

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 2023 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性、准确性、完整性，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	史平洋	因公务原因未出席	汪宝平

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

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

### (五) 董事会决议通过的本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，2023年公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润212,544,222.99元，母公司实现税后利润172,791,115.24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2023年度净利润的10%提取法定公积金17,279,111.52元，加上2022年母公司滚存未分配利润1,676,465,295.24元，减去2023年度已分配88,573,040.25元，合计可供分配利润1,743,404,258.71元。以2023年末总股本2,952,434,675股为基数，每10股拟分配现金红利0.35元(含税)，共计分配利润103,335,213.63元，结存未分配利润1,640,069,045.08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他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) 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

**(十) 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，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

**(十一) 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	12
第四节	公司治理 .....	30
第五节	环境与社会责任 .....	46
第六节	重要事项 .....	52
第七节	股份变动及股东情况 .....	62
第八节	优先股相关情况 .....	67
第九节	债券相关情况 .....	68
第十节	财务报告 .....	78

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	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；
	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。

## 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
国务院	指	中华人民共和国国务院
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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
上海燃气	指	上海燃气有限公司
上海大众燃气	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
大众运行物流	指	上海大众运行物流股份有限公司
大众物流配送	指	上海大众运行物流配送有限公司
江苏大众	指	江苏大众水务集团有限公司
大众嘉定	指	上海大众嘉定污水处理有限公司
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
大众保理	指	上海大众商业保理有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
大众资本	指	上海大众集团资本股权投资有限公司
华璨基金	指	上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）
大成汇彩	指	大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）
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	赵飞	曹菁
联系地址	上海市徐汇区龙腾大道 2121 号众腾大厦 1 号楼 10 楼	上海市徐汇区龙腾大道 2121 号众腾大厦 1 号楼 10 楼
电话	021-64280679	021-64280679
传真	021-64288727	021-64288727
电子信箱	dmbstock@dzug.cn	dmbstock@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
公司注册地址的历史变更情况	上海市源深路1号、上海市龙阳路100号、上海市浦东新区商城路518号
公司办公地址	上海市徐汇区龙腾大道2121号众腾大厦1号楼10楼
公司办公地址的邮政编码	200231
公司网址	www.dzug.cn
电子信箱	dmbstock@dzug.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 www.cs.com.cn、《上海证券报》 www.cnstock.com、《证券时报》 www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn、www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点	上海市徐汇区龙腾大道2121号众腾大厦1号楼10楼

### 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）	01635	/

## 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	林盛宇、李静雅
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
	办公地址	香港干诺道中111号永安中心25楼
	签字会计师姓名	周嘉健
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	/
	办公地址	/
	签字的保荐代表人姓名	/
	持续督导的期间	/
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问主办人姓名	/
	持续督导的期间	/

## 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	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	6,302,539,983.80	5,768,494,326.60	9.26	5,417,593,979.70
归属于上市公司股东的净利润	212,544,222.99	-332,591,144.51	不适用	303,356,221.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	520,650,317.62	297,831,029.62	74.81	342,864,753.47
经营活动产生的现金流量净额	689,832,669.33	417,429,354.62	65.26	674,261,904.04
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	8,318,957,031.18	8,236,744,029.60	1.00	8,715,731,073.26
总资产	22,834,714,333.12	23,582,975,809.13	-3.17	24,074,948,288.80

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.071989	-0.112650	不适用	0.102748
稀释每股收益(元/股)	0.071989	-0.112650	不适用	0.102748
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.176346	0.100876	74.81	0.116129
加权平均净资产收益率(%)	2.57	-3.96	增加6.53个百分点	3.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.31	3.55	增加2.76个百分点	3.97

## 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

报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 54,513.54 万元, 主要为: 1、本报告期公司主营业务毛利较上年同期增加 12,015.97 万元; 2、本报告期权益法公司投资收益较上年同期增加 29,990.02 万元; 3、本报告期其他非流动金融资产持有期间的分红收益较上年同期减少 13,184.29 万元; 4、本报告期财务费用-利息收入较上年同期增加 3,969.95 万元; 5、本报告期财务费用-利息费用较上年同期减少 3,180.96 万元; 6、本报告期 H 股募集资金等外币资产及负债因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期减少 8,906.12 万元; 7、本报告期金融资产公允价值变动损失较上年同期减少 44,194.29 万元, 同时导致所得税费用中的递延所得税费用较上年同期增加 11,560.52 万元; 8、本报告期管理费用较上年同期增加 12,547.23 万元; 9、本报告期信用减值损失较上年同期减少 6,197.34 万元。

报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 22,281.93 万元, 同比增加了 74.81%, 主要为: 1、本报告期公司主营业务毛利较上年同期增加 12,015.97 万元; 2、本报告期权益法公司投资收益较上年同期增加 29,990.02 万元; 3、本报告期其他非流动金融资产持有期间的分红收益较上年同期减少 13,184.29 万元; 4、本报告期财务费用-利息收入较上年同期增加 3,969.95 万元; 5、本报告期财务费用-利息费用较上年同期减少 3,180.96 万元; 6、本报告期 H 股募集资金等外币资产及负债因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期减少 8,906.12 万元; 7、本报告期管理费用较上年同期增加 12,547.23 万元; 8、本报告期信用减值损失较上年同期减少 6,197.34 万元。

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 27,240.33 万元, 同比增加了 65.26%, 主要为: 1、子公司上海大众燃气、南通大众燃气的销售及购买商品的净现金流较上年同期增加影响 35,490.80 万元; 2、子公司大众嘉定、江苏大众收到的污水处理费较上年同期增加 5,437.68 万元; 3、子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司上期收到专营补贴款, 其中属于经营活动净现金流的金额为 15,197.99 万元, 本期无该项现金流。

## 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

	归属于上市公司股东的净利润		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	212,544,222.99	-332,591,144.51	8,318,957,031.18	8,237,161,337.03
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	212,544,222.99	-332,591,144.51	8,262,790,609.93	8,180,994,915.78



## (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 2023 年度财务报表已经香港德豪会计师事务所有限公司审计。

## 九、2023 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	2,146,308,470.02	1,408,698,372.23	1,270,616,294.05	1,476,916,847.50
归属于上市公司股东的净利润	259,732,863.87	217,788,657.93	-204,323,694.02	-60,653,604.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	306,747,864.28	333,624,399.92	-238,182,626.21	118,460,679.63
经营活动产生的现金流量净额	443,118,673.82	-106,500,117.88	269,417,983.83	83,796,129.56

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,413,254.89		25,329,193.50	651,665.74
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,550,864.85		32,331,878.61	27,054,788.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-339,826,410.53		-775,127,053.93	-83,974,669.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				

