集团)股份有限公司2017年度第二期超短融资券”的发行(详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>或上海清算所网站<http://www.shclearing.com>),本期融资券简称:17上海大众SCP002,本期融资券代码:011764133,发行金额:5亿元,发行期限:270天,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:5.39%,起息日期:2017年11月24日,兑付日期:2018年8月21日。

## 十、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8,389,758,471.91元(2016年:人民币6,846,782,000元),其中人民币3,835,895,304.17元(2016年:人民币2,322,826,000元)为已动用,而于2017年12月31日人民币4,553,863,167.74元(2016年:人民币4,523,956,000元)为未动用。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司已执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

**上海大众公用事业（集团）股份有限公司全体股东：****一、审计意见**

我们审计了上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称大众公用）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大众公用 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大众公用，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、关键审计事项**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

**（一）合并财务报表**

请参阅财务报表附注一中的（一）公司概况和（二）合并财务报表范围、附注三重要会计政策及会计估计中的（六）合并财务报表的编制方法以及附注七在其他主体中的权益的披露。

关键审计事项描述	应对措施
本期大众公用继续维持对以下三家持股比例为 50%的公司具有控制的重大判断而进行合并财务报表：上海大众燃气有限公司、南通大众燃气有限公司及上海闵行大众小额贷款股份有限公司（以下简称“该等子公司”）。 管理层认为大众公用有能力主导该等子公司的相关活动，并能够利用权力来影响其可变回报，大众公用对该等子公司具有控制权。该等子公司的财务报表对于大众公用合并财务报表影响重大。	获取该等子公司的合资协议、公司章程、组织架构及关键管理人员的委派情况等文件，了解投资或设立目的； 通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等子公司的回报能够产生重大影响的活动（即相关活动）的具体组成、相关活动的决策情况及日常运营管理决策情况； 与大众公用及该等子公司的管理层进行沟通与讨论，了解大众公用对该等子公司的控制权力、如何运用权力主导相关活动并享有可变回报，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。

**（二）联营公司权益**

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

关键审计事项描述	应对措施
本期大众公用继续维持对以下三家持股比例低于 20%的被投资企业具有重大影响的重大判断而进行权益法核算：深圳市创新投资集团有限公司、上海杭信投资管理有限公司及苏创燃气股份有限公司（以下简称“该等联营企业”）。 管理层认为大众公用能积极参与该等联营企业的经营及财务政策，故大众公用对其具有重大影响。该等联营企业的财	获取该等联营企业的合资协议、公司章程、组织架构及人员构成等文件，了解投资或设立目的。通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等联营企业的重大影响情况，包括在该等联营企业的董事会委派代表、参与财务和经营政策制定以及关联交易情况等； 与大众公用的管理层进行沟通与讨论，评估大众公用对该等联营企业的重大决策及经营相关活动的实际影响情况，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。 基于上述，我们在执行审计工作过程中获取的证据支持

务报表对于大众公用合并财务报表影响重大。	了管理层针对该等联营企业所作出的具有重大影响判断。
----------------------	---------------------------

### （三）发放贷款和垫款及应收租赁款减值准备

请参阅财务报表附注三重要会计政策及会计估计中的(十一) 贷款损失准备及应收款项坏账准备、(十二)应收租赁款、附注五合并财务报表项目注释(十)一年内到期的非流动资产、(十二)发放贷款及垫款、(十四)长期应收款。

关键审计事项描述	应对措施
<p>于 2017 年 12 月 31 日，大众公用合并财务报表中发放贷款和垫款余额为 16,083.00 万元、相关减值准备为 2,332.35 万元；应收租赁款（含一年内到期部分）余额为 136,380.11 万元、相关减值准备为 1,495.21 万元。</p> <p>大众公用管理层对发放贷款和垫款及应收租赁款采用单项和组合相结合的方式对减值准备的评估。单项减值损失的评估依赖管理层包括债务人的财务和经营状况、收回款项方式和时间估计等方面的分析和判断。而组合减值损失的评估很大程度上取决于外在宏观经济环境及内部的信用风险管理。大众公用按组合方式确定的减值准备所作估计包括历史损失经验、损失衍生期及其他调整因素。大众公用管理层在识别及计提发放贷款和垫款及应收租赁款减值时涉及复杂及重大的判断，为此我们确定发放贷款和垫款及长期应收款的减值为关键审计事项。</p>	<p>了解管理层与发放贷款和垫款及应收租赁款减值准备评估和计算相关的内部控制，包括管理层的信贷审批、关键假设的复核和审批，并评价和测试其设计及运行的有效性；</p> <p>抽样检查发放贷款和垫款及应收租赁款记录，抽样检查债务人的期后还款情况，进行信贷审阅以识别减值事项。</p> <p>对于识别出减值事项的发放贷款和垫款及应收租赁款，查看债务人的付款记录及逾期情况、获取管理层的单项计提计算表，选取样本检查计算的准确性，综合评价管理层对债务人的财务状况、冻结资产、质押物、抵押物及租赁物可变现价值以及保证人的财务状况等的判断，分析未来现金流量预测的金额和时点以及折现率的合理性；</p> <p>对组合减值准备计提的方法和假设进行独立评估，对组合使用的关键假设的合理性进行分析，其中重点关注类似的信用风险、历史的损失经验、损失衍生期及其他调整因素；获取管理层的组合计提减值准备计算表并检查计算的准确性。</p>

### （四）其他信息

大众公用管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大众公用 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

大众公用管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督大众公用的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年三月二十九日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	5,131,980,979.06	3,417,732,920.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）	21,178,307.92	74,102,880.53
衍生金融资产			
应收票据	五（三）		4,150,000.00
应收账款	五（四）	306,649,164.25	300,159,999.14
预付款项	五（五）	20,367,700.47	9,635,031.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五（六）	23,173.97	26,455.13
应收股利	五（七）	9,021,405.00	876,260.00
其他应收款	五（八）	332,044,419.60	57,027,857.75
买入返售金融资产			
存货	五（九）	314,589,902.63	317,242,849.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（十）	656,929,815.38	442,163,036.02
其他流动资产	五（十一）	226,364,443.22	169,661,133.82
流动资产合计		7,019,149,311.50	4,792,778,423.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	五（十二）	137,506,500.00	224,885,000.00
可供出售金融资产	五（十三）	893,243,718.65	791,988,818.76
持有至到期投资			
长期应收款	五（十四）	1,460,137,122.23	1,696,952,223.48
长期股权投资	五（十五）	5,557,716,624.21	4,740,652,885.52
投资性房地产	五（十六）	62,750,362.51	64,948,445.63
固定资产	五（十七）	4,135,119,147.07	4,049,438,931.36
在建工程	五（十八）	783,343,158.36	536,260,450.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十九）	655,970,532.07	430,916,491.24
开发支出			
商誉	五（二十）	1,311,712.51	1,311,712.51
长期待摊费用	五（二十一）	3,500,753.96	4,761,192.59
递延所得税资产	五（二十二）	32,406,167.84	20,494,955.19
其他非流动资产	五（二十三）	1,866,113.21	
非流动资产合计		13,724,871,912.62	12,562,611,106.79



资产总计		20,744,021,224.12	17,355,389,530.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十四）	2,458,593,100.00	1,503,145,867.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（二十五）	1,263,609,075.22	1,289,528,786.61
预收款项	五（二十六）	1,071,930,245.87	940,161,387.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十七）	75,705,444.53	83,826,599.45
应交税费	五（二十八）	25,614,564.59	-6,734,590.35
应付利息	五（二十九）	26,796,743.54	2,562,873.40
应付股利	五（三十）	911,293.00	911,293.00
其他应付款	五（三十一）	560,247,942.36	812,691,100.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（三十二）	2,406,628,348.60	652,430,841.20
其他流动负债	五（三十三）	1,010,985,515.60	303,052,148.46
流动负债合计		8,901,022,273.31	5,581,576,306.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（三十四）	827,881,992.45	378,154,784.11
应付债券	五（三十五）	1,092,798,849.57	1,595,052,347.49
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（三十六）	195,348,204.55	167,995,283.93
长期应付职工薪酬	五（三十七）	34,738,000.00	39,087,000.00
专项应付款	五（三十八）	47,324,334.60	
预计负债	五（三十九）	32,560,445.58	19,295,108.39
递延收益	五（四十）	1,218,108,219.66	1,224,415,891.97
递延所得税负债	五（二十二）	34,791,827.43	99,225,090.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,483,551,873.84	3,523,225,506.70
负债合计		12,384,574,147.15	9,104,801,813.44
<b>所有者权益</b>			
股本	五（四十一）	2,952,434,675.00	2,902,704,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（四十二）	1,098,572,385.87	1,031,186,515.38
减：库存股			

其他综合收益	五（四十三）	1,105,843,340.14	1,398,414,971.89
专项储备	五（四十四）		
盈余公积	五（四十五）	500,173,309.33	462,237,514.64
一般风险准备		345,313.74	196,985.24
未分配利润	五（四十六）	1,583,373,696.35	1,324,470,501.78
归属于母公司所有者权益合计		7,240,742,720.43	7,119,211,163.93
少数股东权益		1,118,704,356.54	1,131,376,553.23
所有者权益合计		8,359,447,076.97	8,250,587,717.16
负债和所有者权益总计		20,744,021,224.12	17,355,389,530.60

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,612,712,887.98	2,112,019,101.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,337,040.23	36,400.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			1,158,356.16
应收利息			
应收股利		9,021,405.00	876,260.00
其他应收款	十五（一）	1,300,805,464.27	603,129,367.46
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			15,876,643.46
其他流动资产		4,102,349.91	1,057,032.66
流动资产合计		4,928,979,147.39	2,734,153,161.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		69,227,344.47	326,693,739.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（二）	7,824,145,803.81	6,660,564,721.44
投资性房地产		41,007,910.42	42,359,700.02
固定资产		1,636,667.85	548,769.85
在建工程		52,888,082.52	19,957,361.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,264,138.80	212,980.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,991,169,947.87	7,050,337,272.35
资产总计		12,920,149,095.26	9,784,490,433.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,959,300,000.00	799,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			59,568.27
应付职工薪酬		10,590,501.37	23,100,537.56
应交税费		2,771,308.02	960,288.45
应付利息		23,058,465.20	915,433.34
应付股利		911,293.00	911,293.00
其他应付款		827,690,382.49	702,637,919.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,599,674,660.50	
其他流动负债		1,009,978,355.63	302,440,182.41
流动负债合计		5,433,974,966.21	1,830,325,222.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,092,798,849.57	1,595,052,347.49
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,198,369.36	54,626,988.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,093,997,218.93	1,649,679,336.46
负债合计		6,527,972,185.14	3,480,004,558.50
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,952,434,675.00	2,902,704,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,161,947,119.70	1,089,929,597.59
减：库存股			
其他综合收益		1,012,152,115.13	1,248,420,468.50
专项储备			
盈余公积		500,173,309.33	462,237,514.64
未分配利润		765,469,690.96	601,193,619.25
所有者权益合计		6,392,176,910.12	6,304,485,874.98

负债和所有者权益总计		12,920,149,095.26	9,784,490,433.48
法定代表人：杨国平      主管会计工作负责人：赵瑞钧      会计机构负责人：胡军			

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,700,135,370.60	4,534,680,368.76
其中：营业收入	五（四十七）	4,602,108,248.71	4,443,469,617.85
利息收入	五（四十八）	98,027,121.89	90,923,179.92
已赚保费			
手续费及佣金收入	五（四十八）		287,570.99
二、营业总成本		4,933,348,961.66	4,558,684,719.24
其中：营业成本	五（四十七）	3,929,672,525.98	3,820,430,956.82
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	五（四十九）	41,443,289.04	32,014,517.34
销售费用	五（五十）	186,555,331.73	167,747,468.14
管理费用	五（五十一）	383,733,374.14	384,425,159.03
财务费用	五（五十二）	354,091,460.08	154,709,033.96
资产减值损失	五（五十三）	37,852,980.69	-642,416.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五（五十四）	17,984,527.36	-1,621,111.35
投资收益（损失以“－”号填列）	五（五十五）	835,755,022.14	687,459,252.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		418,045,127.82	501,612,616.87
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（五十六）	926,967.44	212,943.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	五（五十七）	7,131,755.08	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		628,584,680.96	662,046,734.27
加：营业外收入	五（五十八）	12,400,359.93	36,156,978.46
减：营业外支出	五（五十九）	13,640,269.78	17,691,276.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		627,344,771.11	680,512,436.51
减：所得税费用	五（六十）	71,841,289.61	46,700,287.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		555,503,481.50	633,812,148.75
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		555,503,481.50	633,812,148.75
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. 少数股东损益		81,370,083.24	86,167,881.72
2. 归属于母公司股东的净利润		474,133,398.26	547,644,267.03
六、其他综合收益的税后净额		-294,883,512.28	-337,284,039.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-292,571,631.75	-351,970,137.70
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		1,883,000.00	278,500.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		1,883,000.00	278,500.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-294,454,631.75	-352,248,637.70
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-108,314,819.97	-273,009,183.75
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-184,596,567.71	-78,511,586.14
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-1,543,244.07	-727,867.81
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,311,880.53	14,686,098.59
七、综合收益总额		260,619,969.22	296,528,109.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		181,561,766.51	195,674,129.33
归属于少数股东的综合收益总额		79,058,202.71	100,853,980.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.16	0.22
(二)稀释每股收益(元/股)		0.16	0.22

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

母公司利润表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五(三)	6,950,794.06	2,939,311.85

减：营业成本	十五（三）	5,627,411.69	
税金及附加		2,383,081.05	619,722.78
销售费用			
管理费用		79,412,432.06	91,151,590.95
财务费用		301,409,618.22	118,530,454.62
资产减值损失		3,625,403.22	-930,180.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		153,252.24	-4,245.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十五（四）	764,711,846.84	550,088,959.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		343,135,798.10	460,084,041.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		379,357,946.90	343,652,438.47
加：营业外收入			440.00
减：营业外支出			894,403.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		379,357,946.90	342,758,475.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		379,357,946.90	342,758,475.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		379,357,946.90	342,758,475.05
（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		-236,268,353.37	-368,849,001.33
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-236,268,353.37	-368,849,001.33
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-75,885,423.46	-286,408,821.64
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-160,382,929.91	-82,440,179.69
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		143,089,593.53	-26,090,526.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.14

