

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 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈永坚	因公无法出席	杨卫标
董事	张叶生	因公无法出席	杨卫标

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润 478,488,753.97 元，母公司实现税后利润 316,600,158.14 元，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司进行分配，预案如下：

按照母公司 2018 年度净利润的 10%提取法定公积金 31,660,015.81 元，加上 2017 年母公司滚存未分配利润 763,321,867.72 元，减去 2018 年度已分配 177,146,080.50 元，合计可供分配利润 871,115,929.55 元。以 2018 年末总股本 2,952,434,675 股为基数，每 10 股拟分配现金红利 0.60 元（含税），共计分配利润 177,146,080.50 元，结存未分配利润 693,969,849.05 元留存以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	70
第十二节	备查文件目录.....	217

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
本公司/公司/大众公用	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日会计期
职工持股会	指	上海大众企业管理有限公司职工持股会
董事会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司监事会
股东大会	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司股东大会
公司章程	指	上海大众公用事业（集团）股份有限公司章程
大众企管	指	上海大众企业管理有限公司
燃气集团	指	上海燃气（集团）有限公司
大众燃气	指	上海大众燃气有限公司
南通大众燃气	指	南通大众燃气有限公司
苏创燃气	指	苏创燃气股份有限公司
大众交通	指	大众交通（集团）股份有限公司
江苏大众	指	江苏大众水务集团有限公司
大众嘉定污水	指	上海大众嘉定污水处理有限公司
萧山污水	指	杭州萧山钱塘污水处理有限公司
大众香港	指	大众（香港）国际有限公司
大众商务	指	上海大众交通商务有限公司
大众融资租赁	指	上海大众融资租赁有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
大众运行	指	上海大众运行物流股份有限公司
怡阳园林	指	上海怡阳园林绿化有限公司
上海儒驭	指	上海儒驭能源投资有限公司
上海慧冉	指	上海慧冉投资有限公司
江阴天力	指	江阴天力燃气有限公司
世合实业	指	上海世合实业有限公司
电科智能	指	上海电科智能系统股份有限公司
珺祥实业	指	上海珺祥实业有限公司
建工投资	指	上海建工集团投资有限公司
鸿捷投资	指	上海鸿捷投资有限公司
电科集团	指	上海电器科学研究所（集团）有限公司
BT	指	指 Build-Transfer，即建设-移交。是政府同投资人签订合同，由投资人筹资和建设基础设施项目，待基础设施项目完工后，项目设施的有关权利按协议向政府移交。
BOT	指	指 Build-Operate-Transfer，即建设-经营-移交。是政府同投资人签订合同，由投资人筹资和建设基础设施项目。投资人在协议期内拥有、运营和维护这项设施，并通过收取使用费或服务费用，回收投资并取得合理的利润。协议期满后，项目设施的所有权移交给政府。

PPP	指	指 Public-Private Partnership，政府和社会资本合作模式，是指政府通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减 (%)	2016年
营业收入	4,941,709,870.41	4,602,108,248.71	7.38	4,443,469,617.85
归属于上市公司股东的净利润	478,488,753.97	474,133,398.26	0.92	547,644,267.03
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	389,926,015.07	213,181,819.01	82.91	528,393,035.74
经营活动产生的现金流量净额	280,254,371.31	507,040,713.85	-44.73	594,708,126.93
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	7,459,681,430.71	7,240,742,720.43	3.02	7,119,211,163.93
总资产	21,592,362,814.96	20,744,021,224.12	4.09	17,355,389,530.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.16	0.16	-	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.16	-	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.13	0.07	85.71	0.21
加权平均净资产收益率(%)	6.42	6.56	减少0.14个百分点	9.47
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	5.23	2.95	增加2.28个百分点	9.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要是因为2017年公司将部分可供出售金融资产进行了减持，由此产生了约人民币2.27亿元的非经常性损益。

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是公司下属燃气企业本年度支付的购气款较上年同期增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	478,488,753.97	474,133,398.26	7,459,681,430.71	7,240,742,720.43
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	478,488,753.97	474,133,398.26	7,403,515,009.46	7,184,576,299.18

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

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

√适用 □不适用

本公司按照国际会计准则编制的 2018 年财务报表已经香港立信德豪会计师事务所有限公司审计。

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,529,928,166.53	1,113,277,820.12	1,135,644,543.73	1,162,859,340.03
归属于上市公司股东的净利润	27,819,277.12	98,245,506.83	208,617,748.12	143,806,221.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	952,374.47	116,812,136.47	156,378,196.49	115,783,307.64
经营活动产生的现金流量净额	156,560,528.40	-92,034,319.81	25,251,206.30	190,476,956.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	20,147,454.99		926,967.44	-17,886,848.28
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	15,505,894.21		5,468,458.76	13,059,605.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			5,126,678.65	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的				

支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		274,842,335.22	17,508,853.71
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	84,416,879.16		/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			/	/
对外委托贷款取得的损益				4,118,644.47
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	-9,063,151.59		-11,835,047.26	18,977,231.44
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	-19,609,219.62		-1,565,992.45	-8,621,557.67
所得税影响额	-2,835,118.25		-12,011,821.11	-7,904,698.03
合计	88,562,738.90		260,951,579.25	19,251,231.29

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92	-	-21,178,307.92	-
交易性金融资产	-	189,946,422.56	189,946,422.56	33,182,680.28
可供出售金融资产	133,440,969.40	-	-133,440,969.40	-
其他债权投资	-	351,732,923.05	351,732,923.05	19,125,638.30
其他权益工具投资	-	90,117,157.99	90,117,157.99	1,970,190.88
其他非流动金融资产	-	1,276,405,433.28	1,276,405,433.28	90,666,749.75
合计	154,619,277.32	1,908,201,936.88	1,753,582,659.56	144,945,259.21

根据新金融工具相关准则规定，前期比较财务数据不调整。

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式以及主要的业绩驱动因素：

公司主要从事公用事业、金融创投业务，两块业务双轮驱动，构成了公司主要利润来源。其中公用事业包括(1)城市燃气、(2)污水处理、(3)城市交通、(4)基础设施投资运营、(5)物流运输；金融创投包括(1)金融服务、(2)创投业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

1、公用事业

(1) 城市燃气

公司天然气业务范围包括燃气销售和管道施工，经营模式为向上游供应商购买气源后，通过自身管网体系，销售给终端客户，并提供相关输配服务，业务区域主要集中在上海市西南地区和江苏省南通市。公司目前是上海浦西南部、江苏省南通市区唯一的管道燃气供应商，分别在当地拥有并维护超过 6,500 公里、2,200 公里的地下管道。公司于 2016 年参股苏创燃气股份有限公司(股票代码 1430.HK)，为公司带来稳定收益。报告期内，公司收购江阴天力燃气有限公司 37.2255% 股份，进一步加大在燃气产业的投资比重，对燃气业务整体盈利能力的提升带来积极影响。

主要业绩驱动因素：城市燃气业务受燃气价格调整以及用户数量影响。随着城市化进程和国家推进“煤改气”工程，公司作为城燃运营商将受益于销气量和接驳量的增长。

(2) 污水处理

公司污水处理项目主要业务范围为处理生活及工业污水。公司的污水处理业务为区域特许经营，与地方政府方签订《特许经营协议》，公司负责处理政府规定区域的城市污水，处理完毕后达标排放至指定地点。目前公司在上海、江苏徐州、连云港共运营多家大型污水处理厂，总设计处理能力为 41.5 万吨/日，污水处理均采用国内成熟污水处理工艺，能够满足现行尾水达标排放的要求。此外，公司在浙江省杭州市萧山以 BT 方式投资了一家污水处理公司，回购期内由当地政府支付回购款。

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

(3) 城市交通

公司的城市交通服务业务以综合交通运输为核心，由下属公司大众交通(集团)股份有限公司(股票代码 600611.SH)运营。主要围绕出租车运营、汽车租赁等细分市场发展，提供出租车和汽车租赁、服务、旅游等综合交通配套服务。大众交通拥有出租车、租赁车、旅游车等各类车辆逾万辆，其中出租车数量占上海市出租车总量的 17% 左右。

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

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

(4) 基础设施投资建设运营

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

主要业绩驱动因素：通过提升项目运营管理水平来努力扩大收益，并积极寻求新的基础设施投资项目。

(5) 物流运输

报告期内，公司收购了上海大众运行物流股份有限公司 80% 股份。大众运行自有各类运营车辆 900 多辆，以 96811 调度平台作为主体业务核心来源开展业务经营活动。目前，大众运行主要业务包括货运出租、搬场、液化气配送、大众运行供应链等。大众运行拥有上海市危险品运输（二类易燃气体）资质，是上海市第三方唯一专业配送 LPG 的物流公司，液化气运输车队覆盖中心城区和崇明、松江、浦东等 11 个行政区。LPG 配送模式将有利于公司燃气产业在物流运输和能源贸易方面的深入探索。

主要业绩驱动因素：强化运营管理，不断优化物流行业多渠道业务处理等信息化革新，以提高综合竞争力并提升运作效率。

2、金融创投业务

（1）金融服务

报告期内，公司全资或控股拥有多家不同种类金融服务公司，主要业务包括融资租赁、预付费卡业务等。融资租赁是传统银行信贷和股权融资外的重要补充，是实体经济中的中小企业和金融产业之间的有效链接，公司从事的融资租赁属于高杠杆、轻资产的行业，以收取净息差为盈利来源，主要收入来源是利息收入与手续费及佣金收入，其中，利息收入主要是租息收入、同业拆借利息收入等；手续费及佣金收入主要包括租赁手续费收入等；公司“大众 e 通卡”的预付费卡业务涵盖了居民生活相关的线上线下衣食住行消费场合及网上购物平台，为日常支付行为提供了便利。

主要业绩驱动因素：强化对行业发展趋势的洞察力和前瞻性，不断提升金融服务水平，寻找优质客户，提升盈利空间。

（2）创投业务

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

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

（二）行业情况说明

1、燃气行业

中国天然气产业在中国尚处于成长期，未来许多领域对于清洁且应用广泛的天然气需求十分巨大。随着环保意识的增强，我国着力推进清洁能源的使用，环境保护加强的大趋势下，天然气在一次能源消费结构中的占比将持续提升。发改委、能源局等多部委提出，逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一。随着城镇化进程稳步推进，城镇天然气管道长度和用气人口数将显著增加。《天然气发展十三五规划》提出 2020 年天然气用气人口量预计达到 4.7 亿，城镇燃料用气领域天然气消费量到 2020 年复合增速 10% 以上。

2018 年，天然气行业政策利好频出，其中，《关于促进天然气协调稳定发展的若干意见》从顶层设计出发，对国内天然气产业链的薄弱环节作出重点攻坚，针对“加强我国产供储销体系建设、深化天然气领域改革”等多方面进行部署，确保国内快速增储上产，天然气供需基本平衡。

《2018 年能源工作指导意见》提出 2018 年能源消费总量控制在 45.5 亿吨标准煤左右，而天然气消费量占能源消耗总量的比重提升至 7.5% 左右，天然气产量 1600 亿立方米左右。重点政策对产业链各环节的具有重要影响，需求侧：环保驱动，煤改气持续推进，散煤治理及中小锅炉整顿提供持续需求增长；供给侧：加大国内勘探开发力度，促进多元化海外供应；价格管理：居民及非居民门站价并轨，实现上游价格理顺；要求降低供气领域服务性收费水平；基础设施建设：实现管网互联互通，推动天然气管网等基础设施向第三方市场主体公平开放；加速海外进口设施、储气调峰设施建设。

2、污水处理行业

污水处理行业作为政策导向性和法律法规驱动型行业，近年来在政府政策加强下发展趋势较好。报告期内，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，对二氧化硫、氮氧化物排放制定减排目标，同时，碧水保卫战提上日程，加上 2018 年 5 月第八次全国生态环境保护大会的高压提

振，强调加大力度解决生态环境问题，坚决打好污染防治攻坚战，环保监管将持续高压态势，环保行业将十分受益，污水处理市场空间逾万亿，行业进入高速扩张期。此外，国务院部署开展 2018 年大督查，涵盖流域治理、城市黑臭河道治理等，强监管将进一步释放市场需求。报告期内，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，十三届全国人民代表大会常务委员会第五次会议全票通过了《中华人民共和国土壤污染防治法》，环保监管持续高压，并不断创新投资运营机制，吸引民间资本参与，充分发挥市场作用，多措并举完善污水处理收费制度。报告期内，上海发布新版《污水综合排放标准》，增加了污染物控制项目，体现了监管部门对水污染防治要求进一步提高，有望催生更多工业和市政水厂提标的需求。

3、城市交通行业

2018 年，出租汽车行业继续处于低迷状态，政策性壁垒尚未突破，运价市场化机制建立仍待时日。网约车管理办法在各地陆续执行，出行市场的秩序有一定好转，但是部分平台的违法运营现象依然严重，出租车行业仍将面临劳动力资源和企业经营效益的双重挑战。

4、基础设施建设行业

我国经济发展进入新常态，推广 PPP 成为国家当前稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的重要模式。但由于行业集中度较低，随着城镇化建设标准的提高以及市场开放程度的增加，基础设施投资的增速也随之放缓，市场竞争进一步加剧。近年，国家陆续出台相关政策规范 PPP 项目运作和市场发展，遏制隐性债务风险增量，在强监管背景下 PPP 项目入库速度将放缓，长期而言有利于 PPP 市场健康可持续发展。

为进一步规范政府与社会资本合作项目（PPP）市场发展，遏制地方政府隐性债务风险，2017 年以来，政府有关部门陆续出台了《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知（财预〔2017〕50 号）》（财预〔2017〕50 号）、《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（财办金〔2017〕92 号）、《关于规范金融企业对地方政府和国有企业投融资行为有关问题的通知》（财办金〔2018〕23 号）、《财政部关于进一步加强政府和社会资本合作（PPP）示范项目规范管理的通知》（财金〔2018〕54 号）等政策性文件，从长期来看，政府出台规范性政策是为了引导资源有效配置和防范风险，确保真正规范高效的 PPP 项目能够得以落地实施。预计未来国内 PPP 市场将向着更加规范化、合理化的方向迈进，从而更加有利于整个行业的持续健康发展。

5、物流运输行业

报告期内，交通运输部发布《关于取消总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路运输证和驾驶员从业资格证的通知》和 2019 年国三排放车辆退出市场等政策，对货运出租行业业务量或带来不利影响。互联网大数据时代的到来，使城市物流技术迎来前所未有的变革与创新。巨大的行业冲击，使货运行业面临着改变，由传统物流经营模式，向互联网、新零售物流转变。同时，不断发展的互联网企业导致物流市场竞争激烈，降低服务价格成为主要的竞争手段，不仅冲击了传统正规物流企业，也破坏了原先有序的物流环境。此外，受劳动力紧缺和社会经济压力的双重影响，货运行业近年来经营成本和人工成本越来越高，物流成本上涨的同时，运价不增反降，使得整体利润变薄。

6、金融创投行业

近年来，国家金融监管力度不断增加，防范化解金融风险，服务实体经济成为监管的主要政策导向。融资租赁行业融资与融物相结合的行业属性，是与实体经济结合紧密的一种融资方式，不断发挥着服务实体经济能力的灵活性特色。目前我国融资租赁市场的规模和市场渗透率与发达国家相比还相对较低，仍有很大的上升空间，并面临从粗放向集约型发展的转变。2018 年 5 月，商务部将融资租赁公司监管职责划给银保监会。统一归口管理，有助于防止监管套利，规范融资租赁市场的秩序，促进行业健康发展。随着行业规范出台，政策支持力度加大，行业监管政策不断成熟，我国融资租赁行业继续保持稳步发展态势，企业数量、注册资金和业务总量都在稳步增长，竞争也将日益激烈。

近年来，第三方支付业务在经历了初期的“野蛮生长”后，经历了监管收紧的洗礼，预付卡成为整个支付牌照业务整治的重中之重。预付卡牌照是第三方支付行业牌照主力军，但受制于第三方支付行业龙头资源优势影响，小机构市场占有率较低。未来行业发展将在规范化基础上迎来黄金时期，预付卡机构规范化发展有利于推动行业环境优化。

2018 年,创投行业面临中美贸易摩擦升级、国内经济下行压力加大、部分企业经营困难增多、资管新规出台、上市审核趋严等局面,创投机构在募资、投资、退出等方面遭遇种种挑战。2018 年创投规模及只数环比增速下降,平均管理规模整体呈下行趋势。IPO 审核从严,整体上市节奏放缓,上市数量明显降低,一二级市场之间的价差也逐渐缩窄,市场往更加成熟的方向发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

(1) “大众”品牌优势

“大众”是上海市著名商标,在公用事业行业中具有较强的无形资产优势,拥有广泛的客户全体和品牌认同度。“大众”品牌于 1994 年获得核准使用,从 1999 年起,“大众”商标已连续六届被评为上海市著名商标。大众的几大核心品牌——“大众出租”、“大众燃气”、“大众租赁”、“大众物流”等无论是市场份额,还是经营业绩,均处在市场的领先地位。“大众”品牌正成为公用行业中的领先品牌,已成为企业核心竞争力的突出部分,为使大众成为百年企业打下了坚实的基础。为维护大众品牌在市场上的影响力,公司通过不断提升服务质量,扩大市场份额,持续巩固公司的品牌影响力和市场竞争力。

(2) 地理位置优势

公司作为拥有悠久历史及著名品牌的上海主要公用事业服务供应商,为上海经济过去三十年的指数式增长作出了贡献,也因此而获益。公司于 1991 年建立了出租车运营业务。2001 年起,公司在上海将管道燃气供应从煤气转换为天然气。2003 年起,公司进一步将公用事业业务扩大至污水处理及公共基础设施行业。这些项目是由上海政府实施的公众利益及经济改革计划的一部分,为当地居民带来了显著的社会效益,也提升了公司的品牌形象。公司在上海公用事业业务的成功运营为业务的进一步发展打下了基础。丰富的经营经验,使公司将业务迅速拓展至长三角地区。公司相信可以凭借领先的行业地位及市场声誉在上海未来的发展中继续获益。

(3) 公用事业行业防御性及垄断性优势

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

(4) 公用事业行业管理经验优势

公司从事公用事业行业 20 多年,积累了丰富的经营和管理经验,拥有一批经验丰富的公司管理者和经营人才,是公司各项经营管理和业务拓展的强大保证。公司不断地利用公用事业行业中出现的新设备、新技术,提高劳动生产率和服务的质量,具有良好的运营机制。

(5) 规范、完善的公司治理

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

(6) 持续的融资能力

公司积极探索多渠道融资方式,最大程度节约融资成本。报告期内,公司成功发行 2018 年公司债券(第一期及第二期),且公司主体长期信用等级上调至 AAA,“18 公用 01”的债券信用等级上调至 AAA,“18 公用 03”、“18 公用 04”的债券信用等级为 AAA。公司通过直接和间接融资,在降低融资风险的同时提升公司的实力和价值。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年是贯彻落实党的十九大精神开局之年，是改革开放 40 周年，也是大众公用成为 A+H 上市公司后稳健发展迈向新阶段的关键之年，公司秉承“公用事业和金融创投齐头并进”的发展战略，在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，以继续夯实公用事业主业为龙头，以布局优质项目投资助推高质量发展为主线，有力推进公司全年各项重点工作的开展。公司在城市燃气、城市交通、环境市政、金融创投业务等板块均取得了良好的经营业绩，实现营业收入 49.42 亿元，归属于母公司股东的净利润 4.78 亿元。

2018 年公司重点工作如下：

一、公用事业主业强本固基，重点项目实现有效突破

1、城市燃气板块

(1) 2018 年，大众燃气围绕“一条主线、两个确保、三个提升”的总体目标，有效推进各项经营管理工作。以进博会保障为契机，全面巩固安全防线，圆满完成进博会燃气保障任务。积极拓展燃气市场，增量发展取得成效，着力推进重点项目配套工程。加快科技创新，推进“智慧燃气”建设，加快燃气表智能化进程及强化网络信息系统安全监管。

(2) 南通大众燃气出色完成南通市冬季高峰燃气保供工作，超额完成老旧燃气管网改造年度计划，有效配合城市轨道交通建设要求，南通大众 2018 年在扩大燃气市场、加强内控管理、优化管理团队等重点工作方面多措并举，获得江苏省平安企业、市级先进集体等多项荣誉。

(3) 2018 年，苏创燃气在巩固太仓市天然气业务的同时，进一步拓展业务至昆山、常熟等地区。通过认购新疆敦华石油技术股份有限公司及北京北仑能源科技股份有限公司股份，持续巩固苏创燃气综合能源环保企业的地位。

(4) 2018 年，公司通过受让上海儒驭、上海慧冉的股权，间接持有江阴天力燃气有限公司 37.2255%的股权。江阴天力拥有全国百强县第二名的江阴市、临近的靖江市管道燃气特许经营权及浙江省建德市天然气有限公司 48%的股权。该项目对于公司燃气主业的开拓发展和核心竞争力的提升有重大意义。

2、交通服务板块

(1) 大众交通是公司经营业绩稳步提升的重要基石。面对激烈的市场竞争格局，大众交通坚持产业资本与金融资本双引擎发展，服务产品更贴近互联网时代的出行市场需求，积极推进“实体经济+互联网”战略的落实，并在股权投资领域合理布局。

(2) 2018 年公司受让大众运行物流 80%股权，该企业除货运出租、搬场、配送等常规业务外，还拥有上海市危险品运输（二类气体）资质，是上海市第三方唯一专业配送 LPG 的物流公司，LPG 配送模式将有利于公司燃气产业在物流运输和能源贸易方面进行深入探索。

3、环境市政板块

(1) 2018 年，大众嘉定污水大提标改造工程全面竣工，正式进入一级 A+标准，处理水质得到大幅提高。大众嘉定污水完成三期工程及污泥干化工程的竣工环保验收，政企双方对污水处理新 BOT 协议条款已达成共识，全年确保生产安全规范运行。

(2) 2018 年，江苏大众坚持把达标排放作为企业的生命线，把项目开发作为做大总量的重要举措。2018 年成功中标青山泉污水处理厂项目并打造现代化“花园式工厂”，江苏大众下属贾汪子公司以江苏省第二名、徐州第一名的好成绩，获评江苏省“优秀污水处理厂”称号。

(3) 公司投资建造的市政项目翔殷路隧道日常运营安全有效，专营收入稳定。

(4) 公司积极拓展海外主业市场，2018 年公司下属大众香港积极开展境外主业项目的拓展，在欧洲、北美、东南亚等多国开展多个项目的考察尽调竞标工作。

二、创投业务稳中加码，科创板再添机遇

公司一直坚持公用事业和创投双轮驱动，2018 年度加大公用事业投资同时，在创投上也做了些结构调整，放弃了深创投的溢价增资，计划增加参股深创投管理的专注高效的专项基金的模式，以及增加自身的直投，以提高投资效率，同时加强投后管理，推动已经投资的项目尽快登陆资本市场，来提高资金周转速度。

(1) 公司入伙的上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）所投资的盛大游戏项目（其中本公司出资人民币 5.6 亿元投资盛大游戏）拟被上市公司浙江世纪华通集团股份有限公司并购。

2019 年 2 月 20 日，世纪华通发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过。

(2) 公司 2017 年通过大众香港出资 3,000 万美元入股的深圳市大疆创新科技有限公司，成长较好，其 2018 年再度融资进一步提高了公司的整体实力。

(3) 公司 2018 年通过大众香港出资 1,000 万美元参股的斗鱼直播已经启动境外上市。

(4) 公司出资 3,500 万元参股的均瑶大健康饮品有限公司也将于 2019 年启动 IPO 工作。

(5) 进一步配合华人文化产业股权投资(上海)中心(有限合伙)做好投资项目的管理和退出，其投资的上海灿星文化传媒股份有限公司已经于 2018 年 12 月在中国证监会网站预披露招股说明书。

三、自营金融产业稳健前行，提升市场份额

(1) 2018 年，大众融资租赁进一步上移客户定位，发挥好头部企业示范效应，积极探索小微批量业务，新增业务投放金额和营业收入均创历史新高。作为与中国电信首家合作的融资租赁公司，“大众融租●橙分期”业务在 2018 年底正式上线运营，取得了良好的开局效果。

(2) 2018 年，大众商务积极推进 e 通卡应用场景拓展、APP 功能优化、新业务开发上线、合规管理等各项重点工作，并当选中国支付清算协会预付卡专委会常委单位，表明了行业对大众商务发展潜力和行业影响力的充分认可。

四、公司内部管理有序开展，强化管控拉动管理提升

(1) 2018 年是公司信息化建设承上启下的一年，也是信息化建设三年行动计划的第二年。以公司发展战略为指引，按照顶层设计标准化、中层管控规范化、基层采集系统化工作要求，围绕“战略协同”及“战略管控”两大工作方向，通过“大、云、平、移”技术路径积极推进各项工作进展。

(2) 强化财务和资金管理。2018 年，公司不断促进整体财务和资金管理水平的提升，在信用等级评级方面取得突破，公司主体信用等级及已发行的债券评级由 AA+ 上调为 AAA，均为国内最高等级。积极推进公司资金池搭建，建立统一资金管理体制，强化资金收支监管，提高资金使用效率。

(3) 不断提高沪港两地上市规则及相关信息披露事务的把握程度，完成 A+H 股定期报告、各类临时公告及香港联交所要求的 ESG 报告，确保公司信息披露内容的真实性、准确性和完整性。建立与监管机构良好的沟通机制，维护好公司投资者关系管理、舆情监控工作，确保公司证券市场的良好形象。

(4) 2018 年，公司的人力资源管理体系化及信息化建设工作全面展开。并着重在加快紧缺岗位人才的招募储备、对职能部门各个岗位进行分析并编制岗位说明书和绩效目标书、进一步优化公司属管人员的管理、EHR 信息系统二期建设全面上线使用等方面进行了大量实质性工作。

(5) 公司高度重视并完善强化内部监督机制，通过内控管理工作程序提高公司内控管理工作水平。完成对公司下属子公司 2018 年度财务收支和经济效益情况的审计，为审计委员会掌握情况提供有力依据。

(6) 公司高度重视安全生产管理，不断建立健全安全生产责任制，在公司安全生产工作领导小组的指导下，通过与下属子公司签订《年度安全生产责任书》的监督落实、安全生产自查自纠、专项安全检查等多种工作方式，确保公司安全生产工作常抓不懈。

(7) 公司不断将企业文化建设与各项经营管理活动相融合，积极营造人心思齐、人心思进的良好氛围。在上海市团市委的指导下，联合上海市青志协开展“大众公用●智慧护航”云南助力脱贫攻坚活动，取得了良好的社会反响。

二、报告期内主要经营情况

2018 年度，公司实现营业收入 49.42 亿元，较上年同期 46.02 亿元增加了 7.38%。合并利润总额 4.89 亿元，较上年同期下降了 22.06%；合并净利润 4.29 亿元，较上年同期下降了 22.71%；归属于母公司所有者的净利润 4.78 亿元，较上年同期增加了 0.92%。

2018 年度，公司净资产收益率 6.42%，较上年同期 6.56% 减少了 0.14 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,941,709,870.41	4,602,108,248.71	7.38
营业成本	4,500,086,587.24	3,929,672,525.98	14.52
销售费用	199,130,441.86	186,555,331.73	6.74
管理费用	397,272,642.78	383,271,982.25	3.65
研发费用	1,077,593.39	461,391.89	133.55
财务费用	255,703,473.11	354,091,460.08	-27.79
经营活动产生的现金流量净额	280,254,371.31	507,040,713.85	-44.73
投资活动产生的现金流量净额	-2,178,320,800.82	-1,485,645,244.32	-46.62
筹资活动产生的现金流量净额	-75,498,442.85	2,745,799,455.08	-102.75

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商业	55,519,252.32	44,430,446.69	19.97	-15.37	-15.85	增加0.46个百分点
施工业	402,560,371.79	317,848,198.50	21.04	-1.66	-2.40	增加0.59个百分点
市政隧道运营	15,225,673.97	11,592,877.38	23.86	3.49	-6.55	增加8.18个百分点
燃气销售	4,122,549,713.83	3,932,454,217.83	4.61	5.65	14.75	减少7.56个百分点
污水处理业	264,289,196.98	135,569,481.16	48.70	50.88	51.17	减少0.10个百分点
金融业	2,530,937.36	1,900,715.24	24.90	-44.75	-45.86	增加1.54个百分点
运输业	53,804,956.93	43,351,022.21	19.43	不适用	不适用	不适用
合计	4,916,480,103.18	4,487,146,959.01	8.73	7.55	14.73	减少5.71个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
上海地区	3,919,970,745.80	3,671,021,868.07	6.35	4.34	12.57	减少6.85个百分点
南通地区	919,704,654.22	773,552,690.70	15.89	21.90	25.31	减少2.29个百分点
徐州地区	76,804,703.16	42,572,400.24	44.57	27.93	29.89	减少0.84个百分点
合计	4,916,480,103.18	4,487,146,959.01	8.73	7.55	14.73	减少5.71个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

