

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

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

#### 四、前瞻性陈述的风险声明

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。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	财务报告.....	32
第十节	备查文件目录.....	152

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证券监督管理委员会	指	中国证券监督管理委员会
上海证券交易所	指	上海证券交易所
公司	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日会计期
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	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	赵飞	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	64280679	64280679
传真	64288727	64288727
电子信箱	master@dzug.cn	master@dzug.cn

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	
公司半年度报告备置地点	
报告期内变更情况查询索引	

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年8月18日
注册登记地点	上海浦东源深路1号
企业法人营业执照注册号	310000000008037
税务登记号码	310115132208778
组织机构代码	13220877-8

说明:报告期内公司实施了 10 股送 5 股并派发现金红利 0.35 元(含税)的利润分配方案,分配完成后,公司注册资本由 1644869783 元变更为 2467304675 元。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,566,496,670.23	2,162,123,070.75	18.70
归属于上市公司股东的净利润	366,990,813.84	126,624,410.22	189.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	186,047,907.35	102,058,922.62	82.29
经营活动产生的现金流量净额	340,988,957.32	936,419,043.76	-63.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,433,862,638.32	4,408,306,064.68	23.26
总资产	14,116,168,384.68	12,305,757,070.93	14.71

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.05	189.83
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.05	189.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.04	82.29
加权平均净资产收益率(%)	7.46	3.22	增加4.24 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	3.78	2.59	增加1.19 个百分

产收益率 (%)			点
----------	--	--	---

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	213,765,936.80	
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	2,839,062.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,156,694.02	
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	2,277,042.90	
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	-79,858,163.71	
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	38,062,045.77	
所得税影响额	-12,299,711.77	
合计	180,942,906.49	

## 第四节 董事会报告.

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年,面对中国宏观经济下行压力及外部发展环境依然严峻的不利形势,公司秉承企业发展战略,围绕年初制定的各项工作计划目标,在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下,2015 年上半年大众公用全面、超额完成了各项预算目标。

报告期内,公司实现营业总收入 25.79 亿元;实现净利润 3.67 亿元。

1、公司下属子公司大众交通面对复杂的宏观经济形势和激烈的行业竞争,以深化改革为强大动力,以调整结构为主攻方向,在优化结构中稳增长,在创新驱动中促转型,顺利完成各项经营目标。

2、燃气板块主营业务发展平稳。上半年,大众燃气按照董事会的工作部署和要求,燃气生产供应平稳有序,本市市南地区管道燃气全天然气化全面实现,天然气销售量显著增长,主营业务各项经营指标完成情况良好,大众燃气的经营管理呈现整体企稳并逐步向上的发展态势。大众燃气投资公司投资的南通大众燃气上半年积极推进重点工程建设、燃气客户发展、燃气安全管理等重点工作,主营业务收入和净利润同比均有一定幅度增长。

3、环境市政板块各个项目运营稳定。上半年，嘉定污水处理厂运营正常。三期工程作为上海市“十二五”节能减排及国家环保部重点督办项目，目前已实现主流程通水及全流程联机调试，并已向市环保局提请工程的试运行。江苏大众水务公司重点抓好优化工艺、强化内控、开源节流、达标排放、调价清欠等方面工作，并积极推进“六大工程”的实施。翔殷路隧道项目在车流量不断加大的严峻压力下，实现了安全、畅通、高效运营，专营收入回报稳定。

4、在金融创投板块方面，公司投资的大众融资租赁公司从筹建阶段转为正式运营阶段，重点推进了业务指引、细化业务流程、强化风险防范、搭建业务渠道、积极开拓项目等工作。公司参与的小额贷款板块密切关注政策导向和经济信号，强化风险防范意识，适时调整营销策略与客户结构。公司投资和参股的创投平台及直投资项目上半年经营业绩基本符合预期，同时公司继续对已投资项目进行梳理，密切关注投资项目的经营情况及后续相关事宜。

5、再融资方面，为满足公司业务发展对资本金的需要，进一步提升治理水平和核心竞争力，公司上半年启动了在香港发行 H 股的工作。目前各项前期工作正稳步推进中。

6、公司不断完善法人治理，规范公司运作。2015 年上半年，根据公司《内部控制规范体系手册》的实施情况，对公司内部控制制度的设计和执行有效性进行自我评估，通过决策、执行和监督全过程管控，持续开展内控评审。并不断强化各类专项审计和重点项目审计。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,566,496,670.23	2,162,123,070.75	18.70
营业成本	2,252,997,790.06	1,956,391,618.44	15.16
销售费用	69,335,082.88	47,374,654.11	46.35
管理费用	133,736,834.54	138,411,476.88	-3.38
财务费用	78,295,783.46	83,301,947.97	-6.01
经营活动产生的现金流量净额	340,988,957.32	936,419,043.76	-63.59
投资活动产生的现金流量净额	-206,669,970.68	-208,681,404.37	0.96
筹资活动产生的现金流量净额	161,290,877.11	-57,251,072.19	不适用
研发支出			
利息收入	11,853,560.00	7,069,449.00	67.67
营业税金及附加	5,374,730.68	8,095,018.34	-33.60
资产减值损失	2,317,263.47	13,660,039.48	-83.04
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	4,895,874.58	-843,464.26	680.45
投资收益(损失以“-”号填列)	460,888,821.19	230,700,474.55	99.78

销售费用变动原因说明:本期天然气用户转换,替用户更换的煤气表具增加的费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期天然气应付账款的支付增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期银行贷款资金增加

利息收入变动原因说明:系闵行小贷较上年同期利息收入增加

主营业务税金变动原因说明:系大众燃气的其他业务收入较上年有所下降

资产减值损失变动原因说明:系上年同期大众资本计提了奥达科资产减值损失所致

公允价值的变动原因说明:系报告期持有的证券类投资的公允价值增加

投资收益变动原因说明:报告期公司参股的深创投公司等收益增加

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目名称	期末数			
项目名称	期末数	上年同期	期末金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
归属于上市公司股东的净利润	366,990,813.84	126,624,410.22	189.83	公用事业板块主营稳定增长,金融创投收益增加

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

### (3) 经营计划进展说明

### (4) 其他

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
(1) 污水处理	64,286,250.59	29,141,129.69	54.67	4.38	3.56	增加 0.36 个百分点
(2) 商业	71,601,731.51	50,372,294.54	29.65	21.61	14.27	增加 4.52 个百分点
(3) 市政隧道运营收入	6,105,450.00	5,632,730.00	7.74	-4.59	2.27	减少 6.19 个百分点
(4)	12,876,705.38	0.00	100.00	82.15		-



金融 业						
(5) 施工 业	273,058,265.99	240,034,737.76	12.09	135.94	136.15	减少 0.08 个百分点
(6) 燃气 生产 销售	2,133,952,486. 48	1,920,869,804.02	9.99	13.88	25.96	减少 8.63 个百分点
合计	2,561,880,889. 95	2,246,050,696.01	12.33	20.65	31.78	减少 7.41 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	2,197,022,028.26	19.70
南通地区	336,640,666.37	13.64
徐州地区	32,833,975.60	7.58

### (三) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总 投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	以公允价 值计量且 其变动计 入当期损 益的金融 资产	晨 光 文 具	603899	26,300.00	2,000	80,120.00	0.06	53,820.00
2	以公	清	300437	5,265.00	500	37,200.00	0.03	31,935.00

	允 价 值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产	水 源						
3	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	鹏 辉 能 源	300438	7,435.00	500	34,550.00	0.03	27,115.00
4	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	双 杰 电 气	300444	6,065.00	500	24,950.00	0.02	18,885.00
5	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	浩 云 科 技	300448	7,895.00	500	48,295.00	0.04	40,400.00
6	以公	江	600959	21,880.00	4,000	109,160.00	0.08	87,280.00

	允 价 值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产	苏 有 线						
7	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	山 东 华 鹏	603021	8,730.00	1,000	43,130.00	0.03	34,400.00
8	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	康 拓 红 外	300455	3,440.00	500	24,550.00	0.02	21,110.00
9	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	迈 克 生 物	300463	13,980.00	500	43,880.00	0.03	29,900.00
10	以公	索	002766	3,765.00	500	17,005.00	0.01	13,240.00

	允 价 值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产	菱 股 份						
11	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	科 迪 乳 业	002770	3,425.00	500	4,930.00	0.00	1,505.00
12	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	柏 堡 龙	002776	11,645.00	500	20,290.00	0.02	8,645.00
13	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	国 泰 君 安	601211	453,330.00	23,000	789,820.00	0.59	336,490.00
14	以公	东	300486	4,470.00	500	6,435.00	0.00	1,965.00

	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	杰智能						
15	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	宝钢包装	601968	9,240.00	3,000	41,850.00	0.03	32,610.00
16	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	中国核电	601985	186,450.00	55,000	718,850.00	0.53	532,400.00
17	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	恒通股份	603223	8,310.00	1,000	11,970.00	0.01	3,660.00
18	以公	金	603311	5,390.00	1,000	25,980.00	0.02	20,590.00

	允 价 值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产	海 环 境						
19	以公 允价 值计 量且 其变 动计 入当 期损 益的 金融 资产	金 诚 信	603979	17,190.00	1,000	24,750.00	0.02	7,560.00
期末持有的其他证券投资				128,853,771.48	/	132,452,319.58	98.43	3,598,548.10
报告期已出售证券投资 损益				/	/	/	/	4,573,782.33
合计				129,657,976.48	/	134,560,034.58	100	9,475,840.43

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券 代码	证 券 简 称	最初投资成 本	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
6006 11	大 众 交 通	453,474,164 .15	20.7 6	19.8 2	1,508,198,174 .85	264,394,198 .95	184,140,781 .8	长 期 股 权 投 资	法 人 股 投 资
9009	大	230,336,504	3.78	3.78	308,482,425.5	9,373,129.5	36,799,542.	长	二

03	众 B 股	.45			0	2	35	期 股 权 投 资	级 市 场 投 资
6013 77	兴 业 证 券	9,721,559.8 6	0.32	0.32	230,686,165.1 4		-18,072,382 .18	可 供 出 售 金 融 资 产	法 人 股 投 资
0024 54	松 芝 股 份	27,000,000. 00	2.25	2.25	198,034,200.0 0	2,737,800.0 0	52,565,760	可 供 出 售 金 融 资 产	法 人 股 投 资
6005 30	交 大 昂 立	67,310,405. 97	1.33	1.53	154,499,795.4 3	2,169,639.9 2	71,422,528. 85	可 供 出 售 金 融 资 产	二 级 市 场 投 资
6038 99	晨 光 文 具	4,950,000.0 0	0.24	0.24	21,009,821.14		12,044,865. 85	可 供 出 售 金 融 资 产	法 人 股 投 资
合计		792,792,634 .43	/	/	2,420,910,582 .06	278,674,768 .39	338,901,096 .67	/	/

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对	最初投资金	期初持股比	期末持	期末账面价	报告期损	报告期	会计核	股份来
-----	-------	-------	-----	-------	------	-----	-----	-----

象名称	额 (元)	例 (%)	股比例 (%)	值 (元)	益 (元)	所有者 权益变 动 (元)	算科目	源
上海银 行股份 有限公 司	457,900.00	457,900.00	0.02	457,900.00			可供出 售金融 资产	法人股 投资
合计	457,900.00	/	/	457,900.00			/	/



## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
深圳市创新投资集团有限公司	60,335,000.00	三年	0.08	深圳市创新投资集团有限公司总部大厦建设	无	否	是	否	否	自有资金	参股股东	14,480,400.00	盈利

## 委托贷款情况说明

2013年11月8日,上海大众公用事业(集团)股份有限公司(作为委托方)、中国建设银行股份有限公司深圳市分行罗湖支行(作为受托方)与深圳市创新投资集团有限公司(作为借款方)在上海签订了《委托贷款合同》,根据此合同,本公司拟为深创投因总部大厦建设需要提供期限为三年(从实际贷款发放之日起算),金额为人民币6033.5万元的委托贷款,借款年利率8%,不计复利;按年结息并付息,到期一次还本。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有资金	宁波银行	5000	61	保本浮动收益	4.50%	38.13	否
银行理财产品	自有资金	北京银行	5000	61	保本保收益	4.48%	37.96	否
银行理财产品	自有资金	平安银行	4000	61	保本浮动收益	4.25%	28.81	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	5000	33	保本保收益	4.90%	22.46	否
银行理财产品	自有资金	中国银行	5000	45	保本浮动收益	4.30%	26.88	否
银行理财产品	自有资金	北京银行	10000	45	保本保收益	4.60%	57.50	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	10000	16	保本保收益	3.70%	16.44	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	2000	91	保本保收益	4.80%	24.27	否
银行理财产品	自有资金	平安银行	3000	184	保本保收益	7.00%	107.33	否
银行理财产品	自有资金	兴业银行	1000	90	保本保收益	3.30%	8.25	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	4000	38	保本保收益	4.20%	17.73	否
银行理财产品	自有资金	平安银行	3000	363	保本保收益	7.33%	221.73	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	300	91	保本保收益	3.90%	2.96	否
合计			57300				610.44	

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	公司债	16	15	15	1	流动资金
合计	/	16	15	15	1	/
募集资金总体使用情况说明						

#### (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	净利润
大众交通(集团)股份有限公司	157,608,190,000	现代物流交通运输	12,915,934,788.62	7,416,666,456.18	1,185,720,728.87	248,131,751.92
深圳市创新	3,501,874,600	创业投资机	17,625,192,205.57	10,909,273,550.17	107,159,810.29	750,015,759.78

投资集团有限公司		构				
上海大众燃气有限公司	800,000,000	燃气供应	4,382,656,020.95	935,965,440.60	2,156,819,745.29	-6,514,859.99

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司严格执行利润分配政策,实施了2014年度利润分配方案:以2014年末总股本164486.9783万股为基数,每10股派送红股5股(含税),分配现金红利0.35元(含税)。在审议公司2014年度利润分配方案中,独立董事充分发表了独立意见,中小股东在股东大会上,也充分表达了意见并表示赞同。2014年度利润分配方案的制订和实施,符合公司章程和审议程序的规定。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华润燃气(集团)有限公司	上海大众燃气有限公司	无	民事仲裁	华润燃气(集团)有限公司受让大众燃气有限公司持有的南昌燃气有限公司股权中的天	32,861	无	已裁决	上海大众燃气有限公司支付款项合计人民币8000万元给华润燃气(集团)有限公司	执行完毕

				然气经营 权缺失而 产生的损 失和延 迟履行 股权交 付而产 生的违 约金					

### (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

### (四) 其他说明

华润燃气(集团)有限公司向上海仲裁委员会提出仲裁申请：上海大众燃气有限公司需支付其转让南昌燃气有限公司股权中的天然气经营权缺失而产生的损失和延迟履行股权交付而产生的违约金 32861 万元。

2015 年 7 月 1 日，上海仲裁委员会就以上两项诉求出具裁决书(2013 沪仲案字第 1507 号)：上海大众燃气有限公司支付款项合计人民币 8000 万元给华润燃气(集团)有限公司，双方不再就南昌燃气股权转让再提出任何法律诉求。

## 二、破产重整相关事项

适用 不适用



## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (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

事项概述	查询索引
下属子公司上海大众燃气有限公司（以下简称“大众燃气”）向本公司第二大股东上海燃气（集团）有限公司（以下简称“燃气集团”）采购人工煤气和天然气业务，属正常的生产经营所需。	详见公司临时公告 2015-005

## 2、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
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	水电汽等其他公用事业费用（销售）	租赁费	市场公允价格		5,765,000.00	100	普通货款结算		
上海燃气信息经营有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用（销售）	燃气热线服务费	协议定价		1,900,000.00	100			
合计				/	/	7,665,000.00		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明						本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气（集团）				



	有限公司租赁安远路 706 号办公楼，2015 年 1-6 月资产租赁费为 5765000 元。
--	--

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 关联债权债务往来****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
上海燃气（集团）有限公司	参股股东	4,132,077.88	610,351.24	4,742,429.12	1,082,313,498.11	246,492,537.68	1,328,806,035.79
合计		4,132,077.88	610,351.24	4,742,429.12	1,082,313,498.11	246,492,537.68	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							
关联债权债务形成原							

因	
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													46,079,149.7
报告期末对子公司担保余额合计（B）													180,055,017.7
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													180,055,017.7
担保总额占公司净资产的比例（%）													3.31
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会等有关部门的相关要求，不断完善公司治理结构，严格履行信息披露义务，积极做好投资者关系管理工作，规范公司运作。

建立健全公司内部控制体系，公司根据《企业内部控制基本规范》和配套指引等规范性文件的要求，进一步健全内部控制体系，加大监督检查力度，增强风险防范，并不断推进内部控制各项工作不断深化，促进公司稳步、健康发展。

报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 其他

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

	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	1,644,869,783	100		822,434,892				2,467,304,675	100
1、人民币普通股	1,644,869,783	100		822,434,892				2,467,304,675	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1644869783	100		822,434,892				2,467,304,675	100

## 2、股份变动情况说明

经 2015 年 5 月 12 日公司 2014 年度股东大会审议通过,公司 2014 年度利润分配方案为:以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 1,644,869,783 股为基数,向全体股东按每 10 股派送红股 5 股并派发现金红利 0.35 元(含税)。报告期内,上述利润方案执行完毕,公司总股本从 1,644,869,783 股增加至 2,467,304,675 股。

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	239,046
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海大众企 业管理有限 公司	64,381,286	493,143,859	19.99	0	质押	482,400,000	境内 非国 有法 人
上海燃气 (集团)有 限公司	67,020,686	201,062,058	8.15	0	无	0	国有 法人
马忠	10,084,750	10,084,750	0.41	0	无	0	境内 自然 人
周众易	2,600,077	7,600,077	0.31	0	无	0	境内 自然 人
张勇	6,157,568	6,157,568	0.25	0	无	0	境内 自然 人
马丽	6,025,262	6,025,262	0.24	0	无	0	境内 自然 人
王忠荣	5,610,000	5,610,000	0.23	0	无	0	境内 自然 人
马秀云	5,492,960	5,492,960	0.22	0	无	0	境内 自然 人
无锡客运有 限公司	1,821,600	5,464,800	0.22	0	无	0	国有 法人
毕博	4,745,100	4,745,100	0.19	0	无	0	境内 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海大众企业管理有限公 司	493,143,859	人民币普通股					
上海燃气(集团)有限公司	201,062,058	人民币普通股					

马忠	10,084,750	人民币普通股	
周众易	7,600,077	人民币普通股	
张勇	6,157,568	人民币普通股	
马丽	6,025,262	人民币普通股	
王忠荣	5,610,000	人民币普通股	
马秀云	5,492,960	人民币普通股	
无锡客运有限公司	5,464,800	人民币普通股	
毕博	4,745,100	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨国平	董事长	1,298,574	1,947,861	649,287	分红送股
钟晋倬	副董事长	440,039	495,059	55,020	分红送股、二级市场减持
梁嘉玮	董事、总经理	68,200	102,300	34,100	分红送股
俞敏	董事、党总支书记	408,412	612,621	204,209	分红送股
杨继才	董事、副总经理	266,871	400,306	133,435	分红送股
庄建浩	董事、副总经理	10,000	15,000	5,000	分红送股
曹永勤	监事长	38,258	57,387	21,129	分红送股
陈靖丰	原董事、总经理	679,227	1,018,841	339,614	分红送股

其它情况说明

---

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
梁嘉玮	董事	选举	增补
俞敏	董事	选举	增补
姚祖辉	独立董事	选举	增补
梁嘉玮	总经理	聘任	董事会聘任
陈靖丰	董事、总经理	离任	辞职

三、其他说明

---

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	1,829,917,233.44	1,565,381,012.42
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	七（2）	134,560,034.58	47,155,582.92
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	13,854,847.10	
应收账款	七（5）	299,696,277.54	284,396,234.58
预付款项	七（6）	3,336,307.85	3,673,769.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七（7）	2,882,633.33	5,296,033.33
应收股利	七（8）	58,537,335.81	
其他应收款	七（9）	32,633,388.50	18,865,833.34
买入返售金融资产			
存货	七（10）	276,469,435.46	345,092,574.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七（12）	167,362,260.86	
其他流动资产	七（13）	270,344,741.00	42,326,989.64
流动资产合计		3,089,594,495.47	2,312,188,029.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		207,964,200.00	183,879,490.00
可供出售金融资产	七（14）	936,225,118.54	786,372,372.22
持有至到期投资			
长期应收款	七（16）	1,452,972,706.94	1,312,900,021.41
长期股权投资	七（17）	3,675,721,052.63	3,056,351,745.44
投资性房地产	七（18）	68,246,901.35	69,346,386.59
固定资产	七（19）	3,582,631,933.05	3,506,808,622.58
在建工程	七（20）	762,597,864.76	733,806,746.88
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	七 (25)	264,158,615.11	265,052,478.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 (28)	5,213,321.74	5,428,697.95
递延所得税资产	七 (29)	10,376,519.09	5,901,759.63
其他非流动资产	七 (30)	60,465,656.00	67,720,720.00
非流动资产合计		11,026,573,889.21	9,993,569,041.36
资产总计		14,116,168,384.68	12,305,757,070.93
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七 (31)	940,071,274.51	747,026,171.47
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	七 (35)	1,793,772,970.82	1,377,159,280.53
预收款项	七 (36)	753,514,352.95	904,267,607.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (37)	59,847,881.33	48,418,276.51
应交税费	七 (38)	-21,617,139.89	-15,596,049.13
应付利息	七 (39)	51,883,581.38	2,131,519.52
应付股利	七 (40)	911,293.00	911,293.00
其他应付款	七 (41)	613,943,628.74	523,000,502.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七 (43)	361,103,282.37	312,495,781.89
其他流动负债			
流动负债合计		4,553,431,125.21	3,899,814,382.84
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七 (45)	264,360,658.70	260,025,868.00
应付债券	七 (46)	1,588,305,871.45	1,586,207,623.43
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七 (47)	73,090,483.93	37,310,483.93
长期应付职工薪酬	七 (48)	36,914,000.00	35,280,000.00
专项应付款			
预计负债	七 (50)	18,334,506.17	17,152,420.29
递延收益	七 (51)	1,041,207,210.56	1,000,546,934.34
递延所得税负债	七 (29)	140,716,860.03	103,120,929.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,162,929,590.84	3,039,644,259.18
负债合计		7,716,360,716.05	6,939,458,642.02