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,131,635,903.82	5,089,992,289.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		101,996,632.19	85,684,609.27
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		879,130.01	4,572,981.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（六十一）	64,616,918.89	123,166,223.78
经营活动现金流入小计		5,299,128,584.91	5,303,416,104.50
购买商品、接受劳务支付的现金		3,836,683,836.89	3,829,099,451.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		583,511,903.26	522,070,778.33
支付的各项税费		205,021,089.59	191,394,509.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（六十一）	166,871,041.32	166,143,237.96
经营活动现金流出小计		4,792,087,871.06	4,708,707,977.57
经营活动产生的现金流量净额		507,040,713.85	594,708,126.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,966,084,361.42	1,215,738,442.28
取得投资收益收到的现金		367,825,038.92	556,325,002.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		971,999.74	1,938,969.07
处置子公司及其他营业单位收到		17,830,785.28	6,975,069.20

的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（六十一）	222,810,499.30	345,434,666.00
投资活动现金流入小计		2,575,522,684.66	2,126,412,148.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		923,033,300.52	545,350,105.87
投资支付的现金		3,088,778,755.07	2,202,710,714.55
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		25,063,553.84	-41,178,120.62
支付其他与投资活动有关的现金	五（六十一）	24,292,319.55	39,356,000.00
投资活动现金流出小计		4,061,167,928.98	2,746,238,699.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,485,645,244.32	-619,826,550.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		209,886,326.24	1,401,415,492.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00	9,544,446.96
取得借款收到的现金		3,308,537,146.00	3,624,616,634.69
发行债券收到的现金		2,600,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（六十一）	158,000,000.00	155,263,215.14
筹资活动现金流入小计		6,276,423,472.24	5,481,295,342.39
偿还债务支付的现金		2,591,847,743.53	3,239,439,838.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,500,075.51	350,342,971.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53,750,540.00	29,118,534.64
支付其他与筹资活动有关的现金	五（六十一）	478,276,198.12	175,400,933.81
筹资活动现金流出小计		3,530,624,017.16	3,765,183,744.17
筹资活动产生的现金流量净额		2,745,799,455.08	1,716,111,598.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-113,085,003.24	18,085,071.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,654,109,921.37	1,709,078,245.59
加：期初现金及现金等价物余额		3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,912,842,842.20	3,258,732,920.83

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军



## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,316,757.77	3,313,719.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,758,122.40	3,382,877.77
经营活动现金流入小计		19,074,880.17	6,696,597.00
购买商品、接受劳务支付的现金		4,198,292.95	
支付给职工以及为职工支付的现金		64,966,818.48	64,565,398.69
支付的各项税费		693,132.73	3,274,161.21
支付其他与经营活动有关的现金		25,466,139.73	21,791,967.35
经营活动现金流出小计		95,324,383.89	89,631,527.25
经营活动产生的现金流量净额		-76,249,503.72	-82,934,930.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		817,511,915.71	175,829,789.91
取得投资收益收到的现金		378,609,540.65	313,178,325.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		32,184,435.25	127,598,542.00
投资活动现金流入小计		1,228,305,891.61	616,613,657.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,508,015.70	15,361,398.48
投资支付的现金		2,356,199,209.92	489,563,291.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			98,114,137.98
支付其他与投资活动有关的现金			800,000.00
投资活动现金流出小计		2,395,707,225.62	603,838,827.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,167,401,334.01	12,774,829.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		159,886,326.24	1,391,871,045.60
取得借款收到的现金		2,325,668,916.75	1,107,801,050.37
发行债券收到的现金		2,600,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		158,000,000.00	155,263,215.14
筹资活动现金流入小计		5,243,555,242.99	2,954,935,311.11
偿还债务支付的现金		1,700,411,239.26	868,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		351,074,232.81	270,931,298.92
支付其他与筹资活动有关的现金		185,581,305.69	173,920,612.28
筹资活动现金流出小计		2,237,066,777.76	1,313,751,911.20
筹资活动产生的现金流量净额		3,006,488,465.23	1,641,183,399.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-104,143,840.91	10,379,135.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,658,693,786.59	1,581,402,435.22
加: 期初现金及现金等价物余额		1,954,019,101.39	372,616,666.17

六、期末现金及现金等价物余额		3,612,712,887.98	1,954,019,101.39
法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军			

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具 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				
一、上年期末余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
加：会计政策变更													
期差错更正													
一控制下企业合并													
他													
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,730,000.00				67,385,870.49		-292,571,631.75		37,935,794.69	148,328.50	258,903,194.57	-12,672,196.69	108,859,359.81
（一）综合收益总额							-292,571,631.75				474,133,398.26	79,058,202.71	260,619,969.22
（二）所有者投入和减少资本	49,730,000.00				106,827,960.23							-37,979,859.40	118,578,100.83
1. 股东投入	49,730,000.00				102,792,547.79							50,000,000.00	202,522,547.79

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				4,035,412.44						-87,979,859.40	-83,944,446.96	
(三) 利润分配							37,935,794.69	148,328.50	-215,230,203.69	-53,750,540.00	-230,896,620.50	
1. 提取盈余公积							37,935,794.69		-37,935,794.69			
2. 提取一般风险准备								148,328.50	-148,328.50			
3. 对所有者(或股东)的分配									-177,146,080.50	-53,750,540.00	-230,896,620.50	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈												

余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取						9,805,700.20						9,805,700.20
2. 本期使用						9,805,700.20						9,805,700.20
(六) 其他				-39,442,089.74								-39,442,089.74
四、本期末余额	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	1,118,704,356.54		8,359,447,076.97

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	2,467,304,675.00			169,239,651.15		1,750,385,109.59		427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,467,304,675.00			169,239,651.15		1,750,385,109.59		427,961,667.13	196,784.71	959,140,563.29	1,061,122,759.14	6,835,351,210.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	435,400,000.00			861,946,864.23		-351,970,137.70		34,275,847.51	200.53	365,329,938.49	70,253,794.09	1,415,236,507.15

(一) 综合收益总额					-351,970,137.70				547,644,267.03	100,853,980.31	296,528,109.64
(二) 所有者投入和减少资本	435,400,000.00			862,687,484.54						-1,481,651.58	1,296,605,832.96
1. 股东投入的普通股	435,400,000.00			882,191,386.00						9,544,446.96	1,327,135,832.96
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-19,503,901.46						-11,026,098.54	-30,530,000.00
(三) 利润分配							34,275,847.51	200.53	-182,314,328.54	-29,118,534.64	-177,156,815.14
1. 提取盈余公积							34,275,847.51		-34,275,847.51		
2. 提取一般风险准备								200.53	-200.53		
3. 对所有者(或股东)的分配									-148,038,280.50	-29,118,534.64	-177,156,815.14
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

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

法定代表人：杨国平      主管会计工作负责人：赵瑞钧      会计机构负责人：胡军

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,730,000.00				72,017,522.11		-236,268,353.37		37,935,794.69	164,276,071.71	87,691,035.14
（一）综合收益总额							-236,268,353.37			379,357,946.90	143,089,593.53
（二）所有者投入和减少资本	49,730,000.00				102,792,547.79						152,522,547.79
1．股东投入的普通股	49,730,000.00				102,792,547.79						152,522,547.79
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							37,935,794.69	-215,081,875.19	-177,146,080.50
1. 提取盈余公积							37,935,794.69	-37,935,794.69	
2. 对所有者(或股东)的分配								-177,146,080.50	-177,146,080.50
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	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



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,467,304,675.00				210,600,760.14		1,617,269,469.83		427,961,667.13	440,749,272.21	5,163,885,844.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	435,400,000.00				879,328,837.45		-368,849,001.33		34,275,847.51	160,444,347.04	1,140,600,030.67
（一）综合收益总额							-368,849,001.33			342,758,475.05	-26,090,526.28
（二）所有者投入和减少资本	435,400,000.00				882,191,386.00						1,317,591,386.00
1. 股东投入的普通股	435,400,000.00				882,191,386.00						1,317,591,386.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									34,275,847.51	-182,314,128.01	-148,038,280.50
1. 提取									34,275,847.51	-34,275,847.51	

取盈 余公 积									
2. 对 所有 者（或 股东） 的分 配								-148,038,280.50	-148,038,280.50
3. 其 他									
（四） 所有 者权 益内 部结 转									
1. 资 本公 积转 增资 本（或 股本）									
2. 盈 余公 积转 增资 本（或 股本）									
3. 盈 余公 积弥 补亏 损									
4. 其 他									
（五） 专项 储备									
1. 本 期提 取									
2. 本 期使 用									
（六） 其他				-2,862,548.55					-2,862,548.55
四、本 期期 末余 额	2,902,704,675.00			1,089,929,597.59		1,248,420,468.50	462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：赵瑞钧

会计机构负责人：胡军

## 一、公司基本情况

### （一）公司概况

√适用 □不适用

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

截止2017年12月31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：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 2018 年 3 月 29 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

子公司名称
38、Platinum Capital Investment Corporation Limited
39、Dazhong (VietNam) International Company Limited

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

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

√适用 □不适用

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

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”、“五、（四十）递延收益”、“五、（四十七）营业收入与营业成本”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十五) 长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

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

## (十)金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值、可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果



可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项

### 贷款损失准备及应收款项坏账准备

#### 1、 贷款损失准备

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

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

#### 2、 应收账款坏账准备

##### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√ 适用 □ 不适用

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

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

## (十二) 应收租赁款

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

对应收租赁款进行上述分类后，应收租赁款坏账准备的计提标准为：

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

### (十三) 存货

√适用 □不适用

#### 1、 存货的分类

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

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十四) 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。

**(十五) 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**2、 初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

**(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**3、 后续计量及损益确认方法****(1) 成本法核算的长期股权投资**

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

**(2) 权益法核算的长期股权投资**

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## （十六）投资性房地产

### 1、如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## （十七）固定资产

### 1、确认条件

√适用 □不适用

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

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

## 2、折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	4%-5%	12.00% - 2.38%
专用设备	年限平均法	3-25	0-5%	33.33%- 3.80%
通用设备	年限平均法	1-20	0-5%	100.00%- 4.75%
运输设备	年限平均法	3-10	2%-5%	32.67% - 9.50%
固定资产装修	年限平均法	3-5		33.33%- 20.00%

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

### (十八)在建工程

√适用 □不适用

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

### (十九)借款费用

√适用 □不适用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

#### (二十)生物资产

☐适用 ☒不适用

#### (二十一)油气资产

☐适用 ☒不适用

#### (二十二)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	30—50	权证有效年限
管网 GIS 应用系统	10	预计可使用年限
燃气 SCADA 系统	5	预计可使用年限
电脑软件	5	预计可使用年限
非专利技术	10	预计可使用年限
特许经营权	14.67—30	特许经营权合同年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (二十三)长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (二十四)长期待摊费用

√适用 □不适用

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

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、摊销年限

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

其他工程改良支出和大众 e 通卡运营支出按合同规定的期限平均摊销。

### (二十五)职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，



在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 设定提存计划

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

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“五、(二十七) 应付职工薪酬”。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

## 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

**(二十六) 预计负债**

√适用 □不适用

**1、 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。

**2、 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

详见本附注“五、（三十九）预计负债”。

**(二十七) 股份支付**

□适用 √不适用

**(二十八) 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**(二十九) 收入**

√适用 □不适用

**1、 销售商品收入确认和计量原则：****(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则**

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

**(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准**

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

**2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则****(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则**

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

- 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据**

本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

本公司提供劳务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

本公司提供劳务收入主要包含工程施工业及污水处理业:

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

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

### 4、收取的“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的会计处理方法

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

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

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

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

公司自收取的当月起分10年摊销。

### 5、融资租赁业务收入

#### (1)租赁期开始日的处理

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

#### (2)未实现融资收益的分配

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

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

#### (3)未担保余值发生变动时的处理

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

**（4）或有租金的处理**

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

**（三十）政府补助**

**1、 类型**

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

**2、 确认时点**

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

**3、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，按照建造或购买资产的使用年限分期计入当期损益（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）；

**4、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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。

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

**（三十一）递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### (三十二) 租赁

#### 1、 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 2、 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (三十三) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (三十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、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计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。		列示持续经营净利润本年金额 555,503,481.50 元；列示持续经营净利润上年金额 633,812,148.75 元；列示终止经营净利润本年和上年金额均为 0 元。

(2) 部分与资产相关的政府补助, 冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。		对本公司无影响。
(3) 部分与收益相关的政府补助, 冲减了相关成本费用。比较数据不调整。		冲减了税金及附加金额为 1,695,436.48 元。
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。比较数据不调整。		计入其他收益金额为 7,131,755.08 元。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		营业外收入本年减少 926,967.44 元, 上年减少 212,943.46 元, 重分类至资产处置收益。

## 其他说明

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

## 2、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## (三十六)其他

☐适用 ☒不适用

**四、税项****(一) 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、13%、17%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**(二) 税收优惠**

√适用 □不适用

1、财政部、国家税务总局颁布“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78号），自2015年7月1日起，污水处理行业享受增值税即征即退政策，子公司江苏大众水务集团有限公司及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、上海大众嘉定污水处理有限公司从事的污水处理业务中，嘉定污水处理厂三期污水处理项目符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征2016年至2018年企业所得税，减半征收2019年至2021年企业所得税。

**(三) 其他**

√适用 □不适用

增值税 注：根据财政部、国家税务总局发布的《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税[2017]37号）文件规定，公司自2017年7月1日起销售、采购燃气的增值税税率由13%变更为11%。

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	323,125.35	285,286.25
银行存款	3,682,321,122.31	2,896,271,753.44
其他货币资金	1,449,336,731.40	521,175,881.14
合计	5,131,980,979.06	3,417,732,920.83
其中：存放在境外的款项总额	1,217,124,035.11	1,640,789,330.03

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
用于质押的定期存单	209,510,127.12	159,000,000.00
履约保证金	1,703,075.88	
备付金交存	7,786,036.00	
风险准备金	138,897.86	
合计	219,138,136.86	159,000,000.00

公司子公司大众（香港）国际有限公司以其持有的 2.5 亿港币定期存单为质押，自中国民生银行取得借款，详见附注十二、（一）、2、（2）。

公司子公司上海大众交通商务有限公司以其持有的 50 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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	21,178,307.92	74,102,880.53
其中：债务工具投资	1,738,258.46	1,562,233.21
权益工具投资	19,440,049.46	72,540,647.32
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	21,178,307.92	74,102,880.53