因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,486,557.02		87,955.53	50,784.44
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				66,368,541.33
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-542,013.76		-2,317,128.42	5,952,025.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减:所得税影响额	3,636,082.91		-105,713,512.51	38,210,243.28
少数股东权益影响额(税后)	13,552,264.19		16,440,531.93	17,401,424.96
合计	-308,106,094.63		-630,422,174.13	-39,508,532.31

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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

## 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
交易性金融资产	205,920,469.90	116,962,130.62	-88,958,339.28	-65,898,922.82
其他债权投资	23,780.97	1,792.35	-21,988.62	
其他权益工具投资	70,988,319.90	58,029,151.98	-12,959,167.92	1,741,412.00
其他非流动金融资产	3,166,859,495.51	2,944,871,702.54	-221,987,792.97	-64,585,834.72
合计	3,443,792,066.28	3,119,864,777.49	-323,927,288.79	-128,743,345.54

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023年，公司在董事会的带领下，坚持既定发展战略，落实各项重点工作，主营业务持续稳健发展，各方面工作呈现良好态势。

报告期内，公司实现营业收入63.03亿元，同比增长9.26%；归属于上市公司股东的净利润2.13亿元，同比上升5.45亿元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5.21亿元，同比上升74.81%。

##### (一) 公用事业主业保持稳定健康的发展态势

###### 1. 城市燃气板块

(1) 上海大众燃气紧紧抓住业务市场复苏机遇，稳步拓展增量；完成“为既有管道天然气居民用户更换燃具连接软管”和“为高龄独居老人加装燃气报警器”两项市府实事工程。

(2) 南通大众燃气积极争取政策支持，完成非居民气价调整，落实居民气价格联动；完成智慧燃气综合管理平台开发；积极引入新材料、新技术，在新建小区全面推广使用智能燃气表、自闭阀。

###### 2. 交通服务板块

大众交通面对整体经济环境的严峻挑战，保持坚定的信心，充分发挥机构改革、数字化转型和产业资源整合带来的优势，主动适应市场环境变化，妥善应对各类风险，保持了稳健的发展态势。报告期内，大众交通进一步增持上海数讯信息技术股份有限公司股份。

###### 3. 环境市政板块

(1) 大众嘉定坚持达标排放，优化各项生产运行；公司因地制宜优化电耗成本，稳步推进分布式光伏项目，为节能减排作出积极贡献，同时亦在积极筹备增能技改项目。

(2) 江苏大众持续精细化管理，通过新技术运用及药剂集中采购等多项措施管控生产成本，建立资产动态管理系统，全面覆盖各厂设备“管、用、养、修”各工作环节。

(3) 翔殷路隧道公司坚持日常运营养护规范管理，确保隧道安全畅通。公司认真落实重大事故隐患专项排查整治行动的各项要求，多次开展应急预案演练和安全教育培训。

###### 4. 物流运输板块

大众运行物流圆满完成第六届进博会外国政要代表团运输保障任务，获得上海市外事办表扬函。危化品配送车队在加强安全管理的同时不断开发新业务。江东路充电场站顺利上线，当月实现盈利，并继续探索充电站新场地与充电场站新业务。

##### (二) 深化非银金融产业转型

大众融资租赁继续围绕“消费金融、平台金融”两大重点拓展业务。供应链金融业务迅速发展，消费金融在“车辆分期”项目上取得突破。大众保理公司业务稳步推进。

##### (三) 强化存量项目投后管理

公司强化创投平台存量项目的投后管理工作，通过各种途径加快项目的退出，回笼资金。报告期内，公司直投项目及通过参股专项基金投资的项目经营情况平稳。公司定期会对已投项目逐一分析梳理，适时安排退出方案以控制风险获得收益。下半年华海清科项目取得良好回报。

##### (四) 强化公司内部管理的规范化和制度化

公司持续强化生产经营中的内部管理工作，强化“事前预防，事中监管，事后总结”的安全工作机制，有效保障了公司安全生产工作，全年未发生安全生产责任事故。公司不断完善绩效考核管理，优化人力资源绩效管理系统，制定“三年人才建设行动”计划，以加强人才储备，做好人才梯队建设。公司持续加强信息披露管理，确保公司信息披露的及

时、准确和完整，积极做好投资者关系管理，扩大对外宣传窗口，获得多个荣誉奖项，树立了良好的企业形象。公司充分发挥审计稽核作用，客观、独立、公正的执行内部监督工作，开展日常监审和专项审计，务求及时发现，防范在先。公司党总支积极开展第二批学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育工作，组织各支部开展“走基层、听心声、促发展”大调研活动，取得良好效果。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）城市燃气

近年来，我国天然气供气总量快速增加，天然气在能源消费结构中的占比将持续提升，需求持续增长。

2023年8月，国务院安全生产委员会发布《全国城镇燃气安全专项整治工作方案》，开启全国城镇燃气安全专项整治行动。9月，国家能源局发布《天然气利用政策（征求意见稿）》，与2012年“利用政策”相比，新政策拓宽了天然气利用领域，优化了利用方向，促进了天然气行业高质量发展。10月，上海市发改委发布《上海市管道天然气配气价格管理办法》，加强管输气价格管理，以促进城镇管道天然气行业健康发展。

### （二）污水处理

当前，污水处理行业发展比较成熟，行业集中度不高，具有企业数量众多、规模化不足、区域分散等特点。存量项目提标改造工程、污泥无害化处置及精细化管理是近些年行业发展重点。

2023年11月，《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》出台，指导意见重视规范与监管，促进项目高效运营。新机制将带来新机遇，推动政府和社会资本合作健康可持续发展。

### （三）城市交通

大众交通是上海和长三角区域重要的综合交通服务供应商。2023年6月，重新制定的《上海市出租汽车客运服务规范》开始实施，有利于进一步促进出租汽车行业健康可持续发展，解决行业出现的新情况、新问题，为规范本上海市行政区域内出租汽车客运经营及服务活动提供了依据。

### （四）物流运输

公司所处危险品运输行业格局呈现小企业数量众多，行业集中度低的特点。近年来监管部门出台多项监管政策，加强危险化学品仓储与运输安全监管，包括对增量资质严格限制，对存量企业严格监管。在持续性严监管背景下，中小企业的合规成本、运营成本将显著增加，缺乏规模效应、合规性较差的运输企业将被加速淘汰，行业整合空间较大。

### （五）非银金融

2023年上半年，国家金融监督管理总局成立，并于10月发布《关于促进金融租赁公司规范经营和合规管理的通知》，引导融资租赁公司为实体经济提供特色化、专业化金融服务。此举可能对行业带来监管力度更强、同质化业务监管思路更加统一、面对金融消费者的业务监管要求更加严格三方面的影响。

### （六）创投业务

上半年，中国证监会发布《首次公开发行股票注册管理办法》，香港联交所推出新特专科技公司上市机制，对《主板上市规则》进行了补充，进一步扩大了香港市场的上市框架，为高科技、高增长潜力的公司在香港上市融资提供了更多便利。下半年，《关于高质量建设北京证券交易所的意见》发布，北交所是我国多层次资本市场体系的重要一环，为成长期的中小企业拓宽了融资渠道。