<b>所有者权益</b>			
股本	七 (53)	2,467,304,675.00	1,644,869,783.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 (55)	208,814,680.23	207,303,134.47
减：库存股			
其他综合收益	七 (57)	1,464,588,066.09	750,111,858.52
专项储备	七 (58)		
盈余公积	七 (59)	392,826,581.57	392,826,581.57
一般风险准备		62,847.13	62,847.13
未分配利润	七 (60)	900,265,788.30	1,413,131,859.99
归属于母公司所有者权益合计		5,433,862,638.32	4,408,306,064.68
少数股东权益		965,945,030.31	957,992,364.23
所有者权益合计		6,399,807,668.63	5,366,298,428.91
负债和所有者权益总计		14,116,168,384.68	12,305,757,070.93

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		608,275,253.85	279,654,582.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		923,785.00	55,880.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		10,540.00	1,444,383.56
应收利息		2,882,633.33	5,296,033.33
应收股利		58,537,335.81	
其他应收款	十七(2)	578,026,732.25	689,383,597.06
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	
流动资产合计		1,348,656,280.24	975,834,476.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		450,519,107.87	404,527,937.45
持有至到期投资			
长期应收款		63,506,527.46	79,383,155.46
长期股权投资	十七(3)	5,644,306,811.71	5,065,963,217.86
投资性房地产		44,388,715.46	45,065,053.94

固定资产		547,668.24	596,342.64
在建工程			
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		41,055.82	64,471.84
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		60,335,000.00	60,335,000.00
非流动资产合计		6,263,644,886.56	5,655,935,179.19
资产总计		7,612,301,166.80	6,631,769,656.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		568,900,000.00	512,000,000.00
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		2,112,528.00	260,000.00
应付职工薪酬		27,636,691.05	20,132,291.68
应交税费		10,723,655.73	5,701,951.73
应付利息		50,717,426.91	830,744.44
应付股利		911,293.00	911,293.00
其他应付款		403,568,769.50	417,377,444.31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,064,570,364.19	957,213,725.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,588,305,871.45	1,586,207,623.43
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		99,316,304.90	87,708,104.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,687,622,176.35	1,673,915,727.64
负债合计		2,752,192,540.54	2,631,129,452.80
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,467,304,675.00	1,644,869,783.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		207,843,245.82	206,268,234.34
减：库存股			
其他综合收益		1,346,951,220.36	752,285,216.65
专项储备			
盈余公积		392,826,581.57	392,826,581.57
未分配利润		445,182,903.51	1,004,390,387.67
所有者权益合计		4,860,108,626.26	4,000,640,203.23
负债和所有者权益总计		7,612,301,166.80	6,631,769,656.03

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,579,341,104.01	2,169,976,985.77
其中：营业收入	七（61）	2,566,496,670.23	2,162,123,070.75
利息收入		11,853,560.00	7,069,449.00
已赚保费			
手续费及佣金收入		990,873.78	784,466.02
二、营业总成本		2,542,057,485.09	2,247,234,755.22
其中：营业成本	七（61）	2,252,997,790.06	1,956,391,618.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七（62）	5,374,730.68	8,095,018.34
销售费用	七（63）	69,335,082.88	47,374,654.11
管理费用	七（64）	133,736,834.54	138,411,476.88
财务费用	七（65）	78,295,783.46	83,301,947.97
资产减值损失	七（66）	2,317,263.47	13,660,039.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七（67）	4,895,874.58	-843,464.26
投资收益（损失以“－”号填列）	七（68）	460,888,821.19	230,700,474.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		166,592,724.68	141,628,934.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		503,068,314.69	152,599,240.84
加：营业外收入	七（69）	3,423,683.36	2,275,278.06
其中：非流动资产处置利得		171,987.14	3,905.20
减：营业外支出	七（70）	80,397,693.19	919,272.72

其中：非流动资产处置损失		126,895.74	230,615.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		426,094,304.86	153,955,246.18
减：所得税费用	七（71）	36,476,924.94	18,318,768.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		389,617,379.92	135,636,477.84
归属于母公司所有者的净利润		366,990,813.84	126,624,410.22
少数股东损益		22,626,566.08	9,012,067.62
六、其他综合收益的税后净额		714,155,207.57	-21,631,084.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		714,476,207.57	-20,606,084.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-321,000.00	-1,025,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-321,000.00	-1,025,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		714,797,207.57	-19,581,084.97
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		597,035,633.97	-25,278,781.52
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		117,886,880.47	4,918,200.44
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		-125,306.87	779,496.11
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-321,000.00	-1,025,000.00
七、综合收益总额		1,103,772,587.49	114,005,392.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,081,467,021.41	106,018,325.25
归属于少数股东的综合收益总额		22,305,566.08	7,987,067.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

#### 母公司利润表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(4)	1,132,528.00	1,277,460.00
减：营业成本			
营业税金及附加		201,894.90	114,972.98
销售费用			
管理费用		25,281,632.98	27,611,126.22

财务费用		65,283,647.89	70,852,527.27
资产减值损失		101,234.09	151,477.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		577,985.00	3,635.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(5)	418,973,408.68	204,006,076.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		157,219,595.16	133,809,127.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		329,815,511.82	106,557,067.01
加：营业外收入		1,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		329,816,511.82	106,557,067.01
减：所得税费用		9,167,110.45	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		320,649,401.37	106,557,067.01
五、其他综合收益的税后净额		594,666,003.71	-23,129,494.36
（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		594,666,003.71	-23,129,494.36
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		560,172,625.90	-25,210,037.19
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		34,493,377.81	2,080,542.83
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		915,315,405.08	83,427,572.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.04

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

合并现金流量表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,789,498,175.97	2,444,797,980.64
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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			8,203.37
收到其他与经营活动有关的现金	(73)	56,909,450.70	24,238,584.34
经营活动现金流入小计		2,846,407,626.67	2,469,044,768.35
购买商品、接受劳务支付的现金		2,172,376,184.34	1,239,123,823.66
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		199,617,900.51	186,063,462.21
支付的各项税费		80,292,372.73	59,286,607.01
支付其他与经营活动有关的现金	七(73)	53,132,211.77	48,151,831.71
经营活动现金流出小计		2,505,418,669.35	1,532,625,724.59
经营活动产生的现金流量净额		340,988,957.32	936,419,043.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		406,107,945.78	112,369,187.73
取得投资收益收到的现金		96,916,782.72	124,433,053.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		218,043.76	291,564.96
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	七(73)	34,441,996.25	34,021,342.50
投资活动现金流入小计		537,684,768.51	271,115,148.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,522,119.82	467,568,533.03
投资支付的现金		417,832,619.37	12,228,020.21
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		744,354,739.19	479,796,553.24
投资活动产生的现金流量净额		-206,669,970.68	-208,681,404.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款收到的现金		1,047,646,901.70	838,245,334.95
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	(73)	11,380,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,059,026,901.70	858,245,334.95
偿还债务支付的现金		792,294,811.88	693,418,544.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,441,212.71	222,077,862.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,352,900.00	23,191,161.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		897,736,024.59	915,496,407.14
筹资活动产生的现金流量净额		161,290,877.11	-57,251,072.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		831,357.27	703,801.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		296,441,221.02	671,190,368.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,530,079,012.42	959,449,674.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,826,520,233.44	1,630,640,042.44

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

#### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,985,056.00	2,034,920.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,484,633.08	904,674.19
经营活动现金流入小计		6,469,689.08	2,939,594.19
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,190,518.71	14,604,217.47
支付的各项税费		556,076.45	179,376.68
支付其他与经营活动有关的现金		6,428,426.05	4,385,909.30
经营活动现金流出小计		23,175,021.21	19,169,503.45
经营活动产生的现金流量净额		-16,705,332.13	-16,229,909.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		415,476,181.46	125,087,519.25
取得投资收益收到的现金		76,474,962.20	111,197,954.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		19,088,364.00	19,470,000.00
投资活动现金流入小计		511,039,507.66	255,755,473.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,800.00	39,980.00
投资支付的现金		106,468,155.00	4,042,856.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,490,955.00	4,082,836.00
投资活动产生的现金流量净额		404,548,552.66	251,672,637.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		327,000,000.00	340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		327,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金		315,100,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,122,015.36	181,882,974.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		386,222,015.36	411,882,974.14
筹资活动产生的现金流量净额		-59,222,015.36	-71,882,974.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-534.21	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		328,620,670.96	163,559,754.43
加：期初现金及现金等价物余额		279,654,582.89	109,611,720.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		608,275,253.85	273,171,474.51

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,644,869,783.00				207,303,134.47		750,111,858.52		392,826,581.57	62,847.13	1,413,131,859.99	957,992,364.23	5,366,298,428.91
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				207,303,134.47		750,111,858.52		392,826,581.57	62,847.13	1,413,131,859.99	957,992,364.23	5,366,298,428.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	822,434,892.00				1,511,545.76		714,476,207.57				-512,866,071.69	7,952,666.08	1,033,509,239.72
(一) 综合收益总额							714,476,207.57				366,990,813.84	22,305,566.08	1,103,772,587.49
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-57,421,993.53	-14,352,900.00	-71,774,893.53

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-57,421,993.53	-14,352,900.00	-71,774,893.53	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	822,434,892.00									-822,434,892.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	822,434,892.00									-822,434,892.00			
（五）专项储备													
1. 本期提取							11,835,609.62						11,835,609.62
2. 本期使用							11,835,609.62						11,835,609.62
（六）其他					1,511,545.76								1,511,545.76
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				208,814,680.23		1,464,588,066.09		392,826,581.57	62,847.13	900,265,788.30	965,945,030.31	6,399,807,668.63

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,644,800.00				205,384.00		498,432.00		365,332.00		1,215,600.00	844,155,400.00	4,773,862.00

	69,783.00				,200.14		,633.93		,601.31		87,608.95	79.81	,307.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				205,384,200.14		498,432,633.93		365,332,601.31		1,215,687,608.95	844,155,479.81	4,773,862,307.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					90,000.00		-20,606,084.97				11,154,969.41	4,930,906.40	-4,430,209.16
（一）综合收益总额							-20,606,084.97				126,624,410.22	7,987,067.62	114,005,392.87
（二）所有者投入和减少资本												20,000,000.00	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股												20,000,000.00	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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							5,671,388.94					5,671,388.94
2. 本期使用							5,671,388.94					5,671,388.94
(六) 其他					90,000.00					135,000.00		225,000.00
四、本期期末余额	1,644,869,783.00				205,474,200.14	477,826,548.96		365,332,601.31		1,226,842,578.36	849,086,386.21	4,769,432,097.98

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,644,869,783.00				206,268,234.34		752,285,216.65		392,826,581.57	1,004,390,387.67	4,000,640,203.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				206,268,234.34		752,285,216.65		392,826,581.57	1,004,390,387.67	4,000,640,203.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	822,434,892.00				1,575,011.48		594,666,003.71			-559,207,484.16	859,468,423.03
(一) 综合收益总额							594,666,003.71			320,649,401.37	915,315,405.08