## (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用



**(四) 应收票据****1、应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**2、期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

□适用 √不适用

**4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (五) 应收账款

## 1、应收账款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	327,623,469.34	100.00	20,974,305.09	6.40	306,649,164.25	320,021,507.86	100.00	19,861,508.72	6.21	300,159,999.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	327,623,469.34	100.00	20,974,305.09		306,649,164.25	320,021,507.86	100.00	19,861,508.72		300,159,999.14

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	297,561,197.92	2,975,611.98	1.00
1 年以内小计	297,561,197.92	2,975,611.98	1.00
1 至 2 年	6,915,448.98	345,772.45	5.00
2 至 3 年	3,414,672.25	341,467.23	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,145,695.26	643,708.58	30.00
4 至 5 年	1,837,420.17	918,710.09	50.00
5 年以上	15,749,034.76	15,749,034.76	100.00
合计	327,623,469.34	20,974,305.09	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,099,620.37 元。

本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
嘉定区水务局	46,774,115.93	14.28	467,741.16
上海卡博特化工有限公司	10,368,665.40	3.16	103,686.65
上海华电闵行能源有限公司	9,587,954.68	2.93	95,879.55

上海市交通委员会	7,284,200.00	2.22	72,842.00
上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司	6,260,974.09	1.91	62,609.74
合计	80,275,910.10	24.50	802,759.10

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,360,368.68	99.97	9,506,778.03	98.67
1 至 2 年	958.04		121,879.77	1.26
2 至 3 年				
3 年以上	6,373.75	0.03	6,373.75	0.07
合计	20,367,700.47	100.00	9,635,031.55	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售东部分公司	7,173,350.00	35.22
南通中石油昆仑压缩天然气有限公司	2,869,647.00	14.09
陕西绿源石化运输有限公司	2,643,175.64	12.98
云顶科技（江苏）有限公司	1,508,096.00	7.40
汇丰银行（中国）有限公司上海分行	1,174,639.29	5.77
合计	15,368,907.93	75.46

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 应收利息

1、 应收利息分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	23,173.97	26,455.13

委托贷款		
债券投资		
合计	23,173.97	26,455.13

## 2、重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## (八)应收股利

### 1、应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	876,260.00	876,260.00
上海杭信投资管理有限公司	8,145,145.00	
合计	9,021,405.00	876,260.00

### 2、重要的账龄超过1年的应收股利：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## (九)其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	340,579,081.16	100.00	8,534,661.56	2.51	332,044,419.60	63,355,350.15	100.00	6,327,492.40	9.99	57,027,857.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	340,579,081.16	100.00	8,534,661.56		332,044,419.60	63,355,350.15	100.00	6,327,492.40		57,027,857.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	332,005,313.01	3,320,053.14	1.00
1 年以内小计	332,005,313.01	3,320,053.14	1.00
1 至 2 年	1,898,145.84	94,907.30	5.00
2 至 3 年	989,999.64	98,999.96	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	92,340.57	27,702.17	30.00
4 至 5 年	1,200,566.23	600,283.12	50.00
5 年以上	4,392,715.87	4,392,715.87	100.00
合计	340,579,081.16	8,534,661.56	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,130,635.43 元。

本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	305,550.00	388,860.64

应收代垫、暂付款	7,485,622.03	9,925,106.50
借款及往来款	102,931.98	12,224,297.25
押金、保证金	8,285,141.23	7,624,626.27
应收 BT 相关款项		8,353,758.79
动迁补偿款		6,371,862.00
股权转让款	1,662,691.30	17,830,785.28
项目借款	322,218,112.00	
其他	519,032.62	636,053.42
合计	340,579,081.16	63,355,350.15

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海世合实业有限公司	项目借款	322,218,112.00	1 年以内	94.61	3,222,181.12
大众 e 通卡商户保证金	押金、保证金	5,276,666.67	1 年以内	1.55	52,766.67
上海基业欣投资有限公司	股权转让款	1,662,691.30	1 到 2 年	0.49	83,134.57
上海石油天然气交易中心有限公司	押金、保证金	1,500,000.00	1 年以内	0.44	15,000.00
南通市建筑工程管理处	押金、保证金	592,451.24	4-5 年、5 年以上	0.17	540,251.23
合计	/	331,249,921.21	/	97.26	3913333.59

6、涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用



## (十) 存货

## 1、 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,982,067.55	936,343.72	10,045,723.83	12,334,232.74	372,931.65	11,961,301.09
在产品	788.84	788.84		788.84	788.84	
库存商品	14,147,484.24	286,790.77	13,860,693.47	12,936,216.38	286,790.77	12,649,425.61
周转材料	252,589.56	216,257.78	36,331.78	794,394.75	216,257.78	578,136.97
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未 结算资产						
工程施工	287,854,306.93		287,854,306.93	289,333,927.73		289,333,927.73
材料采购	1,064,158.86		1,064,158.86	665,989.22		665,989.22
发出商品	425,190.70		425,190.70			
其他	1,303,497.06		1,303,497.06	2,054,068.42		2,054,068.42
合计	316,030,083.74	1,440,181.11	314,589,902.63	318,119,618.08	876,769.04	317,242,849.04

## 2、 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	372,931.65	563,412.07				936,343.72
在产品	788.84					788.84
库存商品	286,790.77					286,790.77
周转材料	216,257.78					216,257.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	876,769.04	563,412.07				1,440,181.11

## 3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## 4、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (十一)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
一年内到期的长期应收款	36,698,662.00	66,477,602.46
一年内到期的应收融资租赁款	620,231,153.38	375,685,433.56
合计	656,929,815.38	442,163,036.02

其他说明

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）	36,698,662.00	34,846,959.00
萧山污水项目（BT）		15,754,000.00
常州项目（BT）		15,876,643.46
合计	36,698,662.00	66,477,602.46

## (十三)其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行理财产品	175,000,000.00	160,000,000.00
待抵扣增值税进项税	51,364,443.22	9,661,133.82
合计	226,364,443.22	169,661,133.82

## (十四) 发放贷款及垫款

## 1、 发放贷款和垫款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		贷款损失	账面余额		贷款损失
	金额	比例 (%)	准备	金额	比例 (%)	准备
1 年以内 (含 1 年)	80,000,000.00	49.74	800,000.00	149,100,000.00	64.05	1,641,000.00
1-2 年 (含 2 年)	36,600,000.00	22.76	3,966,000.00	33,000,000.00	14.17	460,000.00
2-3 年 (含 3 年)				50,700,000.00	21.78	5,814,000.00
3-4 年 (含 4 年)	44,230,000.00	27.50	18,557,500.00			
合计	160,830,000.00	100.00	23,323,500.00	232,800,000.00	100.00	7,915,000.00

## 2、 发放贷款和垫款按风险类别披露

单位：元 币种：人民币

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		贷款损失	账面余额		贷款损失准备
	金额	比例 (%)	准备	金额	比例 (%)	
正常	101,600,000.00	63.17	1,016,000.00	154,100,000.00	66.19	1,541,000.00
关注				68,700,000.00	29.51	1,374,000.00
次级	29,230,000.00	18.17	7,307,500.00			
可疑	30,000,000.00	18.65	15,000,000.00	10,000,000.00	4.30	5,000,000.00
损失						
合计	160,830,000.00	100.00	23,323,500.00	232,800,000.00	100.00	7,915,000.00

## (十五)可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	11,743,157.34		11,743,157.34	18,103,969.29		18,103,969.29
可供出售权益工具：	939,099,959.82	57,599,398.51	881,500,561.31	829,115,805.25	55,230,955.78	773,884,849.47
按公允价值计量的	121,697,812.06		121,697,812.06	460,212,705.60		460,212,705.60
按成本计量的	817,402,147.76	57,599,398.51	759,802,749.25	368,903,099.65	55,230,955.78	313,672,143.87
合计	950,843,117.16	57,599,398.51	893,243,718.65	847,219,774.54	55,230,955.78	791,988,818.76

## 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	67,768,305.97	13,250,728.16		81,019,034.13
公允价值	121,697,812.06	11,743,157.34		133,440,969.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	53,929,506.09	-1,507,570.82		52,421,935.27
已计提减值金额				

## 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海松江燃气有限公司	41,602,113.86			41,602,113.86	5,037,867.25			5,037,867.25	40.00	8,871,892.63
上海奉贤燃气有限公司（注1）	30,000,000.00	80,883,721.71		110,883,721.71	862,788.53			862,788.53	30.00	30,000,000.00
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	2,935,000.00
上海航天能源股份有限公司	11,702,513.00			11,702,513.00					6.55	982,500.00
中交通力建设股份有限公司	10,300,000.00			10,300,000.00					2.22	
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）（注2）	158,102,385.59		46,088,095.48	112,014,290.11					12.82	35,385,747.01
华人文化（天津）投资管理有限公司	5,770,000.00			5,770,000.00					9.62	
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00					5.00	1,600,000.00
上海中医大药业股份有限公司	498,742.73			498,742.73		498,742.73		498,742.73	5.00	
上海奥达科股份有限公司（注3）	60,000,000.00		12,000,000.00	48,000,000.00	49,330,300.00		1,330,300.00	48,000,000.00	8.73	
江苏东能天然气管网有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		3,200,000.00		3,200,000.00	15.00	
上海大众出行信息技术股份有限公司	23,927,344.47			23,927,344.47					21.21	
均瑶集团乳业股份有限公司（注4）		35,000,000.00		35,000,000.00					1.00	
New China Innovation Fund 5 SP (Class A)		196,026,000.00		196,026,000.00					100.00	
Infini Capital Management		194,677,421.88		194,677,421.88					100.00	6,012,671.29
合计	368,903,099.65	506,587,143.59	58,088,095.48	817,402,147.76	55,230,955.78	3,698,742.73	1,330,300.00	57,599,398.51	/	85,787,810.93

## 4、 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	55,230,955.78		55,230,955.78
本期计提	3,698,742.73		3,698,742.73
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	1,330,300.00		1,330,300.00
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	57,599,398.51		57,599,398.51

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (十六)持有至到期投资

## 1、 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## 2、 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## 3、 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (十七)长期应收款

## 1、长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	731,173,291.99	2,151,261.71	729,022,030.28	615,246,469.53		615,246,469.53	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT、BT 项目	731,115,091.95		731,115,091.95	1,081,705,753.95		1,081,705,753.95	
合计	1,462,288,383.94	2,151,261.71	1,460,137,122.23	1,696,952,223.48		1,696,952,223.48	/

## 2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## 3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## 4、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	1,510,048,531.27	14,952,070.09	1,495,096,461.18	1,121,881,486.56		1,121,881,486.56
减：未实现融资收益	145,843,277.52		145,843,277.52	130,949,583.47		130,949,583.47
减：一年内到期的长期应收款	633,031,961.76	12,800,808.38	620,231,153.38	375,685,433.56		375,685,433.56
应收融资租赁款小计	731,173,291.99	2,151,261.71	729,022,030.28	615,246,469.53		615,246,469.53





## (1) 应收融资租赁款按五级分类的说明

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例 (%)
正常	1,323,795,185.36	97.07		1,323,795,185.36	
关注	16,603,504.50	1.22	332,070.09	16,271,434.41	2.00
可疑	23,402,374.25	1.72	14,620,000.00	8,782,374.25	62.47
合 计	1,363,801,064.11	100.00	14,952,070.09	1,348,848,994.02	
其中：一年内到期的长期应收款	633,031,961.76		12,800,808.38	620,231,153.38	2.02

## (2) 期末单项金额较大的应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	应收租赁款账面余额	其中：一年内到期的长期应 收款	占应收租赁款账面余额比 例 (%)
江西省合力泰科技有限公司	非关联方	223,452,700.01	87,971,866.66	14.95
万国数据科技发展（昆山）有限公司	非关联方	221,486,710.20	75,938,300.64	14.81
上海国富光启云计算科技股份有限公司	非关联方	140,479,843.61	35,119,935.91	9.40
深圳市联懋塑胶有限公司	非关联方	94,046,343.13	36,698,740.08	6.29
锦湖轮胎（天津）有限公司	非关联方	63,648,561.10	36,370,551.12	4.26
合 计		743,114,158.05	272,099,394.41	49.70

## (3) 最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

租赁期	最低租赁收款额
1 年以内	718,585,624.52
1 至 2 年	443,808,408.49
2 至 3 年	279,052,336.76
3 年以上	68,602,161.50
合计	1,510,048,531.27

注：截至 2017 年 12 月 31 日最低租赁收款额（即融资租赁未到期租金）合计 1,510,048,531.27 元，未实现融资收益合计 146,247,467.16 元。

## 5、BOT、BT 项目

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加	本年减少（注）	转入一年内到期的非流动资产	年末余额
翔殷路隧道项目（BOT）	618,368,953.95			36,698,662.00	581,670,291.95
萧山污水处理项目（BT）	463,336,800.00		313,892,000.00		149,444,800.00
合 计	1,081,705,753.95		313,892,000.00	36,698,662.00	731,115,091.95

注：本年减少系上述 BOT、BT 项目进入回报期，本年收回的本金。

## (十八) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
邳州源泉水务运 营有限公司（注 1）	17,467,123.61			1,515,727.02					-18,982,850.63		
徐州源泉污水处 理有限公司（注 1）	12,592,684.03			260,134.28					-12,852,818.31		
小计	30,059,807.64			1,775,861.30					-31,835,668.94		
二、联营企业											
大众交通(集团) 股份有限公司	2,525,923,635.36	106,488,718.34		228,414,061.03	-131,154,987.49	-52,423,749.28	-45,133,490.66			2,632,114,187.30	
深圳市创新投资 集团有限公司	1,579,224,912.59			162,969,862.50	22,840,167.52	9,029,365.78	-64,398,003.11			1,709,666,305.28	
上海电科智能系 统股份有限公司	118,757,740.64			11,428,232.76		81,000.48	-8,400,000.00			121,866,973.88	
上海杭信投资管 理有限公司	54,632,600.26		-39,612,824.00	789,441.26			-8,145,145.00			7,664,072.52	
上海兴烨创业投 资有限公司	37,977,450.33			1,067,843.17			-22,102,175.62			16,943,117.88	