燃气销售毛利减少的主要原因系子公司大众燃气本年度采购成本上升。

新增运输业系子公司大众运行2018年7月起纳入合并报表范围,故无上年同期比较数据。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业	44,430,446.69	0.99	52,800,313.65	1.35	-15.85	因收入发生额减少而成本相应减少
施工业	317,848,198.50	7.08	325,652,067.62	8.33	-2.40	
市政隧道运营	11,592,877.38	0.26	12,405,424.40	0.32	-6.55	
燃气销售	3,932,454,217.83	87.64	3,427,001,260.61	87.62	14.75	子公司大众燃气本年度采购成本上升
污水处理业	135,569,481.16	3.02	89,683,107.17	2.29	51.17	主要因子公司嘉定污水因大提标改造项目完工自2018年4月起增加了该项目的摊销成本,以及污泥干化项目于2017年末完工,2018年的摊销成本为全年
金融业	1,900,715.24	0.04	3,510,943.94	0.09	-45.86	
运输业	43,351,022.21	0.97	-	-	不适用	2018年7月起纳入合并报表范围
合计	4,487,146,959.01	100.00	3,911,053,117.39	100.00	14.73	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 44,569.99 万元，占年度销售总额 9.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 378,060.38 万元，占年度采购总额 87.90%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 299,318.60 万元，占年度采购总额 69.59%。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	增减率 (%)	情况说明
销售费用	199,130,441.86	186,555,331.73	6.74	主要是人工成本的增加以及子公司大众燃气安检印刷费的增加
管理费用	397,272,642.78	383,271,982.25	3.65	主要是人工成本的增加
研发费用	1,077,593.39	461,391.89	133.55	
财务费用	255,703,473.11	354,091,460.08	-27.79	主要是因为 H 股募集资金因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期增加了约 1.84 亿,另外利息支出较上年同期增加了约 0.82 亿

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,077,593.39
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	1,077,593.39
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.02
公司研发人员的数量	-
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	-
研发投入资本化的比重（%）	-

本期研发费用系委托外部进行研发所产生的费用。

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

主要指标	本期发生额	上期发生额	增减率（%）	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	280,254,371.31	507,040,713.85	-44.73	公司下属燃气企业本年度支付的购气款较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,178,320,800.82	-1,485,645,244.32	-46.62	公司增加对外投资
筹资活动产生的现金流量净额	-75,498,442.85	2,745,799,455.08	-102.75	本年度兑付了公司债（11沪大众）16 亿，以及归还了超短期融资券 5 亿和短期融资券 5 亿

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,052,611,165.71	14.14	5,131,980,979.06	24.74	-40.52	主要为公司年初归还公司债（11 沪大众）16 亿，以及本期对外投资较多
交易性金融资产	189,946,422.56	0.88			不适用	执行金融工具新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			21,178,307.92	0.10	不适用	执行金融工具新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整
应收票据及应收账款	426,439,484.77	1.97	306,649,164.25	1.48	39.06	主要为应收账款增加。应收账款增加主要为子公司嘉定污水尚未收到的污水处理费，以及新增子公司大众运行而增加的应收账款
预付款项	30,872,800.14	0.14	20,367,700.47	0.10	51.58	主要为购气款预付增加
其他应收款	34,674,120.13	0.16	341,088,998.57	1.64	-89.83	主要为上海世合实业有限公司的暂借款收回
其中：应收股利			9,021,405.00	0.04	-100.00	2017 年末应收上海杭信投资管理有限公司分红款已于 2018 年 1 月收到
一年内到期的非流动资产	935,964,001.07	4.33	656,929,815.38	3.17	42.48	主要为子公司大众融资租赁将于 2019 年度到期项目款项增加
其他流动资产	119,978,097.25	0.56	226,364,443.22	1.09	-47.00	执行金融工具新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整。上年末中含理财产品，而本年末中理财产品根据新准则规定分别计入相应科目
发放贷款和垫款			137,506,500.00	0.66	-100.00	子公司闵行小贷于 2018 年 1 月已转让
可供出售金融资产			893,243,718.65	4.31	不适用	执行金融工具新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整
其他债权投资	351,732,923.05	1.63			不适用	执行金融工具新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整
在建工程	410,989,322.60	1.90	783,343,158.36	3.78	-47.53	主要为子公司大众嘉定污水的污水处理大提标改造项目完工结转至无形资产，以及子公司南通燃气在建的办公

2018 年年度报告

						楼完工结转至固定资产
无形资产	1,022,822,959.15	4.74	655,970,532.07	3.16	55.93	主要为子公司大众嘉定污水的污水处理大提标改造项目完工转入无形资产
商誉	14,048,573.95	0.07	1,311,712.51	0.01	971.01	增加部分系收购上海大众运行而形成的
长期待摊费用	5,784,128.53	0.03	3,500,753.96	0.02	65.23	主要为新增项目管理费（受益期超过一年）
其他非流动资产	6,040,585.47	0.03	1,866,113.21	0.01	223.70	主要为子公司预付的购置非流动资产款项
预收款项	29,891,525.85	0.14	1,071,930,245.87	5.17	-97.21	执行收入新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整。本年末将符合收入新准则的业务内容列示于合同负债科目
合同负债	1,072,073,714.29	4.97			不适用	执行收入新会计准则，根据规定，前期比较财务报表数据不调整
应交税费	46,549,955.84	0.22	25,614,564.59	0.12	81.73	增加部分主要为新纳入合并报表范围的子公司上海儒驭的应付未付税费
应付利息	76,384,687.11	0.35	26,796,743.54	0.13	185.05	主要为债券和其他债务工具付息周期影响，导致本年未计提的应付未付利息大于上年末的应付未付利息
应付股利	62,017,496.19	0.29	911,293.00	0.00	6,705.44	主要为新纳入合并报表范围的子公司上海儒驭尚未支付给老股东的股利
一年内到期的非流动负债	1,276,378,833.08	5.91	2,406,628,348.60	11.60	-46.96	主要为公司年初时归还公司债（11 沪大众）16 亿元
其他流动负债	839,181.83	0.00	1,010,985,515.60	4.87	-99.92	主要为公司归还超短期融资券 5 亿元和短期融资券 5 亿
长期借款	1,753,936,228.63	8.12	827,881,992.45	3.99	111.86	为了发展业务而增加的长期借款
应付债券	2,779,470,233.01	12.87	1,092,798,849.57	5.27	154.34	主要为新增公司债（18 公用 01、18 公用 03、18 公用 04）共计 16.9 亿元
递延所得税负债	182,753,753.20	0.85	34,791,827.43	0.17	425.28	执行金融工具新会计准则，按规定，前期比较财务报表数据不调整。本年末含执行金融工具新准则，原成本法核算权益工具采用公允价值计量而相应产生的递延所得税负债

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 29,300.00 万元, 截止 2018 年 12 月 31 日该项借款余额为 7,000 万元, 已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(2) 子公司大众(香港)国际有限公司以其持有 Zhenro Properties Group 5000 万美金债券为质押自兴业银行香港分行取得借款。截止 2018 年 12 月 31 日, 借款余额折合人民币 24,021.20 万元。

(3) 子公司上海大众交通商务有限公司以 100.00 万元人民币的银行定期存单为质押, 作为商银通业务保证金。

(4) 子公司上海大众融资租赁有限公司以其部分长期应收款为质押, 累计向银行取得长期借款 95,073.00 万元。截止 2018 年 12 月 31 日, 已质押的长期应收款余额为 78,777.73 万元, 其中 33,551.37 万元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示; 取得的长期借款余额为 65,074.53 万元, 其中 32,951.55 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 孙公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司以其收费权益质押, 向中国银行徐州金山支行取得长期借款 749.92 万元。截止 2018 年 12 月 31 日, 已质押的应收账款余额为 169.82 万元, 取得的长期借款余额为 549.00 万元, 其中 300.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(6) 子公司上海大众嘉定污水处理有限公司以其污水处理收费权益质押, 向上海浦东发展银行长宁支行取得长期借款 17,561.64 万元。截止 2018 年 12 月 31 日, 已质押的应收账款余额为 9,321.17 万元, 取得的长期借款余额为 17,561.64 万元, 其中 729.20 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(7) 孙公司邳州源泉水务运营有限公司以其收费权益质押, 向中国银行徐州金山支行取得长期借款 1,256.14 万元。截止 2018 年 12 月 31 日, 长期借款余额为 656.14 万元, 其中 500.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(8) 本公司以持有的上海慧冉投资有限公司 49%股权和上海儒驭能源投资有限公司 100%股权以及上海慧冉投资有限公司和上海儒驭能源投资有限公司合计持有的江阴天力燃气有限公司 37.2255%股权质押, 向招商银行上海分行取得长期借款。截止 2018 年 12 月 31 日, 长期借款余额为 96,300.00 万元, 其中 19,260.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1、燃气行业

2018 年, 国内宏观经济平稳运行, 受益于国家能源政策以及日趋严格的环保政策, 天然气消费需求保持较快增长, 煤改气带动销气和接驳业务并驾齐驱。2018 年全国天然气累计消费量 2,787.4 亿立方米, 同比增长 17.5%; 累计产量 1,583 亿立方米, 同比增长 6.5%; 累计进口量 1,237 亿立方米, 同比增长 34.5%, 进口依存度提升至 44.36%。报告期内, 天然气价格市场化步伐提速, 政府坚持“管住中间, 放开两头”的原则, 出台多项政策加快天然气价格市场化进程。2018 年 5 月 25 日, 国家发改委出台《关于理顺居民用气门站价格的通知》, 实施居民和非居民用气门站价格并轨, 制定上下游天然气价格联动机制, 允许一年后居民用气门站价格可上浮, 上浮比例不超过 20%。这是 2010 年来居民价格的首次破冰, 为后续将居民价格提高到合理水平做好了铺垫, 也为各省市在上海、重庆交易中心交易做好了准备。报告期内, 多地调整终端用气价格, 实施上下游价格联动机制。根据国家《关于理顺居民用气门站价格的通知》, 各地政府加强价格传导, 按照居民承受能力、燃气企业经营状况等因素调整终端价格。目前, 北京、天津、沈阳等地已上调居民终端用气价格, 并实施上下游价格联动机制。

2、污水处理行业

报告期内, “十三五”规划催生水治理巨大市场空间, 城镇与农村污水处理市场将关注不同发

展方向。中国当前仍处于城镇化进程中，城镇化率仅有 58% 左右，而城镇污水设施建设是城镇化建设基础的基础，蕴藏着巨大的发展潜力。目前，全国城市污水处理率接近饱和，距离“十三五”规划的目标 95% 已非常接近。“十三五”期间预计对城镇污水处理的总投资为 5,644 亿元，其中，有关污水管网的新建和改造的投资共计 3,129 亿元，占比 55.44%，提标改造污水处理设施的投资也高达 432 亿元，可以看出城镇污水处理关注重点已从“量”向“质”转变，政府对城镇污水处理的关注点主要是淘汰落后产能，提高污水处理的质量和效果，城镇提标改造将是城镇污水处理市场新的增长点，提振行业市场空间。

3、城市交通行业

报告期内，出租汽车方面，各类第三方平台的竞争持续对传统出租汽车企业的业务、服务质量和队伍稳定造成冲击，传统出租车企业受制于行业政策，招工和运价机制难以突破，企业的经营成本持续上升，同时，传统企业在管理系统的稳定性和信息化数据的准确性上仍有待提高，与竞争对手之间有一定差距。

租赁汽车方面，外资企业持续推进中高层管理人员本土化，提高用车人级别、收缩用车人数量，造成外企租赁长包业务不断萎缩；事业单位及国有企业的公务用车制度改革则取消公务用车致使国企纷纷退车。同时，近年来由于网约车的出现，零租业务在价格上失去了竞争优势。未来业务的发展将呈现碎片化、规模化趋势。

4、基础设施建设行业

根据国家统计局数据，2018 年全年，全国固定资产投资 635,636 亿元，比上年增长 5.9%，增速比上年同期回落 1.3 个百分点。基础设施领域投资比上年增长 3.8%，增速比上年同期回落 15.2 个百分点。数据表明，2018 年，在强化金融监管、金融去杠杆的大背景下，国内固定资产投资尤其是基础设施投资增速放缓，建筑行业作为其中重要的组成部分，市场规模增速也有所下降，叠加行业格局分散、政府规范化要求提高等诸因素，使得行业内市场竞争更加激烈。

5、物流运输行业

2017 年 5 月，国家主席习近平在“一带一路”国际合作论坛上宣布，中国将从 2018 年起举办中国国际进口博览会。中国国际进口博览会作为世界上首个以进口为主题的大型国家级展会，是中国政府坚定支持贸易自由化和经济全球化、主动向世界开放市场的重大举措，有利于促进世界各国加强经贸交流合作，促进全球贸易和世界经济增长，推动开放型世界经济发展。报告期内，大众运行作为中国首届进博会各国首脑、部长及商务团体行李运输服务的唯一供应商，圆满完成进博会配套服务，顺利达到“六无”原则的总体要求，即：指挥无障碍、运能无缺口、行车无事故，调度无瑕疵、车辆无抛锚、行李无差错。此次进博会期间，大众运行全体参与的人员超 200 人，服务车辆 120 部，从 8 月份进入准备期至 11 月正式开始服务，历时近三个月。进博会结束后大众运行收到了上海市商务委员会和上海市人民政府外事办公室的感谢信，再一次验证了“高标准、严管理、重服务、创一流”的理念，提升了大众的品牌形象和行业地位。

6、金融服务行业

近年，国家金融监管力度不断增加，防范化解金融风险，服务实体经济成为监管的主要政策导向。2018 年以来，央行共实施了四次定向降准。优化流动性结构，增强金融服务实体经济能力，维持货币政策基本稳定。四次定向降准政策均强调支持小微企业、民营企业，促进提高经济创新活力和韧性，增强内生经济增长动力，推动实体经济健康发展。

报告期内，大众融资租赁被评选为“2018 年度融资租赁行业诚信企业”，将诚信经营转化为竞争优势，用企业实际行动贯彻落实十九大报告“推进诚信建设和志愿服务制度化，强化社会责任意识、规则意识、奉献意识”精神。

报告期内，人民银行对反洗钱、大额交易等重点关注，并发文了《法人金融机构洗钱和恐怖融资风险管理指引（试行）》，同时，预付费卡税务政策监管不断加强和细化。

报告期内，大众商务当选中国支付清算协议预付卡专委会常委单位，表明了行业对公司发展潜力和行业影响力的认可。同时，在预付卡公司普遍评级结果为 C 类的情况下，大众商务非银行支付机构分类评级从 CC 级升为 B 级，表明监管机构对大众商务业务合规、系统安全的肯定。

7、创投行业

报告期内，公司参投的深创投基金管理规模持续壮大。新成立母基金 2 只、股权投资基金 14 只、不动产基金 4 只，规模合计 384 亿元。截至报告期末，深创投管理各类基金规模合计约 3,292

亿元。报告期内，深创投项目退出屡有斩获，投资项目新上市 8 家。截至 2018 年底，深创投成立以来累计投资创投项目超过 940 家，143 家投资企业在全球 16 个资本市场实现上市。

5、投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额约 18.01 亿，上年同期对外股权投资额约 12.78 亿元，投资额增加约 5.23 亿，增加幅度为 40.92%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	报告期投资金额	累计持股比例 (%)	期末账面价值	报告期投资损益	资金来源	投资期限	是否涉及诉讼
北京爱奇艺东投资管理中心（有限合伙）	投资管理；资产管理；项目投资	2,000	9.43		-2.13	自筹资金	长期	否
上海儒驭能源投资有限公司	能源科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，实业投资，商务咨询	107,796.0972	100	107,796.10	4,069.41	自筹资金	长期	否
上海慧冉投资有限公司	实业投资、企业管理咨询，商务信息咨询	52,714.4474	49	55,084.00	1,657.47	自筹资金	长期	否
大众交通（集团）股份有限公司	企业经营管理咨询，现代物流，交通运输等	649.78	26.77	247,120.59	23,594.40	自筹资金	长期	否
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资，股权投资管理，投资管理，实业投资，财务咨询	9,000	49.02	66,598.49	8,137.04	自筹资金	长期	否
BC Growth VI Fund Sp	股权投资	美金 1,000	37	6,863.20	-	自筹资金	长期	否

1、2018 年 5 月 3 日，本公司和大众交通分别与西藏锦坤及其他有限合伙人签署《合伙协议》、《北京爱奇艺东投资管理中心（有限合伙）之认缴协议》，本公司与大众交通分别认缴出资人民币 2.2 亿元作为有限合伙人入伙爱奇艺东。详见公告临 2018-020。

2、2018 年 5 月 18 日，本公司与林克文、林磊渊签署《股权转让协议》，公司以人民币 1,077,960,971.51 元受让林克文、林磊渊持有的上海儒驭 100% 股权（其中受让林克文持有的上海儒驭 89% 股权，林磊渊持有的上海儒驭 11% 股权）、公司以人民币 527,144,474.29 元受让林克文持有的上海慧冉 49% 股权。本公司通过受让上海儒驭、上海慧冉的股权，即直接或间接合计持有江阴天力 37.2255% 的股权。详见公告临 2018-025。截止报告期末，公司已支付全部投资款。

3、报告期内，本公司通过上交所集中竞价交易方式合计增持大众交通 A 股股票 1,428,400 股。截止本报告期末，本公司、本公司全资子公司大众香港及一致行动人共计持有大众交通总股份数为 632,935,549 股，占其总股本 26.77%。

4、2017 年 3 月，本公司通过受让 9,000 万元的认缴出资份额，并新增货币认缴出资 91,000 万元的方式入伙华臻基金，首期出资人民币 5 亿元，占首期募集规模的 60.24%（详见公告临 2017-019）。报告期内，本公司新增出资 9,000 万元。截至报告期末，本公司占华臻基金实缴总额 49.02%。

5、报告期内，公司投资了拔萃资本的基金 BC GLOBAL FUND SPC-BC GROWTH VI FUND SP，总投资金额为美金 1,090 万元（其中美金 90 万元为管理费用等）。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2018 年，子公司大众香港投资 5,000 万美元购入债券（Zhenro Properties Group），该债券到期日为 2020 年 6 月 28 日，票面利率为 10.50%。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	36,925,896.96	-	153,020,525.60	189,946,422.56
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,925,896.96	-	153,020,525.60	189,946,422.56
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	36,925,896.96	-	-	36,925,896.96
(3) 银行理财产品	-	-	153,020,525.60	153,020,525.60
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	-	-	-	-
◆其他债权投资	351,732,923.05	-	-	351,732,923.05
◆其他权益工具投资	90,117,157.99	-	-	90,117,157.99
◆其他非流动金融资产	-	-	1,276,405,433.28	1,276,405,433.28
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,276,405,433.28	1,276,405,433.28
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	1,276,405,433.28	1,276,405,433.28
(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	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	478,775,978.00	-	1,429,425,958.88	1,908,201,936.88

6、重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2018 年 8 月 30 日，本公司与下属公司大众交通在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司将持有的世合实业 15%股权转让给大众交通，转让价格为人民币 6,016.434947 万元。本次股权转让完成后，本公司持有世合实业 25%股权，大众交通持有世合实业 75%股权（详见公告 2018-039）。

2、2018 年 11 月 5 日，本公司与下属公司大众交通在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司将持有的世合实业 25%股权转让给大众交通，转让价格为人民币 10,016.698472 万元。本次股权转让完成后，本公司不再持有世合实业股权，大众交通持有世合实业 100%股权（详见公告 2018-044）。

3、2018 年 12 月 11 日，大众公用、珺祥实业及鸿捷投资与建工投资和电科集团在上海签订《上海市产权交易合同》，经出让方（大众公用、珺祥实业、鸿捷投资）决定，同意在上海联合产权交易所有限公司内采取协议转让方式，将持有的电科智能股份 1,200 万股（占总股本的 8%）转让给受让方（电科集团、建工投资），交易价款共计人民币 4,793.82 万元。其中：大众公用转让 875 万股股份（占总股本的 5.83%），所转让标的的交易价款为人民币 3,495.50 万元（详见公告 2018-050）。2018 年 12 月 25 日公司已收到全部转让款。

7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业总收入	净利润
大众交通（集团）股份有限公司	2,364,122,864.00	现代物流 交通运输	15,510,867,693.47	8,634,864,078.99	3,556,994,250.20	938,756,061.74
深圳市创新投资集团有限公司	5,420,901,882.00	创业投 资机构	29,988,110,103.75	13,714,579,611.35	1,624,012,382.89	1,794,312,333.12
上海大众燃气有限公司	1,000,000,000.00	燃气供 应	5,026,207,782.63	1,443,429,535.37	3,669,192,694.30	-175,849,209.70
苏创燃气股份有限公司	902,924,000.00	燃气供 应	2,040,652,000.00	1,373,566,000.00	1,102,805,000.00	103,503,000.00
上海慧冉投资有限公司	55,400,000.00	投资机 构	1,128,162,954.32	1,124,163,204.32	-	33,825,853.75
江阴天力燃气有限公司	119,500,000.00	燃气供 应	2,765,162,507.89	1,186,463,295.57	1,684,260,032.19	165,990,962.64

8、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、城市燃气行业

从中国目前天然气消费量、消费增速及在一次能源消费量占比来看，中国天然气刚进入快速发展阶段，未来有望迎来高速发展期。国家能源局规划，中国天然气在一次能源消费结构中占比在 2020 年和 2030 年分别提高至 10%和 15%。虽然经济放缓，但政策支持是推动近期天然气需求增长的关键因素。

未来天然气供需仍将维持紧平衡，需求端主要受煤改气等政策持续推进，结合“能源发展十三五规划”和近两年国家对煤改气的政策执行力度看，未来两年国内天然气需求仍有望保持 10%以上的较快增速；从供给端来看，由于国产气产量和进口管道气供应量增长相对较为稳定，未来国内天然气需求的增量主要还是由海外进口 LNG 来满足。天然气供应的不足将逐渐缓解为解决天然气短缺问题，政府在 2018 年出台了一系列政策，加快中游基础设施建设，以增加天然气进口。随着更多的液化天然气接收站将于 2019 年投入运营，加上来自中亚管道天然气的增加和新的俄罗斯天然气，供应的不足将逐渐得到缓解，未来天然气行业将迎来黄金十年。

2、污水处理行业

纵观环保产业的发展，2019 是一个全新的局面，水土固废气的大监管格局已形成。新的格局下，环保产业已从政策播种时代进入到全面的政策深耕时代，过去 4 年，包括《水十条》、《重点流域水污染防治规划（2016-2020 年）》、《全国地下水污染防治规划（2011-2020 年）》等环保行业政策法规已到位，政策的大限将助力产业提速，对环保产业的发展起到实质性的推动作用。在“十三五”规划的指引下，我国污水处理行业固定资产投资有望继续保持高速增长，行业发展前景明朗。

3、城市交通

全国交通运输工作会议上明确 2019 年的工作重点是推动交通运输高质量发展，并提出 30 项重点工作，其中包括实现 260 个城市交通一卡通互联互通、确保按期完成交通运输综合行政执法改革、出台绿色出行行动计划、组织开展首批交通大数据融合平台试点等。《国务院关于上海市城市总体规划的批复》中明确上海应坚持公共交通优先战略，鼓励绿色出行，加强城市路网和轨道交通线网建设，进一步完善以公共交通为主体，各种交通方式相结合的多层次、多类型的城市综合交通体系。上海将继续把握交通强国和建设卓越的全球城市目标，加快长三角一体化发展，用全球视野、国际标准推动上海交通高质量发展，促进枢纽型、功能性、网络化的国际大都市一体化交通体系不断完善和提升。

4、基础设施投资建设运营行业

根据 2018 年 7 月召开的中共中央政治局会议和国务院常委会会议所传达的精神，在深化供给侧结构性改革过程中，基础设施建设仍将处于重要地位。2018 年 10 月国务院办公厅发布了《国务院办公厅关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》（国办发〔2018〕101 号），明确补短板是深化供给侧结构性改革的重点任务，同时指出脱贫攻坚领域、铁路领域、公路、水运领域、机场领域、水利领域、能源领域、农业农村领域、生态环保领域、社会民生领域是重点发展领域。预计未来，市政工程、公共服务设施、交通运输、生态环保等领域将成为基础设施投资重点，城镇综合开发项目、特色小镇培育项目、水利工程项目、智慧城市建设项目等所占比重将趋于扩大。在此背景下，同时具备投融资能力、建设能力和运营能力综合实力较强的企业将在市场竞争中更具优势。

5、物流运输

2018 年 11 月 21 日，国务院常务会议指出，要瞄准国际先进水平，多措并举发展“通道+枢纽+网络”的现代物流体系，提高经济运行效率，促进高质量发展。为推动中国物流业实现高质量发展指明了方向路径。近年来，物联网、人工智能、柔性自动化、自动驾驶和生物识别等五大科技创新使物流行业效率不断提升，需要加以密切关注和合理利用。

面对目前上海物流行业的严峻形势，大众运行充分利用自身品牌优势和线下资源优势，继承质量为先的优良服务理念，打造先进的现代化物流平台，实现线上线下资源的全面贯通，积极寻找有发展前景、理念相近的战略合作伙伴，通过优势互补达成合作共赢。同时，抓住政府部门加强城市安全建设的需求，加快液化气全配送业务的横向、纵向拓展，与燃气板块紧密协作，使之真正成为大众物流新的经济增长点和核心竞争领域。

6、金融创投

融资租赁是重资本行业，资本金实力的强弱决定业务范围的扩张程度及抗风险能力。未来随着货币政策的稳健、金融市场化改革、资产证券化市场的发展，将有效拓宽融资租赁公司的融资渠道，国家政策也积极鼓励融资租赁公司通过多种方式进行融资，这都有利于融资租赁公司提高资产周转率，盘活存量资产，推动行业发展。租赁业务收益率和融资利率将处于较高的位置，稳定的租息收入和手续费收入将是融资租赁公司健康发展的支撑。2018 年 5 月融资租赁行业的监管划归银保监会，监管趋严将带来行业门槛提高和龙头市占率提升。金融监管不断趋严的背景下，风险管理重要性提升，构建合规经营机制与加强全面风险管理已成为业内公司尤其是金融租赁公司持续健康发展的必要条件。

近年，第三方支付移动支付行业发展迅猛，支付作为流量和数据获取入口，未来会向着大数据分析支撑的营销服务转化，支付市场的经营策略和经营模式也更加丰富。随着移动支付时代的到来，支付行业服务商要快速转变来适应新的商业形态和模式。

创投行业由于行业本身的特性，和我国的实体经济利益与共，促进创投行业的发展，对于我国的创新创业将起到明显的推动作用，可以有效的解决我国中小企业融资难的问题。创投行业在 2018 年面对国内金融去杠杆、减持新规拉长创投项目退出周期、资管新规造成募资困难等诸多挑战，整体投资态势不够强劲。在此前创投行业整体景气度较高的年份，所得税税赋给相关公司带来的负担尚不明显，但今年伴随着创投行业整体趋冷、面临转型，投融资规模及相关企业盈利下滑，则凸显出所得税税赋带来的影响。报告期内，国务院常务会议决定实施所得税优惠促进创业投资发展，明确地给了创投企业自主选择纳税方式的两种标准，从 2019 年 1 月 1 日起，暂定实施期限 5 年，使创投企业个人合伙人税负有所下降、只减不增。这不仅是创投行业本身的利好，更是激励身处于寒冬中的创投行业更好质量发展的及时雨，是加大对创业创新支持力度的重要决定。

此外，科创板的推出，作为构建多层次资本市场体系与扶持科创企业的重大创新举措，将加大对科创型企业的直接融资支持力度，为创投行业提供新的退出渠道，提升市场价值发现功能，促进上市企业良性竞争产生重要意义。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2019 年，公司将继续坚持“公用事业和金融创投齐头并进”的企业发展战略。严格满足公司治理水平的高要求和两地监管的高标准，不断加大公用事业主业重大项目投资比例，持续跟进优质项目投资并购机会，稳步拓展公司海外业务布局，不断优化对外投资平台。同时重点加强公司信息化建设集中管控及业财一体化有效实施能力，持续加强人力资源的招聘和培养力度，不断强化各子公司、各职能部门员工考核要求，确保公司各项经营业务蹄疾步稳。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1、突出公用事业主业，有效推进项目建设进展

公司坚定不移执行主业优先发展原则，围绕燃气、环境两大主营业务强本固基，公用事业主业的增长要不断围绕主营业务进行上下游和国内外延伸，力争早日形成资源控制、市场营销及产业服务相互支撑的产业布局。

2、充分利用各投资平台，加快布局金融创投产业

坚持“公用事业与金融创投齐头并进”的发展战略，不放弃任何投资机遇。对参股的投资平台，除了分享其稳定的业绩成果，同时在分享其优质投资项目机会方面加大合作力度。自营金融产业方面，大众融资租赁积极推进小额批量各项业务进展，大众商务持续优化支付方式和支付场景，并不断拓展与其他优质平台的合作机会。

3、加快信息化建设，规范企业内部管理水平

要进一步发挥信息化在公司运作、集约化发展、精细化管理等方面的重要作用，按照顶层设计标准化、中层管控规范化、基层采集系统化工作要求推进，有力支撑集团各项经营管理工作的提升进展。

公司高度重视内部控制管理，不断提高风险防范能力。公司内控要不断强化完善有效的、系统的内部控制机制。内控实行动态管理，要符合不同时期、不同业务发展的需要。提升内部审计监督稽查水平，体现独立性和权威性，并持续实现内控管理有效性评价。

4、加大融资力度，促进资金合理有效利用

2019 年，公司要积极与银行、券商、保险公司对接，不断丰富融资渠道，加大融资力度。灵活应用各种债务融资工具，长短结合择机发行公司债券或超短券，以满足公司短期周转、债务偿还、重点投资项目配资等方面的需要。

充分依托财务信息化系统，对下属各子公司资金流向合理性与合法性进行严格控制与监督，使下属各子公司的资金状况完全置于监管之下。必须平衡好公司整体资金安排，提高资金使用效率，确保资金使用过程中的合理性，有效防范资金运作风险。