报告期内，国务院发布私募基金行业第一部行政法规《私募投资基金监督管理条例》，中国证监会就行业最高部门规章《私募投资基金监督管理办法（征求意见稿）》进行修订并公开征求意见。至此，中国私募基金行业监管体系及监管力度进一步升级，行业迈向规范化、差异化发展之路。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司以“公用事业、金融创投”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）环境市政、（3）城市交通、（4）物流运输；金融创投包括（1）非银金融服务、（2）创投业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 一、公用事业

##### 1. 城市燃气

公司主要从事天然气下游需求端的城市燃气业务，包括居民及商业用气，主要业务范围包括燃气销售和燃气安装工程服务，经营模式为向上游供应商购买气源后，通过自建城市管网销售给终端客户并提供相关输配服务。上海地区供气结算方主要为上海燃气有限公司，上海以外地区供气结算方主要为中石油和中石化。经营范围集中于长三角，子公司上海大众燃气有限公司以及南通大众燃气有限公司分别是上海浦西南部、江苏省南通市区唯一的管道燃气供应商，在上海市以及长三角地区较有影响力。上海大众燃气拥有天然气管网长度约 7,000 公里，服务燃气用户约 200 万户；南通大众燃气拥有天然气管网长度超过 3,000 公里，服务燃气用户超 64 万户。报告期内上海大众燃气实现天然气销售量 10.2 亿立方米，同比增长 5.92%；南通大众燃气实现天然气销售量 3.8 亿立方米，同比增长 7.13%。

主要业绩驱动因素：以 ERP 为抓手，与行业多家单位合作，积极探索多元发展的延伸服务；持续加大在燃气保险、灶具、报警器等增值业务方面的推广力度，提升燃气增值服务收入占比；持续做好购销差和表具管理工作，强化账款管理水平，积极推行预存款销售模式，稳健推进组织架构标准化。

##### 2. 环境市政

公司于环境市政领域主要从事污水处理及基础设施投资运营。污水处理业务主要为城市生活污水和工业废水处理厂的投资建设和运营，目前公司下属多家污水处理厂分别由子公司大众嘉定和江苏大众运营。公司当前运营的基础设施项目为以 BOT 方式投资、建设和运营的上海翔殷路隧道。

公司的污水处理业务主要模式为通过城市污水管网所收集的生活污水、工商业污水、初期雨水及其他污水进行物理、化学及生化处理，达到国家相关环保标准后排放入相应受纳水体的全过程。通过与地方政府签订《特许经营协议》，由当地政府主管部门核定水量和单价，定期结算。目前公司在上海、江苏共运营 9 家污水处理厂，总处理能力为 44 万吨/日。其中，子公司大众嘉定日处理规模为 17.5 万吨，出水标准达到上海市最高污水排放标准的一级 A+；子公司江苏大众目前业务主要涉及江苏省徐州市云龙区、贾汪区和沛县及邳州市四个区县和连云港东海县，总处理规模达到 26.5 万吨/日。

翔殷路隧道现处于运营期，是联通上海浦江两岸的重要越江通道之一，年车流总量近 2,250 万辆次。公司组织对隧道的日常运营养护维修及安全管理，以保障隧道畅通和安全运行。除此之外，公司当前无其他在建或拟建市政项目。

主要业绩驱动因素：加强信息化建设，建立能耗和设备管理系统，推进智能化管理通过对设备精细化保养，保障持续稳定运行，降低运维成本。稳步推进存量项目的增能技改。积极对外拓展行业优质项目，进一步拓宽并优化公司在环境市政的业务布局。

### 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，由大众交通运营。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、道路客运、旅游包车等综合交通配套服务。截至 2023 年末，大众交通在上海市拥有出租汽车 6,793 辆以及租赁车 3,434 辆，并通过“大众出行”平台打造智慧交通。

主要业绩驱动因素：积极探索传统出租汽车行业+互联网模式，结合“大众出行 APP”、“96822”服务热线等功能，深化资源整合与优化配置；积极落实扁平化管理机制，推进中心化进程，深度赋能平台化管理，提升运营效率。

### 4. 物流运输

子公司大众运行物流是一家为货物运输提供综合解决方案的现代服务企业，拥有上海市危险品运输（二类易燃气体）资质，是上海市最大的第三方专业配送 LPG 的物流公司，报告期内，新设专业危险货物运输全资子公司大众物流配送，开展对危化品运输业务的精细化管理。大众运行物流拥有车辆管理系统、智能调度系统、营运管理系统、TMS 系统等多个管理系统，通过“大众物流 APP”及“96811”调度平台提供高效的服务质量和标准化的结算机制。

主要业绩驱动因素：通过自建的大众物流公共信息服务平台、大众供应链协同创新服务平台，借助信息技术手段，提供整合社会多种物流运作资源的“互联网+供应链”管理示范新业态和新模式；以客户需求为导向，加速推进互联网、物联网和供应链深度融合，为用户提供高效、便捷的物流用车服务。

## 二、金融创投业务

### 1. 非银金融服务

非银金融服务业务由控股子公司大众融资租赁、大众保理及大众商务运营，主要包括融资租赁、保理业务等。大众融资租赁主要向客户提供售后回租和直接租赁服务，以收取净息差为主要盈利来源。报告期内，供应链金融业务发展迅速，保理业务稳步推进，平台金融取得突破。

主要业绩驱动因素：继续推进“科技驱动、小额分散”的消费金融合作模式，针对细分市场做精做透；借助国产新能源汽车销量增长的趋势，深化供应链金融业务，持续扩大业务规模。

### 2. 创投业务

公司的创投业务主要通过直投及参股专项基金、私募基金等多种渠道，进行多领域投资，涵盖 PE 类、并购类、二级市场定增等投资标的多阶段。公司参股的创投平台主要有 4 家，分别为深圳市创新投资集团有限公司、上海华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以及大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）。

主要业绩驱动因素：借助优质投资平台进行直投和跟投，同时发挥公司产业资源优势实现协同整合效应；强化投后管理工作，通过多渠道为资本和项目建立有效的沟通机制，增加项目退出概率，提高投资资金的运用效率，创造稳健的投资收益。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 服务质量优势

公司凭借高标准服务质量和专业进取、精益求精的服务精神，赢得了稳固的市场声誉。报告期内，公司再次荣登“2023 上海服务业企业百强榜”。子公司上海大众燃气及大众运行物流作为中国第六届进口博览会的保供单位，深入贯彻落实习近平总书记关于进博会