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-57,421,993.53	-57,421,993.53	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-57,421,993.53	-57,421,993.53	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	822,434,892.00									-822,434,892.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	822,434,892.00									-822,434,892.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,575,011.48						1,575,011.48
四、本期期末余额	2,467,304,675.00				207,843,245.82		1,346,951,220.36		392,826,581.57	445,182,903.51	4,860,108,626.26

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

		优先股	永续债	其他		收益			润	益合计
一、上年期末余额	1,644,869,783.00				205,544,044.11	511,573,031.00		365,332,601.31	872,414,006.10	3,599,733,465.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,644,869,783.00				205,544,044.11	511,573,031.00		365,332,601.31	872,414,006.10	3,599,733,465.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-23,129,494.36			-8,912,373.80	-32,041,868.16
（一）综合收益总额						-23,129,494.36			106,557,067.01	83,427,572.65
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-115,469,440.81	-115,469,440.81
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-115,469,440.81	-115,469,440.81
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	1,644,869 ,783.00				205,544,0 44.11		488,443, 536.64		365,332, 601.31	863,501, 632.30	3,567,691 ,597.36

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：钟晋倬



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名上海浦东大众出租汽车股份有限公司、上海大众科技创业（集团）股份有限公司）一九九一年经批准改制为股份有限公司，一九九三年三月四日在上海证券交易所上市，所属行业为公用事业类。公司的企业法人营业执照注册号：310000000008037。截止2015年6月30日，股本总数为2,467,304,675股，其中：无限售条件股份为2,467,304,675股，占股份总数的100%。公司注册资2,467,304,675万元，公司注册地：上海市浦东新区商城路518号，总部地址：上海市中山西路1515号8楼。本公司主要经营范围为：实业投资，国内商业，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2015年8月20日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

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

32、上海大众资产管理有限公司

33、上海大众融资租赁有限公司

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”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

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、（二十四）收入、“五、（三十五）递延收益”、“（四十二）营业收入与营业成本”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

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。 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。②分步处置子公司 通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理： i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。（3）购买子公司少数股权 本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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、（十四）长期股权投资”。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

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。

#### 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。1、金融工具的分类 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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独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：

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）	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独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
1—2 年（含 2 年）	5	5
2—3 年（含 3 年）	10	10
3—4 年（含 4 年）	30	30
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

## 12. 存货

1、存货的分类 存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工、材料采购等。

2、发出存货的计价方法 存货发出时按加权平均法计价。

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

4、存货的盘存制度 采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法 (1) 低值易耗品采用一次转销法； (2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

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

## 14. 长期股权投资

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，处置后的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；处置后的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。



## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17. 在建工程

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。

## 18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则 借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件

的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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

4、借款费用资本化率、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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22. 长期资产减值

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、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。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出、其他工程改良支出。（1）摊销方法 长期待摊费用在受益期内平均摊销 （2）摊销年限 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。其他工程改良支出按合同规定的期限平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。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、(二十四) 应付职工薪酬”。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

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、(三十四) 预计负债”。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

1、销售商品收入确认和计量原则 （1）销售商品收入确认和计量的总体原则 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准 本公司的商品销售主要系燃气销售，分为天

然气销售和煤气销售，公司根据燃气用户的实际使用数量及相应的收费标准按期计算确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则（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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(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

(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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	燃气销售收入，商品、材料销售收入	13、17
消费税		
企业所得税	应纳税所得额	25
营业税	工程施工收入、租金收入、资金占用费、劳务服务	3、5
城市维护建设税	流转税	3、7
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

### 2. 税收优惠

(1)、上海大众嘉定污水处理有限公司根据上海市嘉定区国家税务局（（09）免（06）第营4号）批准，从2006年4月1日起免征污水处理费收入营业税。（2）、徐州大众水务运营有限公司从事徐州市三八河项目的污水处理，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征2011年至2013年企业所得税，减半征收2014年至2016年企业所得税。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	532,921.80	239,060.99
银行存款	1,666,635,238.35	1,473,321,040.19
其他货币资金	162,749,073.29	91,820,911.24
合计	1,829,917,233.44	1,565,381,012.42
其中：存放在境外的款项总额	41,394,353.52	71,621,088.43

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票等保证金		32,000,000.00
保函保证金	3,397,000.00	3,302,000.00
合计	3,397,000.00	35,302,000.00

## 2、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	134,560,034.58	47,139,232.92
其中：债务工具投资		
权益工具投资	134,560,034.58	47,139,232.92
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		16,350.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		16,350.00
其他		
合计	134,560,034.58	47,155,582.92

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、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	13,854,847.10	
商业承兑票据		
合计	13,854,847.10	



## (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

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	318,506,396.59	100.00	18,810,119.05	5.91	299,696,277.54	301,983,329.38	99.89	17,587,094.80	5.82	284,396,234.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						321,070.92	0.11	321,070.92	100	
合计	318,506,396.59	/	18,810,119.05	/	299,696,277.54	302,304,400.30	/	17,908,165.72	/	284,396,234.58

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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 年以内小计	289,913,708.83	2,899,137.09	1

1 至 2 年	7,401,235.22	370,061.75	5
2 至 3 年	3,620,543.65	362,054.36	10
3 年以上			
3 至 4 年	2,247,315.04	674,194.51	30
4 至 5 年	1,637,845.03	818,922.52	50
5 年以上	13,685,748.82	13,685,748.82	100
合计	318,506,396.59	18,810,119.05	

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

**(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 901,953.33 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海卡博特化工有限公司	33,945,089.51	10.66%	339,450.90
上海市交通委员会	21,852,500.00	6.86%	218,525.00
上海市嘉定区水务局	17,865,968.44	5.61%	178,659.68
南通醋酸纤维有限公司	8,889,876.57	2.79%	88,898.77

上海重型机器厂有限公司	5,386,350.74	1.69%	53,863.51
合计	87,939,785.26	27.61%	879,397.85

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	2,836,482.20	85.02	3,490,674.37	95.02
1 至 2 年	304,582.06	9.13	61,804.11	1.68
2 至 3 年	45,748.11	1.37	6,373.75	0.17
3 年以上	149,495.48	4.48	114,916.96	3.13
合计	3,336,307.85	100.00	3,673,769.19	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

## 7、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	2,882,633.33	5,296,033.33
债券投资		
合计	2,882,633.33	5,296,033.33

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

适用 不适用

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市创新投资集团有限公司	58,537,335.81	
合计	58,537,335.81	

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,204,000.00	29.50	16,204,000.00	100		16,204,000.00	40.41	16,204,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,595,447.53	70.25	5,962,059.03	15.45	32,633,388.50	23,756,872.23	59.25	4,891,038.89	20.59	18,865,833.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	137,113.85	0.25	137,113.85	100		137,113.85	0.34	137,113.85	100	
合计	54,936,561.38	/	22,303,172.88	/	32,633,388.50	40,097,986.08	/	21,232,152.74	/	18,865,833.34

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海康龙汽车销售 有限责任公司	10,850,000.00	10,850,000.00	100	无法收回
甘肃临泽雪晶淀粉 厂	5,354,000.00	5,354,000.00	100	无法收回
合计	16,204,000.00	16,204,000.00	/	/

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			
	27,472,777.11	274,724.17	1
1 年以内小计	27,472,777.11	274,724.17	1
1 至 2 年	501,676.51	25,083.83	5
2 至 3 年	3,260,399.55	326,039.95	10
3 年以上			

3 至 4 年	1,223,499.16	367,049.75	30
4 至 5 年	2,335,867.76	1,167,933.89	50
5 年以上	3,801,227.44	3,801,227.44	100
合计	38,595,447.53	5,962,059.03	

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海都遥贸易有限公司	17,113.85	17,113.85	100.00%	无法收回
大连市沙河口区海力大水产商店	120,000.00	120,000.00	100.00%	无法收回
合计	137,113.85	137,113.85		

### (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 1,555,282.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 484,262.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

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：

\_\_\_\_\_

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	412,000.00	304,700.00
应收代垫、暂付款	2,326,759.00	10,065,655.26
借款及往来款	10,122,051.60	16,783,593.94
押金、保证金	18,235,562.77	2,609,410.93
应收出口退税及政府补贴款	19,925,696.10	9,802,286.82
应收非流动资产处置款		
其他	3,914,491.91	532,339.13
合计	54,936,561.38	40,097,986.08

## (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
常州市城乡建设局	应收出口退税及政府补贴款	19,925,696.10	1年以内	0.36	199,256.96
上海康龙汽车销售有限责任公司	借款及往来款	10,850,000.00	5年以上	0.20	10,850,000.00
甘肃临泽雪晶淀粉厂	借款及往来款	5,354,000.00	5年以上	0.10	5,354,000.00
上海燃气(集团)有限公司	应收代垫、暂付款	3,712,786.98	5年以内	0.07	914,355.89
南通市建筑工程管理处	押金、保证金	1,602,005.37	5年以内	0.03	759,242.69
合计	/	41,444,488.45	/	0.76	18,076,855.54

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
常州市城乡建设局	应收出口退税及政府补贴款	19,925,696.10	1年以内	已于2015年8月全额收回
合计	/	19,925,696.10	/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:



## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	17,204,411.59	372,931.65	16,831,479.94	14,628,008.32	372,931.65	14,255,076.67
在产品	243,813,968.97		243,813,968.97	314,166,433.29		314,166,433.29
库存商品	9,662,425.77	287,579.61	9,374,846.16	16,328,737.36	287,579.61	16,041,157.75
周转材料	443,857.07	216,257.78	227,599.29	456,647.88	216,257.78	240,390.10
消耗性生物资产	5,954,035.29		5,954,035.29	389,516.34		389,516.34
建造合同形成的已完工未结算资产	267,505.81		267,505.81			
合计	277,346,204.50	876,769.04	276,469,435.46	345,969,343.19	876,769.04	345,092,574.15

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	372,931.65					372,931.65
在产品						
库存商品	287,579.61					287,579.61
周转材料	216,257.78					216,257.78
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	876,769.04					876,769.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁项目-镇江市丹徒区人民医院	1,715,592.88	
融资租赁项目-上海隆耀汽车服务有限公司	2,920,506.00	
融资租赁项目-上海郑明现代物流有限公司	18,677,303.92	
融资租赁项目-顺风光电投资(中国)有限公司	110,881,331.56	
翔殷路隧道BOT项目-上海市城乡建设和管理委员会	33,167,526.50	
合计	167,362,260.86	

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	258,000,000.00	28,000,000.00
待抵扣增值税进项税	12,344,741.00	14,326,989.64
合计	270,344,741.00	42,326,989.64

其他说明

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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：	15,889,695.02		15,889,695.02	32,935,083.60		32,935,083.60
可供出售权益工具：	975,566,379.30	55,230,955.78	920,335,423.52	808,668,244.40	55,230,955.78	753,437,288.62
按公允价值计量的	604,229,981.71		604,229,981.71	432,381,846.81		432,381,846.81
成本计量的	371,336,397.59	55,230,955.78	316,105,441.81	376,286,397.59	55,230,955.78	321,055,441.81

合计	991,456,074.32	55,230,955.78	936,225,118.54	841,603,328.00	55,230,955.78	786,372,372.22