2017 年年度报告

上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	21,504,365.60			-619,255.92						20,885,109.68	
苏创燃气股份有限公司	372,572,373.10	15,101,472.97		17,657,046.96		3,871,293.28	-4,969,251.40			404,232,934.91	
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注2）		500,000,000.00		-5,385,431.78						494,614,568.22	
上海世合实业有限公司（注3）		149,781,888.00		-52,533.46						149,729,354.54	
小计	4,710,593,077.88	771,372,079.31	-39,612,824.00	416,269,266.52	-108,314,819.97	-39,442,089.74	-153,148,065.79			5,557,716,624.21	
合计	4,740,652,885.52	771,372,079.31	-39,612,824.00	418,045,127.82	-108,314,819.97	-39,442,089.74	-153,148,065.79		-31,835,668.94	5,557,716,624.21	

其他说明

注 1：2017 年 7 月邳州源泉水务运营有限公司、徐州源泉污水处理有限公司的管理层员工将其持有的 51%股权转让给子公司江苏大众水务集团有限公司，转让完成后，江苏大众水务集团有限公司对上述两家子公司持有 100%股权。

注 2：详见十四、2。

注 3：详见十四、3。

## (十九)投资性房地产

## 投资性房地产计量模式

## 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	99,400,357.85			99,400,357.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,400,357.85			99,400,357.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,451,912.22			34,451,912.22
2. 本期增加金额	2,198,083.12			2,198,083.12
(1) 计提或摊销	2,198,083.12			2,198,083.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,649,995.34			36,649,995.34
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	62,750,362.51			62,750,362.51
2. 期初账面价值	64,948,445.63			64,948,445.63

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,096,083.77	未办理

其他说明

☐适用 ☒不适用

## (二十) 固定资产

## 1、 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	153,922,773.29	6,571,091,846.41	60,902,894.60	50,809,906.37	3,135,891.74	6,839,863,312.41
2. 本期增加金额	4,096,381.45	418,038,983.80	6,693,381.60	8,424,609.93		437,253,356.78
(1) 购置	281,714.00	1,774,466.20	1,347,241.36	865,996.93		4,269,418.49
(2) 在建工程转入	3,814,667.45	416,264,517.60	5,143,204.44	7,558,613.00		432,781,002.49
(3) 企业合并增加			202,935.80			202,935.80
3. 本期减少金额	1,800,000.00	24,339,087.38	3,945,185.76	9,975,554.62		40,059,827.76
(1) 处置或报废	1,800,000.00	24,339,087.38	3,945,185.76	9,975,554.62		40,059,827.76
4. 期末余额	156,219,154.74	6,964,791,742.83	63,651,090.44	49,258,961.68	3,135,891.74	7,237,056,841.43
二、累计折旧						
1. 期初余额	58,987,201.95	2,591,806,063.15	25,058,856.05	34,373,322.93	3,128,887.79	2,713,354,331.87
2. 本期增加金额	4,954,535.07	321,886,786.73	5,717,878.47	5,471,973.60		338,031,173.87
(1) 计提	4,954,535.07	321,886,786.73	5,634,336.57	5,471,973.60		337,947,631.97
(2) 企业合并增加			83,541.90			83,541.90
3. 本期减少金额	1,049,760.00	12,657,075.87	3,138,127.21	9,555,780.61		26,400,743.69
(1) 处置或报废	1,049,760.00	12,657,075.87	3,138,127.21	9,555,780.61		26,400,743.69
4. 期末余额	62,891,977.02	2,901,035,774.01	27,638,607.31	30,289,515.92	3,128,887.79	3,024,984,762.05
三、减值准备						
1. 期初余额	7,062,967.71	69,881,530.64		125,550.83		77,070,049.18
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		117,116.87				117,116.87
(1) 处置或报废		117,116.87				117,116.87

2017 年年度报告

4. 期末余额	7,062,967.71	69,764,413.77		125,550.83		76,952,932.31
四、账面价值						
1. 期末账面价值	86,264,210.01	3,993,991,555.05	36,012,483.13	18,843,894.93	7,003.95	4,135,119,147.07
2. 期初账面价值	87,872,603.63	3,909,404,252.62	35,844,038.55	16,311,032.61	7,003.95	4,049,438,931.36

## 2、暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	12,254,011.32	未办理

其他说明：

□适用 √不适用

## (二十一)在建工程

## 1、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	204,381,344.20		204,381,344.20	350,078,176.99		350,078,176.99
设备更新	301,086.49		301,086.49	295,137.00		295,137.00
煤气表	4,842,400.57		4,842,400.57	569,161.04		569,161.04
污水处理工程	327,383,978.19		327,383,978.19	98,094,775.79		98,094,775.79
房屋及建筑物	246,434,348.91		246,434,348.91	87,223,199.69		87,223,199.69
合计	783,343,158.36		783,343,158.36	536,260,450.51		536,260,450.51



## 2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
排管工程（注1）		350,078,176.99	228,991,568.72	366,826,218.86	7,862,182.65	204,381,344.20						其他
设备更新（注2）		295,137.00	44,581,197.19	42,843,371.03	1,731,876.67	301,086.49						其他
煤气表		569,161.04	23,569,984.68	19,296,745.15		4,842,400.57						其他
污水处理工程（注3）		98,094,775.79	395,529,951.14		166,240,748.74	327,383,978.19			1,961,539.20	1,961,539.20	4.18	专项借款及其他
房屋及建筑物		87,223,199.69	163,025,816.67	3,814,667.45		246,434,348.91			442,720.84	129,645.01	5.00	其他
合计		536,260,450.51	855,698,518.40	432,781,002.49	175,834,808.06	783,343,158.36	/	/	2,404,260.04	2,091,184.21	/	/

## 3、本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注1：排管工程本期其他减少系土地使用权及辅助软件设备支出转入无形资产 7,862,182.65 元；

注2：设备更新工程本期其他减少系本公司电脑软件工程完工转入无形资产 1,731,876.67 元。

注3：污水处理工程本期其他减少系江苏污水处理厂提标改造工程完工转入无形资产 55,297,394.60 元，嘉定污泥干化工程支出转入无形资产 110,943,354.14 元；

(二十二)工程物资

☐适用 ☒不适用

(二十三)固定资产清理

☐适用 ☒不适用

(二十四)生产性生物资产

1、 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二十五)油气资产

☐适用 ☒不适用

## (二十六)无形资产

## 1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管网 GIS 应用系统	燃气 SCADA 系统	电脑软件	非专利技术	特许专营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	86,344,364.79	2,449,440.00	1,734,831.00	6,405,968.45	5,646,357.60	433,305,488.52	535,886,450.36
2. 本期增加金额	3,746,002.40			6,392,950.84		260,972,183.89	271,111,137.13
(1) 购置				544,893.92		10,000,000.00	10,544,893.92
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						84,731,435.15	84,731,435.15
(4) 在建工程转入	3,746,002.40			5,848,056.92		166,240,748.74	175,834,808.06
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	90,090,367.19	2,449,440.00	1,734,831.00	12,798,919.29	5,646,357.60	694,277,672.41	806,997,587.49
二、累计摊销							
1. 期初余额	16,923,612.08	2,449,440.00	1,715,281.00	1,518,367.78	2,012,265.61	76,716,900.66	101,335,867.13
2. 本期增加金额	2,083,394.51			1,702,532.96		42,271,168.83	46,057,096.30
(1) 计提	2,083,394.51			1,702,532.96		24,769,105.74	28,555,033.21
(2) 企业合并增加						17,502,063.09	17,502,063.09
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	19,007,006.59	2,449,440.00	1,715,281.00	3,220,900.74	2,012,265.61	118,988,069.49	147,392,963.43
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							

2017 年年度报告

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	71,083,360.60		19,550.00	9,578,018.55		575,289,602.92	655,970,532.07
2. 期初账面价值	69,420,752.71		19,550.00	4,887,600.67		356,588,587.86	430,916,491.24

**2、未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十七)开发支出**

□适用 √不适用

**(二十八)商誉****1、商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**2、商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十九)长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,358,759.96		1,072,227.30		1,286,532.66
其他工程改良支出	1,251,422.40	707,194.68	323,997.37		1,634,619.71
大众e通卡运营支出	1,151,010.23	68,737.87	640,146.51		579,601.59
合计	4,761,192.59	775,932.55	2,036,371.18		3,500,753.96

**(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	39,141,006.14	9,785,251.53	2,542,209.80	635,552.45
内部交易未实现利润	22,615,542.18	5,653,885.55	14,066,516.72	3,516,629.18
可抵扣亏损				
收入确认时间性差异	35,660,909.39	8,915,227.34	45,088,722.28	11,272,180.57
预计负债	29,760,445.58	7,440,111.42	16,495,108.44	4,123,777.11
工资及福利	2,446,768.00	611,692.00	3,787,263.52	946,815.88
合计	129,624,671.29	32,406,167.84	81,979,820.76	20,494,955.19

## 2、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制企业合并贷差摊销	61,651,299.93	15,412,824.98	61,651,299.92	15,412,824.98
金融资产公允价值变动	47,830,929.25	11,957,732.32	309,370,088.56	77,342,522.14
非同一控制企业合并应纳税差异	1,924,887.17	481,221.79		
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	23,095,579.06	5,773,894.77	21,214,360.48	5,303,590.12
合计	139,167,309.69	34,791,827.43	396,900,363.24	99,225,090.81

## 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## 4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	203,315,965.64	256,210,372.17
可抵扣亏损	394,029,840.43	308,122,472.25
合计	597,345,806.07	564,332,844.42

## 5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		7,106,990.18	
2018 年	9,911,765.08	79,739,790.97	
2019 年	12,761,634.28	13,340,655.39	
2020 年	8,279,187.27	8,322,971.05	
2021 年	137,402,946.43	199,612,064.66	

2022 年	148,148,673.74		
无到期期限	77,525,633.63		
合计	394,029,840.43	308,122,472.25	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三十一)其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	1,866,113.21	
合计	1,866,113.21	

### (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	199,293,100.00	366,845,867.26
抵押借款		
保证借款		37,000,000.00
信用借款	2,259,300,000.00	1,099,300,000.00
合计	2,458,593,100.00	1,503,145,867.26

#### 2、已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三十三)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三十四)衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三十五)应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三十六) 应付账款

## 1、 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,210,917,807.91	1,275,151,350.41
1-2 年（含 2 年）	42,025,809.87	7,432,735.09
2-3 年（含 3 年）	3,900,157.72	244,139.28
3 年以上	6,765,299.72	6,700,561.83
合计	1,263,609,075.22	1,289,528,786.61

## 2、 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付燃气工程款	18,250,619.22	尚未结算
中铁上海工程局集团有限公司	8,455,231.37	尚未结算
江苏省金星防腐安装工程有限公司	5,299,238.25	尚未结算
宝应射阳湖运输公司	1,200,000.00	尚未结算
宜兴欧德环保科技有限公司	970,200.00	尚未结算
合计	34,175,288.84	/

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
预收账款	1,071,930,245.87	940,161,387.54
合计	1,071,930,245.87	940,161,387.54

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
燃气管网工程预收款	618,879,200.00	工程未完工及办理决算
南通天一置业有限公司	18,210,840.00	尚未结转
南通市港闸区秦灶街道财政所	6,428,400.00	尚未结转
南通天生置业有限公司	5,808,120.00	尚未结转
南通滨江投资有限公司	5,500,000.00	尚未结转
合计	654,826,560.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用



其他说明

☐适用 ☒不适用**(三十八) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示:**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	74,447,507.53	516,181,128.51	523,241,706.67	67,386,929.37
二、离职后福利-设定提存计划	7,249,091.92	64,858,971.59	65,766,548.35	6,341,515.16
三、辞退福利		90,058.33	90,058.33	
四、一年内到期的其他福利				
五、设定受益计划	2,130,000.00	1,772,000.00	1,925,000.00	1,977,000.00
合计	83,826,599.45	582,902,158.43	591,023,313.35	75,705,444.53

**2、 短期薪酬列示:**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,545,401.13	402,634,518.27	409,021,580.49	63,158,338.91
二、职工福利费		48,213,393.07	48,213,393.07	
三、社会保险费	1,930,112.13	28,483,982.60	28,884,472.26	1,529,622.47
其中: 医疗保险费	1,515,628.65	22,358,929.73	22,708,054.39	1,166,503.99
工伤保险费	319,348.32	2,254,823.98	2,271,649.35	302,522.95
生育保险费	95,135.16	1,932,153.44	1,966,693.07	60,595.53
其他		1,938,075.45	1,938,075.45	
四、住房公积金	508,149.99	30,375,014.74	30,459,443.63	423,721.10
五、工会经费和职工教育经费	2,460,109.28	6,474,219.83	6,662,817.22	2,271,511.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,735.00			3,735.00
合计	74,447,507.53	516,181,128.51	523,241,706.67	67,386,929.37

**3、 设定提存计划列示**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,258,284.95	47,815,086.18	48,273,856.95	5,799,514.18
2、失业保险费	990,806.97	878,887.31	1,327,693.30	542,000.98
3、企业年金缴费		16,164,998.10	16,164,998.10	
合计	7,249,091.92	64,858,971.59	65,766,548.35	6,341,515.16

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	7,394,818.35	8,272,588.55
消费税		
营业税	-37,682,510.89	-56,945,253.54
企业所得税	39,278,619.21	27,684,960.15
个人所得税	12,128,008.05	13,516,900.08
城市维护建设税	204,175.29	-721,319.89
房产税	1,032,217.49	907,915.01
土地使用税	1,221,759.32	247,846.48
印花税	2,313,903.23	1,032,197.41
教育费附加	-276,425.46	-669,823.01
河道管理费		-69,032.30
其他		8,430.71
合计	25,614,564.59	-6,734,590.35

其他说明：

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

## (四十) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	20,511,987.29	
短期借款应付利息	3,879,530.51	1,557,740.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	2,405,225.74	997,249.23
其他应付利息		7,883.33
合计	26,796,743.54	2,562,873.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十一) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (四十二)其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	175,616,836.09	176,433,453.08
应付全国社会保障基金理事会国有股减持款项（注）		140,198,279.34
暂收燃气安装建设费		91,022,256.52
应付H股发行费用	30,403,123.24	66,529,583.54
暂收安装工程款		56,121,571.83
预提费用	45,213,810.11	18,797,433.05
借款及往来款	21,949,967.89	27,825,682.92
押金、保证金	28,850,244.72	26,206,825.97
应付代垫、暂收款	55,997,713.41	52,741,647.29
暂收远传表工程款		5,672,195.72
融资租赁业务待缴销项税	39,105,692.01	8,925,782.84
卡类备付金	73,312,814.73	72,668,544.64
应付股权转让款	20,000,000.00	
翔殷路隧道大修理基金	44,655,858.03	40,751,027.60
其他	25,141,882.13	28,796,815.83
合计	560,247,942.36	812,691,100.17