“越办越好”重要指示精神，以高度的责任感和使命感，抓实、抓细各项工作，以实际行动为国家经济发展和高水平对外开放贡献智慧和力量。

## 2. 行业区域性优势

上海大众燃气供应服务范围覆盖上海黄浦江以西、苏州河以南七个行政区域，南通大众燃气主要承担南通市区（港闸区、崇川区、经济技术开发区、苏通科技产业园区等）的燃气管网建设、城市燃气输配、天然气销售以及燃器具销售等相关业务。大众嘉定、江苏大众的污水处理项目主要为 BOT 形式，经营内容主要为区域性污水处理。

公司拥有稳定的区域服务范围和期限，市场和业务模式波动变化可能性较小，随着区域内的天然气需求量和污水处理量的增长将为公司带来持续稳定的收益。

## 3. 健全的公司治理优势

作为沪港两地上市的公众公司，公司受到境内外两地证监部门的监管和投资者的关注。公司严格遵照两地各项监管规定，多年来以形成了完善公司治理结构和规范化的运作模式。公司于年内分别获得中国上市公司协会“董事会优秀实践案例”、“2023 年度上市公司董办最佳实践案例”。

近年来，公司以 ESG 管理作为重要战略支撑，从更高层面系统地将 ESG 要素融入到公司日常管理，整合资源优化能源结构，实现低碳经济。报告期内，公司主体 ESG 等级获中诚信绿金评定为“A+”，获评中国上市公司协会“2023 年上市公司 ESG 优秀实践案例”，并成功入选“第一届国新杯·ESG 金牛奖碳中和五十强”。

## 4. 投资经验的优势

公司通过参股多家地方优质投资平台，多方面多维度展开广泛合作，提升并购和资源整合能力。公司参股的深创投在投资企业数量、投资企业上市数量居国内创投行业前列。报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现营业收入 63.03 亿元，较上年同期 57.68 亿元增加了 9.26%；归属于母公司所有者的净利润 2.13 亿元，较上年同期增加 5.45 亿元。

2023 年度，公司净资产收益率 2.57%，较上年同期-3.96%增加 6.53 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	6,302,539,983.80	5,768,494,326.60	9.26
营业成本	5,398,106,645.98	5,014,766,917.82	7.64
销售费用	203,286,680.26	199,499,048.67	1.90
管理费用	516,506,199.00	391,033,920.77	32.09
财务费用	206,496,327.97	188,828,405.09	9.36
研发费用	448,113.22	419,811.33	6.74
经营活动产生的现金流量净额	689,832,669.33	417,429,354.62	65.26
投资活动产生的现金流量净额	397,215,550.14	311,025,395.04	27.71
筹资活动产生的现金流量净额	-866,521,618.11	136,413,950.25	-735.21

管理费用变动原因说明：主要为本报告期因公司业务增长、社保及公积金基数调增等因素导致人员薪酬有所增加。



经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本报告期子公司上海大众燃气、南通大众燃气销售及采购商品的净现金流较上年同期增加；子公司大众嘉定、江苏大众收到的污水处理费较上年同期增加；子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司上期收到专营补贴款，本期无该项现金流影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本报告期公司资产负债率下降，借入资金减去偿还债务的净现金流量较上年同期大幅减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 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、分销售模式情况

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	116,102,860.47	102,866,367.80	11.40	29.40	37.18	减少 5.03 个百分点
施工业	292,209,550.95	244,359,491.61	16.38	-22.58	-9.69	减少 11.93 个百分点
市政隧道运营	19,962,517.42	16,560,000.00	17.04	1.94	1.85	增加 0.07 个百分点
燃气销售	5,357,821,938.30	4,804,246,029.48	10.33	11.03	9.07	增加 1.62 个百分点
污水处理业	312,284,760.30	119,651,888.48	61.69	17.21	2.44	增加 5.53 个百分点
金融业	5,475,749.51	1,728,423.88	68.43	-13.03	-33.39	增加 9.64 个百分点
运输业	120,973,472.13	95,452,811.62	21.10	-9.91	-15.71	增加 5.43 个百分点
合计	6,224,830,849.08	5,384,865,012.87	13.49	8.84	7.71	增加 0.90 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	4,536,718,807.98	3,936,103,333.66	13.24	9.86	8.11	增加 1.41 个百分点
南通地区	1,595,925,005.31	1,408,135,738.78	11.77	7.06	7.35	减少 0.24 个百分点
徐州地区	92,187,035.79	40,625,940.43	55.93	-6.93	-13.42	增加 3.31 个百分点
合计	6,224,830,849.08	5,384,865,012.87	13.49	8.84	7.71	增加 0.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

施工业毛利率较上年同期减少，主要为市政配合类工程毛利率下降。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	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		102,866,367.80	1.91	74,985,465.59	1.50	37.18	主要为本报告期商业收入增加,导致成本相应增加。
施工业		244,359,491.61	4.54	270,587,932.26	5.41	-9.69	
市政隧道运营		16,560,000.00	0.31	16,260,000.00	0.33	1.85	
燃气销售		4,804,246,029.48	89.22	4,404,853,741.36	88.10	9.07	
污水处理业		119,651,888.48	2.22	116,797,358.56	2.34	2.44	
金融业		1,728,423.88	0.03	2,594,679.48	0.05	-33.39	主要为本报告期技术开发及系统维护成本较上年同期减少。
运输业		95,452,811.62	1.77	113,247,192.97	2.27	-15.71	
合计		5,384,865,012.87	100.00	4,999,326,370.22	100.00	7.71	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 73,949.98 万元,占年度销售总额 10.25%;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%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 437,954.66 万元,占年度采购总额 64.55%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 335,560.02 万元,占年度采购总额 49.46%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 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	增减率 (%)	情况说明
销售费用	203,286,680.26	199,499,048.67	1.90	
管理费用	516,506,199.00	391,033,920.77	32.09	主要为本报告期因公司业绩增长、社保及公积金基数调增等因素导致人员薪酬有所增加。
研发费用	448,113.22	419,811.33	6.74	
财务费用	206,496,327.97	188,828,405.09	9.36	

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	448,113.22
本期资本化研发投入	
研发投入合计	448,113.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.01
研发投入资本化的比重 (%)	

## (2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	689,832,669.33	417,429,354.62	65.26	主要为本报告期子公司上海大众燃气、南通大众燃气销售及采购商品的净现金流较上年同期增加；子公司大众嘉定、江苏大众收到的污水处理费较上年同期增加；子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司上期收到专营补贴款，本期无该项现金流影响。