5、构建人才储备体系，强化人力资源信息化建设

公司正迈入发展的新阶段，随着业务的逐步拓展和管控要求的不断提升，2019 年，公司将继续做好人才招聘储备工作，确保公用事业主业经营管理人员、境外项目外派人员、投资项目人员等公司紧缺人才的招募储备，同时要建立、完善公司内部人才培养机制，为实现战略目标提供坚实的人才保障。确保 EHR 人力资源信息化系统全面完成绩效管理系统、预决算模块的设计开发上线工作。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、定价政策风险

城市燃气、污水处理、城市交通和基础设施投资运营均属于公用事业，具有经济效益性和社会公益性的双重特征，这些业务的发展程度和盈利水平都将面临一定的政策风险。政府对于燃气

价格、污水处理价格和城市出租车运价的定价模式及定价机制，都可能影响公司的盈利水平。公司将依托多方面优势，积极拓展市场，提高市场占有率，优化量价组合，提升公司效益。

2、市场竞争风险

公司城市交通业务中的出租车行业，在上海及相关省市的出租市场上占有一定的市场份额，但随着各类第三方平台的不公平竞争持续对传统出租汽车企业的业务、服务质量和队伍稳定造成严重冲击，对大众交通出租车盈利状况产生较大的影响。大众交通将坚持高质量发展作为恪守的理念，逐步形成经营目标从追求量到追求质的转变。加强与大众出行的融合，择机启动“一人一车一平台”的计划，做好网约车的体验与推进。

3、环境保护相关风险

公司主营业务之一为污水处理业务，该业务在环境保护方面受到国家相关法律法规及政策等的严格规定，近年来，国家持续加大环保政策的执行力度，若将来因政策变化原因，导致公司相关行业技术标准调整，或者公司发生环境相关事故，可能会对公司所属污水企业的生产经营带来一定压力。公司将针对环保业务管理提出更严格的要求，提升环保意识，切实降低环保政策变化带来的风险。

3、金融信贷风险

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

4、金融创投业务投资风险

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

5、海外投资和汇率波动风险

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

6、安全生产风险

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

（五） 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、现金分红政策制定情况

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

2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行利润分配政策，实施了 2017 年度利润分配方案：本次利润分配以方案实施前的公司总股本 2,952,434,675 股为基数，每股派发现金红利 0.06 元（含税），共计派发现金红利 177,146,080.5 元。本次利润分配方案经 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，本次利润分配事项于 2018 年 7 月 16 日实施完毕。本次利润分配符合《公司章程》及股东大会决议的要求，决策程序符合相关规定，详见公司 2018 年 7 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布的《2017 年年度权益分派实施公告》。

3、报告期内现金分红政策调整情况

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

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

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0.60	0	17,714.61	47,848.875397	37.02
2017 年	0	0.60	0	17,714.61	47,413.339826	37.36
2016 年	0	0.60	0	17,714.61	54,764.426703	32.35

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	上海大众公用事业（集	在未来 6 个月内不减持	法定期限内	是	是		

		团) 股份有 限公司	大众交通 A 股或 B 股					
--	--	---------------	------------------	--	--	--	--	--

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2018 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 21,178,307.92 元 交易性金融资产：增加 21,178,307.92 元
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	其他流动资产：减少 175,000,000.00 元 交易性金融资产：增加 369,677,421.88 元 可供出售金融资产：减少 759,802,749.25 元 其他非流动金融资产：增加 1,139,481,465.16 元 递延所得税负债：增加 130,113,870.50 元 归母留存收益：增加 330,550,613.85 元 少数股东权益：增加 113,691,653.43 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 121,697,812.06 元 其他权益工具投资：增加 121,697,812.06 元
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 11,743,157.34 元 其他债权投资：增加 11,743,157.34 元
(5) 对“以摊余成本计量的金融资产”计提预期信用损失准备。	应收票据及应收账款：减少 2,938,726.85 元 其他应收款：减少 377,694.83 元 长期应收款：减少 7,206,856.86 元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	一年内到期的非流动资产：减少 6,035,136.89 元 递延所得税资产：增加 3,268,315.65 元 归母留存收益：增加 9,726,444.41 元 少数股东权益：增加 3,563,655.38 元
(6) 权益法公司执行新准则	长期股权投资：减少 5,288,206.12 元 归母留存收益：减少 5,288,206.12 元

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目。	预收款项：减少 1,066,858,526.67 元 合同负债：增加 1,066,858,526.67 元

(3) 本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；	“应收票据”和“应收账款”并入“应收票据及应收账款”列示，调增“应收票据及应收账款”本期金额 400,000.00 元，上期金额 0 元；
(2) 资产负债表中“应收利息”、“应收股利”并入“其他应收款”列示；	“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，调增“其他应收款”本期金额 17,630.14 元，上期金额 9,044,578.97 元；
(3) 资产负债表中“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；	“应付票据”和“应付账款”并入“应付票据及应付账款”列示，调增“应付票据及应付账款”本期金额 6,535,000.00 元，上期金额 0 元；
(4) 资产负债表中“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；	“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示，调增“其他应付款”本期金额 138,402,183.30 元，上期金额 27,708,036.54 元；
(5) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 1,077,593.39 元，上期金额 461,391.89 元，重分类至“研发费用”。

(4) 其他说明

由于本公司联营企业大众交通（集团）股份有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司尚未执行上述第（1）、（2）项会计准则。本公司对该部分联营企业财务报表按照本公司会计政策进行调整不切实可行，仍以其按原准则编制的财务报表进行权益法核算。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

√适用 □不适用

首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		390,855,729.80	390,855,729.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92		-21,178,307.92
应收票据及应收账款	306,649,164.25	303,710,437.40	-2,938,726.85
其他应收款	341,088,998.57	340,711,303.74	-377,694.83
一年内到期的非流动资产	656,929,815.38	650,894,678.49	-6,035,136.89
其他流动资产	226,364,443.22	51,364,443.22	-175,000,000.00
流动资产合计	7,019,149,311.50	7,204,475,174.81	185,325,863.31
可供出售金融资产	893,243,718.65		-893,243,718.65
其他债权投资		11,743,157.34	11,743,157.34
长期应收款	1,460,137,122.23	1,452,930,265.37	-7,206,856.86
长期股权投资	5,557,716,624.21	5,552,428,418.09	-5,288,206.12
其他权益工具投资		121,697,812.06	121,697,812.06
其他非流动金融资产		1,139,481,465.16	1,139,481,465.16
递延所得税资产	32,406,167.84	35,674,483.49	3,268,315.65
非流动资产合计	13,724,871,912.62	14,095,323,881.19	370,451,968.57
资产总计	20,744,021,224.12	21,299,799,056.00	555,777,831.88
预收款项	1,071,930,245.87	5,071,719.20	-1,066,858,526.67
合同负债		1,066,858,526.67	1,066,858,526.67
递延所得税负债	34,791,827.43	164,905,697.93	130,113,870.50
非流动负债合计	3,483,551,873.84	3,613,665,744.34	130,113,870.50
负债合计	12,384,574,147.15	12,514,688,017.65	130,113,870.50
盈余公积	500,173,309.33	499,934,662.30	-238,647.03
未分配利润	1,583,373,696.35	1,899,148,306.71	315,774,610.36
归属于母公司所有者权益合计	7,240,742,720.43	7,556,278,683.76	315,535,963.33
少数股东权益	1,118,704,356.54	1,228,832,354.59	110,127,998.05
所有者权益合计	8,359,447,076.97	8,785,111,038.35	425,663,961.38
负债和所有者权益总计	20,744,021,224.12	21,299,799,056.00	555,777,831.88

资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		2,337,040.23	2,337,040.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,337,040.23		-2,337,040.23
可供出售金融资产	69,227,344.47		-69,227,344.47
长期股权投资	7,824,145,803.81	7,818,857,597.69	-5,288,206.12
其他非流动金融资产		73,096,325.60	73,096,325.60
非流动资产合计	7,991,169,947.87	7,989,750,722.88	-1,419,224.99
资产总计	12,920,149,095.26	12,918,729,870.27	-1,419,224.99

递延所得税负债	1,198,369.36	2,165,614.64	967,245.28
非流动负债合计	1,093,997,218.93	1,094,964,464.21	967,245.28
负债合计	6,527,972,185.14	6,528,939,430.42	967,245.28
盈余公积	500,173,309.33	499,934,662.30	-238,647.03
未分配利润	765,469,690.96	763,321,867.72	-2,147,823.24
所有者权益合计	6,392,176,910.12	6,389,790,439.85	-2,386,470.27
负债和所有者权益总计	12,920,149,095.26	12,918,729,870.27	-1,419,224.99

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	19
境外会计师事务所名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬	港币 130
境外会计师事务所审计年限	3

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年 5 月 17 日，公司召开 2017 年度股东大会审议通过了《关于续聘 2018 年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于聘请公司 2018 年度境外审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘请香港立信德豪会计师事务所为公司 2018 年度境外审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

(1) 公司下属子公司大众燃气、南通大众等向本公司第二大股东燃气集团采购天然气业务及大众燃气向燃气集团租赁办公场所（公告临 2018-007）。

2018 年度，子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购天然气购气量为 112,936.87 万立方米，应支付采购款 299,318.60 万元（含税），上年应付未付 74,599.64 万元，2018 年度已支付天然气购气款 281,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日尚余 92,918.24 万元未支付。

(2) 2018 年度，子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气（集团）有限公司租赁办公场所（公告临 2018-007），实际发生资产租赁费为 472.38 万元。

(3) 2018 年度，公司及下属公司因办公需要，向上海大众大厦有限责任公司租赁办公场所（公告临 2018-007）。2018 年公司及下属公司向上海大众大厦有限责任公司租赁办公场所，实际发生租赁费为 489.64 万元。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价	关联交 易价格	关联交易金额	占同类 交易金	关联 交易	市场 价格	交易价格 与市场参
-----------	----------	------------	------------	------------	------------	--------	------------	----------	----------	--------------

				原则			额的比例 (%)	结算方式		考价格差异较大的原因
上海大众广告有限公司	其他联系人	接受劳务	接受劳务	市场价格	/	1,173,287.50	10.32	普通货款结算	/	/
合计				/	/	1,173,287.50	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					/					
关联交易的说明					/					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年3月29日，本公司与大众企管、怡阳园林在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司分别受让大众企管、怡阳园林所持有的上海大众运行物流股份有限公司 61.67%、18.33%股权，受让价格分别为人民币 7,400 万元、人民币 2,200 万元，合计人民币 9,600 万元。	www.sse.com.cn (临 2018-014)
2018年8月30日，本公司与大众交通在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司将持有的世合实业 15%股权转让给大众交通，转让价格为人民币 6,016.434947 万元。	www.sse.com.cn (临 2018-039)
2018年11月5日，本公司与大众交通在上海签署《上海市产权交易合同》，本公司将持有的世合实业 25%股权转让给大众交通，转让价格为人民币 10,016.698472 万元。本次股权转让完成后，本公司不再持有世合实业股权，大众交通持有世合实业 100%股权。	www.sse.com.cn (临 2018-044)
2018年12月11日，大众公用、珺祥实业及鸿捷投资与建工投资和电科集团在上海签订《上海市产权交易合同》，大众公用、珺祥实业分别将持有的电科智能股份 875 万股、300 万股股份转让给建工投资。	www.sse.com.cn (临 2018-050)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1、2017年12月8日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，出让本公司所持有的上海闵行大众小额贷款股份有限公司 10,000 万股股权，出让价格为人民币 10,250 万元（详见公告临 2017-056）。报告期内，该股权转让事项已于 2018 年 1 月 31 日在上海市工商行政管理局完成备案。2018 年 2 月 11 日，大众交通已向本公司支付全部股权转让款项。

2、2018 年 7 月 23 日，本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司与大众企管及上海大众星光出租汽车有限公司（系大众企管下属三级子公司）在上海签署《所有权转让协议》及《融资租赁合同》，大众融资租赁提供总金额 10,000 万元的融资租赁服务用于受让大众企管及大众星光的出租车（含营运证），大众企管及大众星光同时租回使用，并承担支付租金及其他应付费用等义务（详见公告临 2018-034）。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

(1) 报告期内，公司披露了《关于与关联人共同投资的关联交易公告》（临 2018-020），本公司与大众交通分别认缴出资人民币 2.2 亿元，作为有限合伙人入伙爱奇艺东。2018 年 7 月 28 日，公司披露了《关于与关联人共同投资的关联交易的进展公告》（临 2018-036），由于爱奇艺东拟定投资项目发生变化，本公司和大众交通及其他有限合伙人签署《退伙协议》，退出爱奇艺东。

(2) 2017 年 11 月 20 日，公司披露了《对子公司增资暨关联交易公告》（临 2017-053），本公司与燃气集团按原持股比例向大众燃气增资共计人民币 2 亿元，其中本公司增资人民币 1 亿元，燃气集团增资人民币 1 亿元。按照约定，本公司已于 2017 年内完成第一次增资 5,000 万元，于本报告期内完成第二次增资 5,000 万元。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营公司	319,604.53	-319,604.53				
上海燃气（集团）有限公司	参股股东				20,091,217.89	4,960,000.00	25,051,217.89
上海大众广告有限公司	其他关联人					1,173,287.50	1,173,287.50
合计		319,604.53	-319,604.53		20,091,217.89	6,133,287.50	26,224,505.39
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							1,652,607,194.53						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,527,043,555.45						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,527,043,555.45						
担保总额占公司净资产的比例（%）							20.47						
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）							1,312,229,526.37						
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）							1,312,229,526.37						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							/						
担保情况说明							/						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	80,000,000.00	80,000,000.00	-
保险理财产品	自有资金	70,000,000.00	70,000,000.00	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
太平养老保险股份有限公司	保险理财产品	20,000,000.00	2018/1/29	2019/1/30	自有资金	混合型投资组合	市场定价	5.300%		1,067,554.06	已收回	是		
江苏银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/7/18	2019/1/18	自有资金	结构性存款	市场定价	4.800%		720,875.00	已收回	是		
兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/7/13	2019/7/12	自有资金	结构性存款	市场定价	4.838%	967,600.00		未到期	是		
江苏银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/9/3	2019/3/4	自有资金	结构性存款	市场定价	4.800%		724,583.33	已收回	是		
太平养老保险股份有限公司	保险理财产品	50,000,000.00	2018/10/18	2019/10/21	自有资金	混合型投资组合	市场定价	4.800%	2,400,000.00		未到期	是		

其他情况☐适用 ☒不适用**(3) 委托理财减值准备**☐适用 ☒不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**☐适用 ☒不适用**其他情况**☐适用 ☒不适用**(2) 单项委托贷款情况**☐适用 ☒不适用**其他情况**☐适用 ☒不适用**(3) 委托贷款减值准备**☐适用 ☒不适用**3. 其他情况**☐适用 ☒不适用**(四) 其他重大合同**☐适用 ☒不适用**十六、其他重大事项的说明**☒适用 ☐不适用

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

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

经过公司全面配合中国证监会的调查工作，中国证监会做出以上结案决定。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**☒适用 ☐不适用**1. 精准扶贫规划**☒适用 ☐不适用

公司一贯秉承“以人为本，创新发展”的企业理念，在社会责任承担方面，专注与保护生态环境，加强节能意识宣传教育，关爱弱势群体，积极组织公益活动，于 2008 年成立大众教育基金，希望能够回馈社会，塑造优秀的企业文化，打造核心价值观，向公众展示大众“团结、敬业、创新、拼搏”的精神。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应扶贫扶智齐头并进，创新“互联网+”扶贫的号召，帮助贫困人口脱贫致富，提高教育水平，阻断贫困代际传递。公司通过上海市援建干部青年，在援建地区小学开展网络基础知识读本阅读活动，让学生、教师、家长共同了解网络基本常识、网络安全、网络欺凌等相关科技知识，从而培养其正确的网络道德价值观，学会正确地使用网络资源，反对网络欺凌。报告期内，公司参与上海援滇公益活动，捐赠云南省文山州 119 所学校《数字公民》书籍 35,000 册，网络课程 ID 卡 35,000 张。利用校园网络条件，开展网络扶智、网络公益工程，建立起网络扶贫信息服务系统，普及宣传电商知识，带动贫困地区特色产业效益，以网络教育、网络文化帮助提高贫困地区群众的文化素质和就业能力，切实打开孩子通过网络学习成长、青壮年通过网络就业创业改变命运的通道，显著增强贫困地区的内生动力，为脱贫摘帽和可持续发展打下坚实基础。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0
2. 物资折款	108.37
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
4. 教育脱贫	108.37
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	108.37

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

社会的可持续发展、社会的和谐需要企业公民的无私奉献。公司坚持将企业植根于社会，将企业发展与社会发展紧密相连。未来公司将继续关注社会需求，积极增加税收、保障股东权益、注重环境保护、勇于承担社会责任，积极投身社会公益事业，尽己所能，为构建和谐社会贡献绵薄之力。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内公司社会责任工作情况请详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

√适用 □不适用

公司下属污水处理厂排污信息见下表：

子公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
-------	-------	------	-------	---------	------------	------	---------	--------

上海大众嘉定污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017 年 60 2018 年 50	1125.66 吨	3193.75 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017 年 20 2018 年 10	285.5 吨	638.75 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017 年 8 (15) 2018 年 1.5 (3)	22.02 吨	135.45 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017 年 20 2018 年 10	382.28 吨	638.75 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017 年 1 2018 年 0.3	8.33 吨	19.16 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	2017 年 20 2018 年 15	804 吨	958.12 吨	无
徐州大众源泉环境产业有限公司三八河污水处理	COD	连续排放	1	厂区西南角排放口	50	214.4 吨	547.5 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西南角排放口	10	32.1 吨	109.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西南角排放口	5 (8)	23.7 吨	54.8 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西南角排放口	10	75.7 吨	109.5 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区西南角排放口	0.5	2.70 吨	5.48 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区西南角排放口	15	139.9 吨	164.3 吨	无
徐州源泉污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	298.1 吨	780.35 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	94.1 吨	156.07 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	13.39 吨	78.035 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	76.12 吨	156.07 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	3.22 吨	7.8035 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	169.3 吨	234.105 吨	无
沛县源泉水务运营有限公司 (沛县沛城污水厂)	COD	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	50	296.5 吨	912.5 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	10	62.3 吨	182.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	5 (8)	10.2 吨	146.0 吨	无
	SS	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	10	127.2 吨	182.5 吨	无
	TP	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	0.5	4.2 吨	9.125 吨	无
	TN	连续排放	1	厂大门南侧, 总出水口	15	229.6 吨	273.7 吨	无

邳州源泉水务运营有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	149.867 吨	707.3 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	52.569 吨	141.46 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	11.113 吨	70.73 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	57.641 吨	141.46 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	2.49 吨	7.073 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	117.588 吨	212.19 吨	无
连云港西湖污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017 年 80 2018 年 50	172.9 吨	365 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017 年 25 2018 年 10	38.04 吨	无要求	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017 年 15 2018 年 5 (8)	9.37 吨	36.5 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017 年 25 2018 年 10	51.22 吨	73 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017 年 1.5 2018 年 0.5	1.64 吨	3.65 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	2017 年无要求 2018 年 15	88.89 吨	109.5 吨	无

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

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司拥有多家污水处理厂，分别由下属子公司大众嘉定污水、江苏大众及其下属子公司负责运营管理，业务区域主要集中于上海嘉定、江苏徐州、连云港等地区。公司的污水处理业务为区域特许经营，与地方政府方签订了《特许经营协议》，由政府方在特许经营期内，向子公司采购污水处理服务。所有污水处理厂均根据与当地政府部门相关协议建设了符合环保部门要求的污水处理设施，并且持续加强环保设施建设和运维管理，定期开展环保设施运行状态检查，完善各项检查标准，实现环保设施稳定、高效运行，各类污染物稳定达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及各下属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等各项环保相关法律法规，积极倡导绿色制造、清洁生产，主动履行社会责任，参与环境治理工作。公司建立健全了各项环保制度和环境突发事件应急预案，取得了环境保护部门颁发的《排污许可证》，各项污染物达标排放，积极履行企业义务，承担社会责任。子公司均按照法律法规的要求，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，持有当地政府颁发的排污许可证。

(4) 突发环境事件应急预案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司每年严格按计划组织开展应急预案演练，通过定期组织开展相关应急演练，查找应急预案中存在的问题，检查对应突发事件所需应急队伍、物资、装备、技术等方面的准备情况进而完善应急预案，提高应急预案的实用性和可操作性，增强公司对突发环境事件的应对能力。

(5) 环境自行监测方案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据相关环境保护部门的规范和要求编制了环境自行监测方案，并按方案要求开展了自行监测工作和数据监测。按照国家及地方环境保护法律法规、环境监测技术规范要求和各子公司实际情况，公司编制了企业污染源自行监测方案，并严格按方案要求规范开展企业自行监测活动及信息化管控。

(6) 其他应当公开的环境信息

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	227,346
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	223,108

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
香港中央结算 (代理人)有限公司	-136,000	533,523,000	18.07	0	无	0	境外法人

上海大众企业管理有限公司	0	495,143,859	16.77	0	质押	476,500,000	境内非国有法人
上海燃气(集团)有限公司	0	153,832,735	5.21	0	无	0	国有法人
林庄喜	-6,897,077	20,550,000	0.70	0	无	0	境内自然人
林贤专	-489,105	12,700,000	0.43	0	无	0	境内自然人
王小可	未知	12,000,000	0.41	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,370,700	0.39	0	无	0	国有法人
蔡志双	585,300	10,774,198	0.36	0	无	0	境内自然人
丁秀敏	1,450,400	10,597,600	0.36	0	无	0	境内自然人
林炜槟	未知	8,635,000	0.29	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算(代理人)有限公司	533,523,000	境外上市外资股	533,523,000
上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	495,143,859
上海燃气(集团)有限公司	153,832,735	人民币普通股	153,832,735
林庄喜	20,550,000	人民币普通股	20,550,000
林贤专	12,700,000	人民币普通股	12,700,000
王小可	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	11,370,700	人民币普通股	11,370,700
蔡志双	10,774,198	人民币普通股	10,774,198
丁秀敏	10,597,600	人民币普通股	10,597,600
林炜槟	8,635,000	人民币普通股	8,635,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前10名流通股股东之间是否存在关联关系。		

股东持股情况说明：截止2018年12月31日，上海大众企业管理有限公司通过沪港通等方式持有公司38,179,000股H股，该股份数登记在香港中央结算(代理人)有限公司名下。截止2018年12月31日，上海大众企业管理有限公司共持有本公司555,889,859股股份(其中：495,143,859股A股股份、60,746,000股H股股份)，占公司已发行股份总数的约18.83%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	上海大众企业管理有限公司
单位负责人或法定代表人	赵思渊
成立日期	1995年3月10日
主要经营业务	出租汽车企业及相关企业的经营管理和企业管理、投资、技术咨询，代理、服务和人才培训，商品汽车的转运，汽车配件零售，客运出租汽车，汽车维修。

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

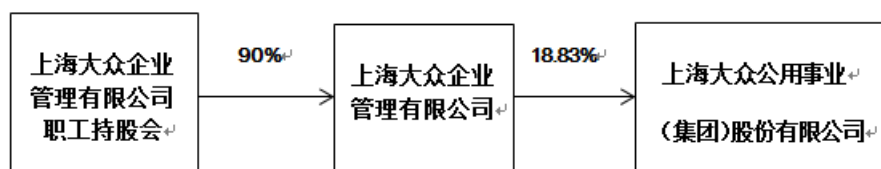
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☐适用 ☒不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨国平	董事局主席	男	62	2017-05-25	2020-05-25	2,097,861	2,097,861	0		448.11	是
梁嘉玮	董事、总裁	男	45	2017-05-25	2020-05-25	222,300	222,300	0		417.94	否
俞敏	董事	女	58	2017-05-25	2020-05-25	712,621	712,621	0		342.35	否
庄建浩	董事、副总裁	男	57	2017-05-25	2020-05-25	115,000	115,000	0		233.20	否
杨卫标	董事、副总裁	男	49	2017-05-25	2020-05-25	54,000	54,000	0		178.04	否
陈永坚	董事	男	68	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		0	否
李松华	董事	男	58	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		0	否
张叶生	董事	男	53	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		0	否
王开国	独立董事	男	59	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		10	否
姚祖辉	独立董事	男	53	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		10	否
邹小磊	独立董事	男	58	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		10	否
王鸿祥	独立董事	男	63	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		10	否
刘正东	独立董事	男	49	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		10	否
杨继才	监事会主席	男	60	2017-05-25	2020-05-25	500,306	500,306	0		171.69	否
赵思渊	监事	女	47	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		0	是
赵飞	职工监事	女	40	2017-05-25	2020-05-25	50,000	50,000	0		102.74	否
金波	副总裁、董事会秘书	男	47	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		324.38	否
赵瑞钧	财务副总监	男	55	2017-05-25	2020-05-25	0	0	0		270.73	否
合计	/	/	/	/	/	3,752,088	3,752,088	0	/	2,539.18	/

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

刘正东	现任本公司独立非执行董事，并兼任上海市君悦律师事务所首席合伙人、合伙人会议主席。华菱星马汽车（集团）股份有限公司独立董事、国药控股股份有限公司独立非执行董事。中华全国律师协会理事、上海市总商会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员等。
杨继才	现任本公司监事长，并兼任江苏大众水务集团有限公司董事长。
赵思渊	现任本公司监事，并兼任上海大众企业管理有限公司董事长、大众交通（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。
赵飞	现任本公司监事，并兼任法务部总经理，曾任公司法务部经理、董事会秘书。
金波	现任本公司副总裁、董事会秘书，兼任上海翔殷路隧道建设发展有限公司执行董事、总经理、上海大众市政发展有限公司执行董事、总经理、苏创燃气股份有限公司非执行董事、上海宜琛投资管理有限公司监事、深圳市中新赛克科技股份有限公司监事。曾任上海隧道工程股份有限公司董事会秘书、董事、上海大众公用事业（集团）股份公司投资总监、上海大众集团资本股权投资有限公司董事及总经理、广汇汽车服务股份公司董事会秘书、总裁助理。
赵瑞钧	现任本公司财务副总监（主持工作），兼任大众交通（集团）股份有限公司监事、上海大众燃气有限公司监事、海南大众海洋产业有限公司董事长。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵思渊	上海大众企业管理有限公司	董事长	2017 年 6 月起	
李松华	上海燃气（集团）有限公司	党委副书记、工会主席	2014 年 6 月 1 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨国平	大众交通(集团)股份有限公司	董事长兼总经理	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日

杨国平	上海交大昂立股份有限公司	董事长	2018 年 6 月 15 日	2021 年 6 月 14 日
杨国平	上海大众燃气有限公司	董事长	2001 年 9 月 28 日	
杨国平	深圳市创新投资集团有限公司	副董事长	2012 年 5 月 25 日	
杨国平	上海交运集团股份有限公司	董事	2016 年 4 月 18 日	2019 年 4 月 17 日
杨国平	南京公用发展股份有限公司	董事	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 17 日
杨国平	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	董事	2017 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 15 日
杨国平	海富通基金管理有限公司	独立董事	2016 年 3 月 16 日	2019 年 3 月 16 日
杨国平	上海申通地铁股份有限公司	独立董事	2017 年 5 月 9 日	2020 年 5 月 9 日
杨国平	光明房地产集团股份有限公司	独立董事	2015 年 8 月 21 日	延期换届
梁嘉玮	大众交通（集团）股份有限公司	董事	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
梁嘉玮	深圳市创新投资集团有限公司	董事	2015 年 7 月	
梁嘉玮	上海大众融资租赁有限公司	副董事长	2014 年 12 月 24 日	2017 年 12 月 23 日
梁嘉玮	上海大众集团资本股权投资有限公司	副董事长	2010 年 4 月 22 日	
梁嘉玮	上海电科智能系统股份有限公司	副董事长	2015 年 3 月	
梁嘉玮	上海大众运行物流股份有限公司	董事长	2018 年 12 月	
俞敏	海南大众海洋产业有限公司	董事	2012 年 4 月 25 日	
俞敏	上海大众集团资本股权投资有限公司	董事	2010 年 4 月 22 日	
俞敏	上海大众资产管理有限公司	监事	2014 年 8 月 8 日	2017 年 8 月 7 日
庄建浩	上海大众燃气有限公司	董事、副总经理	2013 年 4 月	
庄建浩	南通大众燃气有限公司	董事长	2016 年 4 月 7 日	
庄建浩	奉贤燃气股份有限公司	董事	2018 年 3 月 22 日	
庄建浩	上海松江燃气有限公司	董事	2014 年 3 月 18 日	
杨卫标	上海大众嘉定污水处理有限公司	董事长	2018 年 2 月 7 日	
杨卫标	上海大众环境产业有限公司	董事长	2017 年 8 月 31 日	
杨卫标	杭州萧山钱塘污水处理有限公司	董事长	2017 年 11 月 27 日	
杨卫标	江苏大众水务集团有限公司	董事	2016 年 4 月 7 日	
陈永坚	香港中华煤气有限公司	常务董事	1997 年 5 月 1 日	
陈永坚	港华燃气有限公司	主席兼执行董事	2007 年 3 月 1 日	
陈永坚	深圳市燃气集团股份有限公司	副董事长	2013 年 9 月 12 日	
李松华	申能（集团）有限公司	工会副主席		