## (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	108,981,965.83	19,665,058.83	128,647,024.66
公允价值	604,229,981.71	15,889,695.02	620,119,676.73
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	495,248,015.88	-3,775,363.81	491,472,652.07
已计提减值金额	55,230,955.78		55,230,955.78

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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
福建华泰汽车运输集团有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00				8	
中交通力建	10,300,000.00			10,300,000.00				2.57	250,000.00

设 股 份 有 限 公 司									
上海 中 医 大 药 业 股 份 有 限 公 司	498,742.7 3		498,742.7 3					18. 75	
上海 徐 汇 大 众 小 额 贷 款 股 份 有 限 公 司	20,500,00 0.00		20,500,00 0.00					5	1,600,00 0.00
上海 林 语 置 业 有 限 公 司	4,800,000 .00		4,800,000 .00					42. 5	
华 人 文 化	150,205,1 28.00		150,205,1 28.00					10. 99	

产业股权投资（上海）中心（有限合伙）									
华人文化（天津）投资管理有限公司	5,770,000.00		5,770,000.00					9.62	
上海晨光文具股份有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00						0.01	550,000.00
上海奥达	60,000,000.00		60,000,000.00	49,330,300.00		49,330,300.00		10.91	

科 股 份 有 限 公 司									
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	38,000,000.00		38,000,000.00					19	3,040,000.00
江苏东能天然气管网有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00					15	
上海松江管道煤气有限公司	21,602,113.86		21,602,113.86	5,037,867.25		5,037,867.25		40	12,343,531.89
上海	30,000,000.00		30,000,000.00	862,788.53		862,788.53		30	

奉贤燃气有限公司									
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00		500,000.00					10	
上海航天能源有限公司	11,702,513.00		11,702,513.00					7.43	655,000.00
上海银行股份有限公司	457,900.00		457,900.00					0.01	
合计	376,286,397.59	4,950,000.00	371,336,397.59	55,230,955.78		55,230,955.78	/		18,438,531.89

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----



期初已计提减值余额	55,230,955.78		55,230,955.78
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	55,230,955.78		55,230,955.78

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

□适用 √不适用

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (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：

其他说明：

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

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	214,237,054.53		214,237,054.53				

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					
BT、BOT 项 目	1,238,735,652.41	1,238,735,652.41	1,312,900,021.41	1,312,900,021.41	
合计	1,452,972,706.94	1,452,972,706.94	1,312,900,021.41	1,312,900,021.41	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
大 众 交 通 ( 集 团 ) 股 份 有 限 公 司	1,622 ,927, 054.5 9		21,7 40,7 40.8 0	27,81 3,097 .28	222, 229, 178. 14	-1,2 88,8 54.0 5	33,25 9,134 .81			1,816 ,680, 600.3 5	
深 圳	1,209			104,4	261,	2,80	58,53			1,519	

市新创投集有限公司	, 836, 493.31			82,268.40	247,793.69	0,399.80	7,335.81			, 829, 619.39	
上海电科智能系统股份有限公司	106,224,955.92			-671,321.20						105,553,634.72	
上海杭信投资管理公司	41,384,959.41			7,872.60	91,283,894.01					132,676,726.02	
上海兴烨创业投资有限公司	41,372,151.58			2,830,650.09	22,274,768.13					66,477,569.80	
上海徐昂小额贷款股份有限公司	34,606,130.63			-103,228.28						34,502,902.35	
小计	3,056,351,745.44		21,740.740.80	134,359,338.89	597,035,633.97	1,511,545.75	91,796,470.62			3,675,721,052.63	
合计	3,056,351,745.44		21,740.740.80	134,359,338.89	597,035,633.97	1,511,545.75	91,796,470.62			3,675,721,052.63	

其他说明

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	30,053,971.26			30,053,971.26
2. 本期增加金额	1,099,485.24			1,099,485.24
(1) 计提或摊销	1,099,485.24			1,099,485.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,153,456.5			31,153,456.5
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	68,246,901.35			68,246,901.35
2. 期初账面价值	69,346,386.59			69,346,386.59

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	固定资产装 修	合计
一、账 面原 值：						
1 . 期初 余额	193,131,008.42	5,567,960,533.67	59,133,165.57	48,318,996.14	3,135,891.74	5,871,679,595.54
2 . 本期 增加 金额	4,607,230.00	217,389,331.36	1,015,740.43	3,850,461.07	-	226,862,762.86
1) 购 置	107,230.00	9,460.00	1,015,740.43	362,835.04		1,495,265.47
2) 在 建工 程转 入		217,377,041.18	0.00	3,487,626.03		220,864,667.21
3) 企 业合 并增 加	4,500,000.00	2,830.18	0.00	0.00		4,502,830.18
. 本期 减少 金额		892,768.83	1,138,700.58	383,641.57		2,415,110.98
1) 处 置或 报废		892,768.83	1,138,700.58	383,641.57		2,415,110.98
4 . 期末 余额	197,738,238.42	5,784,457,096.20	59,010,205.42	51,785,815.64	3,135,891.74	6,096,127,247.42
二、累						

计折旧						
1 . 期初 余额	59,486,503.14	2,206,645,901.85	27,524,415.26	34,116,143.80	3,128,887.79	2,330,901,851.84
2 . 本期 增加 金额	3,038,039.26	142,878,889.47	2,859,880.93	2,089,690.37		150,866,500.03
1) 计 提	3,038,039.26	142,878,889.47	2,859,880.93	2,089,690.37		150,866,500.03
3 . 本期 减少 金额		840,716.95	1,036,439.00	365,002.67		2,242,158.62
1) 处 置或 报废		840,716.95	1,036,439.00	365,002.67		2,242,158.62
4 . 期末 余额	62,524,542.40	2,348,684,074.37	29,347,857.19	35,840,831.50	3,128,887.79	2,479,526,193.25
三、减 值准 备						
1 . 期初 余额	7,062,967.71	26,780,602.58		125,550.83		33,969,121.12
2 . 本期 增加 金额						
1) 计 提						
3 . 本期 减少 金额						
1) 处 置或 报废						
4	7,062,967.71	26,780,602.58		125,550.83		33,969,121.12

· 期末余额						
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	128,150,728.31	3,408,992,419.25	29,662,348.23	15,819,433.31	7,003.95	3,582,631,933.05
2 · 期初账面价值	126,581,537.57	3,334,534,029.24	31,608,750.31	14,077,301.51	7,003.95	3,506,808,622.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	6,519,000.00	未办理

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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	603,862,449.54		603,862,449.54	605,046,565.36		605,046,565.36
设备更新	0.00		0.00	0.00		0.00
客户管理信息系统及设备	533,696.66		533,696.66	8,626,157.22		8,626,157.22
煤气表	378,564.09		378,564.09	204,876.92		204,876.92
污水处理工程	154,382,463.12		154,382,463.12	114,475,018.78		114,475,018.78
办公软件	452,102.56		452,102.56			
房屋及建筑物	2,988,588.79		2,988,588.79	5,454,128.60		5,454,128.60
其他设备	0.00			0.00		
合计	762,597,864.76		762,597,864.76	733,806,746.88		733,806,746.88

## (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
合计							/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 22、 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 23、 生产性生物资产

适用 不适用

### (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  
\_\_\_\_\_

## 24、 油气资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			

2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	97,407,404.79	2,449,440.00	1,734,831.00	234,160.00	5,646,357.60	241,719,762.00	349,191,955.39
2. 本期增加				5,280,000.00			5,280,000.00

期增加金额							
1) 购置				5,280,000.00			5,280,000.00
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	97,407,404.79	2,449,440.00	1,734,831.00	5,514,160.00	5,646,357.60	241,719,762.00	354,471,955.39
二、累计摊销							
1. 期末	14,322,616.23	2,449,440.00	1,621,441.00	169,688.16	2,012,265.61	59,929,933.74	80,505,384.74

初余额							
2 · 本期增加金额	1,125,037.68	-	23,460.00	287,416.02	-	4,737,949.85	6,173,863.55
1) 计提	1,125,037.68		23,460.00	287,416.02		4,737,949.85	6,173,863.55
3 · 本期减少金额							
(1) 处置							
4 · 期末余额	15,447,653.91	2,449,440.00	1,644,901.00	457,104.18	2,012,265.61	64,667,883.59	86,679,248.29
三、 减值准备							
1 · 期初余额					3,634,091.99		3,634,091.99
2 · 本期增加金额							

1) 计提							
3							
. 本期减少金额							
1) 处置							
4							
. 期末余额					3,634,091.99		3,634,091.99
四、账面价值							
1. 期末账面价值	81,959,750.88		89,930.00	5,057,055.82		177,051,878.41	264,158,615.11
2. 期初账面价值	83,084,788.56		113,390.00	64,471.84		181,789,828.26	265,052,478.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------


其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 26、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 27、商誉

适用 不适用

### (1). 商誉账面原值

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		
合计						

### (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 28、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	3,396,824.05	65,400.00	477,722.58		2,984,501.47

支出					
其他工程改良支出	2,031,873.90	389,046.00	192,099.63		2,228,820.27
合计	5,428,697.95	454,446.00	669,822.21		5,213,321.74

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 29、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

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (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	209,527,629.12	212,744,629.81
可抵扣亏损	141,422,974.49	246,529,905.74
合计	350,950,603.61	459,274,535.55

### (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
2014年		41,732,719.74
2015年	4,329,500.99	4,404,787.22
2016年	33,000,870.12	33,000,870.12
2017年	49,124,657.78	131,169,004.09
2018年	34,548,079.87	36,222,524.57
2019年	20,419,865.73	-
合计	141,422,974.49	246,529,905.74

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	130,656.00	7,385,720.00
委托贷款	60,335,000.00	60,335,000.00
合计	60,465,656.00	67,720,720.00

其他说明：  
\_\_\_\_\_

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	910,071,274.51	737,026,171.47
合计	940,071,274.51	747,026,171.47

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

**32、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

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、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）	1,784,279,989.44	1,365,977,704.23
1-2年（含2年）	2,480,897.51	3,415,672.77
2-3年（含3年）	980,766.48	748,725.45
3年以上	6,031,317.39	7,017,178.08
合计	1,793,772,970.82	1,377,159,280.53

**(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
----	------	-----------



宝应县射阳湖运输公司	1,200,000.00	尚未结算
上海黄浦江大桥建设发展有限公司	915,000.00	尚未结算
上海离心机研究所	799,000.00	尚未结算
重庆市能源投资集团公司	756,789.26	尚未结算
苏州易柯露环保公司	511,800.00	尚未结算
合计	4,182,589.26	/

其他说明

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	236,838,417.60	283,190,084.08
1-2年（含2年）	204,101,099.70	185,248,273.74
2-3年（含3年）	155,122,321.92	155,794,726.67
3年以上	157,452,513.73	280,034,522.53
合计	753,514,352.95	904,267,607.02

#### (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
煤气管网工程预收款	433,848,574.95	工程未完工及办理决算
上海市电信有限公司	1,700,350.00	预收管线租赁费
中国联通上海分公司	1,208,700.00	预收管线租赁费
中国移动通信公司	1,149,200.00	预收管线租赁费
合计	437,906,824.95	/