投资活动产生的现金流量净额	397,215,550.14	311,025,395.04	27.71	
筹资活动产生的现金流量净额	-866,521,618.11	136,413,950.25	-735.21	主要为本报告期公司资产负债率下降，借入资金减去偿还债务的净现金流量较上年同期大幅减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额	同期变动率(%)	变化说明
投资收益	660,919,927.57	484,997,379.80	36.27	主要为本报告期内权益法公司投资收益较上年同期增加 3.00 亿元，其他非流动金融资产在持有期间的分红收益较上年同期减少 1.32 亿元。
投资收益-对联营企业和合营企业的投资收益	375,486,861.41	75,586,695.56	396.76	主要为本报告期内权益法公司大众交通和华瓌基金等公司的可享有收益较上年同期共增加 5.80 亿元；权益法公司深创投、上海电科智能系统股份有限公司、苏创燃气和大成汇彩等公司的可享有收益较上年同期共减少 2.77 亿元。
公允价值变动收益	-341,483,385.75	-783,426,258.60	不适用	主要为金融资产的公允价值波动。
信用减值损失	-27,541,122.38	-89,514,521.85	不适用	主要为本报告期内债权投资计提的减值准备较上年同期减少。
资产减值损失	-423,459.65	-7,717,240.59	不适用	主要为本报告期内计提的存货跌价准备及无形资产减值损失较上年同期减少。
资产处置收益	16,647,273.13	24,720,282.98	-32.66	主要为本报告期内子公司上海大众燃气固定资产处置利得较上年同期减少。
所得税费用	99,244,521.59	-45,417,328.24	不适用	主要为本年利润总额增加。

## (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	3,216,306,279.55	14.09	3,000,762,145.00	12.72	7.18	
交易性金融资产	116,962,130.62	0.51	205,920,469.90	0.87	-43.20	主要为交易性金融资产公允价值变动。
应收账款	448,508,347.06	1.96	439,737,584.38	1.86	1.99	
预付款项	70,904,680.47	0.31	56,314,357.68	0.24	25.91	
其他应收款	7,200,509.77	0.03	191,986,388.02	0.81	-96.25	主要为上期末应收股利 1.65 亿元已于本报

						告期收到。
存货	298,389,741.54	1.31	333,070,354.54	1.41	-10.41	
其他流动资产	303,877,528.29	1.33	222,305,469.66	0.94	36.69	主要为短期融资租赁、保理业务规模较上年末增加。
债权投资	191,170,847.81	0.84	322,908,688.94	1.37	-40.80	主要为融资租赁 5G 消费分期项目本报告期投放减少。
投资性房地产	236,364,069.29	1.04	242,648,211.36	1.03	-2.59	
长期股权投资	7,244,442,136.87	31.73	7,235,451,786.46	30.68	0.12	
固定资产	5,134,466,056.02	22.49	5,072,557,037.43	21.51	1.22	
在建工程	162,126,442.61	0.71	168,307,563.65	0.71	-3.67	
使用权资产	10,149,214.62	0.04	20,260,390.52	0.09	-49.91	主要为部分租赁于本报告期终止。
长期待摊费用	4,296,270.20	0.02	465,432.33	0.00	823.07	主要为本报告期本公司办公场所搬迁,新增了经营租赁方式租入的固定资产改良支出。
递延所得税资产	31,124,141.74	0.14	54,855,784.38	0.23	-43.26	主要为本报告期可抵扣的暂时性差异较上期末减少,其对应的递延所得税资产相应减少;且本报告期部分子公司递延所得税资产、负债以净额列示。
其他非流动资产	6,921,205.58	0.03	14,280,359.37	0.06	-51.53	主要为上期预付租入固定资产改良支出款于本报告期结转入长期待摊费用。
短期借款	2,845,330,447.56	12.46	2,932,831,702.67	12.44	-2.98	
应付票据	200,000,000.00	0.88	69,399,000.00	0.29	188.19	主要为子公司上海大众燃气本报告期应付票据增加。
合同负债	832,876,523.68	3.65	771,193,196.49	3.27	8.00	
长期借款	337,394,175.90	1.48	463,300,153.64	1.96	-27.18	
租赁负债	7,797,754.34	0.03	9,936,092.40	0.04	-21.52	

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 2,063,738,823.96（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.04%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额	账面价值	受限原因
货币资金	1,000.00	1,000.00	履约保证金
货币资金	202,876.28	202,876.28	风险准备金
货币资金	24,085,451.62	24,085,451.62	备付金交付
货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00	保函保证金
货币资金	13,868.00	13,868.00	资金冻结
交易性金融资产	51,877,905.11	51,877,905.11	贷款质押
应收账款	58,047,387.24	57,456,899.64	贷款质押
长期应收款	245,619,925.49	235,342,914.36	贷款质押
一年内到期的非流动资产	213,674,187.08	187,382,726.71	贷款质押

贷款质押具体内容详见“第十节财务报告十四、承诺及或有事项/（一）重要承诺事项/2 质押事项”。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

参见“二、报告期内公司所处行业情况”

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资额约人民币 5,050.00 万元，比上年同期下降 62.91%。

**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	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
张家港博仁股权投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资	是	增资	5,050.00	53.24%	否	其他非流动金融资产	自有	/	长期	被投资公司已完成工商变更登记	/	56.64	否	2023年5月31日	内容详见公司在上海证券交易所网站披露的临2023-021号公告
合计	/	/	/	5,050.00	53.24%	/	/	/	/	/	/	/	56.64	/	/	/

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	276,908,789.80	-81,152,461.82	-9,739,153.99		52,751.02	23,659,918.53	2,842,122.13	174,991,282.60
债券	23,780.97	-42,181.83					20,193.21	1,792.35
私募基金	1,150,581,947.96	-124,180,467.41			50,500,000.00	40,936,754.20	28,680,446.37	1,064,645,172.71
其他	2,016,277,547.55	-141,425,084.72			485,000,000.00	481,893,076.95	2,267,143.95	1,880,226,529.83
其中：理财产品		1,893,076.95			480,000,000.00	481,893,076.95		
权益工具投资	2,016,277,547.55	-143,318,161.67			5,000,000.00		2,267,143.95	1,880,226,529.83
合计	3,443,792,066.28	-346,800,195.79	-9,739,153.99		535,552,751.02	546,489,749.68	33,809,905.66	3,119,864,777.49