李松华	上海燃气（集团）有限公司	党委副书记、工会主席	2012 年 6 月 1 日	
李松华	上海大众燃气有限公司	副董事长	2013 年 12 月 18 日	
李松华	上海林内有限公司	董事长	2013 年 12 月 12 日	
李松华	上海富士工器有限公司	副董事长		
张叶生	新奥集团股份有限公司	CEO	2017 年 9 月	
张叶生	新奥能源控股有限公司	董事局副主席	2014 年 2 月	
王开国	上海中平国瑀资产管理有限公司	董事长	2016 年 11 月 22 日	
王开国	财通基金管理有限公司	独立董事	2018 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 29 日
王开国	上海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017 年 3 月 30 日	2020 年 3 月 29 日
王开国	安信信托股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 22 日
姚祖辉	沪港联合控股有限公司	董事会主席	1994 年 1 月	
姚祖辉	开达集团有限公司	独立非执行董事	2004 年 9 月	
邹小磊	鼎佩投资集团有限公司	合伙人	2012 年 4 月	
邹小磊	丰盛控股有限公司	独立非执行董事	2016 年 12 月 1 日	
邹小磊	环球医疗金融与技术咨询服务有限公司	独立非执行董事	2015 年 9 月 6 日	
邹小磊	兴科蓉医药控股有限公司	独立非执行董事	2016 年 2 月 1 日	
邹小磊	富通科技发展控股有限公司	独立非执行董事	2016 年 12 月	
邹小磊	中国光大绿色环保有限公司	独立非执行董事	2017 年 1 月	
王鸿祥	上海豫园旅游商城股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 29 日	2019 年 12 月 28 日
王鸿祥	爱普香料集团股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 13 日	2019 年 9 月 12 日
刘正东	上海市君悦律师事务所	首席合伙人、合伙人会议主席	1998 年 11 月 1 日	
刘正东	国药控股股份有限公司	独立非执行董事	2014 年 9 月 21 日	
刘正东	华菱星马汽车（集团）股份有限公司	独立非执行董事	2016 年 1 月 11 日	
杨继才	江苏大众水务集团有限公司	董事长	2016 年 4 月 7 日	
赵思渊	大众交通（集团）股份有限公司	董事、副总经理	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
金波	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	执行董事、总经理	2017 年 8 月 31 日	2020 年 8 月 30 日
金波	上海大众市政发展有限公司	执行董事、总经理	2017 年 8 月 23 日	2020 年 8 月 22 日
金波	苏创燃气股份有限公司	非执行董事	2018 年 9 月 3 日	
金波	上海宜琛投资管理有限公司	监事	2015 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 25 日
金波	深圳市中新赛克科技股份有限公司	监事	2015 年 6 月 15 日	2021 年 8 月 26 日

赵瑞钧	大众交通（集团）股份有限公司	监事	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
赵瑞钧	上海大众燃气有限公司	监事	2018 年 4 月 16 日	
赵瑞钧	海南大众海洋产业有限公司	董事长	2018 年 4 月 27 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司年度董事会薪酬与考核委员会分别对在公司支薪的董、监事和高级管理人员的薪酬方案予以审议并经董事会确认，对董事、监事和高级管理人员的报酬实行年薪制并与公司经营绩效挂钩。年终根据审计结果，由董事会薪酬与考核委员会审议通过并报董事会确认后发放。报告期内，公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，调整了公司独立董事的津贴标准，并依此发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据效益、激励、公平原则，将董、监事和高级管理人员的报酬与公司经营绩效挂钩，以年终经审计的财务报告为确认依据。公司部分董事、高级管理人员担任公司全资或控股子公司的董事长、总经理，该董事、高级管理人员报酬还应参照其与公司签定的年度绩效考核目标（任务）书执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2018 年度，公司董、监事和高级管理人员的报酬实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并报董事会确认的《2018 年度经营管理层绩效考核方案》及所签订的年度绩效考核目标（任务）书执行。独立董事的津贴按照股东大会通过的独立董事工作津贴标准发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计人民币 2539.18 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	67
主要子公司在职员工的数量	3,141
在职员工的数量合计	3,208
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,982
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,633
销售人员	62
技术人员	236
财务人员	76
行政人员	201
合计	3,208
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	613
专科	566
中专及以下	2,029
合计	3,208

(二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司本部员工的薪酬标准,综合考虑岗位管理的难易程度和对企业经营与管理的贡献来确定。公司属管人员的薪酬标准要综合考虑所经营企业的投资金额、经营管理规模、经营风险程度、任期内经营指标、管理指标等因素确定。

(三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司战略发展,并结合员工需求,与专业培训机构签署合作协议,制定了线上与线下公开课相结合的培训计划,旨在提升各级管理人员的财务能力、拓展财务视角。

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》等中国证监会、上海证券交易所、香港联交所相关法律法规以及《公司章程》的规定，持续完善法人治理结构，积极主动提高公司运作水平，通过健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理以提升公司治理水平。公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内部控制制度，并严格依法规范运作。公司治理情况具体如下：

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

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

3、关于董事和董事会：公司董事会由13名董事组成，其中独立董事5名。报告期内，公司全体董事忠实履行职责，有效促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专业委员会分工明确，各位董事勤勉尽责，为公司科学决策提供了强有力的支持。报告期内，公司共召开10次董事会会议，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，由公司职工代表大会选举产生。监事会成员本着对全体股东负责的态度，切实履行自身职责，对公司财务状况以及公司董事及高级管理人员履职情况的合法性、合规性进行监督。报告期内，公司共召开9次监事会，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、关于信息披露与透明度：公司依照《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露事务管理制度》等要求，由董事会秘书、董秘办负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作。公司严格按照上市两地相关法律法规的要求，真实、准确、完整履行信息披露义务，保证上市两地信息披露的及时性和一致性。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司重视投资者关系管理，通过投资者热线、上海证券交易所E互动、接待个人投资者、机构投资者的来访及实地调研等方式维护投资者关系。报告期内，公司通过举行香港年度业绩说明会、参加“2018年上海辖区上市公司投资者集体接待日”活动等方式直接向投资者传达了公司对于未来可持续发展和实现战略规划目标的信心，有效地提升投资者对公司的了解，维护公司与投资者之间的关系。公司从制度建设和经营的各业务环节确保将投资者的利益放在首位，做到充分考虑客户、员工及其他利益相关者的合法权益，保证公司持续和谐、健康规范地发展，以实现公司和各利益相关者共赢的格局，实现各方利益最大化。

7、公司治理制度的建立：报告期内，根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发[2015]50号）及国家工商总局等六部门《关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字[2015]121号）等相关文件的要求，公司办理了“三证合一”的工商变更登记手续，并取得了新的工商营业执照；同时，由于公司H股股票已于2016年12月5日在香港联交所主板上市交易，公司的企业性质由内资变更为中外合资企业，故在经营范围的表述上有所不同。因此，报告期内，董事会提请公司股东大会审议并通过了《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》，对《公司章程》中经营范围等相关条款进行了修订。

8、关于内幕信息知情人登记管理：报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》的相关要求以及公司制订的《内幕信息知情人管理制度》相关规定，对内幕信息知情人和内部信

息使用人进行登记管理，保证信息披露合法公平。报告期内不存在有内幕信息知情人违法及违规买卖公司股票的情况。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 5 月 17 日召开 2017 年年度股东大会，会议审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告》、《2017 年度公司利润分配预案》、《关于公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司申请银行授信贷款额度的议案》、《关于公司为控股子公司对外融资提供担保的议案》、《关于公司及其子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司 2018 年年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于聘请公司 2018 年年度境外审计机构的议案》、《关于公司拟注册发行超短期融资券、短期融资券的议案》、《关于公司拟注册发行中期票据的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于修改〈公司章程〉并办理工商登记的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨国平	否	10	2	8	0	0	否	1
梁嘉玮	否	10	2	8	0	0	否	1
俞敏	否	10	2	8	0	0	否	1
庄建浩	否	10	2	8	0	0	否	0
杨卫标	否	10	2	8	0	0	否	0
李松华	否	10	2	8	0	0	否	1
陈永坚	否	10	2	8	0	0	否	0
张叶生	否	10	0	8	2	0	否	0
王开国	是	10	2	8	0	0	否	1
姚祖辉	是	10	2	8	0	0	否	0
邹小磊	是	10	2	8	0	0	否	0
王鸿祥	是	10	2	8	0	0	否	1
刘正东	是	10	2	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2

通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司制定了完善的经营业绩考核办法和薪酬管理办法。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策和薪酬方案的制定。2018 年度，公司高级管理人员的报酬实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并报董事会确认的《2018 年度经营管理层绩效考核方案》及签订的年度绩效考核目标（任务）书执行。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见 2019 年 3 月 30 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）相关公告。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2019 年 3 月 30 日上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2011 年公司债券	11 沪大众	122112	2012 年 1 月 6 日	2018 年 1 月 6 日	0	5.71	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每半年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)	18 公用 01	143500	2018 年 3 月 13 日	2023 年 3 月 13 日	5	5.58	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第二期)品种一	18 公用 03	143740	2018 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 18 日	5.1	4.65	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第二期)品种二	18 公用 04	143743	2018 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 18 日	6.8	4.89	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

(2)公司于 2019 年 3 月 13 日支付公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)(债券简称“18 公用 01”, 代码“143500.SH”)第一个计息期间的利息。本期债券票面利率为 5.58%, 本年度计

息期限为 2018 年 3 月 13 日至 2019 年 3 月 12 日。截止本报告披露日，公司已完成本期公司债券的兑息工作（详见公告临 2019-001）。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、2018 年 3 月，公司发行 2018 年公开发行公司债券（第一期）为 5 年期固定利率债券，发行规模为人民币 5 亿元，票面利率为 5.58%。在债券存续期第 3 年末附调整票面利率选择权和投资者回售权。公司有权决定是否在存续期的第 3 个计息年度末调整本期债券第 4 个和第 5 个计息年度的票面利率。公司将于本期债券存续期的第 3 个计息年度付息日前的第 35 个交易日，通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整方式（加/减调整幅度）以及调整幅度。若公司未在本期债券存续期的第 3 个计息年度末行使调整票面利率选择权，则本期债券第 4 个和第 5 个计息年度票面利率仍维持原有计息年度票面利率不变。

公司在通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整方式（加/减调整幅度）以及调整幅度后，投资者有权选择将持有的本期债券全额或部分按面值回售给本公司。若投资者行使回售选择权，则本期债券第 3 个计息年度付息日为回售支付日，公司将按照交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

2、2018 年 7 月，公司发行 2018 年公开发行公司债券（第二期），品种一发行规模为人民币 5.1 亿元，票面利率为 4.65%；品种二发行规模为人民币 6.8 亿元，票面利率为 4.89%。品种一为 5 年期固定利率债券，在债券存续期第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售权（具体同上）；品种二为 5 年期固定利率债券。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

2、2018 年 3 月，上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集资金 5 亿元，截止报告期末已使用完毕。募集资金的使用符合《公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的使用计划。公司按照所签订的《募集资金监管协议》合规提取募集资金账户资金，具体使用情况如下：

18 公用 01 募集资金使用明细

币种：人民币 单位：亿元

用款日期	用款金额	用途	借款公司	金融机构	实际借款金额	借款起始日	借款到期日
2018/4/23	1.00	偿还公司债务-银行借款	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行	1.00	2017/5/11	2018/5/11
2018/4/27	1.50	偿还公司债务-银行借款	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国银行股份有限公司上海市浦东分行	1.50	2017/6/8	2018/6/8
2018/5/15	1.50	偿还公司债务-银行借款	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	1.50	2018/3/20	2018/9/20

		行借款	团) 股份有限公司	司上海分行			
2018/6/7	0.42	偿还公司债务-银行借款	上海大众公用事业(集团) 股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海卢湾支行	0.42	2017/7/3	2018/7/3
2018/7/23	0.58	补充流动资金, 支付供应商货款	-	-	-	-	-
合计	5.00	-	-	-	-	-	-

3、2018 年 7 月, 公司发行 2018 年公开发行公司债券(第二期), 其中, 18 公用 03 募集资金 5.1 亿元, 18 公用 04 募集资金 6.8 亿元。截止报告期末已使用完毕。募集资金的使用符合《公司 2018 年公开发行公司债券(第二期) 募集说明书》的使用计划。公司按照所签订的《募集资金监管协议》合规提取募集资金账户资金, 具体情况如下:

18 公用 03、18 公用 04 募集资金使用明细

币种: 人民币 单位: 元

用款日期	用款金额	用途	债券名称	实际兑付兑息金额	起始日	到期日
2018/7/23	142,000,000.00	补充流动资金, 支付供应商货款	-	-	-	-
2018/8/16	523,150,000.00	偿还公司债务-债券兑付兑息	17 上海大众 CP001	523,150,000.00	2017/8/16	2018/8/16
2018/8/17	4,250,000.00	偿还公司债务-债券兑息(部分)	17 上海大众 MTN002	24,250,000.00	2018/8/18	2020/8/18
2018/8/20	519,935,616.44	偿还公司债务-债券兑付兑息	17 上海大众 SCP002	519,935,616.44	2017/11/24	2018/8/21
2019/3/5	664,383.56	补充流动资金	-	-	-	-
合计	1,190,000,000.00	-	-	-	-	-

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

1、报告期内, 公司委托中诚信证券评估有限公司(以下简称“中诚信评级”)对本公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)(“18 公用 01”)进行了信用评级。中诚信评级于 2018 年 3 月 5 日出具了《上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)信用评级报告》, 公司主体信用评级结果为 AA+; “18 公用 01”债券评级结果为 AA+。评级报告全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、报告期内, 公司委托中诚信评级对本公司 2018 年公开发行的公司债券(第一期)(“18 公用 01”)进行了跟踪信用评级。中诚信评级在对公司经营状况、行业、其他情况进行综合分析评估的基础上, 于 2018 年 5 月 29 日出具了《上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)跟踪评级报告(2018)》, 本次跟踪评级上调公司的主体长期信用等级至 AAA, 评级展望为“稳定”, 同时上调“18 公用 01”的债券信用等级至 AAA。评级报告全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

3、报告期内, 公司委托中诚信评级对本公司 2018 年公开发行公司债券(第二期)(“18 公用 03、18 公用 04”)进行了信用评级。中诚信评级于 2018 年 7 月 11 日出具了《上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第二期)信用评级报告》, 公司主体信用评级结果为 AAA; “18 公用 03”与“18 公用 04”债券评级结果为 AAA。评级报告全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

1、公司于 2018 年 3 月 13 日发行的上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)的利息自首个起息日起每年支付一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

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

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

2、公司于 2018 年 7 月 18 日发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）的利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

本期债券付息日为 2019 年至 2023 年每年的 7 月 18 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）；若投资人行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2019 年至 2021 年每年的 7 月 18 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

本期债券兑付日为 2023 年 7 月 18 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）；若投资人行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2021 年 7 月 18 日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

为维护债券持有人的合法权益，公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

1、制定债券持有人会议规则

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

2、聘请债券受托管理人

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

3、设立募集资金专户

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

4、严格执行资金管理计划

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

5、严格的信息披露

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

六、公司债券持有人会议召开情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

公司已发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）受托管理人为海通证券股份有限公司。报告期内，海通证券勤勉尽责，按时履行受托管理人相关义务。

公司已发行的上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）受托管理人为海通证券股份有限公司。报告期内，海通证券勤勉尽责，按时履行受托管理人相关义务。

海通证券于 2018 年 4 月 4 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年度第一次受托管理事务临时报告》；于 2018 年 6 月 6 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年度第二次受托管理事务临时报告》；于 2018 年 8 月 2 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年度第三次受托管理事务临时报告》；于 2018 年 9 月 7 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年度第四次受托管理事务临时报告》；于 2018 年 9 月 16 日出具了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2018 年度第五次受托管理事务临时报告》。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,289,469,650.47	1,179,264,843.87	9.35	
流动比率	76.33%	78.86%	减少 2.53 个百分点	
速动比率	71.05%	75.32%	减少 4.27 个百分点	
资产负债率 (%)	60.26	59.70	增加 0.56 个百分点	
EBITDA 全部债务比	10.09	10.50	-3.90	
利息保障倍数	2.55	3.06	-16.67	
现金利息保障倍数	1.11	2.52	-55.95	
EBITDA 利息保障倍数	3.73	4.46	-16.37	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

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

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

(3) 公司于 2017 年 8 月 17 日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第二期中期票据”的发行（详见中国货币网 www.chinamoney.com.cn 或上海清算所网站 www.shclearing.com），本期融资券简称：17 上海大众 MTN002，本期融资券代码：101764045，发行金额：5 亿元，发行期限：3 年，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，

到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值 100 元，票面利率：4.85%，起息日期：2017 年 8 月 18 日，兑付日期：2020 年 8 月 18 日。报告期内，该中期票据完成第一期兑息。

(4) 公司于 2017 年 11 月 23 日完成了“上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2017 年度第二期超短融资券”的发行（详见中国货币网 www.chinamoney.com.cn 或上海清算所网站 www.shclearing.com），本期融资券简称：17 上海大众 SCP002，本期融资券代码：011764133，发行金额：5 亿元，发行期限：270 天，计息方式：采用单利按年付息、不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。发行价格：面值 100 元，票面利率：5.39%，起息日期：2017 年 11 月 24 日，兑付日期：2018 年 8 月 21 日。报告期内，该超短期融资券已按约定完成兑本兑息。

十、公司报告期内的银行授信情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司获得银行授信额度（含外币折算）合计为人民币 11,105,926,900.92 元（2017 年：人民币 8,389,758,471.91 元），其中人民币 4,921,971,267.03 元（2017 年：人民币 3,835,895,304.17 元）为已动用，而于 2018 年 12 月 31 日人民币 6,183,955,633.89 元（2017 年：人民币 4,553,863,167.74 元）为未动用。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司已执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2019]第 ZA10926 号

上海大众公用事业（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海大众公用事业（集团）股份有限公司（以下简称“大众公用”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大众公用 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（1） 合并财务报表

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

关键审计事项描述	应对措施
本期大众公用对以下两家持股比例为 50%的公司具有控制的重大判断而进行合并财务报表：上海大众燃气有限公司及南通大众燃气有限公司（以下简称“该等子公司”）。管理层认为大众公用有能力主导该等子公司的相关活动，并能够利用权力来影响其可变回报，大众公用对该等子公司具有控制权。该等子公司的财务报表对于大众公用合并财务报表影响重大。	获取该等子公司的合资协议、公司章程、组织架构及关键管理人员的委派情况等文件，了解投资或设立目的； 通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等子公司的回报能够产生重大影响的活动（即相关活动）的具体组成、相关活动的决策情况及日常运营管理决策情况； 与大众公用及该等子公司的管理层进行沟通与讨论，了解大众公用对该等子公司的控制权力、如何运用权力主导相关活动并享有可变回报，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。

（2） 联营公司权益

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

关键审计事项描述	应对措施
本期大众公用对以下三家持股比例低于 20%的被投资企业具有重大影响的重大判断而进行权	获取该等联营企业的合资协议、公司章程、组织架构及人员构成等文件，了解投资或设立目的。

益法核算：深圳市创新投资集团有限公司、苏创燃气股份有限公司及上海电科智能系统股份有限公司（以下简称“该等联营企业”）。管理层认为大众公用能积极参与该等联营企业的经营及财务政策，故大众公用对其具有重大影响。该等联营企业的财务报表对于大众公用合并财务报表影响重大。	通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等联营企业的重大影响情况，包括在该等联营企业的董事会委派代表、参与财务和经营政策制定以及关联交易情况等；与大众公用的管理层进行沟通与讨论，评估大众公用对该等联营企业的重大决策及经营相关活动的实际影响情况，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。 基于上述，我们在执行审计工作过程中获取的证据支持了管理层针对该等联营企业所作出的具有重大影响判断。
---	--

（3） 应收租赁款减值准备

请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计中的（十一）应收款项坏账准备，附注五、合并财务报表项目注释中的（九）一年内到期的非流动资产和（十三）长期应收款。

关键审计事项描述	应对措施
截至 2018 年 12 月 31 日，大众公用合并财务报表中应收租赁款（含一年内到期部分）余额为 197,956.15 万元、相关减值准备为 2,864.79 万元。 大众公用管理层按照新金融工具准则的规定，评估相关应收租赁款的信用风险自初始确认后是否显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备，确认预期信用损失及其变动对应收租赁款采用单项和组合相结合的方式进行的减值准备的评估。公司进行金融资产预期信用损失减值测试的方法包括预期损失模型法和现金流折现模型法。 现金流折现模型法依赖管理层包括债务人的财务和经营状况、收回款项方式和时间估计等方面的分析和判断。而预期损失模型法的评估很大程度上取决于外在宏观经济环境及内部的信用风险管理。大众公用管理层按组合方式确定的减值准备所作估计包括历史损失经验、损失衍生期及其他调整因素。 由于融资租赁业务金额重大，且预期信用损失计量模型的运用需要管理层作出重大判断，为此我们确定应收租赁款的减值为关键审计事项。	我们评价并测试了与融资租赁业务的预期信用损失计量相关的内部控制设计和执行情况，包括：预期信用损失模型的建立、方法的选择和审批以及模型的持续监控和优化；对信用风险显著增加的标准，违约和已发生信用减值的认定等进行相关的复核和审批；模型使用的关键参数的完整性和准确性相关的内部控制。 我们执行了以下程序：检查大众公用预期信用损失模型法，评价了其合理性；进行融资租赁业务逾期天数计算，检查管理层在确定信用风险显著增加和已发生信用减值的标准；抽样检查预期信用损失模型的主要参数，包括信用风险敞口和考虑前瞻性因子的损失率；对于分类为阶段三已发生信用风险减值的融资租赁业务，检查管理层基于相关债务人的财务信息、还款能力而计算的损失准备。 基于上述审计程序的结果，考虑到融资租赁业务的预期信用损失评估的固有不确定性，管理层在减值评估中所使用的模型、所运用的关键参数、所涉及的重大假设和判断及计量结果是可接受的。

（4） 以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具估值

请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计中的（十）金融工具，附注五、合并财务报表项目注释中的（三）交易性金融资产、（十五）其他权益工具投资和（十六）其他非流动金融资产。

关键审计事项描述	应对措施
大众公用的金融工具包括公允价值层次中分类为第三层次的金融工具，该等金融工具采用重要不可观察输入值作为关键假设计量公允价值。截至 2018 年 12 月 31 日，第三层次金融工具中包括第三层次金融资产的金额为人民币 142,942.60 万	①我们评估并测试了与金融工具估值、独立价格验证、估值模型等相关的关键控制的设计和执行情况的有效性； ②了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条件；

元。 金融资产的第三层次输入参数不是基于活跃的市场价格，也不是基于可观察的市场数据。大众公用管理层使用特定的估值技术评估及计量金融资产第三层次的公允价值，并在外部评估师的协助下，采用市场法、收益法等估值模型。所采用的估值技术尤其是那些包括了重大不可观察参数的估值技术和假设，将可能导致对金融工具的公允价值的估计存在重大差异，为此我们确定金融工具公允价值的评估为关键审计事项。	③评估独立外部评估者的能力和客观性； ④在使用市场法估算公允价值的情况下，我们通过与最新融资活动中使用的公允价值进行比较，评价管理层采用的方法和关键假设的适当性； ⑤在使用收益法估算公允价值的情况下，我们评估关键假设的适当性，包括预期收入增长率、预期利润率和分红比例。我们将预期收入增长率和预期利润率的输入参数与管理层对未来利润，战略计划和历史数据的预测进行了对比。我们将折现率与公开市场中的可比公司进行比较，以评估所使用的输入参数的合理性。
---	--

四、 其他信息

大众公用管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大众公用 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大众公用的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：饶海兵（项目合伙人）

中国注册会计师：江海

中国·上海

二〇一九年三月二十九日

财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	3,052,611,165.71	5,131,980,979.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(三)	189,946,422.56	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)		21,178,307.92
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(四)	426,439,484.77	306,649,164.25
其中：应收票据		400,000.00	
应收账款		426,039,484.77	306,649,164.25
预付款项	(五)	30,872,800.14	20,367,700.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	34,674,120.13	341,088,998.57
其中：应收利息		17,630.14	23,173.97
应收股利			9,021,405.00
买入返售金融资产			
存货	(七)	355,897,829.46	314,589,902.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	935,964,001.07	656,929,815.38
其他流动资产	(十)	119,978,097.25	226,364,443.22
流动资产合计		5,146,383,921.09	7,019,149,311.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			137,506,500.00
债权投资			
可供出售金融资产	(十一)		893,243,718.65
其他债权投资	(十二)	351,732,923.05	
持有至到期投资			
长期应收款	(十三)	1,577,087,860.03	1,460,137,122.23
长期股权投资	(十四)	7,152,395,318.86	5,557,716,624.21
其他权益工具投资	(十五)	90,117,157.99	
其他非流动金融资产	(十六)	1,276,405,433.28	
投资性房地产	(十七)	60,554,054.11	62,750,362.51
固定资产	(十八)	4,442,505,865.51	4,135,119,147.07
在建工程	(十九)	410,989,322.60	783,343,158.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十)	1,022,822,959.15	655,970,532.07
开发支出			
商誉	(二十一)	14,048,573.95	1,311,712.51

长期待摊费用	(二十二)	5,784,128.53	3,500,753.96
递延所得税资产	(二十三)	35,494,711.34	32,406,167.84
其他非流动资产	(二十四)	6,040,585.47	1,866,113.21
非流动资产合计		16,445,978,893.87	13,724,871,912.62
资产总计		21,592,362,814.96	20,744,021,224.12
流动负债：			
短期借款	(二十五)	2,179,976,962.75	2,458,593,100.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	(二十六)	1,383,005,704.18	1,263,609,075.22
预收款项	(二十七)	29,891,525.85	1,071,930,245.87
合同负债	(八)	1,072,073,714.29	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十八)	63,312,964.45	75,705,444.53
应交税费	(二十九)	46,549,955.84	25,614,564.59
其他应付款	(三十)	690,399,299.65	587,955,978.90
其中：应付利息		76,384,687.11	26,796,743.54
应付股利		62,017,496.19	911,293.00
应付分保账款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十一)	1,276,378,833.08	2,406,628,348.60
其他流动负债	(三十二)	839,181.83	1,010,985,515.60
流动负债合计		6,742,428,141.92	8,901,022,273.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十三)	1,753,936,228.63	827,881,992.45
应付债券	(三十四)	2,779,470,233.01	1,092,798,849.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十五)	249,915,834.20	242,672,539.15
长期应付职工薪酬	(三十六)	37,034,000.00	34,738,000.00
预计负债	(三十七)	41,010,903.23	32,560,445.58
递延收益	(三十八)	1,224,640,614.57	1,218,108,219.66
递延所得税负债	(二十三)	182,753,753.20	34,791,827.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,268,761,566.84	3,483,551,873.84
负债合计		13,011,189,708.76	12,384,574,147.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十九)	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	(四十)	1,207,241,863.96	1,098,572,385.87
减：库存股			
其他综合收益	(四十一)	598,987,018.43	1,105,843,340.14
专项储备	(四十二)	246,917.10	
盈余公积	(四十三)	531,594,678.11	500,173,309.33
一般风险准备		158,951.82	345,313.74
未分配利润	(四十四)	2,169,017,326.29	1,583,373,696.35
归属于母公司所有者权益合计		7,459,681,430.71	7,240,742,720.43
少数股东权益		1,121,491,675.49	1,118,704,356.54
所有者权益（或股东权益）合计		8,581,173,106.20	8,359,447,076.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,592,362,814.96	20,744,021,224.12

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,931,468,693.34	3,612,712,887.98
交易性金融资产		23,420.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,337,040.23
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		125,740.21	
其他应收款	(一)	917,245,208.33	1,309,826,869.27
其中：应收利息			
应收股利			9,021,405.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,858,444.58	4,102,349.91
流动资产合计		2,860,721,507.16	4,928,979,147.39
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			69,227,344.47
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	9,454,613,371.23	7,824,145,803.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		68,597,549.76	

投资性房地产		39,657,895.54	41,007,910.42
固定资产		1,754,929.90	1,636,667.85
在建工程		87,030,945.79	52,888,082.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,586,918.32	2,264,138.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,658,241,610.54	7,991,169,947.87
资产总计		12,518,963,117.70	12,920,149,095.26
流动负债：			
短期借款		1,615,000,000.00	1,959,300,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		7,609,547.71	10,590,501.37
应交税费		1,374,878.44	2,771,308.02
其他应付款		749,433,528.45	851,660,140.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,100,000.00	1,599,674,660.50
其他流动负债			1,009,978,355.63
流动负债合计		2,573,517,954.60	5,433,974,966.21
非流动负债：			
长期借款		960,400,000.00	
应付债券		2,779,470,233.01	1,092,798,849.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,167,942.32	1,198,369.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,741,038,175.33	1,093,997,218.93
负债合计		6,314,556,129.93	6,527,972,185.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,249,834,602.13	1,161,947,119.70
减：库存股			
其他综合收益		599,427,102.98	1,012,152,115.13
专项储备			
盈余公积		531,594,678.11	500,173,309.33
未分配利润		871,115,929.55	765,469,690.96
所有者权益（或股东权益）合计		6,204,406,987.77	6,392,176,910.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,518,963,117.70	12,920,149,095.26