#### (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

### 37、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	41,097,406.75	177,877,759.35	167,610,422.47	51,364,743.63
二、离职后福利-设定提存计划	5,059,869.76	30,305,750.26	27,987,482.32	7,378,137.70

三、辞退福利	2,261,000.00		1,156,000.00	1,105,000.00
四、一年内到期的其他福利				
五、其他长期福利				
合计	48,418,276.51	208,183,509.61	196,753,904.79	59,847,881.33

## (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	36,571,544.87	135,334,618.45	130,704,017.53	41,202,145.79
二、职工福利费		13,017,345.83	7,998,879.85	5,018,465.98
三、社会保险费	573,534.96	12,163,747.89	11,778,149.74	959,133.11
其中:医疗保险费	543,608.53	10,183,126.81	9,929,253.34	797,482.00
工伤保险费	28,125.45	1,039,083.62	1,027,645.31	39,563.76
生育保险费	1,800.98	941,537.46	821,251.09	122,087.35
四、住房公积金	268,176.08	13,958,450.61	13,881,261.00	345,365.69
五、工会经费和职工教育经费	3,680,415.84	3,303,855.79	3,148,373.57	3,835,898.06
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	99,740.78	99,740.78	3,735.00
合计	41,097,406.75	177,877,759.35	167,610,422.47	51,364,743.63

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,275,848.46	26,424,321.11	26,513,812.57	4,186,357.00
2、失业保险费	769,676.20	1,716,429.15	1,475,266.95	1,010,838.40
3、企业年金缴费	14,345.10	2,165,000.00	-1,597.20	2,180,942.30
合计	5,059,869.76	30,305,750.26	27,987,482.32	7,378,137.70

其他说明:

## 38、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,588,080.92	6,428,752.38
消费税	-58,825,780.26	-56,913,884.52
营业税	-2,132,511.09	390,778.05
企业所得税	37,357,241.28	22,733,437.35
个人所得税	1,103,929.22	9,306,326.70

城市维护建设税	891,080.32	1,387,694.48
土地使用税	220,655.09	678,422.84
印花税	18,895.00	20,234.76
教育费附加	-1,601,556.32	284,876.46
河道管理费	-281,293.40	78,508.78
其他	44,119.35	8,803.59
合计	-21,617,139.89	-15,596,049.13

其他说明：

### 39、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	412,842.47	742,808.41
企业债券利息	49,685,041.10	
短期借款应付利息	1,785,697.81	1,156,711.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		232,000.00
合计	51,883,581.38	2,131,519.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

### 40、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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、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	128,574,205.01	138,840,653.14
暂收燃气安装建设费	103,627,553.00	93,234,855.00
暂收远传表工程款	15,365,040.00	14,716,370.00
暂收安装工程款	52,391,647.21	48,668,794.58
借款及往来款	50,893,248.00	62,590,375.67

预提费用	45,083,234.74	43,475,194.37
押金、及保证金	55,275,649.24	48,500,817.76
应付代垫、暂收款	19,650,237.50	38,554,157.15
其他	143,082,814.04	34,419,284.36
合计	613,943,628.74	523,000,502.03

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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	74,450,206.70	尚未支付
暂收燃气安装建设费	65,041,669.00	尚未支付
上海燃气(集团)有限公司	15,131,217.89	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	31,046,666.60	尚未支付
暂收安装工程款	26,783,320.58	尚未支付
用气保证金	19,239,605.00	尚未支付
暂收远传表工程款	13,507,090.00	尚未支付
改制前工房利息收入	8,943,606.17	尚未支付
招标保证金	7,778,733.69	尚未支付
合计	261,922,115.63	/

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	164,944,359.00	117,000,000.00
1 年内到期的应付债券	195,886,798.41	195,223,656.93
1 年内到期的长期应付款	272,124.96	272,124.96
合计	361,103,282.37	312,495,781.89

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

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
合计	/	/	/							

其他说明：  
\_\_\_\_\_**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	212,000,000.00	225,550,000.00
抵押借款		
保证借款	52,360,658.70	23,975,868.00
信用借款		10,500,000.00
合计	264,360,658.70	260,025,868.00

长期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_其他说明，包括利率区间：  
\_\_\_\_\_**46、应付债券**

√适用 □不适用

**(1). 应付债券**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 沪大众	1,588,305,871.45	1,586,207,623.43
合计	1,588,305,871.45	1,586,207,623.43

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

1	1,600,000.00	2012-01-06	6	1,600,000.00	1,586,207.62	51,129.42	2,098.24	1,588,305.87
1	00.00		年	00.00	23.43	4.66	8.02	71.45
沪大众								
合计	/	/	/	1,600,000.00	1,586,207.62	51,129.42	2,098.24	1,588,305.87
				00.00	23.43	4.66	8.02	71.45

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

其他说明:

## 47、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

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		35,780,000.00
合计	37,310,483.93	73,090,483.93

其他说明:

## 48、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	36,914,000.00	35,280,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	36,914,000.00	35,280,000.00

## (2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额	35,280,000.00	33,803,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	929,000.00	1,933,000.00
1. 当期服务成本	246,000.00	365,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	683,000.00	1,568,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	642,000.00	4,100,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	642,000.00	4,100,000.00
四、其他变动	-1,093,000.00	-4,556,000.00
1. 结算时支付的对价		-2,261,000.00
2. 已支付的福利	-1,093,000.00	-2,295,000.00
五、期末余额	35,758,000.00	35,280,000.00

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	35,280,000	33,803,000
二、计入当期损益的设定受益成本	929,000	1,933,000
三、计入其他综合收益的设定收益成本	642,000	4,100,000
四、其他变动	-1,093,000	-4,556,000
五、期末余额	35,758,000	35,280,000

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、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	17,152,420.29	18,334,506.17	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	17,152,420.29	18,334,506.17	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

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	791,896.14	11,380,000.00	136,062.48	12,035,833.66	
一次性入网费	999,755,038.20	133,047,545.21	103,631,206.51	1,029,171,376.90	
合计	1,000,546,934.34	144,427,545.21	103,767,268.99	1,041,207,210.56	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
设备投入补贴	378,333.12			70,937.52	307,395.60	
在线监测补贴	255,333.57			37,999.98	217,333.59	



开发区站 土建补偿	158,229.45			27,124.98	131,104.47	与资产相关
服务业发 展引导资 金		11,380,000.00			11,380,000.00	与资产相关
合计	791,896.14	11,380,000.00		136,062.48	12,035,833.66	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 53、股本

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	
股份总数	1,644,869,783.00		822,434,892.00			822,434,892.00	2,467,304,675.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

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)	64,178,182.93			64,178,182.93
其他资本公积	143,124,951.54	2,400,442.77	888,897.01	144,636,497.30
合计	207,303,134.47	2,400,442.77	888,897.01	208,814,680.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 57、 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	-2,050,000.00	-642,000.00			-321,000.00	-321,000.00	-2,371,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净	-2,050,000.00	-642,000.00			-321,000.00	-321,000.00	-2,371,000.00

资产的变动							
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	752,161,858.52	764,106,210.71	11,998,907.88	37,310,095.26	714,797,207.57		1,466,959,066.09

的其他综合收益							
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	503,261,979.24	609,034,541.85	11,998,907.88		597,035,633.97		1,100,297,613.21
可供出售金融资产	249,773,767.62	155,196,975.73		37,310,095.26	117,886,880.47		367,660,648.09

产公允价值变动损益							
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	-873,888.34	-125,306.87			-125,306.87		-999,195.21

报表折算差额							
其他综合收益合计	750,111,858.52	763,464,210.71	11,998,907.88	37,310,095.26	714,476,207.57	-321,000.00	1,464,588,066.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、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		11,835,609.62	11,835,609.62	
合计		11,835,609.62	11,835,609.62	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、盈余公积

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	367,955,539.24			367,955,539.24
任意盈余公积	24,871,042.33			24,871,042.33
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	392,826,581.57			392,826,581.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

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	1,413,131,859.99	1,215,687,608.95
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	1,413,131,859.99	1,215,687,608.95

加：本期归属于母公司所有者的净利润	366,990,813.84	126,624,410.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,421,993.53	115,469,440.81
转作股本的普通股股利	822,434,892.00	
期末未分配利润	900,265,788.30	1,226,842,578.36

调整期初未分配利润明细：

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

### 61、营业收入和营业成本

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	2,561,831,413.48	2,243,942,243.85	2,148,291,591.55	1,948,911,785.48
其他业务	4,665,256.75	9,055,546.21	13,831,479.20	7,479,832.96
合计	2,566,496,670.23	2,252,997,790.06	2,162,123,070.75	1,956,391,618.44

### 62、营业税金及附加

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	4,195,282.51	4,424,966.58
城市维护建设税	455,462.43	1,633,910.80
教育费附加	350,272.38	1,181,183.86
资源税		
房产税	135,903.36	
其他	237,810.00	854,957.10
合计	5,374,730.68	8,095,018.34

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	47,273,579.36	29,074,411.41
广告费	64,596.22	2,307.69
办公费	391,041.08	84,600.10

保险费	20,372.56	11,706.85
差旅费	219,496.40	115,537.40
租赁费	1,500.00	
修理费	1,701,838.10	1,113,450.47
业务招待费	142,692.50	171,911.30
车辆、仓储运杂费	1,541,030.51	1,581,775.86
物业管理费	1,526,770.58	1,447,411.97
业务费(佣金/代理费)	9,490,099.69	6,031,058.34
劳务费	922,211.05	608,455.73
包装费	319,318.73	14,707.04
促销费	332,820.00	387,474.00
展览宣传费	2,564.10	23,570.44
折旧费	2,219,025.15	2,047,522.56
卡券手续费	2,775,405.46	1,891,126.98
其他	390,721.39	2,767,625.97
合计	69,335,082.88	47,374,654.11

其他说明：

#### 64、管理费用

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	105,671,913.77	105,058,080.40
劳动保护费	375,402.30	1,221,518.61
办公费	4,913,126.78	4,138,654.70
保险费	372,397.88	370,253.34
差旅费	900,449.87	1,059,599.31
租赁费	2,797,894.73	2,231,347.00
修理费	692,750.19	3,151,512.63
业务招待费	1,207,776.40	1,501,933.53
车辆、仓储运杂费	1,317,643.28	1,455,395.11
物业管理费	2,365,712.39	909,762.89
水电费	14,628.67	457,341.99
低值易耗品摊销	11,294.03	19,650.92
递延资产摊销	5,450.00	101,764.32
无形资产摊销	1,412,462.95	1,241,628.56
折旧费	4,256,951.92	3,682,790.29
咨询费	1,275,296.41	627,168.56
中介机构费	367,344.62	819,180.11
税费	2,494,593.74	4,759,290.44
股东大会、董监事会费	1,897,922.91	2,065,298.00
会议费	41,401.00	133,319.00
其他	1,344,420.70	3,405,987.17
合计	133,736,834.54	138,411,476.88

其他说明：



**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,574,420.20	88,665,762.13
减：利息收入	-7,574,617.67	-5,730,272.58
汇兑损失	1,027,754.21	95,019.15
减：汇兑收益	-1,901,297.58	
其他	169,524.30	271,439.27
合计	78,295,783.46	83,301,947.97