## 2、账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各项排管应付工程款项	118,047,206.68	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	40,655,858.03	尚未支付
大众e通卡备付金	17,735,569.63	尚未支付
上海燃气（集团）有限公司	15,131,217.89	尚未支付
改制前工房利息收入	8,943,606.17	尚未结转
合计	200,513,458.40	/

其他说明

√适用 □不适用

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

## (四十三) 持有待售负债

□适用 √不适用

## (四十四) 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

## 1、一年内到期的非流动负债明细

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	549,420,211.72	441,525,603.80
1 年内到期的应付债券	1,599,674,660.50	
1 年内到期的长期应付款		
与资产相关的政府补助	5,383,541.25	272,124.96
一年内到期的应付融资租赁保证金	39,457,303.08	
一次性入网费	212,692,632.05	210,633,112.44
合计	2,406,628,348.60	652,430,841.20

其他说明：

## 2、一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
质押借款	162,637,572.64	170,450,000.00
保证借款	383,503,639.08	268,805,603.80
信用借款	3,279,000.00	2,270,000.00
合计	549,420,211.72	441,525,603.80

## 3、金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	
					外币金额	本币金额
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/9/27	2018/12/30	人民币	基准利率上浮 5%		68,000,000.00
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/11/17	2018/12/21	人民币	基准利率上浮 4%		62,400,000.00
中国农业银行上海浦东分行	2015/7/2	2018/6/29	人民币	基准利率下浮 15%		60,000,000.00
汇丰银行上海自贸区支行	2017/7/28	2018/10/29	人民币	基准利率下浮 12%		48,953,786.32
汇丰银行上海自贸区支行	2017/6/15	2018/12/14	人民币	基准利率下浮 12%		48,953,786.32

## 4、与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本年新增	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
设备投入补贴(注 1)	141,875.04	94,583.04	141,875.04		94,583.04	与资产相关
在线监测补贴(注 2)	75,999.96	75,999.96	75,999.96		75,999.96	与资产相关
开发区站土建补偿(注 3)	54,249.96	49,729.53	54,249.96		49,729.53	与资产相关

污泥干化工程补贴款		5,163,228.72			5,163,228.72	与资产相关
合计	272,124.96	5,383,541.25	272,124.96		5,383,541.25	

注 1：2010 年度子公司上海大众燃气有限公司收到世博安保重点单位技防、物防设备投入补贴 1,135,000.00 元，根据资产受益年限本年度共摊销 141,875.04 元计入营业外收入。

注 2：2009 年度子公司上海大众嘉定污水处理有限公司收到在线监测补贴款 800,000.00 元，根据资产受益期限本年度共摊销 75,999.96 元计入营业外收入。

注 3：2008 年度孙公司南通开发区大众燃气有限公司收到财政返还土地补偿款 542,500.00 元，根据资产受益期限本年度共摊销 54,249.96 元计入营业外收入。

注 4：2016 年度子公司上海大众嘉定污水处理有限公司收到上海市嘉定区国库收入中心给予的引导资金补贴共 9,595.00 万元用于扶持新建污泥干化工程。

#### (四十五)其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,009,978,355.63	302,416,666.67
待结转销项税	1,007,159.97	635,481.79
合计	1,010,985,515.60	303,052,148.46

短期应付债券的增减变动：

√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
16 上海大众 SCP001	100	2016/9/22	270天	300,000,000.00	302,416,666.67		3,995,434.03		306,412,100.70	
17 上海大众 SCP001	100	2017/2/23	180天	500,000,000.00		500,000,000.00	10,923,287.67		510,923,287.67	
17 上海大众 SCP002	100	2017/11/22	270天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,805,753.43	805,665.07		502,000,088.36
17 上海大众 CP001	100	2017/8/14	365天	500,000,000.00		500,000,000.00	8,752,602.74	774,335.47		507,978,267.27
合计	/	/	/	1,800,000,000.00	302,416,666.67	1,500,000,000.00	26,477,077.87	1,580,000.54	817,335,388.37	1,009,978,355.63

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十六)长期借款

## 1、 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	337,807,682.62	14,550,000.00
抵押借款		
保证借款	486,308,561.00	351,778,035.28
信用借款	3,765,748.83	11,826,748.83
合计	827,881,992.45	378,154,784.11

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

## 2、 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	
					外币金额	本币金额
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/11/17	2020/11/16	RMB	基准利率上浮 4%		119,752,172.00
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/9/27	2020/9/26	RMB	基准利率上浮 5%		115,000,000.00
汇丰银行上海自贸区支行	2017/7/28	2020/4/28	RMB	基准利率下浮 12%		72,167,767.10
汇丰银行上海自贸区支行	2017/6/15	2020/3/13	RMB	基准利率下浮 12%		59,929,320.52
中国工商银行上海市杨浦支行	2017/12/20	2019/6/16	RMB	基准利率下浮 10%		51,000,000.00

## (四十七)应付债券

## 1、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 沪大众		1,595,052,347.49
17 上海大众 MTN001	596,081,413.55	
17 上海大众 MTN002	496,717,436.02	
合计	1,092,798,849.57	1,595,052,347.49

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的非流动资产	期末余额
11 沪大众	100	2012/1/6	6年	1,600,000,000.00	1,595,052,347.49		87,390,406.77	4,622,313.01		1,599,674,660.50	
17 上海大众 MTN001	100	2017/8/9	3年	600,000,000.00		600,000,000.00	11,471,342.46	-3,918,586.45			596,081,413.55
17 上海大众 MTN002	100	2017/8/16	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	9,168,493.16	-3,282,563.98			496,717,436.02
合计	/	/	/	2,700,000,000.00	1,595,052,347.49	1,100,000,000.00	108,030,242.39	-2,578,837.42		1,599,674,660.50	1,092,798,849.57



## 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、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2079号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过18亿元的公司债券。上海大众公用事业（集团）股份有限公司2011年公司债券（以下简称“本期债券”）实际发行总额为人民币16亿元，发行价格为每张100元，本期债券为6年期浮动利率债券，票面利率为基准利率加上基本利差2.95%，基本利差在本期债券存续期内固定不变，16亿债券将于18年1月8日到期，已重分类调整至一年内到期的非流动负债。

2、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，第一期中票面值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%。

## (四十八)长期应付款

## 1、按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
融资租赁保证金	130,684,800.00	158,037,720.62

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## (四十九)长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

## 1、长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	36,715,000.00	41,217,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起12个月之后支付的部分	-1,977,000.00	-2,130,000.00

合计	34,738,000.00	39,087,000.00
----	---------------	---------------

## 2、设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
调整年初余额合计数（调增+，调减-）		
一、期初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,189,000.00	1,802,000.00
1. 当期服务成本	536,000.00	577,000.00
2. 过去服务成本	-752,000.00	
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,405,000.00	1,225,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,766,000.00	-557,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-3,766,000.00	-557,000.00
四、其他变动	-1,925,000.00	-2,045,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,925,000.00	-2,045,000.00
五、期末余额	36,715,000.00	41,217,000.00
其中：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	1,977,000.00	2,130,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
调整年初余额合计数（调增+，调减-）		
一、期初余额	41,217,000.00	42,017,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,189,000.00	1,802,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,766,000.00	-557,000.00
四、其他变动	-1,925,000.00	-2,045,000.00
五、期末余额	36,715,000.00	41,217,000.00

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十) 专项应付款

√适用 □不适用

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
上海静安轨道交通发展有限公司		48,922,561.80	1,598,227.20	47,324,334.60	动迁补偿款
合计		48,922,561.80	1,598,227.20	47,324,334.60	/

其他说明：

由于上海轨道交通 14 号线武宁路站工程项目建设施工的需要，公司子公司上海大众燃气有限公司的静安办事处房屋（沪房地静字（1997）第 0001091 号）被征收，大众燃气本期共收到上海静安轨道交通发展有限公司支付的各类补偿共计 48,922,561.80 元。依据《企业会计准则解释第 3 号》，大众燃气将属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的部分，自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行会计处理。

**(五十一) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
设备更新维护费	19,295,108.39	32,560,445.58	
合计	19,295,108.39	32,560,445.58	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

**(五十二) 递延收益****1、递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
一次性入网费	1,116,838,245.75	225,005,624.86	224,208,679.68	1,117,635,190.93	
与资产相关的政府补助	107,577,646.22		7,104,617.49	100,473,028.73	
合计	1,224,415,891.97	225,005,624.86	231,313,297.17	1,218,108,219.66	/

其他说明：

√适用 □不适用

**2、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	2,344,634,829.07	225,005,624.86	211,997,580.47	2,357,642,873.46
累计摊销	1,017,163,470.88	222,149,160.07	211,997,580.47	1,027,315,050.48
账面价值	1,327,471,358.19	225,005,624.86	222,149,160.07	1,330,327,822.98
转入一年内到期的非流动负债	210,633,112.44			212,692,632.05
余 额	1,116,838,245.75			1,117,635,190.93

**3、涉及政府补助的项目：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	本期计入其他收益	转入一年内到期的非流动负债（注）	期末余额	与资产相关/与收益相关
南通燃气总部大楼专项补贴	11,380,000.00						11,380,000.00	与资产相关
设备投入补贴	94,583.04					94,583.04		与资产相关
在线监测补贴	103,333.65					75,999.96	27,333.69	与资产相关
开发区站土建补偿	49,729.53					49,729.53		与资产相关
污泥干化工程	95,950,000.00				1,721,076.24	5,163,228.72	89,065,695.04	与资产相关
合计	107,577,646.22				1,721,076.24	5,383,541.25	100,473,028.73	/

注：详见本附注五、（三十二）一年内到期的非流动负债。

**(五十三)其他非流动负债**

□适用 √不适用

## (五十四)股本

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
A 股股份总额	2,423,764,675.00				-4,973,000.00	-4,973,000.00	2,418,791,675.00
H 股股份总额	478,940,000.00	54,703,000.00				54,703,000.00	533,643,000.00
股份总数	2,902,704,675.00	54,703,000.00			-4,973,000.00	49,730,000.00	2,952,434,675.00

其他说明：

其中“其他”为 国有股减持。

担任本公司在香港联合交易所有限公司主板上市工作的联席全球协调人于 2016 年 12 月 28 日部分行使本公司 H 股发行的超额配售权，要求本公司额外发行和售股股东售出合计共 5,470.30 万股 H 股股份（包括本公司将予配发及发行的 4,973.00 万股 H 股及售股股东因履行国有股减持义务将予售出的 497.30 万股 H 股），该等超额配售股份已于 2017 年 1 月 9 日在香港联交所主板上市交易，募集资金折合人民币为 159,886,326.24 元，扣除计入资本公积的发行费用 7,363,778.45 元后，募集资金净额 152,522,547.79 元，其中计入股本 49,730,000.00 元，计入资本公积—股本溢价 102,792,547.79 元。

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

□适用 √不适用

**2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十六)资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	884,541,545.20	106,827,960.23		991,369,505.43
其他资本公积	146,644,970.18	-39,442,089.74		107,202,880.44
合计	1,031,186,515.38	67,385,870.49		1,098,572,385.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

1、公司股本溢价本期增加 102,792,547.79 元，详见本附注（四十一）。

2、本期公司受让大众交通（集团）股份有限公司持有的子公司上海大众融资租赁有限公司 15%股权，使得本公司对其持股比例由 65%升至 80.00%，在编制合并财务报表时，受让少数股东股权与按照新持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额 4,035,412.44 元，调整合并报表资本公积（股本溢价）。

3、本期权益法核算的大众交通（集团）股份有限公司等公司相应发生资本公积增减变动，公司按投资比例相应增加资本公积中“其他资本公积” -39,442,089.74 元。

**(五十七)库存股**

□适用 √不适用

## (五十八)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损 益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益	-4,172,500.00	3,766,000.00			1,883,000.00	1,883,000.00	-2,289,500.00
其中：重新计算设定受益计 划净负债和净资产的变动	-4,172,500.00	3,766,000.00			1,883,000.00	1,883,000.00	-2,289,500.00
权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	1,402,587,471.89	-364,066,659.13		-65,417,146.85	-294,454,631.75	-4,194,880.53	1,108,132,840.14
其中：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额	1,182,492,639.83	-108,314,819.97			-108,314,819.97		1,074,177,819.86
可供出售金融资产公允价 值变动损益	214,880,268.39	-254,208,595.09		-65,417,146.85	-184,596,567.71	-4,194,880.53	30,283,700.68
持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效 部分							
外币财务报表折算差额	5,214,563.67	-1,543,244.07			-1,543,244.07		3,671,319.60
其他综合收益合计	1,398,414,971.89	-360,300,659.13		-65,417,146.85	-292,571,631.75	-2,311,880.53	1,105,843,340.14

## (五十九) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		9,805,700.20	9,805,700.20	
合计		9,805,700.20	9,805,700.20	

## (六十) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	445,568,396.33	37,935,794.69		483,504,191.02
任意盈余公积	16,669,118.31			16,669,118.31
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	462,237,514.64	37,935,794.69		500,173,309.33

## (六十一) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,324,470,501.78	959,140,563.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,324,470,501.78	959,140,563.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	474,133,398.26	547,644,267.03
减：提取法定盈余公积	37,935,794.69	34,275,847.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	148,328.50	200.53
应付普通股股利	177,146,080.50	148,038,280.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,583,373,696.35	1,324,470,501.78

## (六十二) 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

## 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06
其他业务	30,776,746.98	18,619,408.59	37,837,174.26	21,455,082.76
合计	4,602,108,248.71	3,929,672,525.98	4,443,469,617.85	3,820,430,956.82

## 2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商业	65,601,383.82	52,800,313.65	128,988,147.21	89,760,849.31



行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(2) 施工业	409,358,245.08	325,652,067.62	350,786,384.21	275,994,512.40
(3) 市政隧道运营	14,711,787.35	12,405,424.40	14,780,937.72	12,174,528.30
(4) 燃气销售	3,901,913,171.02	3,427,001,260.61	3,763,780,257.71	3,337,159,879.93
其中：一次性入网费摊销	222,149,160.07		218,111,221.15	
(5) 污水处理业	175,165,936.88	89,683,107.17	145,340,102.17	82,201,110.23
(6) 预付卡手续费收入	4,580,977.58	3,510,943.94	1,956,614.57	1,684,993.89
合计	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06