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	本期其他变动	期末账面价值	会计核算科目
股票	603173	福斯达		自有				4,606.55	4,606.55	3,214.20			交易性金融资产
股票	603281	江瀚新材		自有				12,349.73	12,349.73	10,416.49			交易性金融资产
股票	603190	亚通精工		自有				3,490.80	3,490.80	1,435.59			交易性金融资产
股票	601121	宝地矿业		自有				4,244.22	4,244.22	5,442.35			交易性金融资产
股票	603282	亚光股份		自有				3,564.00	3,564.00	2,863.06			交易性金融资产
股票	603065	宿迁联盛		自有				2,762.75	2,762.75	1,714.42			交易性金融资产
股票	600925	苏能股份		自有				12,854.40	12,854.40	3,373.11			交易性金融资产
股票	603162	海通发展		自有				7,636.25	7,636.25	-737.18			交易性金融资产
股票	603291	联合水务		自有				1,242.32	1,242.32	2,029.56			交易性金融资产
股票	605566	福莱茵特	3,897.41	自有	2,768.48	280.72				284.96		3,049.20	交易性金融资产
股票	HK3669	永达汽车	11,275,140.53	自有	6,994,304.04	-3,531,282.49				-2,996,930.13	121,531.58	3,584,553.13	交易性金融资产
股票	HK6600	赛生药业	33,901,785.01	自有	15,262,134.31	10,319,565.50				11,059,494.38	416,954.54	25,998,654.35	交易性金融资产
股票	HK9908	嘉兴燃气	33,929,413.26	自有	29,934,594.30	-2,144,282.79			2,610,255.05	-1,528,105.38	594,167.95	25,774,224.41	交易性金融资产
股票	HK6958	正荣服务	70,774,403.09	自有	10,492,233.28	-7,735,825.64				-7,735,825.64	112,936.77	2,869,344.42	交易性金融资产
股票	HK6993	蓝月亮集团	318,699,633.30	自有	124,053,514.40	-73,660,407.92				-69,723,039.56	1,484,798.63	51,877,905.11	交易性金融资产
股票	US.RLX	雾芯科技		自有	6,291,121.09	6,575,058.72			12,977,912.46	-588,667.39	111,732.66		交易性金融资产
股票	002321	华英农业	8,553,600.00	自有	12,889,800.00	1,983,600.00			8,019,000.00	1,815,274.31		6,854,400.00	交易性金融资产
股票	600530	ST 交昂	67,310,405.97	自有	45,258,957.60	-13,220,379.72	-35,271,828.09					32,038,577.88	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	457,900.00	自有	25,729,362.30	261,211.80	25,532,674.10			1,741,412.00		25,990,574.10	其他权益工具投资
合计	/	/	544,906,178.57	/	276,908,789.80	-81,152,461.82	-9,739,153.99	52,751.02	23,659,918.53	-67,926,350.86	2,842,122.13	174,991,282.60	/

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用



### 私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

机构名称	投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期其他变动	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
深圳前海微风来股权投资管理有限公司	100,000,000.00	自有	95,726,296.23	-230,446.82					-230,446.82	95,495,849.41	其他非流动金融资产
深圳前海红土并购基金合伙企业（有限合伙）	12,897,341.25	自有	14,158,700.79	251,026.43			1,247,245.57		840,185.37	13,162,481.65	其他非流动金融资产
红土君晟（广东）创业投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	自有	20,234,841.46	1,230,109.59					1,230,109.59	21,464,951.05	其他非流动金融资产
天津民朴厚德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	125,712,100.73	自有	159,763,700.00	44,795,987.17			36,741,587.17		44,795,987.17	167,818,100.00	其他非流动金融资产
天津民朴紫荆股权投资基金合伙企业（有限合伙）		自有	56,438.30	-56,438.30					-37,909.24		其他非流动金融资产
上海武岳峰三期私募投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	自有	103,020,835.57	12,065,484.89					12,065,484.89	115,086,320.46	其他非流动金融资产
玄元元定 10 号私募证券投资基金		自有	2,865,024.42	82,897.04			2,947,921.46		320,123.45		其他非流动金融资产
张家港博仁股权投资合伙企业（有限合伙）	50,500,000.00	自有		566,370.87		50,500,000.00			566,370.87	51,066,370.87	其他非流动金融资产
扬州芯通股权投资合伙企业（有限合伙）	90,000,000.00	自有	89,907,626.24	11,501,449.25					11,501,449.25	101,409,075.49	其他非流动金融资产
New China Innovation Fund 5 SP (Class A)	182,357,568.63	自有	264,773,901.19	-23,570,495.97				4,291,824.40	-23,570,495.97	245,495,229.62	其他非流动金融资产
New China Multi-Strategy Fund 1 SP	42,496,200.00	自有	39,648,856.72	368,415.75				675,427.68	368,415.75	40,692,700.15	其他非流动金融资产
BC Growth XVII Fund	151,038,088.79	自有	115,188,466.59	-21,192,375.00				23,377,488.24	-21,192,375.00	117,373,579.83	其他非流动金融资产
Fancy Freshfood Investment Fund	21,248,100.00	自有	24,429,163.29	-9,350,300.63				335,706.06	-9,350,300.63	15,414,568.72	其他非流动金融资产
华人文化产业股权投资（上海）中心（有限合伙）	72,795,419.10	自有	182,084,077.16	-121,675,354.45					-121,675,354.45	60,408,722.71	其他非流动金融资产
华人文化（天津）投资管理有限公司	5,770,000.00	自有	38,724,020.00	-18,966,797.25					-18,966,797.25	19,757,222.75	其他非流动金融资产
合计	975,814,818.50		1,150,581,947.96	-124,180,467.41		50,500,000.00	40,936,754.20	28,680,446.37	-123,335,553.00	1,064,645,172.71	其他非流动金融资产

### 衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
大众交通（集团）股份有限公司	2,364,122,864.00	现代物流运输	18,480,902,090.15	9,522,459,353.12	4,529,671,307.80	378,336,147.61
深圳市创新投资集团有限公司	10,000,000,000.00	创业投资机构	52,810,298,501.23	27,716,694,483.77	1,881,422,515.19	1,624,597,423.92
上海大众燃气有限公司	1,000,000,000.00	燃气供应	5,652,797,614.76	1,800,743,148.57	4,183,173,057.90	62,470,228.83

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、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. 燃气行业

公司所处天然气下游销售端主要是各城市的燃气公司，目前已形成央企、国企、外企和民企等不同类型所有制为主体的多元化市场竞争格局。国务院、国家发改委 2022 年分别发布《城市燃气管道等老化更新改造实施方案 2022-2025 年》与《城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程中央预算内投资专项管理暂行办法》，在计量表具加强更新与燃气管网维护巡查方面给予明确指导与支持，有利于优化燃气输配，减少燃气供销差，进一步释放城燃企业利润空间。

##### 2. 污水处理行业

近年来，我国污水处理行业参与者众多，竞争激烈。市场主要参与者之间因其污水处理项目所在区域不同、污水处理的细分领域、处理规模不同而存在较大差异。在“十四五”新形势下，环保产业分工更加专业化和精细化。未来，污水处理行业将更多以技术创新、精细化管理及资源化利用为主，处理效率高、占地面积小、水质稳定等优点将成为重点发展方向。

##### 3. 城市交通行业

上海出租汽车行业作为一张城市名片，直接影响城市形象和营商环境。近年来，出租汽车行业的发展备受社会关注。上海市政府发布了《上海市交通发展白皮书（2022 版）》，明确未来 10 年上海交通发展的目标、战略和行动，对出租汽车总量、运价机制、经营与服务模式等提出要求和规范，由注重交通功能向统筹交通功能与智慧绿色韧性发展转变等。未来，积极推行巡游出租车和互联网充分融合的“巡网融合”的经营模式，将能更加充分提升巡游出租车运营效率和竞争力。