其他说明：

—

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,972,973.47	2,427,049.28
二、存货跌价损失		-12,309.80
三、可供出售金融资产减值损失		9,330,300.00
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	344,290.00	1,915,000.00
合计	2,317,263.47	13,660,039.48

其他说明：

**67、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	4,895,874.58	-843,464.26
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	4,895,874.58	-843,464.26

其他说明：

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	166,592,724.68	141,628,934.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,573,282.33	2,793,035.48
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,664,351.33	
可供出售金融资产等取得的投资收益	23,948,563.12	34,437,580.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	213,720,845.40	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	49,389,054.33	51,840,924.49
合计	460,888,821.19	230,700,474.55

其他说明：

**69、营业外收入**

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	171,987.14	3,905.20	171,987.14
其中：固定资产处置利得	171,987.14	3,905.20	171,987.14
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,839,062.48	1,288,312.48	2,839,062.48
违约金、罚款收入	293,485.31	351,981.60	293,485.31
其他	119,148.43	631,078.78	119,148.43
合计	3,423,683.36	2,275,278.06	3,423,683.36

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
设备投入补贴	70,937.52	70,937.52	与资产相关
扶持资金	2,703,000.00	802,250.00	与收益相关
在线监测补贴	37,999.98	37,999.98	与资产相关
开发区站土建补偿	27,124.98	27,124.98	与资产相关
财政奖励		350,000.00	与收益相关
合计	2,839,062.48	1,288,312.48	/

其他说明：

**70、营业外支出**

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	126,895.74	714,462.47	126,895.74
其中：固定资产处置损失	126,895.74	714,462.47	126,895.74
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			
罚款滞纳金支出	199,793.77	204,802.65	199,793.77
赔偿支出	80,070,000.00		80,070,000.00
其他	1,003.68	7.60	1,003.68
合计	80,397,693.19	919,272.72	80,397,693.19

其他说明：

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

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	40,625,806.90	18,589,626.41
递延所得税费用	-4,148,881.96	-270,858.07
合计	36,476,924.94	18,318,768.34

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

项目	本期发生额
利润总额	426,094,304.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	46,219,199.29	16,984,857.94
专项补贴、补助款	2,703,000.00	1,152,250.00
利息收入	7,574,617.67	5,730,272.58
营业外收入	412,633.74	371,203.82
合计	56,909,450.70	24,238,584.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	11,793,656.83	14,779,452.03
销售费用支出	19,846,876.89	13,286,160.36
管理费用支出	21,051,356.30	19,754,102.98
财务费用支出	169,524.30	272,332.72
营业外支出	270,797.45	59,783.62
合计	53,132,211.77	48,151,831.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
常州五一路建设项目本金回收	5,072,873.00	

常州泡桐路建设项目本金回收	2,321,241.00	
常州北广场建设项目本金回收	544,200.00	
萧山污水处理建设项目本金收回	18,192,450.00	26,128,800.00
翔殷路隧道建设项目本金收回	8,311,232.25	7,892,542.50
合计	34,441,996.25	34,021,342.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项用于新建总部办公大楼	11,380,000.00	
合计	11,380,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

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	389,617,379.92	135,636,477.84
加：资产减值准备	2,317,263.47	13,660,039.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,965,985.27	140,969,300.27
无形资产摊销	6,173,863.55	5,739,965.38
长期待摊费用摊销	669,822.21	628,255.13

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）	-45,091.40	710,557.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,895,874.58	843,464.26
财务费用（收益以“-”号填列）	85,743,062.93	87,961,960.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-460,888,821.19	-230,700,474.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,474,759.46	-270,858.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	325,877.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,623,138.69	-11,677,409.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-356,545,185.27	-213,087,005.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	462,452,914.00	1,005,214,329.05
其他	-50,618.32	790,441.89
经营活动产生的现金流量净额	340,988,957.32	936,419,043.76
<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	1,826,520,233.44	1,630,640,042.44
减：现金的期初余额	1,530,079,012.42	959,449,674.03
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	296,441,221.02	671,190,368.41

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,826,520,233.44	1,530,079,012.42
其中：库存现金	532,921.80	716,238.61
可随时用于支付的银行存款	1,663,238,238.35	1,425,247,288.41
可随时用于支付的其他货币资金	162,749,073.29	204,676,515.42
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	1, 826, 520, 233. 44	1, 530, 079, 012. 42
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：

#### 75、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：

#### 76、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	3, 397, 000. 00	保证金使用受限
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
长期应收款	1, 241, 086, 101. 45	贷款质押
合计	1, 244, 483, 101. 45	/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

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			
其中：美元	6, 202, 762. 33	6. 2073	38, 502, 406. 61
欧元			
港币	3, 611, 322. 32	0. 8008	2, 891, 946. 92
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	48,216,316.96	0.8008	38,611,626.62
人民币			
人民币			

其他说明：

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 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

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

#### 5、 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：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	上海市福山路 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	80.00		设立
南通大众燃气有限公司	江苏	江苏省南通市百花路 11 号	燃气生产供应		50.00	设立
南通大众燃气设备有限公司	江苏	南通市唐家花行 54 号	商业		80.00	设立
南通大众燃气安装工程有限公司	江苏	江苏省南通市百花路 11 号	工程施工		100.00	购买
如东大众燃气有限公司	江苏	江苏省南通市如东县掘港镇青园路 5 号	燃气供应		70.00	设立
南通开发区大众燃气有限公司	江苏	南通开发区上海路南、温州路西	燃气供应		100.00	设立
江苏大众水务集团有限公司	江苏	徐州市乔家湖村三八河	污水处理		80.00	购买
沛县源泉水务运营有限公司	江苏	江苏省徐州市沛县东环路西侧、沿河大桥南	污水处理		100.00	购买
邳州源泉水务运营有限公司	江苏	江苏省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	江苏省徐州工业园区内 (310 国道、206 国道交叉处南 100 米)	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	污水	10.00	90.00	设

		1720 号	处理	00		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
上海大众海洋产业有限公司	上海	浦东新区江东路 1728 号 3 幢	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
长沙大众暮云水业有限公司	长沙	长沙市天心区竹塘西路 79 号华银南苑 13 幢 302 室	污水处理		91.67	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	30.00	20.00	设立
FretumConstruction&Engineering EnterpriseLimited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
GalaxyBuilding&DevelopmentCorporationLimited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
AceBestInvestingManagementCorporationLimited	香港	香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 2616 室	投资		100.00	设立
琼海春盛旅游发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇椰林村委会	旅游会务服务等	100.00		设立
上海大众资产管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 906 室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 604 室	融资租赁	40.00	25.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

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	-4,840,181.78		478,538,501.36
南通大众燃气有限公司	50	16,723,962.72	10,000,000.00	180,299,834.27
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	50	3,705,501.71		110,002,519.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海大众燃气有限公司	1,169,286,756.87	3,213,369,264.08	4,382,656,020.95	2,833,338,708.77	613,351,871.58	3,446,690,580.35	1,091,638,384.51	3,177,916,302.63	4,269,554,687.14	2,700,192,706.57	626,239,679.98	3,326,432,386.55
南通大众燃气有限公司	277,266,325.30	1,028,070,667.86	1,305,336,993.16	425,932,263.31	517,275,314.30	943,207,577.61	199,117,336.61	997,046,038.65	1,196,163,375.26	379,440,720.30	465,805,229.70	845,245,950.00
上海闵行	41,608,379.95	210,044,489.53	251,652,869.48	31,647,830.24	220,005,039.03	251,652,869.48	39,645,467.30	186,254,515.04	225,899,982.34	13,305,946.52		13,305,946.52

行大众小额贷款股份有限公司				24						
---------------	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海大众燃气有限公司	2,156,819,745.29	-6,514,859.99	-7,156,859.99	254,751,904.00	1,795,552,859.97	-1,872,078.14	-3,922,078.14	1,016,225,834.38
南通大众燃气有限公司	336,640,666.37	31,364,890.29	31,364,890.29	162,607,951.90	296,234,442.31	11,026,109.50	11,026,109.50	86,490,741.73
上海闵行大	12,844,433.78	7,411,003.42	7,411,003.42	-17,374,577.15	7,853,915.02	4,844,196.06	4,844,196.06	-185,222,445.89

众 小 额 贷 款 股 份 有 限 公 司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(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：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

2、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

3、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

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
大众交通 (集团)股 份有限公 司	上海市	上海市	公共设施服 务	19.82	3.78	权益法
深圳市创 新投资集 团有限公 司	深圳市	深圳市	创业投资机 构	13.93		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
\_\_\_\_\_

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期末余额/ 本期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期末余额/ 本期发生额	
	大众交通(集团)股	深圳市创新投资集	大众交通(集团)股	深圳市创新投资集

	份有限公司	团有限公司	份有限公司	团有限公司
流动资产	5,371,739,509.96	3,333,606,861.31	4,721,074,543.51	2,682,787,715.47
非流动资产	7,544,195,278.66	14,291,585,344.26	6,518,985,112.11	11,270,118,390.91
资产合计	12,915,934,788.62	17,625,192,205.57	11,240,059,655.62	13,952,906,106.38
流动负债	4,313,124,381.24	3,206,966,071.29	3,893,155,113.91	2,564,218,192.17
非流动负债	668,064,403.33	2,678,406,156.12	408,424,988.62	2,066,330,538.93
负债合计	4,981,188,784.57	5,885,372,227.41	4,301,580,102.53	4,630,548,731.10
少数股东权益	518,079,547.87	830,546,427.99	602,279,567.38	638,201,540.88
归属于母公司股东权益	7,416,666,456.18	10,909,273,550.17	6,336,199,985.71	8,684,155,834.40
按持股比例计算的净资产份额	1,750,043,288.61	1,519,829,619.41	1,554,682,784.49	1,209,836,493.33
调整事项	66,637,311.74		68,244,270.10	
—商誉	28,319,266.87		28,107,968.24	
—内部交易未实现利润	-17,848,376.38		-18,695,312.47	
—其他	56,166,421.25		58,831,614.33	
对联营企业权益投资的账面价值	1,443,206,281.98	1,115,645,695.55	1,419,849,457.10	1,062,127,288.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	6,255,252,118.10		2,602,596,021.65	
营业收	1,185,720,728.87	107,159,810.29	1,516,038,369.79	101,319,942.54



入				
净利润	248,131,751.92	790,754,108.83	208,283,675.31	571,507,333.13
终止经营的净利润				
其他综合收益	975,862,197.45	1,882,730,995.15	-1,890,469.78	
综合收益总额	1,223,993,949.37	2,632,746,754.93	206,393,205.53	559,382,239.06
本年度收到的来自联营企业的股利	33,259,134.81	58,537,335.81	26,174,352.96	48,786,500.00

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

## (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：

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失


其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

(一) 信用风险

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

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，包括利率风险、汇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中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 2015 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 14,022,174.66 元（2014 年 12 月 31 日：26,481,662.54 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 2015 年报告期及 2014 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2015 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 1,997,419.00 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。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	134,560,034.58			134,560,034.58
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资	1,372,097.68			1,372,097.68
(2) 权益工具投资	133,187,936.9			133,187,936.90
(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	620,119,676.73		316,105,441.81	936,225,118.54
(1) 债务工具投资	15,889,695.02			15,889,695.02
(2) 权益工具投资	604,229,981.71		316,105,441.81	920,335,423.52
(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>	754,679,711.31	-	316,105,441.81	1,070,785,153.12
(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>				