## 3、主营业务（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	3,756,813,361.20	3,260,976,740.93	3,696,542,860.07	3,241,545,930.91
南通地区	754,481,414.60	617,301,694.66	656,210,502.28	529,425,355.44
徐州地区	60,036,725.93	32,774,681.80	52,879,081.24	28,004,587.71
合计	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39	4,405,632,443.59	3,798,975,874.06

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海卡博特化工有限公司	100,513,574.09	2.18
嘉定区水务局	83,920,864.81	1.82
上海重型机器厂有限公司	77,306,079.66	1.68
南通醋酸纤维有限公司	71,375,581.60	1.55
光明乳业股份有限公司	35,244,424.80	0.77
合计	368,360,524.96	8.00

## (六十三)利息收入、手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁收入	77,328,817.18	68,342,044.04
贷款利息收入	20,698,304.71	22,581,135.88
利息收入合计	98,027,121.89	90,923,179.92
手续费及佣金收入		287,570.99

## (六十四)税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	17,104,294.81	14,383,328.95
城市维护建设税	8,865,179.02	7,530,184.44
教育费附加	6,345,299.36	5,413,102.56

资源税		
房产税	2,381,394.77	1,353,014.94
土地使用税	2,388,196.71	1,349,794.95
车船使用税		
印花税	3,564,410.32	1,368,169.63
其他	794,514.05	616,921.87
合计	41,443,289.04	32,014,517.34

其他说明：

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

#### (六十五)销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	123,395,953.17	103,501,378.92
办公费	1,540,527.99	972,589.98
修理费	13,725,457.91	19,306,878.82
业务招待费	466,018.66	392,405.51
车辆、仓储运杂费	3,609,565.07	3,876,721.53
物业管理费	3,152,452.27	3,367,592.83
安检印刷费	17,794,188.72	16,549,385.76
折旧费	6,125,099.03	5,355,238.92
卡券手续费	3,728,499.50	4,693,595.89
其他	13,017,569.41	9,731,679.98
合计	186,555,331.73	167,747,468.14

#### (六十六)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	301,314,257.05	303,064,950.80
劳动保护费	6,118,266.20	7,577,538.39
办公费	8,854,198.93	8,836,254.89
差旅费	6,487,402.95	1,902,539.18
租赁费	5,525,712.35	5,361,608.18
修理费	1,043,653.00	2,993,546.50
业务招待费	3,826,093.48	2,477,397.63
车辆、仓储运杂费	2,655,231.35	2,583,243.62
物业管理费	6,818,399.13	4,663,910.26
水电费	107,577.86	1,032,131.20
无形资产摊销	3,468,730.79	2,843,036.23
折旧费	5,388,604.49	7,849,530.53

中介咨询费	22,860,234.37	18,580,719.08
税费		6,355,868.10
股东大会、董监事会费	2,606,584.51	2,845,314.22
其他	6,658,427.68	5,457,570.22
合计	383,733,374.14	384,425,159.03

**(六十七)财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	262,553,036.52	180,226,144.60
减：利息收入	-21,315,840.52	-14,619,508.80
汇兑损益	110,172,220.61	-11,910,111.27
其他	2,682,043.47	1,012,509.43
合计	354,091,460.08	154,709,033.96

**(六十八)资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,230,255.80	-1,168,416.05
二、存货跌价损失	563,412.07	
三、可供出售金融资产减值损失	3,698,742.73	
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	30,360,570.09	526,000.00
其中：应收融资租赁款减值损失	14,952,070.09	
贷款损失准备	15,408,500.00	526,000.00
合计	37,852,980.69	-642,416.05

**(六十九)公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	17,984,527.36	-1,621,111.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
合计	17,984,527.36	-1,621,111.35

## (七十) 投资收益

√适用 □不适用

## 1、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	418,045,127.82	501,612,616.87
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,528,656.89
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	32,468,950.78	119,993,449.94
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	-42,001,975.36	-124,835,334.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	93,191,015.93	93,617,355.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	266,390,832.44	23,971,849.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
BT、BOT 项目投资收益	67,661,070.53	73,509,327.34
资金占用费		4,118,644.47
合计	835,755,022.14	687,459,252.64

其他说明：

## 2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大众交通(集团)股份有限公司	228,414,061.03	140,547,905.89
深圳市创新投资集团有限公司	162,969,862.50	181,861,861.53
上海电科智能系统股份有限公司	11,428,232.76	11,213,259.98
上海杭信投资管理有限公司	789,441.26	90,312,592.70
上海兴烨创业投资有限公司	1,067,843.17	86,954,812.30
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-619,255.92	-9,942,447.40
上海世和实业有限公司	-52,533.46	
上海大众出行信息技术股份有限公司		-11,072,655.53
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-5,385,431.78	
苏创燃气股份有限公司	17,657,046.96	11,726,055.22
徐州源泉污水处理有限公司	260,134.28	-1,028,284.26
邳州源泉水务运营有限公司	1,515,727.02	1,039,516.44
合计	418,045,127.82	501,612,616.87

## 3、处置长期股权投资产生的投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
长沙大众暮云水业有限公司		213.11
徐州源泉污水处理有限公司		-1,941,168.70
邳州源泉水务运营有限公司		-2,587,701.30
合计		-4,528,656.89

## 4、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 工程	35,273,041.00	37,059,876.00
杭州萧山污水处理 BT 项目	31,659,800.00	32,793,300.00
常州五一路南段工程 BT 项目回报	349,676.01	2,336,414.41
常州泡桐路工程 BT 项目回报	341,041.30	1,069,094.08
常州北广场工程 BT 项目回报	37,512.22	250,642.85
合计	67,661,070.53	73,509,327.34

## (七十一)资产处置收益

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	926,967.44	212,943.46	926,967.44

## (七十二)其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
在线监测补贴	75,999.96		与资产相关
污泥干化	1,721,076.24		与资产相关
专项补助	103,144.78		与收益相关
增值税即征即返退税	4,645,081.45		与收益相关
设备投入补贴	141,875.04		与资产相关
开发区站土建补偿	54,249.96		与资产相关
稳岗补贴	390,327.65		与收益相关
合计	7,131,755.08		

## (七十三)营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		56,499.24	
其中：固定资产处置利得		56,499.24	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,468,458.76	13,059,605.65	5,468,458.76
动迁补偿收入		22,089,700.51	
违约金、罚款收入	258,850.81	238,100.92	258,850.81
其他	6,673,050.36	713,072.14	6,673,050.36
合计	12,400,359.93	36,156,978.46	12,400,359.93

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	2,228,458.76	3,967,355.51	与收益相关
增值税即征即返退税		4,538,775.18	与收益相关
新增税费补贴	3,240,000.00		与收益相关
专项补助		4,281,350.00	与收益相关
开发区站土建补偿		54,249.96	与资产相关
设备投入补贴		141,875.04	与资产相关
在线监测补贴		75,999.96	与资产相关
合计	5,468,458.76	13,059,605.65	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### (七十四)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	12,753,378.66	13,627,634.09	12,753,378.66
其中：固定资产处置损失	12,753,378.66	13,627,634.09	12,753,378.66
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	13,800.00	896,120.00	13,800.00
罚款滞纳金支出	418,228.31	1,258,767.06	418,228.31
赔偿支出	373,565.37	243,900.00	373,565.37
其他	81,297.44	1,664,855.07	81,297.44
合计	13,640,269.78	17,691,276.22	13,640,269.78

#### (七十五)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	82,800,975.82	47,763,832.93
递延所得税费用	-10,959,686.21	-1,063,545.17
合计	71,841,289.61	46,700,287.76

##### 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

## (七十六)现金流量表项目

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款、代垫款等	31,985,572.77	95,910,011.05
专项补贴、补助款	10,581,371.61	8,338,705.51
利息收入	21,315,840.52	14,619,508.80
营业外收入	734,133.99	900,998.42
受限的其他货币资金保证金收回		3,397,000.00
合计	64,616,918.89	123,166,223.78

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用类支出	72,348,528.03	65,096,865.38
销售费用类支出	56,919,854.14	52,504,719.74
银行手续费支出	3,856,682.76	987,053.99
营业外支出	853,818.66	2,787,732.99
支付的各项代垫、往来款项等	32,892,157.73	44,766,865.86
合计	166,871,041.32	166,143,237.96

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
污水项目投标保证金收回		100,800,000.00
翔殷路隧道建设项目本金收回	34,846,959.00	33,090,124.00
萧山污水处理建设项目本金收回	19,230,800.00	17,879,600.00
常州五一路建设项目本金回收	15,484,116.86	15,218,619.00
常州泡桐路建设项目本金回收	7,085,197.82	6,963,723.00
常州北广场建设项目本金回收	1,661,087.57	1,632,600.00
常州泡桐路建设项目工程质保金	3,677,233.00	
融资租赁保证金	91,102,543.25	73,900,000.00
大连市城市建设管理局招标代理费	800,000.00	
动迁补偿款	48,922,561.80	
嘉定污水污泥处理改造工程专项补贴		95,950,000.00
合计	222,810,499.30	345,434,666.00

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金	24,292,319.55	38,136,000.00

理财产品履约保险费		420,000.00
大连市城市建设管理局招标代理费		800,000.00
合计	24,292,319.55	39,356,000.00

#### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收H股国有股东减持售股款		139,187,104.56
代收发行H股经纪费		16,076,110.58
用于质押的定期存单到期收回	158,000,000.00	
合计	158,000,000.00	155,263,215.14

#### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资款		1,480,321.53
收购子公司少数股东权益	83,684,765.31	
发行H股费用	45,383,026.35	15,920,612.28
用于质押的定期存单	209,010,127.12	158,000,000.00
支付国有股减持款	140,198,279.34	
合计	478,276,198.12	175,400,933.81

#### (七十七)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	555,503,481.5	633,812,148.75
加：资产减值准备	37,852,980.69	-642,416.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,145,715.09	329,404,173.75
无形资产摊销	28,555,033.21	24,916,973.75
长期待摊费用摊销	2,036,371.18	1,694,360.99
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）	-926,967.44	13,358,191.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,753,378.66	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,984,527.36	1,621,111.35
财务费用（收益以“-”号填列）	375,621,211.31	167,883,648.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-835,755,022.14	-687,459,252.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,481,955.82	-547,858.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	983,883.48	756,523.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,772,154.85	-38,584,849.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,062,402.40	29,430,079.19



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,050,011.87	122,070,684.07
其他	-8,022,632.83	-3,005,392.19
经营活动产生的现金流量净额	507,040,713.85	594,708,126.93
<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	4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
减：现金的期初余额	3,258,732,920.83	1,549,654,675.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,654,109,921.37	1,709,078,245.59

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,008,405.36
其中：邳州源泉水务运营有限公司	16,441,164.93
徐州源泉污水处理有限公司	11,567,240.43
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,944,851.52
其中：邳州源泉水务运营有限公司	1,213,320.01
徐州源泉污水处理有限公司	1,731,531.51
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	25,063,553.84

## 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	4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
其中：库存现金	323,125.35	285,286.25
可随时用于支付的银行存款	3,681,682,224.45	2,896,271,753.44
可随时用于支付的其他货币资金	1,230,837,492.40	362,175,881.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金		

等价物		
-----	--	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### (七十八)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

#### (七十九)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	209,010,127.12	贷款质押
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	500,000.00	保证金质押
货币资金	1,703,075.88	履约保证金
货币资金	7,786,036.00	备付金交存
货币资金	138,897.86	风险准备金
长期应收款	845,275,880.32	贷款质押
一年内到期的非流动资产	178,958,880.25	贷款质押
应收账款	1,750,515.00	贷款质押
合计	1,245,123,412.43	

#### (八十)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			1,291,000,323.02
其中：美元	13,651,674.88	6.5342	89,202,774.00
欧元			
港币	1,437,711,654.39	0.83591	1,201,797,549.02
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			199,293,100.00
美元	30,500,000.00	6.5342	199,293,100.00
人民币			

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

(八十一)套期

☐适用 ☒不适用

(八十二)其他

☐适用 ☒不适用

## 六、合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## 1、本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
邳州源泉水务运营有限公司	2017 年 7 月 17 日	16,441,164.93	51.00	受让股份取得	2017 年 7 月 17 日	支付股权转让款并办理变更手续	7,548,426.30	3,356,701.33
徐州源泉污水处理有限公司	2017 年 7 月 17 日	11,567,240.43	51.00	受让股份取得	2017 年 7 月 17 日	支付股权转让款并办理变更手续	4,495,206.28	542,335.48

## 2、合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	邳州源泉水务运营有限公司	徐州源泉污水处理有限公司
--现金	16,441,164.93	11,567,240.43
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	18,982,850.63	12,852,818.31
--其他		
合并成本合计	35,424,015.56	24,420,058.74
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,740,511.50	26,230,241.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-3,316,495.94	-1,810,182.71

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	邳州源泉水务运营有限公司		徐州源泉污水处理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	55,126,539.49	51,795,873.75	44,472,754.54	41,525,397.78
货币资金				
应收款项				
存货				
固定资产	123,068.26	123,068.26		
无形资产	47,789,637.69	44,458,971.95	19,439,734.37	16,492,377.61
流动资产	6,207,347.32	6,207,347.32	3,304,377.93	3,304,377.93
长期应收款			10,000,000.00	10,000,000.00
在建工程	97,087.38	97,087.38	10,501,589.57	10,501,589.57
长期待摊费用	275,781.85	275,781.85	431,412.83	431,412.83
递延所得税资产	633,616.99	633,616.99	795,639.84	795,639.84
负债：	16,386,027.99	16,386,027.99	18,242,513.09	18,242,513.09
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
流动负债	2,554,149.27	2,554,149.27	13,040,483.71	13,040,483.71
长期借款	11,061,430.00	11,061,430.00	1,850,000.00	1,850,000.00
预计负债	2,770,448.72	2,770,448.72	3,352,029.38	3,352,029.38
净资产	38,740,511.50	35,409,845.76	26,230,241.45	23,282,884.69
减：少数股东权益				
取得的净资产	38,740,511.50	35,409,845.76	26,230,241.45	23,282,884.69