#### 4. 物流运输行业

实现经济的高质量发展，离不开物流行业的有效支撑。物流企业核心竞争力将逐步由单纯物流环节成本效率竞争力，转化为综合服务质量竞争力，未来物流市场竞争，将围绕服务质量展开，体现优质优价的新特征。此外，新一代信息技术的推广应用及与物流产业的深度融合，将进一步推动行业整体提质增效。

#### 5. 融资租赁行业

金融向实成为未来融资租赁行业发展趋势。10月，国家金融监督管理总局发布《关于促进金融租赁公司规范经营和合规管理的通知》，要求提升服务实体经济专业能力、规范租赁物及租赁业务模式。受此影响，全国多地融资租赁行业协会相继发布业务倡议书，提倡加大对各类实体经济的支持力度，进一步明确了融资租赁行业的发展方向。

#### 6. 创投行业

12月，中央经济工作会议首次提出“鼓励发展创业投资、股权投资”，加力助推现代产业体系建设。根据清科研究报告，2023年，半导体及电子设备、IT和生物技术/医疗健康行业无论从投资数量还是投资规模都占中国股权投资市场行业投资前三名。因此，在全面注册制下，“扎根产业+赋能企业”的投资方式将取代过往方式，需要创投机构在产业链深度研究的基础上去挖掘真正有成长、有创新、有科技含量的优质项目。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

面对国内经济下行的压力，公司将秉承“稳中求进、以稳为主”的经营策略，推进公用事业和金融创投两大主业保持稳健增长，健康发展。公司将进一步强化信息化手段支撑，发挥公司总部集中管控和业务支撑能力，持续完善公司治理，多措并举确保完成年度各项经营目标。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1. 持续优化产业投资布局，夯实公用事业板块的基石作用

公司将积极拓展公用事业优质项目投资及并购机会，探索新能源业务，不断挖掘新的利润增长点。

### 2. 安全管理，常抓不懈

公司将不断完善各项安全制度，明确管理目标与职责，定期召开安全工作会议，扎实开展风险分级管控和隐患排查治理工作，确保安全形势可防可控。

### 3. 建立多层次、全方位的人才发展体系

公司将开展三年人才建设行动计划，加快提升公司人力资源配置，引进具备集团化管控能力、国际化业务运作思维的高端管理人才，探索多种途径推动现有人才成长。

### 4. 加快存量投资项目的退出进程

公司将完善平台型企业和参股基金对投资项目退出机制，探索多种退出渠道，合理把握退出节奏，提升投资业务的盈利能力。

### 5. 资产负债率合理管控，现金流进一步提升

公司仍将持续关注“现金流、资产负债率”两条红线，合理安排财务收支，强化现金流管理，有效管控资产负债率，提高公司的运营效率和质量。

#### 6. 提升风险管控能力，内控管理常抓不懈

公司将不断强化内部管控，提升风控理念，加强对员工的风险与内控管理培训，提升内部监督稽查水平，坚持内控管理有效性评价。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

公司在生产经营过程中，将会积极采取各种措施，努力规避各类经营风险，但实际生产经营过程仍存下述风险和不确定因素：

#### 1. 天然气价格波动风险

城市燃气企业现行销售定价政策普遍采用非居民用户补贴居民用户的交叉补贴模式，终端售气价格由地方政府主管部门核定。由于政府价格主管部门调整价格有一定的周期，相对于市场变化，价格调整可能存在滞后性。而购气价格受国内供需及国际市场价格的影响较大，若气源采购价格上涨导致采购成本上涨，由于上下游价格疏导受限，公司经营业绩会受较大影响。

公司积极推动政府主管部门完善上下游价格联动机制，加快成本疏导。

#### 2. 环保政策变化风险

环保行业受政策驱动因素影响较大。近年来国家持续加大环保政策的执行力度，制定了城市污染物排放标准。国家加大治理环境的力度，对于公司的环保管理也提出了更为严格的要求。若将来因国家环保政策变化原因，导致公司相关行业技术标准调整，将会对公司的生产经营带来一定压力。

下属各家污水处理企业严格按照当地污水排放标准进行运营管理，确保达标排放，通过集采进一步把控采购品质降低采购成本。此外，各污水厂定期对污水处理设备升级改造，对污水处理工艺进行新技术的导入，以提升环境治理能力。

#### 3. 安全风险

天然气是一种易燃易爆的气态燃料，容易引起爆炸和火灾事故，严重威胁人员和财产的安全。天然气管道也可能面临极端恶劣环境的影响和人为的破坏，进而造成泄漏和安全事故。同时，城市老旧管网的老化问题也成为日益突出的安全隐患。安全事故一旦发生，将会对企业造成不可估量的损失，亦影响企业的声誉和形象。

为避免燃气安全事故的发生，公司防微杜渐，深刻吸取其他事故教训，全面压实安全生产主体责任，根据国家安全工作政策和标准，始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，加强安全生产的监督管理，严格执行一岗双责安全管理工作制度。

#### 4. 汇率波动的风险

公司记账本位币为人民币，现存部分以美元留存的H股上市募集资金，受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策以及国际环境变化的影响，人民币兑美元的汇率波动存在汇兑损失的风险。

公司将密切关注境内外汇率市场变化，严密监控汇率波动产生的风险，尽可能减少其对公司资产的影响。

#### 5. 金融资产价值及投资收益波动风险

金融市场价格波动与公司持有的金融资产的价值存在紧密的联动关系，将影响公司金融资产的变现规模和变现能力。同时，公司投资收益主要来自于大众交通、深创投等联营企业，投资收益对公司利润影响较大。如果宏观经济和资本市场不景气，将影响公司投资收益的增长，从而对公司盈利能力造成不利影响。

公司将密切关注境内外投资项目的进展，审慎筛选投资标的，以资金安全为重，并不断完善投资管理和风险控制流程，创造相对稳健的投资收益。

(五)其他

适用 不适用

七、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

## 第四节 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》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：

（一）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》、香港联合交易所《主板规则》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，公司以现场与视频会议相结合的方式召开了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。

（二）董事和董事会：公司董事会坚持可持续发展战略，严格按照证监会、交易所的各项法律法规开展工作，有效促进董事会规范运作和科学决策。公司董事会人员组成总人数为9名，其中独立董事4名，为公司合规科学的决策提供了更强有力的支持。公司法人治理结构完善，董事会、监事会、经理层人员配备具有全面性、多元化。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，在投资决策、内控监督、人员任免、绩效评估等方面的工作权责分明、合规合法。报告期内，公司共召开7次董事会会议，7次审计委员会会议、1次提名委员会会议、1次薪酬与考核委员会会议、1次战略发展委员会会议，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。