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		5,067,759,592.47	4,700,135,370.60
其中：营业收入	（四十五）	4,941,709,870.41	4,602,108,248.71
利息收入	（四十六）	126,049,722.06	98,027,121.89
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,417,126,117.44	4,933,348,961.66
其中：营业成本	（四十五）	4,500,086,587.24	3,929,672,525.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（四十七）	32,727,996.53	41,443,289.04
销售费用	（四十八）	199,130,441.86	186,555,331.73
管理费用	（四十九）	397,272,642.78	383,271,982.25
研发费用	（五十）	1,077,593.39	461,391.89
财务费用	（五十一）	255,703,473.11	354,091,460.08
其中：利息费用		344,237,194.91	262,553,036.52
利息收入		17,666,211.52	21,315,840.52
资产减值损失	（五十二）		37,852,980.69
信用减值损失	（五十三）	31,127,382.53	
加：其他收益	（五十四）	15,649,328.42	7,131,755.08
投资收益（损失以“－”号填列）	（五十五）	771,571,051.81	835,755,022.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		613,760,739.80	418,045,127.82
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	（五十六）	54,241,545.04	17,984,527.36
资产处置收益（损失以“－”号填列）	（五十七）	784,089.92	926,967.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		492,879,490.22	628,584,680.96
加：营业外收入	（五十八）	5,788,290.69	12,400,359.93
减：营业外支出	（五十九）	9,742,042.28	13,640,269.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		488,925,738.63	627,344,771.11
减：所得税费用	（六十）	59,598,474.79	71,841,289.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		429,327,263.84	555,503,481.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		429,327,263.84	555,503,481.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		478,488,753.97	474,133,398.26
2. 少数股东损益		-49,161,490.13	81,370,083.24
六、其他综合收益的税后净额		-506,732,350.73	-294,883,512.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-506,856,321.71	-292,571,631.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-29,894,234.55	1,883,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-1,209,000.00	1,883,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-28,685,234.55	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-476,962,087.16	-294,454,631.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-485,121,936.17	-108,314,819.97
2. 其他债权投资公允价值变动		1,559,581.74	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-184,596,567.71
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		3,433,024.47	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		3,167,242.80	-1,543,244.07
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		123,970.98	-2,311,880.53
七、综合收益总额		-77,405,086.89	260,619,969.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-28,367,567.74	181,561,766.51
归属于少数股东的综合收益总额		-49,037,519.15	79,058,202.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	0.16

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	(三)	2,159,061.89	6,950,794.06
减: 营业成本	(三)	1,971,486.31	5,627,411.69
税金及附加		1,886,863.26	2,383,081.05
销售费用			
管理费用		97,267,539.84	79,412,432.06
研发费用			
财务费用		174,196,005.78	301,409,618.22
其中: 利息费用			
利息收入			
资产减值损失			3,625,403.22
信用减值损失		-3,222,077.19	
加: 其他收益		586,362.53	
投资收益(损失以“—”号填列)	(四)	588,631,628.16	764,711,846.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		495,063,654.96	343,135,798.10
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-4,613,326.78	153,252.24
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		314,663,907.80	379,357,946.90
加: 营业外收入		2,044,860.00	
减: 营业外支出		1,106,281.98	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		315,602,485.82	379,357,946.90
减: 所得税费用		-997,672.32	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		316,600,158.14	379,357,946.90
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		316,600,158.14	379,357,946.90
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-412,725,012.15	-236,268,353.37
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-412,725,012.15	-236,268,353.37
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-412,725,012.15	-75,885,423.46
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-160,382,929.91
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-96,124,854.01	143,089,593.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,260,065,428.61	5,131,635,903.82
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		149,408,383.02	101,996,632.19
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		816,306.47	879,130.01
收到其他与经营活动有关的现金	（六十一）	48,841,716.47	64,616,918.89
经营活动现金流入小计		5,459,131,834.57	5,299,128,584.91
购买商品、接受劳务支付的现金		4,159,576,637.66	3,836,683,836.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		622,833,479.29	583,511,903.26
支付的各项税费		189,095,684.74	205,021,089.59
支付其他与经营活动有关的现金	（六十一）	207,371,661.57	166,871,041.32
经营活动现金流出小计		5,178,877,463.26	4,792,087,871.06
经营活动产生的现金流量净额		280,254,371.31	507,040,713.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,822,832,172.74	1,966,084,361.42
取得投资收益收到的现金		392,510,433.51	367,825,038.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		1,150,911.60	971,999.74

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		100,446,561.15	17,830,785.28
收到其他与投资活动有关的现金	(六十一)	139,327,881.23	222,810,499.30
投资活动现金流入小计		2,456,267,960.23	2,575,522,684.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		748,385,950.91	923,033,300.52
投资支付的现金		2,705,428,586.07	3,088,778,755.07
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		1,158,122,444.08	25,063,553.84
支付其他与投资活动有关的现金	(六十一)	22,651,779.99	24,292,319.55
投资活动现金流出小计		4,634,588,761.05	4,061,167,928.98
投资活动产生的现金流量净额		-2,178,320,800.82	-1,485,645,244.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	209,886,326.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金		4,586,097,623.73	3,308,537,146.00
发行债券收到的现金		1,690,000,000.00	2,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	241,709,127.12	158,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,567,806,750.85	6,276,423,472.24
偿还债务支付的现金		6,104,035,238.78	2,591,847,743.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		508,398,784.62	460,500,075.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,938,303.47	53,750,540.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	30,871,170.30	478,276,198.12
筹资活动现金流出小计		6,643,305,193.70	3,530,624,017.16
筹资活动产生的现金流量净额		-75,498,442.85	2,745,799,455.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		75,861,181.62	-113,085,003.24
五、现金及现金等价物净增加额		-1,897,703,690.74	1,654,109,921.37
加：期初现金及现金等价物余额		4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
六、期末现金及现金等价物余额		3,015,139,151.46	4,912,842,842.20

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,659,161.27	7,316,757.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,786,790.65	11,758,122.40
经营活动现金流入小计		10,445,951.92	19,074,880.17
购买商品、接受劳务支付的现金		710,284.90	4,198,292.95
支付给职工以及为职工支付的现金		74,588,264.66	64,966,818.48
支付的各项税费		3,509,511.71	693,132.73
支付其他与经营活动有关的现金		26,248,393.12	25,466,139.73

经营活动现金流出小计		105,056,454.39	95,324,383.89
经营活动产生的现金流量净额		-94,610,502.47	-76,249,503.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		943,497,260.91	817,511,915.71
取得投资收益收到的现金		205,631,157.08	378,609,540.65
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		3,920,000.00	32,184,435.25
投资活动现金流入小计		1,153,048,417.99	1,228,305,891.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,993,977.89	39,508,015.70
投资支付的现金		2,146,426,762.33	2,356,199,209.92
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		3,677,233.00	
投资活动现金流出小计		2,198,097,973.22	2,395,707,225.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,045,049,555.23	-1,167,401,334.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			159,886,326.24
取得借款收到的现金		2,930,133,397.79	2,325,668,916.75
发行债券收到的现金		1,690,000,000.00	2,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			158,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,620,133,397.79	5,243,555,242.99
偿还债务支付的现金		4,816,499,059.04	1,700,411,239.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		382,735,982.48	351,074,232.81
支付其他与筹资活动有关的现金		30,871,170.30	185,581,305.69
筹资活动现金流出小计		5,230,106,211.82	2,237,066,777.76
筹资活动产生的现金流量净额		-609,972,814.03	3,006,488,465.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		68,388,677.09	-104,143,840.91
五、现金及现金等价物净增加额		-1,681,244,194.64	1,658,693,786.59
加：期初现金及现金等价物余额		3,612,712,887.98	1,954,019,101.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,931,468,693.34	3,612,712,887.98

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

2018 年年度报告

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,173,309.33	345,313.74	1,583,373,696.35		7,240,742,720.43
加：会计政策变更									-238,647.03		315,774,610.36		315,535,963.33
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		499,934,662.30	345,313.74	1,899,148,306.71		7,556,278,683.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					108,669,478.09		-506,856,321.71	246,917.10	31,660,015.81	-186,361.92	269,869,019.58		-96,597,253.05
（一）综合收益总额							-506,856,321.71				478,488,753.97		-28,367,567.74
（二）所有者投入和减少资本					2,515,617.81								2,515,617.81
1．所有者投入的普通股													-32,823,416.80
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					2,515,617.81								2,515,617.81
（三）利润分配									31,660,015.81	-186,361.92	-208,619,734.39		-177,146,080.50
1．提取盈余公积									31,660,015.81		-31,660,015.81		
2．提取一般风险准备										20,053.96			20,053.96
3．对所有者（或股东）的分配											-177,146,080.50		-177,146,080.50
4．其他										-206,415.88	186,361.92		-20,053.96
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他综合收益结转留存收益													
6．其他													
（五）专项储备								246,917.10					246,917.10
1．本期提取								10,166,830.93					10,166,830.93
2．本期使用								9,919,913.83					9,919,913.83
（六）其他					106,153,860.28								106,153,860.28
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,207,241,863.96		598,987,018.43	246,917.10	531,594,678.11	158,951.82	2,169,017,326.29		7,459,681,430.71

2018 年年度报告

项目	2017 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78		7,119,211,163.93	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,031,186,515.38		1,398,414,971.89		462,237,514.64	196,985.24	1,324,470,501.78		7,119,211,163.93	1,131,376,553.23	8,250,587,717.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,730,000.00				67,385,870.49		-292,571,631.75		37,935,794.69	148,328.50	258,903,194.57		121,531,556.50	-12,672,196.69	108,859,359.81
（一）综合收益总额							-292,571,631.75				474,133,398.26		181,561,766.51	79,058,202.71	260,619,969.22
（二）所有者投入和减少资本	49,730,000.00				106,827,960.23								156,557,960.23	-37,979,859.40	118,578,100.83
1. 所有者投入的普通股	49,730,000.00				102,792,547.79								152,522,547.79	50,000,000.00	202,522,547.79
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					4,035,412.44								4,035,412.44	-87,979,859.40	-83,944,446.96
（三）利润分配									37,935,794.69	148,328.50	-215,230,203.69		-177,146,080.50	-53,750,540.00	-230,896,620.50
1. 提取盈余公积									37,935,794.69		-37,935,794.69				
2. 提取一般风险准备										148,328.50	-148,328.50				
3. 对所有者（或股东）的分配											-177,146,080.50		-177,146,080.50	-53,750,540.00	-230,896,620.50
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取								9,805,700.20					9,805,700.20		9,805,700.20
2. 本期使用								9,805,700.20					9,805,700.20		9,805,700.20
（六）其他					-39,442,089.74								-39,442,089.74		-39,442,089.74
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,098,572,385.87		1,105,843,340.14		500,173,309.33	345,313.74	1,583,373,696.35		7,240,742,720.43	1,118,704,356.54	8,359,447,076.97

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,173,309.33	765,469,690.96	6,392,176,910.12
加：会计政策变更									-238,647.03	-2,147,823.24	-2,386,470.27
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		499,934,662.30	763,321,867.72	6,389,790,439.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					87,887,482.43		-412,725,012.15		31,660,015.81	107,794,061.83	-185,383,452.08
（一）综合收益总额							-412,725,012.15			316,600,158.14	-96,124,854.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									31,660,015.81	-208,806,096.31	-177,146,080.50
1. 提取盈余公积									31,660,015.81	-31,660,015.81	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-177,146,080.50	-177,146,080.50
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					87,887,482.43						87,887,482.43
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,249,834,602.13		599,427,102.98		531,594,678.11	871,115,929.55	6,204,406,987.77

2018 年年度报告

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,902,704,675.00				1,089,929,597.59		1,248,420,468.50		462,237,514.64	601,193,619.25	6,304,485,874.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,730,000.00				72,017,522.11		-236,268,353.37		37,935,794.69	164,276,071.71	87,691,035.14
（一）综合收益总额							-236,268,353.37			379,357,946.90	143,089,593.53
（二）所有者投入和减少资本	49,730,000.00				102,792,547.79						152,522,547.79
1. 所有者投入的普通股	49,730,000.00				102,792,547.79						152,522,547.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									37,935,794.69	-215,081,875.19	-177,146,080.50
1. 提取盈余公积									37,935,794.69	-37,935,794.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,146,080.50	-177,146,080.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-30,775,025.68						-30,775,025.68
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,161,947,119.70		1,012,152,115.13		500,173,309.33	765,469,690.96	6,392,176,910.12

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：赵瑞钧 会计机构负责人：胡军

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

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

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本总数为 2,952,434,675 股，其中：A 股股数为 2,418,791,675 股，H 股股数为 533,643,000 股。

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

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

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

子公司名称
32、上海众贡信息服务有限公司
33、Allpay (International) Finance Service Corporation Limited
34、邳州源泉水务运营有限公司
35、徐州源泉污水处理有限公司
36、Platinum Capital Investment Corporation Limited
37、Dazhong (VietNam) International Company Limited
38、上海儒驭能源投资有限公司
39、上海大众运行物流股份有限公司
40、上海大众运行供应链管理有限公司
41、徐州青山泉大众水务运营有限公司
42、徐州市贾汪大众水务运营有限公司
43、Ultra Partner Limited
44、Century Charm Limited

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

√适用 □不适用

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”、“五、（三十八）递延收益”、“五、（四十五）营业收入与营业成本”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、

其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十五）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

（十）金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用

数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值、可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收票据及应收账款

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

3、单项金额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。

(十二) 其他应收款**1、 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策**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应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额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。

(十三) 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十四) 合同资产及合同负债

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

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

(十五) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(十六) 债权投资

1、债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(十七) 其他债权投资**1、 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

(十八) 长期应收款**1、 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

(十九) 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(二十) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(二十一) 投资性房地产**1、 如果采用成本计量模式的：****折旧或摊销方法**

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

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

(二十二) 固定资产**1、 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

(二十三) 在建工程

√适用 □不适用

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

(二十四) 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2)借款费用已经发生;

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(二十五) 生物资产

☐适用 ☒不适用

(二十六) 油气资产

☐适用 ☒不适用

(二十七) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1、无形资产的计价方法

(1)公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（二十八）长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉及使用寿命无限的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商

誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十九）长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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、预付投资管理和大众 e 通卡运营系统按合同规定的期限平均摊销。

（三十）合同负债

1、合同负债的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

（三十一）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“五、(二十八)应付职工薪酬”。

3、辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十二) 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、(三十七)预计负债”。

(三十三) 股份支付

□适用 √不适用

(三十四) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十五) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、收入确认的一般原则

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

（3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

公司自收取的当月起分10年摊销。

2018年1月1日前适用的会计政策**1、销售商品收入确认和计量原则：**

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

(2)本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准本公司的商品销售主要系燃气销售，公司根据燃气用户的实际使用数量及相应的收费标准按期计算确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司提供劳务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司提供劳务收入主要包含工程施工业及污水处理业：

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

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

4、收取的“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的会计处理方法

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

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

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

南通地区：根据南通市物价局通价费（93）第232号、通价产（2003）324号文批准，向申请安装管道燃气用户收取煤气建设费，每户3,400.00元，根据南通市物价局通价产（2012）163

号文规定，管道燃气设施工程安装费收取对象由业主调整为房地产开发企业，标准仍然为 3400 元/户；根据南通市如东县物价局东价（2012）59 号文件批准，向申请安装管道燃气设施的普通住宅用户收取管道燃气设施工程安装费，每户 2,800 元。

公司自收取的当月起分 10 年摊销。

5、融资租赁业务收入

（1）租赁期开始日的处理

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

（2）未实现融资收益的分配

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

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

（3）未担保余值发生变动时的处理

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

（4）或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三十六）合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

（三十七）政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1、类型

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

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

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

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

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

2、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

3、会计处理

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

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

（三十八）递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（三十九）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

2、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(四十) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(四十一) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(四十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1-1 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 减少 21,178,307.92 元 交易性金融资产: 增加 21,178,307.92 元
1-2 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。		其他流动资产: 减少 175,000,000.00 元 交易性金融资产: 增加 369,677,421.88 元 可供出售金融资产: 减少 759,802,749.25 元 其他非流动金融资产: 增加 1,139,481,465.16 元 递延所得税负债: 增加 130,113,870.50 元 归母留存收益: 增加 330,550,613.85 元 少数股东权益: 增加 113,691,653.43 元
1-3 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		可供出售金融资产: 减少 121,697,812.06 元 其他权益工具投资: 增加 121,697,812.06 元
1-4 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		可供出售金融资产: 减少 11,743,157.34 元 其他债权投资: 增加 11,743,157.34 元
1-5 对“以摊余成本计量的金融资产”计提预期信用损失准备。		应收票据及应收账款: 减少 2,938,726.85 元 其他应收款: 减少 377,694.83 元 长期应收款: 减少 7,206,856.86 元 一年内到期的非流动资产: 减少 6,035,136.89 元 递延所得税资产: 增加 3,268,315.65 元 归母留存收益: 减少 9,726,444.41 元 少数股东权益: 减少 3,563,655.38 元
1-6 权益法公司执行新准则		长期股权投资: 减少 5,288,206.12 元 归母留存收益: 减少 5,288,206.12 元
2-1 在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目。		预收款项: 减少 1,066,858,526.67 元 合同负债: 增加 1,066,858,526.67 元
3-1 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;		“应收票据”和“应收账款”并入“应收票据及应收账款”列示, 调增“应收票据及应收账款”本期金额 400,000.00 元, 上期金额 0 元;
3-2 资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;		“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示, 调增“其他应收款”本期金额 17,630.14 元, 上期金额 9,044,578.97 元;
3-3 资产负债表中“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;		“应付票据”和“应付账款”并入“应付票据及应付账款”列示, 调增“应付票据及应付账款”本期金额 6,535,000.00 元, 上期金额 0 元;
3-4 资产负债表中“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;		“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示, 调增“其他应付款”本期金额 138,402,183.30 元, 上期金额 27,708,036.54 元;
3-5 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额 1,077,593.39 元, 上期金额 461,391.89 元, 重分类至“研发费用”。

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2018 年 1 月 1 日起施行, 根据准则规定, 对于施行日尚未终止确认的金融工具, 之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的, 应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的, 无需调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益, 执行上述准则的主要影响见上表“1-1”至“1-6”所列内容。

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则的主要影响见上表“2-1”所列内容;

(3) 本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报, 主要影响见上表“3-1”至“3-5”所列内容。

(4) 其他说明

由于本公司联营企业大众交通(集团)股份有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司尚未执行上述第(1)、(2)项会计准则。本公司对该部分联营企业财务报表按照本公司会计政策进行调整不切实可行, 仍以其按原准则编制的财务报表进行权益法核算。

2、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

3、首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☐不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	5,131,980,979.06	5,131,980,979.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		390,855,729.80	390,855,729.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,178,307.92		-21,178,307.92
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	306,649,164.25	303,710,437.40	-2,938,726.85
其中: 应收票据			
应收账款	306,649,164.25	303,710,437.40	-2,938,726.85
预付款项	20,367,700.47	20,367,700.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	341,088,998.57	340,711,303.74	-377,694.83
其中: 应收利息	23,173.97	23,173.97	
应收股利	9,021,405.00	9,021,405.00	
买入返售金融资产			
存货	314,589,902.63	314,589,902.63	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	656,929,815.38	650,894,678.49	-6,035,136.89
其他流动资产	226,364,443.22	51,364,443.22	-175,000,000.00
流动资产合计	7,019,149,311.50	7,204,475,174.81	185,325,863.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款	137,506,500.00	137,506,500.00	
债权投资			
可供出售金融资产	893,243,718.65		-893,243,718.65
其他债权投资		11,743,157.34	11,743,157.34
持有至到期投资			
长期应收款	1,460,137,122.23	1,452,930,265.37	-7,206,856.86
长期股权投资	5,557,716,624.21	5,552,428,418.09	-5,288,206.12
其他权益工具投资		121,697,812.06	121,697,812.06
其他非流动金融资产		1,139,481,465.16	1,139,481,465.16
投资性房地产	62,750,362.51	62,750,362.51	
固定资产	4,135,119,147.07	4,135,119,147.07	
在建工程	783,343,158.36	783,343,158.36	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	655,970,532.07	655,970,532.07	
开发支出			
商誉	1,311,712.51	1,311,712.51	
长期待摊费用	3,500,753.96	3,500,753.96	
递延所得税资产	32,406,167.84	35,674,483.48	3,268,315.64
其他非流动资产	1,866,113.21	1,866,113.21	
非流动资产合计	13,724,871,912.62	14,095,323,881.19	370,451,968.57
资产总计	20,744,021,224.12	21,299,799,056.00	555,777,831.88
流动负债：			
短期借款	2,458,593,100.00	2,458,593,100.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	1,263,609,075.22	1,263,609,075.22	
预收款项	1,071,930,245.87	5,071,719.20	-1,066,858,526.67
合同负债		1,066,858,526.67	1,066,858,526.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	75,705,444.53	75,705,444.53	
应交税费	25,614,564.59	25,614,564.59	
其他应付款	587,955,978.90	587,955,978.90	
其中：应付利息	26,796,743.54	26,796,743.54	
应付股利	911,293.00	911,293.00	
应付分保账款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,406,628,348.60	2,406,628,348.60	
其他流动负债	1,010,985,515.60	1,010,985,515.60	
流动负债合计	8,901,022,273.31	8,901,022,273.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	827,881,992.45	827,881,992.45	
应付债券	1,092,798,849.57	1,092,798,849.57	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	242,672,539.15	242,672,539.15	
长期应付职工薪酬	34,738,000.00	34,738,000.00	
预计负债	32,560,445.58	32,560,445.58	
递延收益	1,218,108,219.66	1,218,108,219.66	
递延所得税负债	34,791,827.43	164,905,697.93	130,113,870.50
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,483,551,873.84	3,613,665,744.34	130,113,870.50
负债合计	12,384,574,147.15	12,514,688,017.65	130,113,870.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,098,572,385.87	1,098,572,385.87	
减：库存股			
其他综合收益	1,105,843,340.14	1,105,843,340.14	
专项储备			
盈余公积	500,173,309.33	499,934,662.30	-238,647.03
一般风险准备	345,313.74	345,313.74	
未分配利润	1,583,373,696.35	1,899,148,306.71	315,774,610.36
归属于母公司所有者权益合计	7,240,742,720.43	7,556,278,683.76	315,535,963.33
少数股东权益	1,118,704,356.54	1,228,832,354.59	110,127,998.05
所有者权益（或股东权益）合计	8,359,447,076.97	8,785,111,038.35	425,663,961.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,744,021,224.12	21,299,799,056.00	555,777,831.88

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,612,712,887.98	3,612,712,887.98	
交易性金融资产		2,337,040.23	2,337,040.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	2,337,040.23		-2,337,040.23

产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	1,309,826,869.27	1,309,826,869.27	
其中：应收利息			
应收股利	9,021,405.00	9,021,405.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,102,349.91	4,102,349.91	
流动资产合计	4,928,979,147.39	4,928,979,147.39	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	69,227,344.47		-69,227,344.47
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,824,145,803.81	7,818,857,597.69	-5,288,206.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		73,096,325.60	73,096,325.60
投资性房地产	41,007,910.42	41,007,910.42	
固定资产	1,636,667.85	1,636,667.85	
在建工程	52,888,082.52	52,888,082.52	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,264,138.80	2,264,138.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,991,169,947.87	7,989,750,722.88	-1,419,224.99
资产总计	12,920,149,095.26	12,918,729,870.27	-1,419,224.99
流动负债：			
短期借款	1,959,300,000.00	1,959,300,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	10,590,501.37	10,590,501.37	

应交税费	2,771,308.02	2,771,308.02	
其他应付款	851,660,140.69	851,660,140.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,599,674,660.50	1,599,674,660.50	
其他流动负债	1,009,978,355.63	1,009,978,355.63	
流动负债合计	5,433,974,966.21	5,433,974,966.21	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,092,798,849.57	1,092,798,849.57	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,198,369.36	2,165,614.64	967,245.28
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,093,997,218.93	1,094,964,464.21	967,245.28
负债合计	6,527,972,185.14	6,528,939,430.42	967,245.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,161,947,119.70	1,161,947,119.70	
减：库存股			
其他综合收益	1,012,152,115.13	1,012,152,115.13	
专项储备			
盈余公积	500,173,309.33	499,934,662.30	-238,647.03
未分配利润	765,469,690.96	763,321,867.72	-2,147,823.24
所有者权益（或股东权益）合计	6,392,176,910.12	6,389,790,439.85	-2,386,470.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,920,149,095.26	12,918,729,870.27	-1,419,224.99

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
利得税（香港）	应评税利润	16.5%
企业所得税（越南）	应税所得	20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

4、上海大众嘉定污水处理有限公司从事的污水处理业务中，嘉定污水处理厂三期污水处理项目符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（2）、（3）款所述减免企业所得税的条件，免征2016年至2018年企业所得税，减半征收2019年至2021年企业所得税。

(三) 其他

√适用 □不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%、11%税率，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%、10%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	343,599.32	323,125.35
银行存款	2,664,979,080.01	3,682,321,122.31

其他货币资金	387,288,486.38	1,449,336,731.40
合计	3,052,611,165.71	5,131,980,979.06
其中：存放在境外的款项总额	50,292,718.13	1,217,124,035.11

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
用于质押的定期存单	1,000,000.00	209,510,127.12
履约保证金	100,473.43	1,703,075.88
备付金交存	36,212,589.00	7,786,036.00
风险准备金	158,951.82	138,897.86
合计	37,472,014.25	219,138,136.86

公司子公司上海大众交通商务有限公司以其持有的 100 万元人民币银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

上述受限的货币资金在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

(二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(四) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(五) 应收票据及应收账款**总表情况****(1). 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
应收票据	400,000.00	
应收账款	426,039,484.77	306,649,164.25
合计	426,439,484.77	306,649,164.25

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据**(2). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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

(6). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	413,658,722.72
1 年以内小计	413,658,722.72
1 至 2 年	19,171,449.16
2 至 3 年	3,618,478.93
3 年以上	
3 至 4 年	2,404,697.30
4 至 5 年	1,724,098.73
5 年以上	16,663,314.18
减：坏账准备	-31,201,276.25
合计	426,039,484.77

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	457,240,761.02	100.00	31,201,276.25	6.82	426,039,484.77					
其中：										

燃气业务信用组合	282,083,646.05	61.69	15,905,756.15	5.64	266,177,889.90					
污水处理业务信用组合	148,194,893.48	32.41	6,038,152.92	4.07	142,156,740.56					
其他业务信用组合	26,962,221.49	5.90	9,257,367.18	34.33	17,704,854.31					
合计	457,240,761.02	/	31,201,276.25	/	426,039,484.77		/		/	

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
燃气业务信用组合	282,083,646.05	15,905,756.15	5.64
污水处理业务信用组合	148,194,893.48	6,038,152.92	4.07
其他业务信用组合	26,962,221.49	9,257,367.18	34.33
合计	457,240,761.02	31,201,276.25	6.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	会计政策变更 调整期初	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或 转回	转销或 核销	
按信用风	20,974,305.09	2,938,726.85	7,288,244.31			31,201,276.25

险特征组 合计提坏 账准备						
合计	20,974,305.09	2,938,726.85	7,288,244.31			31,201,276.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
嘉定区水务局	134,513,238.48	29.42	5,780,236.42
上海卡博特化工有限公司	10,736,843.98	2.35	2,147.37
上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司	9,162,966.04	2.00	1,832.59
上海市交通委员会	7,284,200.00	1.59	72,842.00
南通醋酸纤维有限公司	5,918,635.70	1.29	1,183.73
合计	167,615,884.20	36.65	5,858,242.11

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,805,906.99	96.55	20,360,368.68	99.97
1至2年	1,059,561.36	3.43	958.04	
2至3年	958.04			
3年以上	6,373.75	0.02	6,373.75	0.03
合计	30,872,800.14	100.00	20,367,700.47	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售东部分公司	14,510,704.37	47.00
广汇国际天然气贸易有限责任公司	4,929,331.50	15.97
南通中石油昆仑压缩燃气有限公司	2,780,816.50	9.01
深圳市华腾百事通科技服务有限公司	939,259.77	3.04
国网上海市电力公司	799,197.53	2.59
合计	23,959,309.67	77.61

其他说明

□适用 √不适用

(七) 其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	17,630.14	23,173.97
应收股利		9,021,405.00
其他应收款	34,656,489.99	332,044,419.60
合计	34,674,120.13	341,088,998.57

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	17,630.14	23,173.97
委托贷款		
债券投资		
合计	17,630.14	23,173.97

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	32,866,791.97
1 年以内小计	32,866,791.97
1 至 2 年	241,729.36
2 至 3 年	1,521,598.42
3 年以上	5,824,336.23
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-5,797,965.99
合计	34,656,489.99

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	372,050.00	305,550.00
应收代垫、暂付款	30,282,883.97	7,485,622.03
借款及往来款	419,077.90	102,931.98
押金、保证金	7,191,955.48	8,285,141.23

股权转让款	1,482,691.30	1,662,691.30
项目借款		322,218,112.00
其他	705,797.33	519,032.62
合计	40,454,455.98	340,579,081.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年1月1日余额	3,320,053.14		5,214,608.42	8,534,661.56
会计政策变更调整期初			377,694.83	377,694.83
2018年1月1日余额在本期	3,320,053.14		5,592,303.25	8,912,356.39
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,980,783.25		-133,607.15	-3,114,390.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2018年12月31日余额	339,269.89		5,458,696.10	5,797,965.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

上海瀚之友信息技术服务有限公司	应收代垫、暂付款	25,474,400.00	1 年以内	62.97	254,744.00
大众 e 通卡商户保证金	押金、保证金	5,276,666.67	1 年以内	13.04	52,766.67
上海基业欣投资有限公司	股权转让款	1,482,691.30	2 到 3 年	3.67	741,345.65
南通市建筑工程管理处	押金、保证金	994,251.24	1 年以内	2.46	9,942.51
宝应射阳湖运输公司	其他	600,000.00	3 年以上	1.48	600,000.00
合计	/	33,828,009.21	/	83.62	1,658,798.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 存货