## 4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
邳州源泉水务运营有限公司	18,982,850.63	18,982,850.63		按可辨认净资产公允价值份额确定	
徐州源泉污水处理有限公司	12,852,818.31	12,852,818.31		按可辨认净资产公允价值份额确定	

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

□适用 √不适用

## 6、其他说明：

□适用 √不适用

## (二) 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## (三) 反向购买

□适用 √不适用

## (四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

除上述情况外，本年度公司增加 2 家合并单位，分别为：Platinum Captial Investment Corporation Limited、Dazhong (VietNam) International Company Limited，上述 2 家公司为 2017 年度新设成立的子公司。

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海大众燃气有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区福山路 309 号	燃气供应	50.00		购买
上海市南燃气发展有限公司	上海	上海市厦门路 242 号 304 室	工程施工		100.00	购买
上海煤气物资供销公司	上海	上海市杨浦区淞沪路 98 号 1601 室-2	商业		100.00	购买
上海大众燃气投资发展有限公司	上海	浦东新区康桥镇沪南路 2575 号 1226 室（康桥）	燃气投资	100.00		设立
南通大众燃气有限公司	江苏	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	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资	95.24	4.76	设立
上海卫铭生化股份有限公司	上海	上海市浦东新区江东路 1728 号	食品加工		87.67	购买
上海大众集团资本股权投资有限公司	上海	上海市浦东新区商城路 518 号 24A01 室	投资管理	99.00	1.00	设立
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	上海	上海市闵行区古美路 573 号	小额贷款	50.00		设立
Fretum Construction&Engineering Enterprise Limited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
Galaxy Building&Development	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立

2017 年年度报告

Corporation Limited						
Ace Best Investing Management Corporation Limited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
琼海春盛旅游发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇椰林村委会	旅游会务服务等	100.00		设立
上海大众资产管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 906 室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区加枫路 26 号 108 室	融资租赁	55.00	25.00	设立
Interstellar Capital Investment Co., Limited	香港	香港九龙广东道 1 号港威大厦 6 座 30 楼 3011 室	投资		100.00	设立
海南春茂生态农业发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港场区办公楼	农业		70.00	设立
上海大众交通商务有限公司	上海	上海市徐汇区中山西路 1515 号 1112 室	商务服务	100.00		购买
上海众贡信息服务有限公司	上海	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 A1—5932 室（上海横泰经济开发区）	商务服务	100.00		设立
Allpay (International) Finance Service Corporation Limited	香港	香港九龙广东道 1 号港威大厦 6 座 30 楼 3011 室	金融服务		60.00	设立
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	股权投资		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	股权投资		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	50.00%	41,750,727.42		647,208,280.51
南通大众燃气有限公司	50.00%	23,556,931.43	17,500,000.00	200,251,023.25
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	50.00%	943,064.48	8,500,000.00	103,153,893.24



2017 年年度报告

上海大众融资租赁有限公司	20.00%	8,977,755.92	17,500,000.00	107,525,399.27
--------------	--------	--------------	---------------	----------------

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	819,004,574.40	3,651,846,746.23	4,470,851,320.63	2,545,530,100.42	630,150,490.17	3,175,680,590.59	849,475,548.99	3,482,990,201.61	4,332,465,750.60	2,630,092,884.69	603,072,811.31	3,233,165,696.00
南通大众燃气有限公司	358,821,880.39	1,120,818,843.74	1,479,640,724.13	431,122,135.97	646,232,717.75	1,077,354,853.72	335,342,998.20	1,137,794,907.30	1,473,137,905.50	447,072,272.05	637,168,711.77	1,084,240,983.82
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	67,582,026.99	143,555,845.88	211,137,872.87	4,830,086.38		4,830,086.38	3,467,499.13	226,085,574.76	229,553,073.89	8,131,416.35		8,131,416.35
上海大众融资租赁有限公司	1,000,442,891.35	901,434,053.91	1,901,876,945.26	609,312,968.67	754,936,980.24	1,364,249,948.91	684,265,078.40	619,305,159.78	1,303,570,238.18	295,215,278.78	450,974,800.00	746,190,078.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海大众燃气有限公司	3,641,983,512.00	94,266,996.50	95,870,675.44	354,148,332.92	3,616,153,642.95	78,945,973.24	108,318,170.41	387,366,893.84
南通大众燃气有限公司	759,078,761.30	48,639,488.73	48,639,488.73	125,068,604.74	659,450,970.69	43,873,548.04	43,873,548.04	149,101,405.07
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	20,698,304.71	1,886,128.95	1,886,128.95	13,126,863.66	22,868,706.87	13,433,863.35	13,433,863.35	15,332,559.14
上海大众融资租赁有限公司	86,602,524.96	30,246,836.95	30,246,836.95	53,768,954.76	68,342,044.04	43,377,084.04	43,377,084.04	54,089,867.47

## 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

公司本期在子公司上海大众融资租赁有限公司的所有者权益份额由 65%上升至 80%，详见十、（五）、5、（1）。

公司本期在孙公司 Allpay (International) Finance Service Corporation Limited 的所有者权益份额由 60%上升至 100%

## 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

	上海大众融资租赁有限公司	Allpay (International) Finance Service Corporation Limited
购买成本/处置对价		
— 现金	75,000,000.00	8,684,765.31
— 非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	75,000,000.00	8,684,765.31
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	79,035,412.44	8,684,765.31
差额	-4,035,412.44	
其中：调整资本公积	-4,035,412.44	
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	公共设施服务	19.95	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		19.75	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	13.93		权益法

注1：本公司持有苏创燃气股份有限公司 19.75%股权，本公司向该公司委派一名董事，对其能施加重大影响，因此对该公司采用权益法核算。

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

## 2、重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## 3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	苏创燃气股份有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	苏创燃气股份有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司
流动资产	888,117,000.00	6,281,937,984.08	4,340,482,007.42	679,511,000.00	6,012,168,185.72	3,325,672,873.71
非流动资产	972,168,000.00	9,557,367,580.97	21,882,772,627.96	965,735,000.00	9,925,854,104.63	18,176,015,341.41
资产合计	1,860,285,000.00	15,839,305,565.05	26,223,254,635.38	1,645,246,000.00	15,938,022,290.35	21,501,688,215.12
流动负债	326,183,000.00	5,177,538,352.81	9,192,434,050.52	336,367,000.00	5,084,022,259.35	7,029,337,451.91
非流动负债	178,218,000.00	902,153,177.97	3,512,375,595.04	168,345,000.00	1,070,684,788.47	2,352,085,119.38
负债合计	504,401,000.00	6,079,691,530.78	12,704,809,645.56	504,712,000.00	6,154,707,047.82	9,381,422,571.29
少数股东权益	85,380,000.00	494,477,586.76	1,246,532,904.43	35,622,000.00	514,073,746.82	784,655,159.06
归属于母公司股东权益	1,270,504,000.00	9,265,136,447.51	12,271,912,085.39	1,104,912,000.00	9,269,241,495.71	11,335,610,484.77
按持股比例计算的净资产份额	250,958,843.61	2,474,805,164.30	1,709,666,305.28	218,330,611.20	2,387,667,678.73	1,579,224,912.59
调整事项	153,276,702.70	157,200,555.63		154,241,761.90	138,255,956.63	
--商誉	122,987,424.26	118,882,510.76		123,032,876.69	99,937,911.76	
--内部交易未实现利润		-17,848,376.38			-17,848,376.38	
--其他	30,289,278.44	56,166,421.25		31,208,885.21	56,166,421.25	
对联营企业权益投资的账面价值	404,232,934.91	2,632,114,187.3	1,709,666,305.28	372,572,373.10	2,525,923,635.36	1,579,224,912.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	551,619,015.18	3,040,371,999.46		337,123,054.03	3,778,751,801.15	
营业收入	967,267,000.00	2,558,615,770.26	1,006,913,456.03	740,895,000.00	3,226,318,318.40	588,297,147.66
净利润	100,140,000.00	927,289,421.51	1,311,844,677.32	123,746,000.00	620,236,655.50	1,341,760,787.30
终止经营的净利润						
其他综合收益		-498,145,912.65	130,161,353.96		309,303,239.67	-1,755,590,672.33
综合收益总额	100,140,000.00	429,143,508.86	1,442,006,031.28	123,746,000.00	929,539,895.17	-413,829,885.03
本年度收到的来自联营企业的股利	4,969,251.40	45,133,490.66	64,398,003.11		37,621,057.20	58,543,800.00



## 4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		30,059,807.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,775,861.30	70,055.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,775,861.30	70,055.10
联营企业：		
投资账面价值合计	811,703,196.72	232,872,156.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,228,296.03	178,538,217.58
--其他综合收益		-112,813,549.83
--综合收益总额	7,228,296.03	65,724,667.75

## 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	公司出资金额	最大损失敞口	长期股权投资账面价值
---------	------	--------	--------	--------	------------

上海华臻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 日止	700,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	494,614,568.22
----------------------	--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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，详见附注五、（十五）相关内容。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

### 八、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

#### （一）信用风险

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

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

#### （二）市场风险

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

##### （1）利率风险

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

于 2017 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6,884.33 万元（2016 年 12 月 31 日：3,695.77 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 2017 年度及 2016 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货币资金	89,202,774.00	1,201,797,549.02	1,291,000,323.02	172,218,213.95	1,537,870,119.77	1,710,088,333.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,738,258.46	17,103,010.92	18,841,269.39	4,247,178.25	69,819,302.28	74,066,480.53
可供出售金融资产	11,743,153.29	390,703,421.88	402,446,575.17	18,103,969.29		18,103,969.29
外币金融资产小计	102,684,185.75	1,609,603,981.82	1,712,288,167.58	194,569,361.49	1,607,689,422.05	1,802,258,783.54
短期借款	199,293,100.00		199,293,100.00	351,914,059.88	14,931,807.38	366,845,867.26
外币金融负债小计	199,293,100.00		199,293,100.00	351,914,059.88	14,931,807.38	366,845,867.26
净额	-96,608,914.25	1,609,603,981.82	1,512,995,067.58	-157,344,698.39	1,592,757,614.67	1,435,412,916.28

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 4,033.40 万元（2016 年 12 月 31 日：7,744.02 万元），公司将增加或减少其他综合收益 3,404.63 万元（2016 年 12 月 31 日：-739.60 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

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92	74,102,880.53
可供出售金融资产	133,440,969.40	478,316,674.89
合计	154,619,277.32	552,419,555.42

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 211.78 万元、其他综合收益 1,019.44 万元（2016 年 12 月 31 日：净利润 741.03 万元、其他综合收益 4,540.18 万元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动性风险，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。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92			21,178,307.92
1. 交易性金融资产	21,178,307.92			21,178,307.92
(1) 债务工具投资	1,738,258.46			1,738,258.46
(2) 权益工具投资	19,440,049.46			19,440,049.46
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	133,440,969.40			133,440,969.40
(1) 债务工具投资	11,743,157.34			11,743,157.34
(2) 权益工具投资	121,697,812.06			121,697,812.06
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	154,619,277.32			154,619,277.32
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

## (八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
以成本计量的权益性投资(注)	759,802,749.25			313,672,143.87		

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

## (九) 其他

☐适用 ☒不适用

## 十、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海大众企业管理有限公司	上海西部工业园区	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	18.06	18.06

## 本企业的母公司情况的说明

注:截止2017年12月31日,上海大众企业管理有限公司持有本公司的股份为总数为533,322,859股,其中:A股股数为495,143,859股,H股股数为38,179,000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

“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

“七、在其他主体中的权益”。

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

上海杭信投资管理有限公司	联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	联营企业
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营企业
上海世合实业有限公司	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（集团）股份有限公司控股子公司
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大股东、子公司上海大众燃气有限公司另一股东
上海燃气市北销售有限公司	上海燃气（集团）有限公司的子公司

#### (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：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海燃气（集团）有限公司	采购管道燃气	2,657,528,134.71	2,674,658,000.00

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	提供劳务	301,513.70	345,458.00
上海电科智能系统股份有限公司	提供劳务	900,533.82	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

##### 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海大众大厦有限责任公司	办公场地	4,670,543.27	4,436,920.74
上海燃气（集团）有限公司	办公楼及部分输配设备	4,723,809.52	4,723,809.52

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

#### 4、关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海大众融资租赁有限公司	32,000,000.00	2016/11/4	2017/5/4	是
上海大众融资租赁有限公司	60,000,000.00	2015/7/2	2018/6/29	否
上海大众融资租赁有限公司	6,640,000.00	2015/11/3	2018/11/3	否
上海大众融资租赁有限公司	16,640,000.00	2015/12/25	2018/12/24	否
上海大众融资租赁有限公司	20,810,000.00	2016/2/1	2019/1/28	否
上海大众融资租赁有限公司	42,900,000.00	2016/9/30	2019/9/29	否
上海大众融资租赁有限公司	8,640,000.00	2016/9/30	2020/11/29	否
上海大众融资租赁有限公司	13,440,000.00	2016/9/30	2021/5/29	否
上海大众融资租赁有限公司	26,630,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	16,630,000.00	2016/12/23	2019/12/20	否
上海大众融资租赁有限公司	18,640,000.00	2016/12/16	2019/12/13	否
上海大众融资租赁有限公司	8,630,000.00	2016/12/23	2018/12/21	否
上海大众融资租赁有限公司	17,100,000.00	2016/10/25	2019/6/5	否
上海大众融资租赁有限公司	66,000,000.00	2016/10/27	2019/10/25	否
上海大众融资租赁有限公司	21,000,000.00	2017/3/29	2020/3/27	否
上海大众融资租赁有限公司	108,883,106.84	2017/6/15	2020/3/13	否
上海大众融资租赁有限公司	38,550,000.00	2017/6/29	2020/6/29	否
上海大众融资租赁有限公司	121,121,553.42	2017/7/28	2020/4/28	否
上海大众融资租赁有限公司	183,000,000.00	2017/9/27	2020/9/26	否
上海大众融资租赁有限公司	41,430,000.00	2017/10/31	2020/9/30	否
上海大众融资租赁有限公司	182,152,172.00	2017/11/17	2020/11/16	否
上海大众融资租赁有限公司	44,000,000.00	2017/12/5	2020/12/5	否
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2016/8/3	2017/5/2	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	99,223,843.00	2017/11/30	2023/6/20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	12,982,546.00	2016/12/20	2022/10/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	28,753,639.08	2015/4/24	2022/10/28	否
江苏大众水务集团有限公司	19,000,000.00	2017/7/12	2019/2/6	否
江苏大众水务集团有限公司	1,000,000.00	2016/9/26	2018/9/20	否
徐州源泉污水处理有限公司	1,400,000.00	2016/3/3	2019/12/20	否
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	7,499,165.00	2017/10/19	2020/12/20	否