## 2、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

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

## 3、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

## 4、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

5、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

6、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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、其他

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	19.99	19.99

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、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“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
上海电科智能系统股份有限公司	联营企业
上海杭信投资管理有限公司	联营企业
上海兴烨创业投资有限公司	联营企业
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、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	其他
上海燃气（集团）有限公司	其他
上海燃气信息经营有限公司	其他
上海永韞实业有限公司	其他

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	采购管道煤气、天然气	1,494,428,823.45	1,360,416,147.47
上海燃气（集团）有限公司	租赁费	5,765,000.00	6,000,000.00
上海燃气信息经营有限公司	燃气热线服务费	1,900,000.00	1,900,000.00

出售商品/提供劳务情况表

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易说明：

(1) 2015 年报告期本公司子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购管道煤气购气量为 745.87 万立方米，天然气购气量为 55,984.54 万立方米，共应支付煤气购气款 973.36 万元，天然气购气款 1,148,469.52 万元，2015 年上半年煤气与天然气购气款共计 1,149,442.88 万元。

(2) 本公司子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气（集团）有限公司租赁安远路 706 号办公楼。

(3) 本公司子公司上海大众燃气有限公司 2015 年报告期支付上海燃气信息经营有限公司有关受理燃气热线方面的业务服务费 190.00 万元。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

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	大众大厦租赁费	1,903,365.00	1,537,375.00

关联租赁情况说明

大众公用事业(集团)股份有限公司 2015 年 1-6 月租用大众大厦办公楼 1480132.50 元, 大众融资租赁有限公司 2015 年 1-6 月租用大众大厦办公楼 423232.50 元.

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	40,000,000.00	2006-04-03	2015-12-01	否
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	50,000,000.00	2006-04-03	2016-04-02	否
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2014-12-02	2015-12-02	否
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2015-05-29	2016-05-10	否
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2015-01-15	2016-01-14	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	60,055,017.70	2014-10-29	2022-10-28	否

本公司作为被担保方

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

--	--	--	--	--

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(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

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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
其他应收款	上海燃气（集团）有限公司	4,742,429.12	924,652.31	4,132,077.88	439,241.91
委托贷款	深圳市创新投资集团有限公司	60,335,000.00		60,335,000.00	
应收利息	深圳市创新投资集团有限公司	2,882,633.33		5,296,033.33	

(2). 应付项目

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	1,270,599,333.97	992,481,796.29
其他应付款	上海燃气（集团）有限公司	20,896,217.89	52,521,217.89
其他应付款	上海大众大厦有限责任公司	614,950.00	



其他应付款	上海兴烨创业投资有限公司	20,000,000.00	
长期应付款	上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

## 5、 其他

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (1) 重要承诺事项

- ① 子公司上海大众集团资本股权投资有限公司于 2010 年 4 月 29 日,与上海东方传媒集团有限公司签订《合伙企业出资认缴权转让协议》,受让上海东方传媒集团有限公司华人文化产业股权投资(上海)中心(有限合伙)25,000 万元的出资认缴权及其相应的权利和义务。截止 2015 年 6 月 30 日,子公司上海大众集团资本股权投资有限公司已实际出资 15,020.51 万元。
- ② 2014 年 10 月 9 日本公司及子公司与大众交通、大众企管等企业在上海签署《合资合同》,

共同发起设立上海大众融资租赁有限公司。上海大众融资租赁有限公司注册资本 50,000 万元，本公司及子公司共认缴等值于人民币 32,500 万元出资额，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司及子公司已实际出资等值于人民币 16,327.084 万元。

- ③ 2014 年 7 月本公司在中国（上海）自贸区发起设立上海大众资产管理有限公司，该公司的注册资本为人民币 50,000 万元，全部由本公司认缴，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已实际出资人民币 15,043.40 万元。

## （2）质押事项

- ① 上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 31,800 万元，截止 2015 年 6 月 30 日该项借款余额为 26,500 万元，其中一年内到期的长期借款为 5,300 万元。
- ② 杭州萧山钱塘污水处理有限公司以萧山东北片大型污水处理一期工程项目收益权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 40,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日该项借款余额为 9,000 万元，其中一年内到期的长期借款为 9,000 万元。

## （3）担保事项

相关担保承诺事项详见本附注“九、（五）关联交易”部分相应内容。

## 2、或有事项

适用 不适用

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 6 月 30 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 5 起，标的金额为 3,070 万元。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项

## 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、利润分配情况

适用 不适用

#### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

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，2006 年 6 月大众燃气将 14,748.27 万元存入上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户中单独存储，本公司与上海燃气（集团）有限公司承诺不从大众燃气账面划取该资金。2010 年经上海燃气（集团）有限公司资财（010）

25 号批文及本公司认可，允许使用该笔资金，大众燃气分别于 2010 年 7 月、8 月将上海银行襄阳支行账号 316887-03000011222 账户内的本金及利息共计 15,642.63 万元划至中国工商银行复兴支行账号 1001208719003400945 账户（一般户）内统一使用。上海银行襄阳支行账号为 316887-03000011222 的账户从 2006 年 6 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日期间产生的净收益（利息收入扣除手续费）894.36 万元现仍暂挂“其他应付款”未作处理；对应 14,748.27 万元递延收益其原值为 15,494.78 万元，截止 2015 年 6 月 30 日为止的摊余值 13,943.44 万元现仍旧不进行摊销处理。

②子公司上海大众集团资本股权投资有限公司（以下简称“大众资本”）与上海奥达科股份有限公司的实际控制人控股的上海基业欣投资有限公司签署了股权转让合同，约定由上海基业欣投资有限公司受让大众资本持有的上海奥达科股份有限公司的 436.40 万股（占公司总股本的 2.18%），截止 2015 年 6 月 30 日，按照约定大众资本应收 1200 万元股权转让款，实际收到的款项为 1,066.97 万元

③上海大众燃气有限公司于 2009 年 12 月 8 日与华润燃气(集团)有限公司订立买卖协议，出售南昌燃气有限公司的 49%权益予华润燃气(集团)有限公司，作价为人民币 698,000,000 元。该交易于 2011 年 3 月 24 日完成工商变更手续，2011 年 6 月 29 日上海大众燃气有限公司收到股权转让款 792,980,000 港元。

转让完成后，由于华润燃气(集团)有限公司延迟以港元实际付款，于 2013 年 4 月 28 日上海仲裁委员会裁决华润燃气(集团)有限公司须赔偿上海大众燃气有限公司汇兑损失及应占南昌燃气有限公司期间利润款项共 77,745,100 港元（相等于人民币 61,372,000 元）。相关赔偿计入上海大众燃气有限公司截至 2013 年 12 月 31 日止年度的其他收入。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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 年以内小计			

1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,850,000.00	1.84	10,850,000.00	100.00	0	10,850,000.00	1.55	10,850,000.00	100	0

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	578,680,609.21	98.16	653,876.96	0.11	578,026,732.25	689,936,239.93	98.45	552,642,877	0.08	689,383,597.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	589,530,609.21	/	11,503,876.96	/	578,026,732.25	700,786,239.93	/	11,402,642.87	/	689,383,597.06

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海康龙汽车销售有限责任公司	10,850,000.00	10,850,000.00	100.00	无法收回
合计	10,850,000.00	10,850,000.00	/	/

组合中，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	19,925,696.10	0.9777	199,256.96
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	19,925,696.10	0.9777	199,256.96
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	454,620.00	0.0223	454,620.00
合计	20,380,316.10	1.00	653,876.96

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式



合计		/
----	--	---

其他说明

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

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：

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	569,150,293.11	690,529,333.11
应收 BT 相关款项	19,925,696.10	9,802,286.82
押金	180,520.00	180,520.00
代垫、暂付款		
其他	274,100.00	274,100.00
合计	589,530,609.21	700,786,239.93

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	往来款	265,750,000.00	5年以上	45.08	
上海大众环境产业有限公司	往来款	174,385,382.30	0-3年	29.58	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	往来款	40,361,686.40	1年以内	6.85	
常州市城乡建设局	应收 BT 相关款项	19,925,696.10	1年以内	3.38	199,256.96
上海大众嘉定污水处理有限公司	往来款	17,000,000.00	0-2年	2.88	
合计	/	517,422,764.80	/	87.77	199,256.96

### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
常州市城乡建设局	常州五一路项目	19,925,696.10	1 年以内	已于 2015.08 月收回全额款项
合计	/	19,925,696.10	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,277,068,184.58		2,277,068,184.58	2,277,068,184.58		2,277,068,184.58
对联营、合营企业投资	3,367,238,627.13		3,367,238,627.13	2,788,895,033.28		2,788,895,033.28
合计	5,644,306,811.71		5,644,306,811.71	5,065,963,217.86		5,065,963,217.86

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大众燃气有限公司	400,060,000.00			400,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
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	224,200,000.00			224,200,000.00		

产业有限公司					
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58	
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
大众(香港)国际有限公司	316,823,705.00			316,823,705.00	
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00	
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	
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	100,000,000.00			100,000,000.00	
上海大众资产管理有限公司	150,434,000.00			150,434,000.00	
合计	2,277,068,184.58			2,277,068,184.58	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大众交通(集团)股份有限公司	1,355,470,342.43		21,740,740.80	18,439,967.76	185,366,170.07	-1,225,388.33	28,112,176.28			1,508,198,174.85	
深圳	1,209			104,4	261,	2,80	58,53			1,519	

市新创投集团有限公司	,836,493.31			82,268.40	247,793.69	0,399.80	7,335.81			,829,619.39	
上海电科智能系统股份有限公司	106,224,955.92			-671,321.20						105,553,634.72	
上海杭信投资管理有限公司	41,384,959.41			7,872.60	91,283,894.01					132,676,726.02	
上海兴烨创业投资有限公司	41,372,151.58			2,830,650.09	22,274,768.13					66,477,569.80	
上海徐昂小额贷款股份有限公司	34,606,130.63			-103,228.28						34,502,902.35	
小计	2,788,895,033.28		21,740.80	124,986,209.37	560,172,625.90	1,575,011.47	86,649,512.09			3,367,238,627.13	
合计	2,788,895,033.28		21,740.80	124,986,209.37	560,172,625.90	1,575,011.47	86,649,512.09			3,367,238,627.13	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

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				

其他业务	1,132,528.00		1,277,460.00	
合计	1,132,528.00		1,277,460.00	

其他说明：

## 5、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	16,800,000.00	12,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	157,219,595.16	133,809,127.07
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	263,616.38	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,987,800.00	28,234,316.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益	213,720,845.40	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	27,981,551.74	29,462,632.75
合计	418,973,408.68	204,006,076.28

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	213765936.80	
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）	2839062.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16156694.02	
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	2277042.90	
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	-79858163.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12299711.77	
少数股东权益影响额	38062045.77	
合计	180942906.49	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	7.46	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78	0.08	0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

---

## 第十节 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	报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 20 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
上海证券报第57版	2015年5月9日	关于2015年第一季度报告的补充更正公告