1、 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	13,159,366.64	372,931.65	12,786,434.99	10,982,067.55	936,343.72	10,045,723.83
在产品	788.84	788.84		788.84	788.84	
库存商品	23,634,904.10	286,790.77	23,348,113.33	14,147,484.24	286,790.77	13,860,693.47
周转材料	258,010.94	216,257.78	41,753.16	252,589.56	216,257.78	36,331.78
消耗性生物资产						
合同履约成本	313,946,940.76		313,946,940.76			
材料采购	1,665,263.83		1,665,263.83	1,064,158.86		1,064,158.86
发出商品	3,021,525.53		3,021,525.53	425,190.70		425,190.70
工程施工				287,854,306.93		287,854,306.93
其他	1,087,797.86		1,087,797.86	1,303,497.06		1,303,497.06
合计	356,774,598.50	876,769.04	355,897,829.46	316,030,083.74	1,440,181.11	314,589,902.63

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	936,343.72			563,412.07		372,931.65
在产品	788.84					788.84
库存商品	286,790.77					286,790.77
周转材料	216,257.78					216,257.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,440,181.11			563,412.07		876,769.04

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(九) 合同资产**1、 合同资产情况**

□适用 √不适用

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3、 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十) 合同负债**1、 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上年期末余额		
会计政策变更调整年初	1,066,858,526.67	
调整后年初余额	1,066,858,526.67	
本期变动	367,803,982.60	
利息调整		

本期确认的包括在年初余额中的收入	-362,588,794.98	
合计	1,072,073,714.29	
其中：列示为合同负债	1,072,073,714.29	
列示为其他非流动负债		

2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(十一) 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	38,650,355.00	36,698,662.00
一年内到期的应收融资租赁款	897,313,646.07	620,231,153.38
合计	935,964,001.07	656,929,815.38

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐适用 ☒不适用

其他说明

一年内到期的长期应收款明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
翔殷路隧道项目（BOT）	38,650,355.00	36,698,662.00

(十三) 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	45,837,391.45	51,364,443.22
预缴企业所得税	7,477,334.34	
预缴增值税等流转税	65,030,758.52	
即征即退的房产税、土地税	1,632,612.94	
银行理财产品		175,000,000.00
合计	119,978,097.25	226,364,443.22

(十四) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：				11,743,157.34		11,743,157.34
可供出售权益工具：				939,099,959.82	57,599,398.51	881,500,561.31
按公允价值计量的				121,697,812.06		121,697,812.06
按成本计量的				817,402,147.76	57,599,398.51	759,802,749.25
合计				950,843,117.16	57,599,398.51	893,243,718.65

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

4、 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十五) 债权投资

1、 债权投资情况

□适用 √不适用

2、 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

3、 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十六) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	期末减值准备	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
公司债		-4,796,789.59	-1,530,184.75	351,732,923.05	3,433,024.47	358,059,897.39			
合计		-4,796,789.59	-1,530,184.75	351,732,923.05	3,433,024.47	358,059,897.39			/

2、 期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额			
	面值	期末余额	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
Zhenro Properties Group	5000 万美元	338,280,264.80	10.50%	5.82%	2020-6-28				
合计	5000 万美元	338,280,264.80	/	/	/		/	/	/

3、 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十七) 长期应收款

1、 长期应收款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	897,518,306.16	8,975,183.08	888,543,123.08	731,173,291.99	2,151,261.71	729,022,030.28	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT、BT 项目	688,544,736.95		688,544,736.95	731,115,091.95		731,115,091.95	
合计	1,586,063,043.11	8,975,183.08	1,577,087,860.03	1,462,288,383.94	2,151,261.71	1,460,137,122.23	/

2、坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年1月1日余额			2,151,261.71	2,151,261.71
会计政策变更调整期初	7,206,856.86			7,206,856.86
2018年1月1日余额在本期	7,206,856.86		2,151,261.71	9,358,118.57
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,768,326.22			1,768,326.22
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,151,261.71	2,151,261.71
其他变动				
2018年12月31日余额	8,975,183.08			8,975,183.08

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

√适用 □不适用

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

3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5、应收融资租赁款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,979,561,520.96	28,647,853.19	1,950,913,667.77	1,510,048,531.27	14,952,070.09	1,495,096,461.18
减：未实现融资收益	165,056,898.62		165,056,898.62	145,843,277.52		145,843,277.52
减：一年内到期的长期应收款	916,986,316.18	19,672,670.11	897,313,646.07	633,031,961.76	12,800,808.38	620,231,153.38
应收融资租赁款小计	897,518,306.16	8,975,183.08	888,543,123.08	731,173,291.99	2,151,261.71	729,022,030.28

(1) 期末单项金额较大的应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	应收租赁款账面余额	其中：一年内到期的长期应收款	占应收租赁款账面余额比例(%)
万国数据科技发展(昆山)有限公司	非关联方	246,994,758.60	118,425,924.12	13.76
杭州大江东经济开发投资有限公司	非关联方	180,516,624.70	72,206,649.88	10.06
淮安市清江浦城市资产经营有限公司	非关联方	164,122,709.24	46,892,202.64	9.14
上海郑明现代物流有限公司	非关联方	158,122,740.10	79,996,564.08	8.81
江西省合力泰科技有限公司	非关联方	135,481,033.35	84,398,533.38	7.55
合计		885,237,865.99	401,919,874.10	49.32

(2) 最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

租赁期	最低租赁收款额
1 年以内	1,023,162,233.66
1 至 2 年	655,159,693.01
2 至 3 年	249,212,680.18
3 年以上	52,026,914.11
合计	1,979,561,520.96

6、BOT、BT 项目情况

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加	本年减少(注)	转入一年内到期的非流动资产	年末余额
翔殷路隧道项目(BOT)	581,670,291.95			38,650,355.00	543,019,936.95
萧山污水处理项目(BT)	149,444,800.00		3,920,000.00		145,524,800.00
合 计	731,115,091.95		3,920,000.00	38,650,355.00	688,544,736.95

注：本年减少系上述 BOT、BT 项目进入回报期，本年收回的本金。

(十八) 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大众交通(集团)股份 有限公司	2,632,114,187.30	6,497,755.87		235,943,962.19	-286,460,517.31	-42,152,458.68	-74,737,064.88			2,471,205,864.49	
深圳市创新投资集团 有限公司	1,709,666,305.28			210,953,992.77	-198,643,847.85	97,458,760.19	-64,398,180.00			1,755,037,030.39	
上海电科智能系统股 份有限公司	121,866,973.88		-28,478,475.04	17,626,833.15		12,401,851.40			-5,288,206.12	118,128,977.27	
上海杭信投资管理有 限公司	7,664,072.52		-7,564,717.22			-99,355.30					
上海兴烨创业投资有 限公司	16,943,117.88			848,973.47			-4,600,000.00			13,192,091.35	
上海徐汇昂立小额贷 款股份有限公司	20,885,109.68			-8,220,069.69						12,665,039.99	
苏创燃气股份有限公 司	404,232,934.91		-9,081,724.36	18,097,410.91	-17,571.01	4,361,857.92	-3,429,332.42			414,163,575.95	
上海华璨股权投资基 金合伙企业（有限合 伙）（注1）	494,614,568.22	90,000,000.00		81,370,359.95						665,984,928.17	
上海世合实业有限公 司（注2）	149,729,354.54		-149,287,234.42	-442,120.12							
江阴天力燃气有限公 司（注3）		1,154,313,844.14		41,497,740.65		2,538,127.26	-84,869,726.65			1,113,479,985.40	
上海慧冉投资有限公 司（注3）		527,144,474.29		16,574,668.34		7,120,827.49				550,839,970.12	
翠微网络科技（上海） 有限公司		7,012,254.77		-529,816.36						6,482,438.41	
Vietnam Investment		31,176,612.78		38,804.54						31,215,417.32	

2018 年年度报告

Securities Company (IVS)											
小计	5,557,716,624.21	1,816,144,941.85	-194,412,151.04	613,760,739.80	-485,121,936.17	81,629,610.28	-232,034,303.95		-5,288,206.12	7,152,395,318.86	
合计	5,557,716,624.21	1,816,144,941.85	-194,412,151.04	613,760,739.80	-485,121,936.17	81,629,610.28	-232,034,303.95		-5,288,206.12	7,152,395,318.86	

其他说明

注 1：详见附注十二、（一）1。

注 2：详见附注十、（五）4。

注 3：详见附注十四、2。

(十九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海交大昂立股份有限公司	52,643,313.88	
上海银行股份有限公司	37,473,844.11	
合计	90,117,157.99	

2、 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海交大昂立股份有限公司	774,166.38		14,667,092.09		长期战略持有	
上海银行股份有限公司	1,196,024.50	37,015,944.11			长期战略持有	

其他说明：

□适用 √不适用

(二十) 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

(二十一) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	99,400,357.85			99,400,357.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,400,357.85			99,400,357.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	36,649,995.34			36,649,995.34
2. 本期增加金额	2,196,308.40			2,196,308.40
(1) 计提或摊销	2,196,308.40			2,196,308.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,846,303.74			38,846,303.74
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	60,554,054.11			60,554,054.11
2. 期初账面价值	62,750,362.51			62,750,362.51

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,946,656.77	未办理

其他说明

□适用 √不适用

(二十二) 固定资产

总表情况

1、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
固定资产	4,442,505,865.51	4,135,119,147.07
固定资产清理		
合计	4,442,505,865.51	4,135,119,147.07

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

2、 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	156,219,154.74	6,964,791,742.83	63,651,090.44	49,258,961.68	3,135,891.74	7,237,056,841.43
2. 本期增加金额	217,640,142.11	396,559,951.33	103,520,682.92	12,997,425.00	847,363.64	731,565,565.00
(1) 购置	142,800.00	10,359,762.57	5,375,854.52	5,460,635.85	847,363.64	22,186,416.58
(2) 在建工程转入	217,497,342.11	386,200,188.76	4,525,469.22	5,072,550.15		613,295,550.24
(3) 企业合并增加			93,619,359.18	2,464,239.00		96,083,598.18
3. 本期减少金额		29,983,130.49	12,036,151.74	7,586,304.31		49,605,586.54
(1) 处置或报废		29,733,003.68	12,036,151.74	7,152,536.06		48,921,691.48
(2) 处置子公司				433,768.25		433,768.25
(3) 其他		250,126.81				250,126.81
4. 期末余额	373,859,296.85	7,331,368,563.67	155,135,621.62	54,670,082.37	3,983,255.38	7,919,016,819.89
二、累计折旧						
1. 期初余额	62,891,977.02	2,901,035,774.01	27,638,607.31	30,289,515.92	3,128,887.79	3,024,984,762.05
2. 本期增加金额	7,395,815.85	327,379,946.14	68,786,999.36	7,114,179.49	28,411.42	410,705,352.26
(1) 计提	7,395,815.85	327,379,946.14	12,666,168.70	5,010,452.76	28,411.42	352,480,794.87
(2) 企业合并增加			56,120,830.66	2,103,726.73		58,224,557.39
3. 本期减少金额		18,481,963.73	10,466,756.59	7,054,647.17		36,003,367.49
(1) 处置或报废		18,429,359.48	10,466,756.59	6,716,854.30		35,612,970.37
(2) 处置子公司				337,792.87		337,792.87
(3) 其他		52,604.25				52,604.25
4. 期末余额	70,287,792.87	3,209,933,756.42	85,958,850.08	30,349,048.24	3,157,299.21	3,399,686,746.82
三、减值准备						
1. 期初余额	7,062,967.71	69,764,413.77		125,550.83		76,952,932.31
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		128,724.75				128,724.75
(1) 处置或报废		128,724.75				128,724.75

2018 年年度报告

4. 期末余额	7,062,967.71	69,635,689.02		125,550.83		76,824,207.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	296,508,536.27	4,051,799,118.23	69,176,771.54	24,195,483.30	825,956.17	4,442,505,865.51
2. 期初账面价值	86,264,210.01	3,993,991,555.05	36,012,483.13	18,843,894.93	7,003.95	4,135,119,147.07

3、暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

5、通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

6、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	129,218,257.23	尚未办理完毕

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

(二十三) 在建工程

总表情况

1、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
在建工程	410,989,322.60	783,343,158.36
工程物资		
合计	410,989,322.60	783,343,158.36

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

2、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	273,196,517.52		273,196,517.52	204,381,344.20		204,381,344.20
设备更新	665,580.40		665,580.40	301,086.49		301,086.49
煤气表	4,193,017.10		4,193,017.10	4,842,400.57		4,842,400.57
污水处理工程	46,531,842.19		46,531,842.19	327,383,978.19		327,383,978.19

房屋及建筑物	86,365,365.39		86,365,365.39	246,434,348.91		246,434,348.91
其他设备	37,000.00		37,000.00			
合计	410,989,322.60		410,989,322.60	783,343,158.36		783,343,158.36

3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
排管工程		204,381,344.20	390,839,593.52	322,024,420.20		273,196,517.52						其他
设备更新 (注1)		301,086.49	46,601,853.74	41,187,404.12	5,067,955.71	647,580.40						其他
煤气表		4,842,400.57	22,314,978.34	22,964,361.81		4,193,017.10						其他
污水处理 工程(注2)		327,383,978.19	63,754,075.61		344,606,211.61	46,531,842.19			3,343,903.05	1,382,363.85	4.90	专项借款及其他
房屋及建筑物		246,434,348.91	57,446,358.59	217,497,342.11		86,383,365.39			442,720.84			其他
其他设备			9,659,022.00	9,622,022.00		37,000.00						其他
合计		783,343,158.36	590,615,881.80	613,295,550.24	349,674,167.32	410,989,322.60	/	/	3,786,623.89	1,382,363.85	/	/

4、 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

注 1:设备更新工程本期其他减少系本公司电脑软件工程完工转入无形资产 5,067,955.71 元;

注 2: 污水处理工程本期其他减少系江苏大众水务集团有限公司下属污水处理厂提标改造工程完工转入无形资产 16,136,696.98 元, 嘉定污水处理厂提标改造工程完工转入无形资产 328,469,514.63 元。

工程物资**5、 工程物资情况**

☐适用 ☒不适用

(二十四) 生产性生物资产**1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

☐适用 ☒不适用

2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二十五) 油气资产

☐适用 ☒不适用

(二十六) 无形资产

1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管网 GIS 应用系统	燃气 SCADA 系统	电脑软件	非专利技术	货运出租汽车额度	特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	90,090,367.19	2,449,440.00	1,734,831.00	12,798,919.29	5,646,357.60		694,277,672.41	806,997,587.49
2. 本期增加金额	54,701.10			6,901,449.10		65,684,800.00	344,606,211.61	417,247,161.81
(1) 购置	54,701.10			1,138,691.50				1,193,392.60
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加				694,801.89		65,684,800.00		66,379,601.89
(4) 在建工程转入				5,067,955.71			344,606,211.61	349,674,167.32
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	90,145,068.29	2,449,440.00	1,734,831.00	19,700,368.39	5,646,357.60	65,684,800.00	1,038,883,884.02	1,224,244,749.30
二、累计摊销								
1. 期初余额	19,007,006.59	2,449,440.00	1,715,281.00	3,220,900.74	2,012,265.61		118,988,069.49	147,392,963.43
2. 本期增加金额	1,234,004.83			3,016,439.70			46,144,290.20	50,394,734.73
(1) 计提	1,234,004.83			2,794,319.70			46,144,290.20	50,172,614.73
(2) 企业合并增加				222,120.00				222,120.00
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	20,241,011.42	2,449,440.00	1,715,281.00	6,237,340.44	2,012,265.61		165,132,359.69	197,787,698.16
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								

2018 年年度报告

4. 期末余额					3,634,091.99			3,634,091.99
四、账面价值								
1. 期末账面价值	69,904,056.87		19,550.00	13,463,027.95		65,684,800.00	873,751,524.33	1,022,822,959.15
2. 期初账面价值	71,083,360.60		19,550.00	9,578,018.55			575,289,602.92	655,970,532.07

2、未办妥产权证书的土地使用权情况☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**(二十七) 开发支出**☐适用 ☒不适用**(二十八) 商誉****1、商誉账面原值**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

注：本年度公司受让上海大众企业管理有限公司、上海怡阳园林绿化有限公司分别持有的上海大众运行物流股份有限公司 61.67%、18.33% 股权，受让价格分别为 7,400.00 万元、2,200.00 万元，合计 9,600.00 万元。

交易对价与取得的购买日可辨认净资产公允价值份额的差额 12,736,861.44 元形成合并商誉。

2、商誉减值准备☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海大众运行物流股份有限公司						
上海大众运行物流股份有限公司						
合计						

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息☒适用 ☐不适用

大众交通商务公司主要从事预付卡相关业务。独立于集团内其他单位，整体产生现金流量，将大众交通商务公司整体作为一个资产组。

大众运行物流公司主要从事货运出租、搬场、液化气配送、物流服务等业务。独立于集团内其他单位，整体产生现金流量，将大众运行物流整体作为一个资产组。

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

√适用 □不适用

（1）重要假设及依据

（a）假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

（b）假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

（c）假设被评估单位所提供的各种产品或服务能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

（d）假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

（2）关键参数

单位：元 币种：人民币

公司	关联参数				
	预测期	预测增长率	稳定增长期	利润率	折现率
上海大众交通商务有限公司	2019年-2023年（后续为稳定期）	2%-6%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16%
上海大众运行物流股份有限公司	2019年-2023年（后续为稳定期）	2%-8%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16%

5、商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

本年末，公司对商誉减值进行测试，确定商誉未发生减值。

其他说明

□适用 √不适用

（二十九）长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	1,286,532.66	158,772.57	396,593.83	464,922.17	583,789.23
大众 e 通卡运营系统	579,601.59	681,469.15	590,160.84		670,909.90
预付投资管理费		4,117,920.00	960,848.00		3,157,072.00
其他改良支出	1,634,619.71	117,422.64	379,684.95		1,372,357.40
合计	3,500,753.96	5,075,584.36	2,327,287.62	464,922.17	5,784,128.53

其他说明：

注：其他减少系公司本年度处置上海闵行大众小额贷款股份有限公司。

（三十）递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,968,568.88	9,242,142.24	39,141,006.14	9,785,251.53
内部交易未实现利润	14,258,883.24	3,564,720.81	22,615,542.18	5,653,885.55
可抵扣亏损				
收入确认时间性差异	30,476,199.48	7,619,049.87	35,660,909.39	8,915,227.34
预提费用	12,746,135.72	3,186,533.93		
预计负债	38,212,177.08	9,553,044.27	29,760,445.58	7,440,111.42
工资及福利	4,755,416.68	1,188,854.17	2,446,768.00	611,692.00
未弥补亏损	1,861,464.20	465,366.05		
公允价值变动	2,700,000.00	675,000.00		
合计	141,978,845.28	35,494,711.34	129,624,671.29	32,406,167.84

2、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制企业合并贷差摊销	61,651,299.93	15,412,824.98	61,651,299.93	15,412,824.98
金融资产公允价值变动	574,718,583.36	143,679,645.84	47,830,929.25	11,957,732.32
非同一控制企业合并应纳税差异	67,609,687.17	16,902,421.79	1,924,887.17	481,221.79
原权益法股差摊销	4,664,614.28	1,166,153.57	4,664,614.28	1,166,153.57
成本确认时间性差异	22,370,828.06	5,592,707.02	23,095,579.06	5,773,894.77
合计	731,015,012.80	182,753,753.20	139,167,309.69	34,791,827.43

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	125,265,860.77	203,315,965.64
可抵扣亏损	798,134,205.28	394,029,840.43
合计	923,400,066.05	597,345,806.07

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2018		9,911,765.08	
2019	12,761,634.28	12,761,634.28	
2020	8,279,187.27	8,279,187.27	
2021	145,901,944.47	137,402,946.43	
2022	143,726,939.98	148,148,673.74	
2023	433,843,491.37		
无到期期限	53,621,007.91	77,525,633.63	
合计	798,134,205.28	394,029,840.43	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十一) 其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房地产、工程、设备等款项	3,640,136.42		3,640,136.42	1,866,113.21		1,866,113.21
预付投资款	1,000,000.00		1,000,000.00			
其他	1,400,449.05		1,400,449.05			
合计	6,040,585.47		6,040,585.47	1,866,113.21		1,866,113.21

(三十二) 短期借款

1、短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,212,000.00	199,293,100.00
抵押借款		
保证借款	19,000,000.00	
信用借款	1,920,764,962.75	2,259,300,000.00
合计	2,179,976,962.75	2,458,593,100.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十三) 交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十四) 衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五) 应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	6,535,000.00	
应付账款	1,376,470,704.18	1,263,609,075.22
合计	1,383,005,704.18	1,263,609,075.22

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

应付账款

(2). 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）	1,345,004,834.90	1,210,917,807.91
1-2年（含2年）	21,402,691.96	42,025,809.87
2-3年（含3年）	2,562,713.03	3,900,157.72
3年以上	7,500,464.29	6,765,299.72
合计	1,376,470,704.18	1,263,609,075.22

(3). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁上海工程局集团有限公司	8,468,485.71	尚未结算
应付燃气工程款	4,849,004.69	尚未结算
江苏瑞峰建设集团有限公司	2,224,999.43	尚未结算
江苏建坤建设工程有限公司	1,399,458.21	尚未结算
宝应射阳湖运输公司	1,200,000.00	尚未结算

合计	18,141,948.04	/
----	---------------	---

其他说明

☐适用 ☒不适用**(三十六) 预收款项****1、 预收账款项列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	29,891,525.85	1,071,930,245.87
合计	29,891,525.85	1,071,930,245.87

2、 账龄超过1年的重要预收款项☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收车辆承包金	18,235,497.40	尚未结转
合计	18,235,497.40	/

其他说明

☐适用 ☒不适用**(三十七) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,386,929.37	528,274,961.42	542,454,549.24	53,207,341.55
二、离职后福利-设定提存计划	6,341,515.16	70,192,379.46	71,719,249.38	4,814,645.24
三、辞退福利		4,459,868.19	1,190,890.53	3,268,977.66
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利-设定受益计划	1,977,000.00	2,016,000.00	1,971,000.00	2,022,000.00
合计	75,705,444.53	604,943,209.07	617,335,689.15	63,312,964.45

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	63,158,338.91	405,666,586.14	419,041,210.67	49,783,714.38
二、职工福利费		54,658,083.57	54,658,083.57	
三、社会保险费	1,529,622.47	30,791,395.70	31,355,036.93	965,981.24
其中：医疗保险费	1,166,503.99	27,244,079.83	27,726,260.21	684,323.61
工伤保险费	302,522.95	1,549,318.49	1,609,236.10	242,605.34
生育保险费	60,595.53	2,569,379.55	2,590,766.79	39,208.29
其他		-571,382.17	-571,226.17	-156.00

四、住房公积金	423,721.10	29,347,960.60	29,298,224.60	473,457.10
五、工会经费和职工教育经费	2,271,511.89	7,695,066.76	7,986,124.82	1,980,453.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期职工薪酬	3,735.00	115,868.65	115,868.65	3,735.00
合计	67,386,929.37	528,274,961.42	542,454,549.24	53,207,341.55

3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,799,514.18	52,339,730.38	53,770,002.56	4,369,242.00
2、失业保险费	542,000.98	1,251,776.08	1,348,373.82	445,403.24
3、企业年金缴费		16,600,873.00	16,600,873.00	
合计	6,341,515.16	70,192,379.46	71,719,249.38	4,814,645.24

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,951,248.07	7,394,818.35
消费税		
营业税	-23,565,355.79	-37,682,510.89
企业所得税	39,246,646.22	39,278,619.21
个人所得税	20,381,346.54	12,128,008.05
城市维护建设税	-52,792.64	204,175.29
房产税	1,320,724.72	1,032,217.49
教育费附加	-571,697.33	-276,425.46
土地使用税	478,563.36	1,221,759.32
印花税	361,272.69	2,313,903.23
合计	46,549,955.84	25,614,564.59

其他说明：

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

(三十九) 其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	76,384,687.11	26,796,743.54

应付股利	62,017,496.19	911,293.00
其他应付款	551,997,116.35	560,247,942.36
合计	690,399,299.65	587,955,978.90

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	69,177,065.70	20,511,987.29
短期借款应付利息	2,787,863.53	3,879,530.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	4,419,757.88	2,405,225.74
合计	76,384,687.11	26,796,743.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付股利

(1). 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
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		
应付股利-上海儒驭能源投资有限公司原股东	61,106,203.19	
合计	62,017,496.19	911,293.00

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	172,202,712.57	175,616,836.09
应付H股发行费用	7,124,953.58	30,403,123.24
预提费用	21,759,255.78	45,213,810.11
借款及往来款	47,322,717.40	21,949,967.89
押金、保证金	31,096,174.16	28,850,244.72
应付代垫、暂收款	83,648,997.66	55,997,713.41
融资租赁业务待缴销项税	40,205,941.32	39,105,692.01

卡类备付金	70,294,334.83	73,312,814.73
应付股权转让款		20,000,000.00
翔殷路隧道大修理基金	42,465,794.33	44,655,858.03
其他	35,876,234.72	25,141,882.13
合计	551,997,116.35	560,247,942.36

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各项排管应付工程款	95,333,868.53	尚未支付
上海燃气（集团）有限公司	20,091,217.89	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	38,465,794.33	尚未支付
商务 IC 卡备付金	30,773,437.34	尚未支付
大众 e 通卡备付金	16,538,703.57	尚未支付
合计	201,203,021.66	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(四十) 持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

(四十一) 1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

1、一年内到期的非流动负债明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	988,058,075.65	549,420,211.72
1 年内到期的应付债券		1,599,674,660.50
1 年内到期的长期应付款		
与资产相关的政府补助	6,647,424.93	5,383,541.25
一年内到期的应付融资租赁保证金	64,624,345.67	39,457,303.08
一次性入网费	217,048,986.83	212,692,632.05
合计	1,276,378,833.08	2,406,628,348.60

其他说明：

2、一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
质押借款	607,407,469.08	162,637,572.64
保证借款	369,699,857.74	383,503,639.08
信用借款	10,950,748.83	3,279,000.00
合计	988,058,075.65	549,420,211.72

3、金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	
					外币金额	本币金额
招商银行上海分行	2018/7/20	2019/7/16	人民币	基准利率		192,600,000.00
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/9/27	2019/12/30	人民币	基准利率上浮 5%		68,000,000.00
上海银行徐汇支行	2018/1/26	2019/10/29	人民币	基准利率上浮 8%		62,520,000.00
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/11/17	2019/12/21	人民币	基准利率上浮 4%		62,400,000.00
汇丰银行上海自贸区支行	2017/6/15	2019/12/14	人民币	基准利率下浮 12%		48,953,786.32

4、与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本年新增	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
设备投入补贴（注 1）	94,583.04		94,583.04			与资产相关
在线监测补贴（注 2）	75,999.96	27,333.69	75,999.96		27,333.69	与资产相关
开发区站土建补偿（注 3）	49,729.53		49,729.53			与资产相关
污泥干化工程补贴（注 4）	5,163,228.72	5,163,228.72	5,163,228.72		5,163,228.72	与资产相关
南通燃气总部大楼专项补贴（注 5）		325,142.88			325,142.88	与资产相关
房屋动迁补偿（注 6）		1,131,719.64			1,131,719.64	与资产相关
合计	5,383,541.25	6,647,424.93	5,383,541.25		6,647,424.93	

注 1：2010 年度子公司上海大众燃气有限公司收到世博安保重点单位技防、物防设备投入补贴 1,135,000.00 元，根据资产受益年限本年度共摊销 94,583.04 元计入其他收益。

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

注 3：2008 年度孙公司南通开发区大众燃气有限公司收到财政返还土地补偿款 542,500.00 元，根据资产受益期限本年度共摊销 49,729.53 元计入其他收益。

注 4：2016 年度子公司上海大众嘉定污水处理有限公司收到上海市嘉定区国库收入中心给予的引导资金补贴共 9,595.00 万元用于扶持新建污泥干化工程，根据资产收益年限本年度共摊销 5,163,228.72 元计入其他收益。

注 5：2015 年子公司南通大众燃气有限公司收到南通市市北新城财政局服务业发展引导资金补贴 11,380,000.00 元用于总部大楼建造。

注 6：详见本附注五、（三十五）2。

(四十二) 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,009,978,355.63
应付退货款		
待结转销项税	839,181.83	1,007,159.97
合计	839,181.83	1,010,985,515.60

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
17 上海大众 SCP002	100.00	2017/11/22	270 天	500,000,000.00	502,000,088.36		17,129,863.01	805,665.07	519,935,616.44	

17 上海大众 CP001	100.00	2017/8/14	365天	500,000,000.00	507,978,267.27	14,397,397.26	774,335.47	523,150,000.00	
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	1,009,978,355.63	31,527,260.27	1,580,000.54	1,043,085,616.44	

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十三) 长期借款

1、 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,264,005,661.03	337,807,682.62
抵押借款		
保证借款	299,930,567.60	486,308,561.00
信用借款	190,000,000.00	3,765,748.83
合计	1,753,936,228.63	827,881,992.45