司				
邳州源泉水务运营有限公司	9,561,430.00	2016/5/24	2020/6/20	否
大众（香港）国际有限公司	345,115,750.00	2016/6/6	2017/6/5	是

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	1,593	1,870

#### 8、其他关联交易

☒适用 ☐不适用

(1) 2017年3月30日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，受让大众交通（集团）股份有限公司所持有的上海大众融资租赁有限公司15%股权，受让价格为人民币7,500万元。上述股权转让事项已于2017年6月27日在上海市工商行政管理局进行备案。

(2) 截至2017年12月31日，子公司上海大众燃气有限公司代上海燃气（集团）有限公司管理的应收账款余额为1,202.77万元。截至2017年12月31日尚余3.22万元代上海燃气（集团）有限公司催讨到的燃气款未支付。

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海大众大厦有限责任公司	140,152.12		144,720.86	
应收股利	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	876,260.00		876,260.00	
应收股利	上海杭信投资管理有限公司	8,145,145.00			
其他应收款	上海燃气市北销售有限公司			6,371,862.00	63,718.62
其他应	上海徐汇昂立小额贷款股份	319,604.53	3,196.05	345,458.00	3,454.58

收款	有限公司				
其 他 应 收款	徐州源泉污水处理有限公司			12,073,814.36	120,738.14
其 他 应 收款	邳州源泉水务运营有限公司			142,916.67	1,429.17
其 他 应 收款	上海世合实业有限公司	322,218,112.00	3,222,181.12		

## 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	745,996,450.07	738,468,315.36
其他应付款	上海燃气（集团）有限公司	20,091,217.89	20,091,217.89
其他应付款	邳州源泉水务运营有限公司		5,490,674.51
长期应付款	上海燃气（集团）有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

### (七) 关联方承诺

√适用 □不适用

1、2017年11月17日，公司子公司上海大众燃气有限公司召开2017年第二次股东会，会议经股东双方共同研究决定，因大众燃气日常经营和对外投资的需求，由股东双方按原有持股比例向大众燃气增资人民币2亿元，其中：本公司增资人民币1亿元，上海燃气（集团）有限公司增资人民币1亿元。增资款分两次认缴，公司已于2017年11月完成第一次认缴5,000.00万元人民币，第二次认缴拟于2018年内完成。

2、关联方担保导致的承诺事项详见本附注十、（五）、3 关联方担保情况。

### (八) 其他

□适用 √不适用



## 十一、政府补助

## (一) 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	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额-上期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
(一) 与资产相关的政府补助					
设备投入补贴	1,135,000.00	递延收益	141,875.04	141,875.04	其他收益（上期作为营业外收入列报）
在线监测补贴	800,000.00	递延收益	75,999.96	75,999.96	其他收益（上期作为营业外收入列报）
开发区站土建补偿	542,500.00	递延收益	54,249.96	54,249.96	其他收益（上期作为营业外收入列报）
污泥干化工程	95,950,000.00	递延收益	1,721,076.24		其他收益（上期作为营业外收入列报）
(二) 与收益相关的政府补助					
增值税即征即返退税	4,645,081.45		4,645,081.45	4,538,775.18	其他收益（上期作为营业外收入列报）
各类扶持资金	2,228,458.76		2,228,458.76	2,210,638.97	营业外收入
财政返税	1,695,436.48		1,695,436.48	1,297,115.54	税金及附加
专项补助	103,144.78		103,144.78	4,281,350.00	其他收益（上期作为营业外收入列报）
稳岗补贴	390,327.65		390,327.65	459,601.00	其他收益（上期作为营业外收入列报）
新增税费补贴	3,240,000.00		3,240,000.00		营业外收入

## (二) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、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

## 十三、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

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 2017 年 12 月 31 日，子公司上海大众集团资本股权投资有限公司已实际出资 11,201.43 万元。

子公司大众（香港）国际有限公司因投资公用事业项目的需求，于 2017 年 12 月 22 日在越南设立全资孙公司 Dazhong (VietNam) International Company Limited，注册资本为 500 万美元，大众（香港）国际有限公司已于 2018 年 3 月全额出资。

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“六、（七）关联方承诺事项”部分相应内容；

#### 2、质押事项

（1）子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 29,300.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日该项借款余额为 12,800.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 1,455.00 万元。

（2）子公司大众（香港）国际有限公司以其持有 2.5 亿港币定期存单为质押，自中国民生银行取得借款。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额折合人民币 19,929.31 万元。

（3）子公司上海大众交通商务有限公司以 50.00 万元人民币的银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

（4）子公司上海大众融资租赁有限公司以其部分长期应收款为质押，向银行取得长期借款 39,817.00 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，已质押的长期应收款余额为 405,865,806.62 元，其中 142,260,218.25 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 353,984,660.26 元，其中 142,187,572.64 元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 孙公司徐州源泉污水处理有限公司以其收费权益质押, 向银行取得长期借款 3,200,000.00。截止 2017 年 12 月 31 日, 已质押的应收账款余额为 1,750,515.00 元, 取得的长期借款余额为 1,400,000.00 元, 中 900,000.00 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

### 2、诉讼或仲裁事项形成的或有事项

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日止, 子公司上海闵行大众小额贷款股份有限公司尚未了结的作为原告的诉讼案件共 7 起, 标的金额为 5,923.00 万元。

(2) 子公司上海大众融资租赁有限公司因未及时偿还融资租赁款向浙江众海网络科技有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司金华中心支公司提起诉讼, 截止 2017 年 12 月 31 日, 法院已受理但尚未判决。

### 3、对外担保形成的或有事项

相关担保事项详见本附注十、(五)3、关联担保情况。

### 4、公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

2018 年 3 月 29 日, 本公司召开第十届董事会第五次会议, 会议通过了 2017 年度分配预案, 本公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 2,952,434,675 股为基数, 每 10 股拟分配现金红利 0.6 元 (含税), 共计分配利润 17,714.61 万元, 该议案需报请公司 2017 年度股东大会审议批准实施。

### (三) 销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

### (四) 其他资产负债表日后事项说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018 年 1 月 18 日, 本公司与上海天赫投资管理有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》, 出让本公司所持有的上海杭信投资管理有限公司 161.29 万股股权, 出让价格为人民币 860.45 万元。上述股权转让事项于 2018 年 3 月 14 日在上海市工商行政管理局进行备案。

2、2017 年 12 月 8 日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，出让本公司所持有的上海闵行大众小额贷款股份有限公司 10,000 万股股权，出让价格为人民币 10,250 万元。上述股权转让事项已于 2018 年 1 月 24 日获得上海市金融服务办公室的批复，并于 2018 年 1 月 31 日在上海市工商行政管理局进行备案。2018 年 2 月 11 日，大众交通已向本公司支付全部股权转让款项。

3、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面值不超过人民币 16.9 亿元的公司债券。2018 年 3 月 15 日，公司成功发行第一期 5 年期固定利率债券，金额为人民币 5 亿元，票面利率 5.58%。

4、2018 年 3 月 29 日，本公司与上海大众企业管理有限公司、上海怡阳园林绿化有限公司在上海签署《产权交易合同》，分别受让大众企管、怡阳园林所持有的上海大众运行物流股份有限公司 61.67%、18.33%股权，受让价格为人民币 9,600 万元。

## 十五、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### 2、 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### (二) 债务重组

☐适用 ☒不适用

### (三) 资产置换

#### 1、 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### 2、 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### (四) 年金计划

☐适用 ☒不适用

### (五) 终止经营

☐适用 ☒不适用

### (六) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策：

☐适用 ☒不适用

#### 2、 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**4、其他说明：**

☐适用 ☒不适用

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

☐适用 ☒不适用

**(八) 其他**

☒适用 ☐不适用

1、本公司与上海燃气（集团）有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司（以下简称“大众燃气”）时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2017 年度仍对该有争议的摊余值 13,943.44 万元不进行摊销处理，以前年度冻结资金利息收入 894.36 万元仍暂挂“其他应付款”处理。

2、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%。

3、2017 年 10 月 20 日，本公司、大众交通（集团）股份有限公司与上海万豪投资有限公司、万达信息股份有限公司在上海签署了《关于上海世合实业有限公司之股权转让协议》，本公司和大众交通共同受让世合实业 100%股权。本协议股权转让价款共计人民币 374,454,720.00 元。其中，本公司以人民币 149,781,888.00 元出资受让世合实业 40%股权，大众交通以人民币 224,672,832.00 元出资受让世合实业 60%股权。

**十六、母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款****1、应收账款分类披露：**

☐适用 ☒不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**3、本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

☐适用 ☒不适用

**5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

☐适用 ☒不适用

**6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,304,482,265.39	100.00	3,676,801.12	0.28	1,300,805,464.27	603,679,508.09	100.00	550,140.63	0.09	603,129,367.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,304,482,265.39	100.00	3,676,801.12	/	1,300,805,464.27	603,679,508.09	100.00	550,140.63	/	603,129,367.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,196,284,789.39	3,222,181.12	0.27
1 年以内小计	1,196,284,789.39	3,222,181.12	0.27
1 至 2 年	42,970,000.00		
2 至 3 年	6,500,000.00		
3 年以上			
3 至 4 年	2,542,856.00		
4 至 5 年	52,600,000.00		
5 年以上	3,584,620.00	454,620.00	12.68
合计	1,304,482,265.39	3,676,801.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,126,660.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收 BT 项目相关款项		8,353,758.79
押金、保证金		
代垫、暂付款	180,520.00	1,378,824.60
借款及往来款	1,304,027,645.39	593,672,824.70



其他	274,100.00	274,100.00
合计	1,304,482,265.39	603,679,508.09

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大众（香港）国际有限公司	借款及往来款	634,770,979.49	1 年以内	48.66	
上海世合实业有限公司	借款及往来款	322,218,112.00	1 年以内	24.70	3,222,181.12
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款及往来款	166,184,405.60	1 年以内	12.74	
海南大众海洋产业有限公司	借款及往来款	76,272,856.00	0-5 年及 5 年以上	5.85	
江苏大众水务集团有限公司	借款及往来款	40,000,000.00	1 年以内	3.07	
合计	/	1,239,446,353.09	/	95.02	3,222,181.12

6、涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,412,198,732.56		3,412,198,732.56	2,973,114,872.56		2,973,114,872.56
对联营、合营企业投资	4,411,947,071.25		4,411,947,071.25	3,687,449,848.88		3,687,449,848.88
合计	7,824,145,803.81		7,824,145,803.81	6,660,564,721.44		6,660,564,721.44

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大众燃气有限公司	400,060,000.00	50,000,000.00		450,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	130,530,000.00			130,530,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	248,400,000.00			248,400,000.00		
上海大众环境产业有限公司	224,200,000.00			224,200,000.00		
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58		
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大众（香港）国际有限公司	354,026,255.00	304,083,860.00		658,110,115.00		
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00		
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
琼海春盛旅游发展有限公司	10,067,800.00			10,067,800.00		
上海大众融资租赁有限公司	200,000,000.00	75,000,000.00		275,000,000.00		
上海大众资产管理有限公司	540,634,000.00			540,634,000.00		
上海大众交通商务有限公司	98,114,137.98			98,114,137.98		
上海众贡信息服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,973,114,872.56	439,083,860.00		3,412,198,732.56		

## (2) 对联营、合营企业投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
大众交通(集团)股份有限公司	1,875,352,779.46	16,038,353.24		172,937,639.57	-98,725,590.98	-39,885,391.94	35,140,220.10		1,890,577,569.25	
深圳市创新投资集团有限公司	1,579,224,912.59			162,969,862.50	22,840,167.52	9,029,365.78	64,398,003.11		1,709,666,305.28	
上海电科智能系统股份有限公司	118,757,740.64			11,428,232.76		81,000.48	8,400,000.00		121,866,973.88	
上海杭信投资管理有限公司	54,632,600.26		39,612,824.00	789,441.26			8,145,145.00		7,664,072.52	
上海兴烨创业投资有限公司	37,977,450.33			1,067,843.17			22,102,175.62		16,943,117.88	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	21,504,365.60			-619,255.92					20,885,109.68	
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）		500,000,000.00		-5,385,431.78					494,614,568.22	
上海世合实业有限公司		149,781,888.00		-52,533.46					149,729,354.54	
小计	3,687,449,848.88	665,820,241.24	39,612,824.00	343,135,798.10	-75,885,423.46	-30,775,025.68	138,185,543.83		4,411,947,071.25	
合计	3,687,449,848.88	665,820,241.24	39,612,824.00	343,135,798.10	-75,885,423.46	-30,775,025.68	138,185,543.83		4,411,947,071.25	

**(四) 营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	6,950,794.06	5,627,411.69	2,939,311.85	
合计	6,950,794.06	5,627,411.69	2,939,311.85	

**(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	151,166,000.00	22,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	343,135,798.10	460,084,041.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	19,937,295.99	500.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-18,193,479.59	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,198,487.70	3,171,795.21
处置可供出售金融资产取得的投资收益	214,564,461.74	16,274,697.61
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
BT、BOT 项目投资收益	16,405,829.53	19,737,451.33
资金占用费	33,497,453.37	28,420,474.08
合计	764,711,846.84	550,088,959.78

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十七、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	926,967.44	
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)	5,468,458.76	
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	5,126,678.65	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减		

值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	274,842,335.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,835,047.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,011,821.11	
少数股东权益影响额	-1,565,992.45	
合计	260,951,579.25	

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	6.56	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.07	0.07

## (三)境内外会计准则下会计数据差异

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	474,133,398.26	547,644,267.03	7,240,742,720.43	7,119,211,163.93

按国际会计准则调整的项目及金额:				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	474,133,398.26	547,644,267.03	7,184,576,299.18	7,063,044,742.68

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按照国际会计准则编制的 2017 年度财务报表已经香港立信德豪会计师事务所有限公司审计。

**(四)其他**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

### 修订信息

☐适用 ☒不适用