其他说明，包括利率区间：

☒ 适用 ☐ 不适用

2、 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	
					外币金额	本币金额
招商银行上海分行	2018/7/20	2023/7/16	RMB	基准利率		770,400,000.00
中国工商银行上海市杨浦支行	2018/5/18	2021/5/10	RMB	基准利率		190,000,000.00
上海银行徐汇支行	2018/1/26	2021/1/26	RMB	基准利率上浮 8%		78,150,000.00
南京银行上海分行	2018/6/15	2021/6/13	RMB	基准利率上浮 20%		68,000,000.00
中国邮政储蓄银行浦东分行	2017/11/17	2020/11/16	RMB	基准利率上浮 4%		57,352,172.00

(四十四) 应付债券

1、 应付债券

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
17 上海大众 MTN001	597,589,101.98	596,081,413.55
17 上海大众 MTN002	497,973,800.98	496,717,436.02
18 公用 01	498,282,039.74	
18 公用 03	508,125,704.06	
18 公用 04	677,499,586.25	
合计	2,779,470,233.01	1,092,798,849.57

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 上海大众 MTN001	100.00	2017/8/9	3 年	600,000,000.00	596,081,413.55		29,280,000.00	1,507,688.43		597,589,101.98
17 上海大众 MTN002	100.00	2017/8/16	3 年	500,000,000.00	496,717,436.02		24,250,000.00	1,256,364.96		497,973,800.98
18 公用 01	100.00	2018/3/13	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	22,472,876.71	-1,717,960.26		498,282,039.74
18 公用 03	100.00	2018/7/18	5 年	510,000,000.00		510,000,000.00	10,850,424.66	-1,874,295.94		508,125,704.06
18 公用 04	100.00	2018/7/18	5 年	680,000,000.00		680,000,000.00	15,213,928.77	-2,500,413.75		677,499,586.25
合计	/	/	/	2,790,000,000.00	1,092,798,849.57	1,690,000,000.00	102,067,230.14	-3,328,616.56		2,779,470,233.01

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

4、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

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

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

(四十五) 长期应付款**总表情况****(1). 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
长期应付款	249,915,834.20	195,348,204.55
专项应付款		47,324,334.60
合计	249,915,834.20	242,672,539.15

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
融资租赁保证金	158,037,720.62	212,605,350.27

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上海静安轨道交通发展有限公司	47,324,334.60		47,324,334.60		动迁补偿款
合计	47,324,334.60		47,324,334.60		/

其他说明：

子公司上海大众燃气有限公司上期收到的因上海轨道交通 14 号线武宁路站工程项目被征收的房屋补偿款。本期将补偿款中用于费用性支出的 2,055,550.11 元计入其他收益，用于新建资产的 45,268,784.49 元转入递延收益，并按照相关资产使用寿命年限分期计入其他收益。

(四十六) 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

1、长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	39,056,000.00	36,715,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	-2,022,000.00	-1,977,000.00
合计	37,034,000.00	34,738,000.00

2、设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	36,715,000.00	41,217,000.00
调整年初余额合计数（调增+，调减-）		
调整后年初余额	36,715,000.00	41,217,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,894,000.00	1,189,000.00
1. 当期服务成本	465,000.00	536,000.00
2. 过去服务成本		-752,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,429,000.00	1,405,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,418,000.00	-3,766,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	2,418,000.00	-3,766,000.00
四、其他变动	-1,971,000.00	-1,925,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,971,000.00	-1,925,000.00
五、期末余额	39,056,000.00	36,715,000.00
其中：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	2,022,000.00	1,977,000.00

计划资产：

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	36,715,000.00	41,217,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,894,000.00	1,189,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,418,000.00	-3,766,000.00
四、其他变动	-1,971,000.00	-1,925,000.00
五、期末余额	39,056,000.00	36,715,000.00

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

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(四十七) 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
设备更新维护费	32,560,445.58	41,010,903.23	
合计	32,560,445.58	41,010,903.23	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

(四十八) 递延收益

1、递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
一次性入网费	1,117,635,190.93	196,074,406.62	227,071,771.12	1,086,637,826.43	

与资产相关的政府补助	100,473,028.73	45,268,784.49	7,739,025.08	138,002,788.14	
合计	1,218,108,219.66	241,343,191.11	234,810,796.20	1,224,640,614.57	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

2、与资产相关的政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	转入一年内到期的流动负债	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
南通燃气总部大楼专项补贴	11,380,000.00		54,190.48	325,142.88				11,000,666.64	与资产相关
在线监测补贴	27,333.69			27,333.69					与资产相关
污泥干化工程	89,065,695.04			5,163,228.72				83,902,466.32	与资产相关
房屋动迁补		45,268,784.49	1,037,409.67	1,131,719.64				43,099,655.18	与资产相关

偿									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：详见本附注五、（三十一）一年内到期的非流动负债和本附注五、（三十五）2、专项应付款。

其他说明：

√适用 □不适用

3、一次性入网费：

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	2,357,642,873.46	196,074,406.62	135,790,486.31	2,417,926,793.77
累计摊销	1,027,315,050.48	222,715,416.34	135,790,486.31	1,114,239,980.51
账面价值	1,330,327,822.98	196,074,406.62	222,715,416.34	1,303,686,813.26
转入一年内到期的非流动负债	212,692,632.05			217,048,986.83
余 额	1,117,635,190.93			1,086,637,826.43

（四十九）其他非流动负债

□适用 √不适用

（五十）股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

（五十一）其他权益工具

1、期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

2、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

（五十二）资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	991,369,505.43	2,515,617.81		993,885,123.24
其他资本公积	107,202,880.44	106,153,860.28		213,356,740.72
合计	1,098,572,385.87	108,669,478.09		1,207,241,863.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

1、本期权益法核算的大众交通（集团）股份有限公司等公司发生资本公积增减变动，公司按投资比例相应增加其他资本公积 81,629,610.28 元。

2、本期子公司上海儒驭能源投资有限公司收到原股东股权转让收益个税返还 24,524,250.00 元，作为权益性交易计入其他资本公积。

（五十三）库存股

☐适用 ☒不适用

(五十四) 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
		政策变更重分类	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、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,289,500.00	31,791,271.50	-33,715,420.53		-3,945,156.96	-29,894,234.55	123,970.98	-392,463.05
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,289,500.00		-2,418,000.00			-1,209,000.00	-1,209,000.00	-3,498,500.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		31,791,271.50	-31,297,420.53		-3,945,156.96	-28,685,234.55	1,332,970.98	3,106,036.95
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,108,132,840.14	-31,791,271.50	-476,962,087.16			-476,962,087.16		599,379,481.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,074,177,819.86		-485,121,936.17			-485,121,936.17		589,055,883.69
其他债权投资公允价值变动		-1,507,570.82	1,559,581.74			1,559,581.74		52,010.92
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备			3,433,024.47			3,433,024.47		3,433,024.47
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	3,671,319.60		3,167,242.80			3,167,242.80		6,838,562.40
可供出售金融资产公允价值变动损益	30,283,700.68	-30,283,700.68						
其他综合收益合计	1,105,843,340.14		-510,677,507.69		-3,945,156.96	-506,856,321.71	123,970.98	598,987,018.43

(五十五) 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		10,166,830.93	9,919,913.83	246,917.10
合计		10,166,830.93	9,919,913.83	246,917.10

(五十六) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	会计政策变更	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	483,504,191.02	-238,647.03	31,660,015.81		514,925,559.80
任意盈余公积	16,669,118.31				16,669,118.31
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	500,173,309.33	-238,647.03	31,660,015.81		531,594,678.11

(五十七) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,583,373,696.35	1,324,470,501.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	315,774,610.36	
调整后期初未分配利润	1,899,148,306.71	1,324,470,501.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	478,488,753.97	474,133,398.26
减：提取法定盈余公积	31,660,015.81	37,935,794.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	20,053.96	148,328.50
应付普通股股利	177,146,080.50	177,146,080.50
转作股本的普通股股利		
其他	-206,415.88	
期末未分配利润	2,169,017,326.29	1,583,373,696.35

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 315,774,610.36 元。

(五十八) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,916,480,103.18	4,487,146,959.01	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39
其他业务	25,229,767.23	12,939,628.23	30,776,746.98	18,619,408.59

合计	4,941,709,870.41	4,500,086,587.24	4,602,108,248.71	3,929,672,525.98
----	------------------	------------------	------------------	------------------

2、合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	上海地区	南通地区	徐州地区	合计
按商品转让的时间分类				
-在某个时点确认收入				
商业	14,475,372.18	41,043,880.14		55,519,252.32
施工业	347,523,079.02	55,037,292.77		402,560,371.79
燃气销售	3,206,981,126.13	692,853,171.36		3,899,834,297.49
污水处理业	187,484,493.82		76,804,703.16	264,289,196.98
预付卡手续费收入	2,530,937.36			2,530,937.36
运输业	53,804,956.93			53,804,956.93
-在一段时间内确认收入				
一次性入网费摊销	91,945,106.39	130,770,309.95		222,715,416.34
市政隧道运营	15,225,673.97			15,225,673.97
合计	3,919,970,745.80	919,704,654.22	76,804,703.16	4,916,480,103.18

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

3、2017 年营业收入明细

分业务：

单位：元 币种：人民币

行业名称	上年金额	
	营业收入	营业成本
(1) 商业	65,601,383.82	52,800,313.65
(2) 施工业	409,358,245.08	325,652,067.62
(3) 市政隧道运营	14,711,787.35	12,405,424.40
(4) 燃气销售	3,901,913,171.02	3,427,001,260.61
其中：一次性入网费摊销	222,149,160.07	
(5) 污水处理业	175,165,936.88	89,683,107.17
(6) 预付卡手续费收入	4,580,977.58	3,510,943.94
(7) 运输业		
合计	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39

分地区：

单位：元 币种：人民币

地区名称	上年金额	
	营业收入	营业成本
上海地区	3,756,813,361.20	3,260,976,740.93
南通地区	754,481,414.60	617,301,694.66
徐州地区	60,036,725.93	32,774,681.80
合计	4,571,331,501.73	3,911,053,117.39

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
嘉定区水务局	162,325,153.13	3.28
上海卡博特化工有限公司	109,195,817.92	2.21

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通醋酸纤维有限公司	68,267,940.31	1.38
上海重型机器厂有限公司	59,003,791.25	1.19
上海华电福新能源有限公司	46,907,197.80	0.95
合计	445,699,900.41	9.01

5、 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(五十九) 利息收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁收入	124,726,266.44	77,328,817.18
贷款利息收入	1,323,455.62	20,698,304.71
利息收入合计	126,049,722.06	98,027,121.89

(六十) 税金及附加

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	14,274,767.27	17,104,294.81
城市维护建设税	6,258,588.03	8,865,179.02
教育费附加	4,225,790.36	6,345,299.36
资源税		
房产税	2,370,571.65	2,381,394.77
土地使用税	2,701,359.08	2,388,196.71
车船使用税		
印花税	2,808,873.46	3,564,410.32
其他	88,046.68	794,514.05
合计	32,727,996.53	41,443,289.04

(六十一) 销售费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	132,941,918.33	123,395,953.17
办公费	1,257,307.54	1,540,527.99
修理费	11,092,239.48	13,725,457.91
业务招待费	528,033.30	466,018.66
车辆、仓储运杂费	3,969,055.39	3,609,565.07
物业管理费	3,371,077.71	3,152,452.27
安检印刷费	23,241,706.38	17,794,188.72
折旧费	6,720,044.91	6,125,099.03

卡券手续费	3,679,204.26	3,728,499.50
其他	12,329,854.56	13,017,569.41
合计	199,130,441.86	186,555,331.73

(六十二) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	306,099,428.87	301,314,257.05
劳动保护费	5,144,115.71	6,118,266.20
办公费	11,372,699.21	8,854,198.93
差旅费	2,794,175.83	6,487,402.95
租赁费	5,117,589.50	5,525,712.35
修理费	1,773,576.71	1,043,653.00
业务招待费	8,192,107.75	3,826,093.48
车辆、仓储运杂费	5,325,483.85	2,655,231.35
物业管理费	3,800,554.97	6,818,399.13
水电费	348,459.65	107,577.86
无形资产摊销	4,552,293.73	3,468,730.79
折旧费	8,844,427.26	5,388,604.49
中介咨询费	26,191,840.13	22,860,234.37
股东大会、董监事会费	1,613,523.02	2,606,584.51
其他	6,102,366.59	6,197,035.79
合计	397,272,642.78	383,271,982.25

(六十三) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	1,077,593.39	461,391.89
合计	1,077,593.39	461,391.89

(六十四) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	344,237,194.91	262,553,036.52
减：利息收入	-17,666,211.52	-21,315,840.52
汇兑损益	-73,886,210.90	110,172,220.61
其他	3,018,700.62	2,682,043.47
合计	255,703,473.11	354,091,460.08

(六十五) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,230,255.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		563,412.07
三、可供出售金融资产减值损失		3,698,742.73
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		30,360,570.09
其中：应收融资租赁款减值损失		14,952,070.09
贷款损失准备		15,408,500.00
合计		37,852,980.69

(六十六) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	7,166,608.56	
其他应收款坏账损失	-3,087,568.29	
债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	23,615,317.79	
其他债权投资减值损失	3,433,024.47	
合同资产减值损失		
合计	31,127,382.53	

(六十七) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个人所得税手续费返还	690,132.57		与收益相关
稳岗补贴	1,115,670.13	390,327.65	与收益相关
增值税即征即返退税	5,252,834.21	4,645,081.45	与收益相关
专项补助	60,000.00	103,144.78	与收益相关
房屋动迁过渡费用补偿款	2,055,550.11		与收益相关
南通燃气总部大楼专项补贴	54,190.48		与资产相关
污泥干化工程	5,163,228.72	1,721,076.24	与资产相关
房屋动迁补偿	1,037,409.67		与资产相关
在线监测补贴	75,999.96	75,999.96	与资产相关
开发区站土建补偿	49,729.53	54,249.96	与资产相关
设备投入补贴	94,583.04	141,875.04	与资产相关

合计	15,649,328.42	7,131,755.08	
----	---------------	--------------	--

(六十八) 投资收益

√适用 □不适用

1、投资收益明细：

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	613,760,739.80	418,045,127.82
处置长期股权投资产生的投资收益	18,392,306.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		32,468,950.78
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-42,001,975.36
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		93,191,015.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益		266,390,832.44
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	32,780,615.94	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,970,190.88	
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入	19,125,638.30	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,605,281.82	
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	39,432,550.87	
BT、BOT 项目投资收益	48,625,738.00	67,661,070.53
其他	88,553.46	
合计	771,571,051.81	835,755,022.14

其他说明：

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大众交通(集团)股份有限公司	235,943,962.19	228,414,061.03
深圳市创新投资集团有限公司	210,953,992.77	162,969,862.50
上海电科智能系统股份有限公司	17,626,833.15	11,428,232.76
上海杭信投资管理有限公司		789,441.26
上海兴烨创业投资有限公司	848,973.47	1,067,843.17
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-8,220,069.69	-619,255.92
上海世合实业有限公司	-442,120.12	-52,533.46
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	81,370,359.95	-5,385,431.78
上海慧冉投资有限公司	16,574,668.34	
翠微网络科技（上海）有限公司	-529,816.36	
苏创燃气股份有限公司	18,097,410.91	17,657,046.96
江阴天力燃气有限公司	41,497,740.65	
Vietnam Investment Securities Company (IVS)	38,804.54	
徐州源泉污水处理有限公司		260,134.28
邳州源泉水务运营有限公司		1,515,727.02
合计	613,760,739.80	418,045,127.82

3、处置长期股权投资产生的投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	-1,139,201.44	
上海电科智能系统股份有限公司	6,476,524.96	
上海杭信投资管理有限公司	1,039,824.40	
上海世合实业有限公司	11,044,099.77	
苏创燃气股份有限公司	971,058.69	
合计	18,392,306.38	

4、BT、BOT项目投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海市翔殷路隧道 BOT 工程	33,391,338.00	35,273,041.00
杭州萧山污水处理 BT 项目	15,234,400.00	31,659,800.00
常州五一路南段工程 BT 项目回报		349,676.01
常州泡桐路工程 BT 项目回报		341,041.30
常州北广场工程 BT 项目回报		37,512.22
合计	48,625,738.00	67,661,070.53

(六十九) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(七十) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,007,346.16	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		17,984,527.36
其他非流动金融资产	51,234,198.88	
合计	54,241,545.04	17,984,527.36

(七十一) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得或损失	784,089.92	926,967.44	784,089.92
合计	784,089.92	926,967.44	784,089.92

(七十二) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,109,400.00	5,468,458.76	5,109,400.00
违约金、罚款收入	525,176.20	258,850.81	525,176.20
其他	153,714.49	6,673,050.36	153,714.49
合计	5,788,290.69	12,400,359.93	5,788,290.69

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
各类扶持资金	5,109,400.00	2,228,458.76	与收益相关
新增税费补贴		3,240,000.00	与收益相关
合计	5,109,400.00	5,468,458.76	

其他说明：

□适用 √不适用

(七十三) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,214,595.34	12,753,378.66	8,214,595.34
其中：固定资产处置损失	8,214,595.34	12,753,378.66	8,214,595.34
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	1,096,396.20	13,800.00	1,096,396.20
罚款滞纳金支出	237,622.97	418,228.31	237,622.97
赔偿支出		373,565.37	
其他	193,427.77	81,297.44	193,427.77
合计	9,742,042.28	13,640,269.78	9,742,042.28

(七十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,057,322.73	82,800,975.82
递延所得税费用	1,541,152.06	-10,959,686.21
合计	59,598,474.79	71,841,289.61

2、 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款、代垫款等	18,387,018.10	31,985,572.77
专项补贴、补助款	12,247,313.40	10,581,371.61
利息收入	17,671,755.35	21,315,840.52
营业外收入	535,629.62	734,133.99
合计	48,841,716.47	64,616,918.89

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用类支出	85,361,138.17	72,348,528.03
销售费用类支出	59,153,232.29	56,919,854.14
研发费用类支出	1,077,593.39	
银行手续费支出	2,955,160.03	3,856,682.76
营业外支出	1,515,629.68	853,818.66
支付的各项代垫、往来款项等	57,308,908.01	32,892,157.73
合计	207,371,661.57	166,871,041.32

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
翔殷路隧道建设项目本金收回	36,698,662.00	34,846,959.00
萧山污水处理建设项目本金收回	3,920,000.00	19,230,800.00
常州五一路建设项目本金回收		15,484,116.86
常州泡桐路建设项目本金回收		7,085,197.82
常州北广场建设项目本金回收		1,661,087.57
常州泡桐路建设项目工程质保金		3,677,233.00
融资租赁保证金	98,709,219.23	91,102,543.25
大连市城市建设管理局招标代理费		800,000.00
动迁补偿款		48,922,561.80
合计	139,327,881.23	222,810,499.30

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金	18,974,546.99	24,292,319.55
常州泡桐路建设项目工程质保金	3,677,233.00	
合计	22,651,779.99	24,292,319.55

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原股东股权转让收益个税返还	32,699,000.00	
用于质押的定期存单到期收回	209,010,127.12	158,000,000.00
合计	241,709,127.12	158,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券费用	10,447,500.00	
收购子公司少数股东权益		83,684,765.31
发行H股费用	20,423,670.30	45,383,026.35
用于质押的定期存单		209,010,127.12
支付国有股减持款		140,198,279.34
合计	30,871,170.30	478,276,198.12

(七十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	478,488,753.97	474,133,398.26
加：少数股东本期收益	-49,161,490.13	81,370,083.24
加：资产减值准备		37,852,980.69
信用减值损失	31,127,382.53	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	354,677,103.27	340,145,715.09
无形资产摊销	50,172,614.73	28,555,033.21
长期待摊费用摊销	2,295,508.80	2,036,371.18
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）	-784,089.92	-926,967.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,214,595.34	12,753,378.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-54,241,545.04	-17,984,527.36
财务费用（收益以“-”号填列）	270,338,994.29	375,621,211.31

投资损失（收益以“-”号填列）	-771,571,051.81	-835,755,022.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,114,093.71	-10,481,955.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,655,245.77	983,883.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,307,926.83	25,772,154.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,797,212.88	-11,062,402.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	75,920,639.31	12,050,011.87
其他	4,340,943.62	-8,022,632.83
经营活动产生的现金流量净额	280,254,371.31	507,040,713.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,015,139,151.46	4,912,842,842.20
减：现金的期初余额	4,912,842,842.20	3,258,732,920.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,897,703,690.74	1,654,109,921.37

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,173,960,971.51
其中：上海儒驭能源投资有限公司	1,077,960,971.51
上海大众运行物流股份有限公司	96,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,838,527.43
其中：上海儒驭能源投资有限公司	29,881.36
上海大众运行物流股份有限公司	15,808,646.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,158,122,444.08

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	102,500,000.00
其中：上海闵行大众小额贷款股份有限公司	102,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,053,438.85
其中：上海闵行大众小额贷款股份有限公司	2,053,438.85
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	100,446,561.15

4、 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,015,139,151.46	4,912,842,842.20
其中：库存现金	343,599.32	323,125.35
可随时用于支付的银行存款	2,663,820,128.19	3,681,682,224.45
可随时用于支付的其他货币资金	350,975,423.95	1,230,837,492.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,015,139,151.46	4,912,842,842.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(七十七) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

(七十八) 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	36,212,589.00	备付金交存
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	1,000,000.00	保证金质押
货币资金	158,951.82	风险准备金
货币资金	100,473.43	履约保证金
其他债权投资	338,280,264.80	贷款质押
一年内到期的非流动资产	374,164,019.24	贷款质押
应收账款	94,909,970.48	贷款质押
长期应收款	995,283,603.06	贷款质押
长期股权投资	1,696,557,462.74	贷款质押
合计	3,536,667,334.57	

(七十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			1,265,505,633.64
其中：美元	9,564,549.31	6.8632	65,643,414.82
欧元			
港币	1,366,792,861.22	0.8762	1,197,583,905.00
英镑	0.40	8.6762	3.50
越南盾	7,688,180,957.00	0.0003	2,278,310.32
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			245,976,962.75
美元	35,839,981.75	6.8632	245,976,962.75
人民币			

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

☐适用 ☒不适用

(八十) 套期

☐适用 ☒不适用

(八十一) 其他

☐适用 ☒不适用

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

1、本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海儒驭能源投资有限公司	2018 年 5 月 23 日	1,077,960,971.51	100.00	受让股份取得	2018 年 5 月 23 日	办理股权交割变更手续		40,694,143.85
上海大众运行物流股份有限公司	2018 年 6 月 29 日	96,000,000.00	80.00	受让股份取得	2018 年 6 月 29 日	办理股权交割变更手续	54,954,240.54	3,589,963.17

2、合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海儒驭能源投资有限公司	上海大众运行物流股份有限公司
--现金	1,077,960,971.51	96,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	1,077,960,971.51	96,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,077,960,971.51	83,263,138.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		12,736,861.44

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海儒驭能源投资有限公司		上海大众运行物流股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,154,343,725.50	337,479,563.99	170,095,733.42	104,410,933.42
货币资金	29,881.36	29,881.36	15,808,646.07	15,808,646.07
应收款项			8,712,459.68	8,712,459.68
存货				
固定资产			37,768,523.18	37,768,523.18
无形资产			66,157,481.89	472,681.89
预付款项			813,412.45	813,412.45
其他应收款			26,479,776.52	26,479,776.52
其他流动资产			6,000,000.00	6,000,000.00
长期股权投资	1,154,313,844.14	337,449,682.63	7,012,254.77	7,012,254.77
其他长期资产			1,343,178.86	1,343,178.86
负债：	76,382,753.99	76,382,753.99	66,016,810.22	49,595,610.22
借款				
应付款项			596,459.95	596,459.95
递延所得税负债			16,421,200.00	
预收款项			29,918,795.07	29,918,795.07
其他应付款			11,722,216.97	11,722,216.97
其他流动负债			7,358,138.23	7,358,138.23
应付股利	76,382,753.99	76,382,753.99		
净资产	1,077,960,971.51	261,096,810.00	104,078,923.20	54,815,323.20
减：少数股东权益			20,815,784.64	10,963,064.64
取得的净资产	1,077,960,971.51	261,096,810.00	83,263,138.56	43,852,258.56

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(三) 反向购买

☐适用 ☒不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	102,500,000.00	50.00	对外转让股权	2018年1月24日	取得批复并办理交割手续	-3,639,201.44						

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

☒ 适用 ☐ 不适用

除上述情况外，本年度增加 3 家合并单位，分别为：Century Charm Limited、Ultra Partner Limited、徐州青山泉大众水务运营有限公司。上述 3 家公司为 2018 年度新设立的子公司。

(六) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

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

Management Corporation Limited		楼 8204B 室				
琼海春盛旅游发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇椰林村委会	旅游会务服务等	100.00		设立
上海大众资产管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 906 室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区加枫路 26 号 108 室	融资租赁	55.00	25.00	设立
Interstellar Capital Investment Co., Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	投资		100.00	设立
海南春茂生态农业发展有限公司	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港场区办公楼	农业		70.00	设立
上海大众交通商务有限公司	上海	上海市徐汇区中山西路 1515 号 1112 室	商务服务	100.00		购买
上海众贡信息服务有限公司	上海	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 A1-5932 室（上海横泰经济开发区）	商务服务	100.00		设立
Allpay (International) Finance Service Corporation Limited	香港	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 楼 8204B 室	金融服务		100.00	设立
邳州源泉水务运营有限公司	江苏	邳州市运河镇镇东村东 500 米	污水处理		100.00	购买
徐州源泉污水处理有限公司	江苏	江苏徐州工业园内（310 国道、206 国道交叉处南 100 米）	污水处理		100.00	购买
Platinum Capital Investment Corporation Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
Dazhong (VietNam) International Company Limited	越南	2nd floor, VTP Tower, No. 8 Nguyen Hue street, Ben Nghe Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam	投资		100.00	设立
上海儒驭能源投资有限公司	上海	上海市崇明区港西镇三双公路 1021 号 10 幢 G1016 室（上海津桥经济开发区）	投资	100.00		购买
上海大众运行物流股份有限公司	上海	上海市静安区汶水路 451 号	物流配送及搬场	80.00		购买
上海大众运行供应链管理有限公司	上海	上海市普陀区绥德路 56 号	物流配送及搬场		100.00	购买
徐州青山泉大众水务运营有限公司	江苏	徐州市贾汪区青山泉镇纺织工业园	污水处理		100.00	设立
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	江苏	江苏徐州工业园区 310 国道与 206 国道交叉处南 100 米	污水处理		100.00	设立
Ultra Partner Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立
Century Charm Limited	香港	开曼群岛	投资		100.00	设立

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海大众燃气有限公司	50%	-90,395,095.53		718,743,221.52
南通大众燃气有限公司	50%	28,046,993.54	20,338,303.47	217,205,955.80
上海大众融资租赁有限公司	20%	8,004,553.78	5,600,000.00	107,943,653.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海大众燃气有限公司	968,639,272.43	4,057,568,510.20	5,026,207,782.63	2,914,515,536.49	668,262,710.77	3,582,778,247.26	819,004,574.40	3,651,846,746.23	4,470,851,320.63	2,545,530,100.42	630,150,490.17	3,175,680,590.59
南通大众燃气有限公司	328,549,094.36	1,208,601,364.85	1,537,150,459.21	463,438,332.63	657,886,936.20	1,121,325,268.83	358,821,880.39	1,120,818,843.74	1,479,640,724.13	431,122,135.97	646,232,717.75	1,077,354,853.72
上海大众融资租赁有限公司	1,245,198,145.37	963,156,853.59	2,208,354,998.96	809,850,994.11	858,785,734.90	1,668,636,729.01	1,000,442,891.35	901,434,053.91	1,901,876,945.26	609,312,968.67	754,936,980.24	1,364,249,948.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海大众燃气有限公司	3,669,192,694.30	-175,849,209.70	-175,601,267.73	143,301,398.92	3,641,983,512.00	94,266,996.50	95,870,675.44	354,148,332.92
南通大众燃气有限公司	931,129,956.15	52,774,526.82	52,774,526.82	118,230,152.65	759,078,761.30	48,639,488.73	48,639,488.73	125,068,604.74
上海大众融资租赁有限公司	139,305,808.41	40,022,768.91	40,022,768.91	129,292,642.02	86,602,524.96	30,246,836.95	30,246,836.95	53,768,954.76

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

1、重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大众交通(集团)股份有限公司	上海市	上海市	公共设施服务	20.02	6.76	权益法
苏创燃气股份有限公司(注1)	江苏省太仓市	开曼群岛	燃气供应		19.31	权益法
深圳市创新投资集团有限公司(注2)	深圳市	深圳市	创业投资机构	12.80		权益法
上海慧冉投资有限公司	上海市	上海市	投资机构	49.00		权益法
江阴天力燃气有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	燃气供应		25.00	权益法

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

注2：本公司持有深圳市创新投资集团有限公司12.80%股权，本公司向该公司委派两名董事，对其能施加重大影响，因此对该公司采用权益法核算。

2、重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额		
	大众交通(集团)股份有限公司	苏创燃气股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司	上海慧冉投资有限公司	江阴天力燃气有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	苏创燃气股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司
流动资产	7,307,210,153.80	764,246,000.00	6,522,418,583.18	16,305,352.26	617,904,457.18	6,281,937,984.08	888,117,000.00	4,340,482,007.42
非流动资产	8,203,657,539.67	1,276,406,000.00	23,465,691,520.57	1,111,857,602.06	2,147,258,050.71	9,557,367,580.97	972,168,000.00	21,882,772,627.96
资产合计	15,510,867,693.47	2,040,652,000.00	29,988,110,103.75	1,128,162,954.32	2,765,162,507.89	15,839,305,565.05	1,860,285,000.00	26,223,254,635.38
流动负债	5,026,010,514.49	374,480,000.00	10,161,119,369.25	3,999,750.00	605,515,759.08	5,177,538,352.81	326,183,000.00	9,192,434,050.52
非流动负债	1,316,028,294.91	207,370,000.00	4,591,588,457.01		973,183,453.24	902,153,177.97	178,218,000.00	3,512,375,595.04
负债合计	6,342,038,809.40	581,850,000.00	14,752,707,826.26	3,999,750.00	1,578,699,212.32	6,079,691,530.78	504,401,000.00	12,704,809,645.56
少数股东权益	533,964,805.08	85,236,000.00	1,520,822,666.14			494,477,586.76	85,380,000.00	1,246,532,904.43
归属于母公司股东权益	8,634,864,078.99	1,373,566,000.00	13,714,579,611.35	1,124,163,204.32	1,186,463,295.57	9,265,136,447.51	1,270,504,000.00	12,271,912,085.39
按持股比例计算的净资产份额	2,311,771,744.02	265,219,111.81	1,755,037,030.39	550,839,970.12	296,615,823.89	2,474,913,631.67	250,956,232.21	1,709,666,305.28
调整事项	159,434,120.47	148,944,464.14			816,864,161.51	157,200,555.63	153,276,702.70	
--商誉	121,116,075.60	120,223,542.99			816,864,161.51	118,882,510.76	122,987,424.26	
--内部交易未实现利润	-17,848,376.38					-17,848,376.38		
--其他	56,166,421.25	28,720,921.15				56,166,421.25	30,289,278.44	
对联营企业权益投资的账面价值	2,471,205,864.49	414,163,575.95	1,755,037,030.39	550,839,970.12	1,113,479,985.40	2,632,114,187.30	404,232,934.91	1,709,666,305.28
存在公开报价的联营企	2,381,389,103.83	433,839,004.35				3,040,371,999.46	551,619,015.18	

2018 年年度报告

业权益投资的公允价值								
营业收入	3,556,994,250.20	1,102,805,000.00	1,624,012,382.89		1,684,260,032.19	2,558,615,770.26	967,267,000.00	1,006,913,456.03
净利润	938,756,061.74	103,503,000.00	1,794,312,333.12	33,825,853.75	165,990,962.64	927,289,421.51	100,140,000.00	1,311,844,677.32
终止经营的净利润								
其他综合收益	-1,070,700,488.36					-498,145,912.65		130,161,353.96
综合收益总额	-131,944,426.62	103,503,000.00	1,794,312,333.12	33,825,853.75	165,990,962.64	429,143,508.86	100,140,000.00	1,442,006,031.28
本年度收到的来自联营企业的股利	74,737,064.88	3,429,332.42	64,398,180.00		84,869,726.65	45,133,490.66	4,969,251.40	64,398,003.11

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	847,668,892.51	811,703,196.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	90,692,964.94	7,228,296.03
--其他综合收益		
--综合收益总额	90,692,964.94	7,228,296.03

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四) 重要的共同经营

□适用 √不适用

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

结构化主体名称	合伙期限	认缴出资总额	公司出资金额	最大损失敞口	长期股权投资账面价值
---------	------	--------	--------	--------	------------

上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）	自 2016 年 11 月 10 日至 2046 年 11 月 9 日止	700,000,000.00	590,000,000.00	590,000,000.00	665,984,928.17
----------------------	--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

该结构化主体为有限合伙企业，公司在该有限合伙企业中为有限合伙人，并在投资决策委员会中享有一席位，因此，对该基金具有重大影响，在公司报表项目“长期股权投资”列示，采用权益法计量，详见附注五、（十四）相关内容。该基金对所投资公司采用公允价值计量。根据合伙协议约定，最大风险敞口以认缴的出资额为限。最大风险敞口与财务报表中确认的长期股权投资账面价值差异的原因是公司对基金采用权益法会计计量所致。

（六）其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

（一）信用风险

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）市场风险

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

(1) 利率风险

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

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 7,025.57 万元（2017 年 12 月 31 日：6,884.33 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

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

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

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	65,643,414.82	1,199,862,218.82	1,265,505,633.64	89,202,774.00	1,201,797,549.02	1,291,000,323.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 ²				1,738,258.46	17,103,010.92	18,841,269.39
可供出售金融资产 ²				11,743,153.29	390,703,421.88	402,446,575.17
交易性金融资产	18,393,376.00	18,509,100.26	36,902,476.26			
其他债券投资	351,732,923.05		351,732,923.05			
其他非流动金融资产 ²	306,204,307.72		306,204,307.72			
外币金融资产小计	741,974,021.60	1,218,371,319.08	1,960,345,340.67	102,684,185.75	1,609,603,981.82	1,712,288,167.58
短期借款	245,976,962.75		245,976,962.75	199,293,100.00		199,293,100.00
外币金融负债小计	245,976,962.75		245,976,962.75	199,293,100.00		199,293,100.00
净额	495,997,058.85	1,218,371,319.08	1,714,368,377.93	-96,608,914.25	1,609,603,981.82	1,512,995,067.58

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 6,009.93 万元（2017 年 12 月 31 日：4,033.40 万元），公司将减少或增加其他综合收益 2,494.33 万元（2017 年 12 月 31 日：3,404.63 万元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	36,925,896.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,178,307.92
可供出售金融资产		133,440,969.40
其他权益工具投资	90,117,157.99	
合计	127,043,054.95	154,619,277.32

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 369.26 万元、其他综合收益 7,138.02 万元（2017 年 12 月 31 日：净利润 211.78 万元、其他综合收益 1,019.44 万元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	36,925,896.96		153,020,525.60	189,946,422.56
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	36,925,896.96		153,020,525.60	189,946,422.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	36,925,896.96			36,925,896.96
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			153,020,525.60	153,020,525.60
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	351,732,923.05			351,732,923.05
(三) 其他权益工具投资	90,117,157.99			90,117,157.99
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产				
1. 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			1, 276, 405, 433. 28	1, 276, 405, 433. 28
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	478, 775, 978. 00		1, 429, 425, 958. 88	1, 908, 201, 936. 88
(六) 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				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√ 适用 □ 不适用

上市公司股票的公允价值根据交易所于年末最后一个交易日收盘价确定。

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

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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

2018 年，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

1、持续的第三层次公允价值计量项目和年初与期末账面价值间的调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	会计政策变更	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		本期增加	本期减少	期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
					计入损益	计入其他综合收益				
◆交易性金融资产		175,000,000.00			3,020,525.60		150,000,000.00	175,000,000.00	153,020,525.60	3,020,525.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		175,000,000.00			3,020,525.60		150,000,000.00	175,000,000.00	153,020,525.60	3,020,525.60
—债务工具投资										
—权益工具投资										
—银行理财产品		175,000,000.00			3,020,525.60		150,000,000.00	175,000,000.00	153,020,525.60	3,020,525.60
◆其他非流动金融资产		1,139,481,465.16			51,234,198.88		92,492,800.00	6,803,030.75	1,276,405,433.29	51,234,198.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,139,481,465.16			51,234,198.88		92,492,800.00	6,803,030.75	1,276,405,433.29	51,234,198.88
—债务工具投资										
—权益工具投资		1,139,481,465.16			51,234,198.88		92,492,800.00	6,803,030.75	1,276,405,433.29	51,234,198.88
—衍生金融资产										
合计		1,314,481,465.16			54,254,724.48		242,492,800.00	181,803,030.75	1,429,425,958.89	54,254,724.48

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

□适用 √不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

(九) 其他

□适用 √不适用

十、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

截止2018年12月31日，上海大众企业管理有限公司持有本公司的股份为总数为555,889,859股，其中：A股股数为495,143,859股，H股股数为60,746,000股。其中476,500,000股A股已质押冻结，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记手续。

本企业最终控制方是职工持股会

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“七、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

上海电科智能系统股份有限公司	联营企业
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营企业
上海世合实业有限公司	联营企业
翠微网络科技（上海）有限公司	联营企业
Vietnam Investment Securities Company (IVS)	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大众大厦有限责任公司	大众交通控股子公司
上海燃气（集团）有限公司	本公司第二大股东、子公司大众燃气另一股东
上海大众广告有限公司	大众交通控股子公司

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海燃气（集团）有限公司（注）	采购天然气	299,318.60	265,752.81
上海大众广告有限公司	接受劳务	117.33	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

注：2018 年度子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气（集团）有限公司采购天然气购气量为 112,936.87 万立方米，共应支付采购款 299,318.60 万元（含税），2018 年度已支付天然气购气款共计 281,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日尚余 92,918.24 万元未支付。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海大众大厦有限责任公司	办公场地	4,896,432.47	4,670,543.27
上海燃气（集团）有限公司	办公楼及部分输配设备	4,723,809.52	4,723,809.52

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

3、关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海大众融资租赁有限公司	60,000,000.00	2015-7-2	2018-6-29	是
上海大众融资租赁有限公司	6,640,000.00	2015-11-3	2018-11-3	是
上海大众融资租赁有限公司	16,640,000.00	2015-12-25	2018-12-24	是
上海大众融资租赁有限公司	8,630,000.00	2016-12-23	2018-12-21	是
上海大众融资租赁有限公司	4,130,000.00	2016-2-1	2019-1-28	否
上海大众融资租赁有限公司	19,500,000.00	2016-9-30	2019-9-25	否
上海大众融资租赁有限公司	5,760,000.00	2016-9-30	2020-12-4	否
上海大众融资租赁有限公司	9,600,000.00	2016-9-30	2021-6-7	否
上海大众融资租赁有限公司	13,790,000.00	2016-12-23	2019-12-20	否
上海大众融资租赁有限公司	8,590,000.00	2016-12-23	2019-12-20	否
上海大众融资租赁有限公司	9,280,000.00	2016-12-16	2019-12-13	否
上海大众融资租赁有限公司	32,000,000.00	2016-10-27	2019-10-25	否
上海大众融资租赁有限公司	5,700,000.00	2016-10-27	2019-10-25	否
上海大众融资租赁有限公司	12,000,000.00	2017-3-29	2020-3-27	否
上海大众融资租赁有限公司	58,569,493.12	2017-6-15	2020-3-13	否
上海大众融资租赁有限公司	23,550,000.00	2017-6-29	2020-6-29	否
上海大众融资租赁有限公司	72,167,767.10	2017-7-28	2020-4-28	否
上海大众融资租赁有限公司	115,000,000.00	2017-9-27	2020-9-26	否
上海大众融资租赁有限公司	26,790,000.00	2017-10-31	2020-9-30	否
上海大众融资租赁有限公司	119,752,172.00	2017-11-17	2020-11-16	否
上海大众融资租赁有限公司	29,360,000.00	2017-12-5	2020-12-5	否
上海大众融资租赁有限公司	140,670,000.00	2018-1-26	2021-1-26	否
上海大众融资租赁有限公司	14,516,908.00	2018-2-6	2020-11-16	否
上海大众融资租赁有限公司	29,980,000.00	2018-2-8	2021-2-5	否
上海大众融资租赁有限公司	74,500,000.00	2018-2-1	2021-2-1	否
上海大众融资租赁有限公司	27,260,000.00	2018-3-15	2021-8-5	否
上海大众融资租赁有限公司	31,120,000.00	2018-4-2	2021-4-1	否

上海大众融资租赁有限公司	29,000,000.00	2018-6-8	2021-6-7	否
上海大众融资租赁有限公司	116,000,000.00	2018-6-15	2021-6-13	否
上海大众融资租赁有限公司	12,240,000.00	2018-5-30	2021-2-15	否
上海大众融资租赁有限公司	24,020,000.00	2018-5-30	2021-4-17	否
上海大众融资租赁有限公司	38,775,160.26	2018-6-26	2021-6-26	否
上海大众融资租赁有限公司	81,878,025.89	2018-7-27	2023-7-27	否
上海大众融资租赁有限公司	47,200,000.00	2018/9/26	2021-9-20	否
上海大众融资租赁有限公司	42,960,000.00	2018-10-16	2021-10-15	否
上海大众融资租赁有限公司	28,000,000.00	2018-11-27	2021-11-18	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	5,036,241.80	2015-4-24	2018-1-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	4,211,015.70	2015-5-26	2018-4-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	807,760.20	2015-6-19	2018-4-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,845,978.00	2015-7-6	2018-4-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,564,057.00	2015-8-13	2018-7-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	991,672.00	2015-9-17	2018-7-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	949,270.00	2015-9-17	2018-7-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,198,630.00	2015-10-16	2018-7-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	4,566,727.38	2016-1-26	2018-10-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	2,000,000.00	2016-1-28	2018-10-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	830,000.00	2016-3-18	2018-10-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	902,287.00	2016-6-20	2018-10-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	850,000.00	2016-9-20	2018-10-28	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	14,851,800.00	2017-11-30	2023-6-20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	37,824,454.00	2017-11-30	2023-6-20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	46,547,589.00	2017-12-14	2023-6-20	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,098,306.00	2018-1-19	2025-11-27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	10,983,201.00	2018-4-27	2025-11-27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	6,087,982.00	2018-6-21	2025-11-27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	32,225,742.00	2018-8-29	2025-11-27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	1,750,000.00	2018-9-19	2025-11-27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	5,247,340.00	2018-12-20	2025-11-27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	10,000.00	2016-12-20	2022-10-28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	11,726,185.08	2017-1-12	2022-12-12	否
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	5,490,000.00	2017-10-19	2020-12-20	否
江苏大众水务集团有限公司	19,000,000.00	2018-6-29	2019-6-28	否
江苏大众水务集团有限公司	1,000,000.00	2016-9-26	2018-9-20	是
沛县源泉水务运营有限公司	1,900,000.00	2018-12-14	2023-12-3	否
邳州源泉水务运营有限公司	6,561,430.00	2017-6-20	2020-12-20	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	3,080,000.00	2018-12-20	2026-11-28	否
徐州源泉污水处理有限公司	900,000.00	2016-3-3	2018-12-31	是
邳州源泉水务运营有限公司	3,000,000.00	2016-5-24	2018-12-1	是

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

4、关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

5、关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

6、关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,605.57	3,777.58

7、其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日，子公司上海大众燃气有限公司代上海燃气（集团）有限公司管理的应收账款余额为 1,202.77 万元。截至 2018 年 12 月 31 日尚余 3.22 万元代上海燃气（集团）有限公司催讨到的燃气款未支付。

(2) 2018 年 7 月 23 日，本公司控股子公司上海大众融资租赁有限公司与上海大众企业管理有限公司（以下简称“大众企管”）及上海大众星光出租汽车有限公司（系大众企管下属三级子公司）在上海签署《所有权转让协议》及《融资租赁合同》，大众融资租赁提供总金额 10,000 万元的融资租赁服务用于受让大众企管及大众星光的出租车（含营运证），大众企管及大众星光同时租回使用，并承担支付租金及其他应付费等义务。

(3) 本公司与大众交通分别于 2018 年 8 月 30 日、2018 年 11 月 5 日在上海签署了《上海市产权交易合同》，本公司将持有的上海世合实业有限公司（以下简称“世合实业”）15%、25%股权以 6,016.43 万元、10,016.70 万元价格转让给大众交通。本次股权转让后，本公司不再持有世合实业股权。

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

(5) 2017 年 12 月 8 日，本公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《上海市产权交易合同》，出让上海闵行大众小额贷款股份有限公司 10,000 万股股份，出让价格为人民币 10,250 万元。上述股权转让事项已于 2018 年 1 月 24 日获得上海市金融服务办公室的批复，并于 2018 年 1 月 31 日在上海市工商行政管理局进行备案。2018 年 2 月 11 日，大众交通已向本公司支付全部股权转让款项。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	翠微网络科技（上海）有限公司	63,637.80	636.38		
预付账款	上海大众大厦有限责任公司	141,426.21		140,152.12	
应收股利	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司			876,260.00	
应收股利	上海杭信投资管理有限公司			8,145,145.00	
其他应收款	上海徐汇昂立小额贷款股			319,604.53	3,196.05

	份有限公司				
其他应收款	上海世合实业有限公司			322,218,112.00	3,222,181.12
一年内到期的非流动资产	上海大众企业管理有限公司	32,356,893.44	323,568.93		
长期应收款	上海大众企业管理有限公司	60,633,179.52	606,331.80		

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海燃气(集团)有限公司	929,182,410.94	745,996,450.07
其他应付款	上海燃气(集团)有限公司	25,051,217.89	20,091,217.89
其他应付款	上海大众广告有限公司	1,173,287.50	
长期应付款	上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、 政府补助

(一) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额上期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
与资产相关的政府补助					
设备投入补贴	1,135,000.00	递延收益	94,583.04	141,875.04	其他收益
在线监测补贴	800,000.00	递延收益	75,999.96	75,999.96	其他收益
开发区站土建补偿	542,500.00	递延收益	49,729.53	54,249.96	其他收益
污泥干化工程	95,950,000.00	递延收益	5,163,228.72	1,721,076.24	其他收益
南通燃气总部大楼专项补贴	11,380,000.00	递延收益	54,190.48		其他收益
房屋动迁补偿	45,268,784.49	递延收益	1,037,409.67		其他收益
与收益相关的政府补助					
增值税即征即返退税	5,252,834.21		5,252,834.21	4,645,081.45	其他收益
各类扶持资金	5,109,400.00		5,109,400.00	2,228,458.76	营业外收入
财政返税				1,695,436.48	税金及附加
专项补助	60,000.00		60,000.00	103,144.78	其他收益
稳岗补贴	1,115,670.13		1,115,670.13	390,327.65	其他收益
新增税费补贴				3,240,000.00	营业外收入
房屋动迁过渡费用补偿款	2,055,550.11		2,055,550.11		其他收益

个人所得税手续费返还	690,132.57		690,132.57		其他收益
------------	------------	--	------------	--	------

(二) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

十二、 股份支付**(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

1、 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(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 2018 年 12 月 31 日，子公司上海大众集团资本股权投资有限公司已实际出资 10,445.20 万元。

(2) 2017 年 3 月 10 日，本公司与上海华麟、国盛资产、东方国际、华谊投资在上海签署《份额转让及入伙协议》、《合伙协议》，本公司通过受让 9,000 万元的认缴出资份额，并新增货币认缴出资 91,000 万元的方式入伙华璨基金，成为华璨基金新的有限合伙人，占首期募集规模的 60.24%。2017 年 3 月 21 日，公司支付首期投资款 5 亿元人民币。2017 年 7 月 14 日，本公司与上海大众企业管理有限公司在上海签署《上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）份额转让协议》及补充协议，本公司将参股的华璨基金中尚未出资的人民币 50,000 万元中的 30,000 万元的认缴出资份额及其相应的权利义务转让给上海大众企业管理有限公司，本公司持有份额比例为 42.17%。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已实际出资 5.9 亿元。

2、 质押事项

(1) 子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得长期借款 29,300.00 万元，截止 2018 年 12 月 31 日该项借款余额为 7,000 万元，已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(2) 子公司大众（香港）国际有限公司以其持有 Zhenro Properties Group 5000 万美金债券为质押自兴业银行香港分行取得借款。截止 2018 年 12 月 31 日，借款余额折合人民币 24,021.20 万元。

(3) 子公司上海大众交通商务有限公司以 100.00 万元人民币的银行定期存单为质押，作为商银通业务保证金。

(4) 子公司上海大众融资租赁有限公司以其部分长期应收款为质押，累计向银行取得长期借款 95,073.00 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，已质押的长期应收款余额为 78,777.73 万元，其中 33,551.37 万元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示；取得的长期借款余额为 65,074.53 万元，其中 32,951.55 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 孙公司徐州市贾汪大众水务运营有限公司以其收费权益质押，向中国银行徐州金山支行取得长期借款 749.92 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，已质押的应收账款余额为 169.82 万元，取得的长期借款余额为 549.00 万元，其中 300.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(6) 子公司上海大众嘉定污水处理有限公司以其污水处理收费权益质押，向上海浦东发展银行长宁支行取得长期借款 17,561.64 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，已质押的应收账款余额为 9,321.17 万元，取得的长期借款余额为 17,561.64 万元，其中 729.20 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(7) 孙公司邳州源泉水务运营有限公司以其收费权益质押，向中国银行徐州金山支行取得长期借款 1,256.14 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，长期借款余额为 656.14 万元，其中 500.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(8) 本公司以持有的上海慧冉投资有限公司 49%股权和上海儒驭能源投资 100%股权以及上海慧冉投资有限公司和上海儒驭能源投资合计持有的江阴天力燃气有限公司 37.2255%股权质押，向招商银行上海分行取得长期借款。截止 2018 年 12 月 31 日，长期借款余额为 96,300.00 万元，其中 19,260.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(二)或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 诉讼或仲裁事项形成的或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无重大的诉讼或仲裁事项形成的或有事项。

2、 对外担保形成的或有事项

相关担保事项详见本附注十、（五）2、关联担保情况。

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(三)其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、 资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二)利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

2019 年 3 月 29 日，本公司召开第十届董事会第十五次会议，会议通过了 2018 年度分配预案，本公司拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 2,952,434,675 股为基数，每 10 股拟分配现金红利 0.6 元

(含税)，共计分配利润 177,146,080.50 元，该议案需报请公司 2018 年度股东大会审议批准实施。

(三)销售退回

☐适用 ☒不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重要事项

(一)前期会计差错更正

1、追溯重述法

☐适用 ☒不适用

2、未来适用法

☐适用 ☒不适用

(二)债务重组

☐适用 ☒不适用

(三)资产置换

1、非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

2、其他资产置换

☐适用 ☒不适用

(四)年金计划

☐适用 ☒不适用

(五)终止经营

☐适用 ☒不适用

(六)分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

2、报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

(八) 其他

√适用 □不适用

1、本公司与上海燃气（集团）有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司（以下简称“大众燃气”）时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2018 年度仍对该有争议的摊余值 13,943.44 万元不进行摊销处理，以前年度冻结资金利息收入 894.36 万元仍暂挂“其他应付款”处理。

2、2018 年 5 月 18 日，本公司与林克文、林磊渊签署《股权转让协议》，公司以人民币 1,077,960,971.51 元受让林克文、林磊渊持有的上海儒驭能源投资有限公司（以下简称“上海儒驭”）100%股权；公司以人民币 527,144,474.29 元受让林克文持有上海慧冉投资有限公司（以下简称“上海慧冉”）49%股权。本公司已支付全部股权转让款，并完成工商变更手续。通过受让上海儒驭和上海慧冉股权，本公司直接或间接持有江阴天力燃气有限公司 37.2255%的股权。

十六、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收账款**(1). 按账龄披露**

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二) 其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		9,021,405.00
其他应收款	917,245,208.33	1,300,805,464.27
合计	917,245,208.33	1,309,826,869.27

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利		9,021,405.00
合计		9,021,405.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	786,946,056.26
1 年以内小计	786,946,056.26
1 至 2 年	43,876,400.00
2 至 3 年	21,650,000.00
3 年以上	65,227,476.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-454,723.93
合计	917,245,208.33

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫、暂付款	454,620.00	180,520.00
项目借款		322,218,112.00
借款及往来款	917,239,312.26	981,809,533.39
其他	6,000.00	274,100.00
合计	917,699,932.26	1,304,482,265.39

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年余额	3,222,181.12		454,620.00	3,676,801.12
2018年1月1日余额	3,222,181.12		454,620.00	3,676,801.12
2018年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,222,077.19			-3,222,077.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2018年12月31日 余额	103.93		454,620.00	454,723.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
大众（香港） 国际有限公司	借款及往来款	376,592,611.51	1 年以内	41.06	
上海大众燃气 有限公司	借款及往来款	200,262,191.78	1 年以内	21.83	
上海翔殷路隧 道建设发展有 限公司	借款及往来款	177,570,701.23	1 年以内	19.36	
海南大众海洋 产业有限公司	借款及往来款	78,472,856.00	0-3 年及 3 年以上	8.56	
江苏大众水务 集团有限公司	借款及往来款	46,000,000.00	0-2 年	5.02	
合计	/	878,898,360.52	/	95.83	

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(三) 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,567,712,704.07		4,567,712,704.07	3,412,198,732.56		3,412,198,732.56
对联营、合营企业投资	4,886,900,667.16		4,886,900,667.16	4,411,947,071.25		4,411,947,071.25
合计	9,454,613,371.23		9,454,613,371.23	7,824,145,803.81		7,824,145,803.81

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	450,060,000.00	50,000,000.00		500,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	130,530,000.00			130,530,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	248,400,000.00			248,400,000.00		
上海大众环境产业有限公司	224,200,000.00			224,200,000.00		
海南大众海洋产业有限公司	32,082,679.58			32,082,679.58		
上海大众嘉定污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大众（香港）国际有限公司	658,110,115.00	31,553,000.00		689,663,115.00		
上海大众集团资本股权投资有限公司	495,000,000.00			495,000,000.00		
上海大众融资租赁有限公司	275,000,000.00			275,000,000.00		
上海大众资产管理有限公司	540,634,000.00			540,634,000.00		
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
琼海春盛旅游发展有限公司	10,067,800.00			10,067,800.00		
上海大众交通商务有限公司	98,114,137.98			98,114,137.98		
上海众贡信息服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海儒驭能源投资有限公司		1,077,960,971.51		1,077,960,971.51		
上海大众运行物流股份有限公司		96,000,000.00		96,000,000.00		
合计	3,412,198,732.56	1,255,513,971.51	100,000,000.00	4,567,712,704.07		

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	20,885,109.68			-8,220,069.69					12,665,039.99	
大众交通(集团)股份有限公司	1,890,577,569.25	6,497,755.87		176,351,017.09	-214,081,164.30	-31,510,219.16	56,782,328.88		1,771,052,629.87	
深圳市创新投资集团有限公司	1,709,666,305.28			210,953,992.77	-198,643,847.85	97,458,760.19	64,398,180.00		1,755,037,030.39	
上海电科智能系统股份有限公司	121,866,973.88		28,478,475.04	17,626,833.15		12,401,851.40		-5,288,206.12	118,128,977.27	
上海杭信投资管理有限公司	7,664,072.52		7,564,717.22			-99,355.30				
上海兴烨创业投资有限公司	16,943,117.88			848,973.47	-	-	4,600,000.00		13,192,091.35	
上海世合实业有限公司	149,729,354.54		149,287,234.42	-442,120.12						
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	494,614,568.22	90,000,000.00		81,370,359.95					665,984,928.17	
上海慧冉投资有限公司		527,144,474.29		16,574,668.34		7,120,827.49			550,839,970.12	
小计	4,411,947,071.25	623,642,230.16	185,330,426.68	495,063,654.96	-412,725,012.15	85,371,864.62	125,780,508.88	-5,288,206.12	4,886,900,667.16	
合计	4,411,947,071.25	623,642,230.16	185,330,426.68	495,063,654.96	-412,725,012.15	85,371,864.62	125,780,508.88	-5,288,206.12	4,886,900,667.16	

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,159,061.89	1,971,486.31	6,950,794.06	5,627,411.69
合计	2,159,061.89	1,971,486.31	6,950,794.06	5,627,411.69

2、合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

3、履约义务的说明

□适用 √不适用

4、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

1、投资收益明细

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	15,400,000.00	151,166,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	495,063,654.96	343,135,798.10
处置长期股权投资产生的投资收益	21,060,449.13	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	21,016,370.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		19,937,295.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,186,823.94	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-18,193,479.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,198,487.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		214,564,461.74
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,042,000.00	
BT、BOT 项目投资收益	15,234,400.00	16,405,829.53
资金占用费	17,627,930.13	33,497,453.37

合计	588,631,628.16	764,711,846.84
----	----------------	----------------

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海大众融资租赁有限公司	15,400,000.00	20,000,000.00
上海闵行大众小额贷款股份有限公司		8,500,000.00
上海翔殷路隧道建设发展有限公司		117,666,000.00
上海大众嘉定污水处理有限公司		5,000,000.00
合计	15,400,000.00	151,166,000.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大众交通（集团）股份有限公司	176,351,017.09	172,937,639.57
深圳市创新投资集团有限公司	210,953,992.77	162,969,862.50
上海电科智能系统股份有限公司	17,626,833.15	11,428,232.76
上海兴烨创业投资有限公司	848,973.47	1,067,843.17
上海杭信投资管理有限公司		789,441.26
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-8,220,069.69	-619,255.92
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）	81,370,359.95	-5,385,431.78
上海世合实业有限公司	-442,120.12	-52,533.46
上海慧冉投资有限公司	16,574,668.34	
合计	495,063,654.96	343,135,798.10

4、BT、BOT 项目投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
常州五一路南段工程 BT 项目回报		349,676.01
常州泡桐路工程 BT 项目回报		341,041.30
常州北广场工程 BT 项目回报		37,512.22
杭州萧山污水处理 BT 项目	15,234,400.00	15,677,600.00
合计	15,234,400.00	16,405,829.53

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,147,454.99	
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）	15,505,894.21	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	84,416,879.16	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,063,151.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,835,118.25	
少数股东权益影响额	-19,609,219.62	
合计	88,562,738.90	

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

☐适用 ☒不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.42	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.13	0.13

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	478,488,753.97	474,133,398.26	7,459,681,430.71	7,240,742,720.43
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分置改革流通权			-56,166,421.25	-56,166,421.25
按国际会计准则	478,488,753.97	474,133,398.26	7,403,515,009.46	7,184,576,299.18

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司按照国际会计准则编制的 2018 年度财务报表已经香港立信德豪会计师事务所有限公司审计。

(四) 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用