（三）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6次监事会，会议的召集、召开均符合《公司法》《公司章程》等相关规定的要求。

（四）信息披露与透明度：公司依照《上市公司信息披露管理办法》等要求，由董事会秘书负责公司信息披露工作。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。公司定期向投资者及利益相关方披露公司经营财务数据；完整披露须经股东大会审议的董事会报告、监事会报告、财务预决算报告、独立董事履职报告、审计委员会履职报告等涉及董事会履职、公司治理、财务状况等相关信息。

（五）投资者关系及相关利益者：公司一贯重视投资者关系管理，通过投资者热线电话、上海证券交易所“上证E互动”、接待投资者来访等方式保持投资者沟通。报告期内，公司通过召开“2022年度暨2023年第一季度业绩说明会”、“2023年上海辖区上市公司集体接待日暨中报业绩说明会”等线上方式与投资者充分沟通。公司连续7年向公众披露《上海大众公用事业（集团）股份有限公司环境、社会及管治（ESG）报告》，连续14年披露社会责任报告。报告期内，公司在保持稳定持续发展的同时，积极回报广大投资者，实施完成了2022年度利润分配工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 29 日	审议通过了《2022 年年度董事会工作报告》《2022 年年度监事会工作报告》《公司 2022 年年度财务决算报告和 2023 年年度财务预算报告》《2022 年度公司利润分配预案》《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2023 年度申请银行授信贷款额度的议案》《关于公司 2023 年度为控股子公司对外融资提供担保的议案》《关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于续聘公司 2023 年年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于续聘公司 2023 年年度境外审计机构的议案》《关于发行公司债券及境外债的议案》《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》《关于公司董事会换届改选的议案》《关于公司监事会换届选举的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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	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	67	2023-06-28	2026-06-27	2,097,861	2,097,861	0	/	314.31	是
梁嘉玮	执行董事、总裁	男	50	2023-06-28	2026-06-27	222,300	222,300	0	/	291.40	否
汪宝平	执行董事	男	64	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	0.00	否
史平洋	非执行董事	男	50	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	0.00	是
金永生	非执行董事	男	61	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	0.00	是
姜国芳	独立董事	男	68	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	0.00	否
李颖琦	独立董事	女	48	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	20.00	否
刘峰	独立董事	男	56	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	20.00	否
杨平	独立董事	男	55	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	20.00	否
赵思渊	监事会主席	女	52	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	0.00	是
曹菁	职工监事	男	59	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	107.32	否
李萍	监事	女	52	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	101.06	否
蒋贇	副总裁、财务总监	男	47	2023-06-28	2026-06-27	0	0	0	/	239.78	否
赵飞	董事会秘书	女	45	2023-06-28	2026-06-27	50,000	50,000	0	/	161.27	否
王开国（离任）	独立董事	男	64	2020-06-22	2023-06-21	0	0	0	/	20.00	否
金波（离任）	副总裁、董事会秘书	男	52	2020-06-22	2023-02-17	0	0	0	/	204.70	否
庄建浩（离任）	监事会主席	男	62	2020-06-22	2023-06-21	115,000	115,000	0	/	131.50	否
合计	/	/	/	/	/	2,485,161	2,485,161		/	1,631.34	/



姓名	主要工作经历
杨国平	现任本公司董事局主席，兼任大众交通（集团）股份有限公司董事长兼总裁、深圳市创新投资集团有限公司副董事长、上海大众燃气有限公司董事、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司董事、上海交运集团股份有限公司董事、南京公用发展股份有限公司董事、上海申通地铁股份有限公司独立董事、中国上市公司协会第三届理事会常务理事、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，兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海大众燃气有限公司董事、深圳市创新投资集团有限公司董事、上海上市公司协会常务副会长（法人代表）、上海市股份公司联合会第七届理事会理事。
汪宝平	本公司执行董事，兼任南通大众燃气有限公司董事长，曾任上海燃气（集团）有限公司副总经理、上海燃气有限公司副总经理。
史平洋	现任本公司非执行董事，兼任上海燃气有限公司董事长，上海申能诚毅股权投资有限公司董事长，上海诚毅投资管理有限公司董事长、上海久联集团有限公司董事、上海液化天然气有限责任公司董事。曾任淮北申皖发电有限公司副总经理、申能（集团）有限公司投资管理部副总经理（主持工作）、投资管理部总经理，上海燃气（集团）有限公司常务副总经理。
金永生	现任本公司独立非执行董事，兼任新奥集团股份有限公司股东事务理事会理事长。
姜国芳	现任本公司独立非执行董事，兼任大众交通（集团）股份有限公司独立董事、天安中国投资有限公司独立非执行董事。曾任申万巴黎、申万菱信基金管理有限公司董事长，申万宏源集团副总经理、顾问。
李颖琦	现任本公司独立非执行董事，上海国家会计学院会计学教授、博导，中国注册会计师协会资深会员（非执业），兼任东方航空物流股份有限公司、上海现代制药股份有限公司、中邮科技股份有限公司独立董事。
刘峰	现任本公司独立非执行董事，北京大成（上海）律师事务所高级合伙人。最高人民检察院民事行政咨询专家、上海市律师协会知识产权业务委员会主任、上海经贸商事调解中心调解员、上海市律师协会执业纠纷调解委员会、纪律惩戒委员会副主任、上海市知识产权服务行业协会理事、上海市法学会知识产权研究会理事、中国（上海）自由贸易试验区知识产权协会理事、上海市科学技术协会法律咨询委员会律师团成员，并多次作为上海市高级人民法院专家论证会成员。曾任上海雷允上药业有限公司副总经理、上海市申达律师事务所高级合伙人。
杨平	现任本公司独立非执行董事，中国资产管理 30 人论坛理事。曾任赛领资本管理有限公司 CEO 兼总裁、香港赛领资本控股有限公司董事局主席、上海赛领资本管理有限公司董事长。
赵思渊	现任本公司监事会主席，兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、副总经理、工会主席，上海大众企业管理有限公司董事长。
曹菁	现任本公司职工代表监事、董事会证券事务授权代表，兼任投资发展部副总经理、江苏大众水务（集团）有限公司董事。
蒋贇	现任本公司副总裁、财务总监，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。
赵飞	现任本公司董事会秘书，兼任本公司法务部总经理、上海电科智能系统股份有限公司监事。
李萍	现任本公司审计稽核部总经理。

其它情况说明

□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

## 1. 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
杨国平	上海大众企业管理有限公司	董事	2019年6月	至今
梁嘉玮	上海大众企业管理有限公司	董事	2019年6月	至今
赵思渊	上海大众企业管理有限公司	董事长	2019年6月	至今
在股东单位任职情况的说明	-			

## 2. 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	2021年5月17日	2024年5月17日
	深圳市创新投资集团有限公司	副董事长	2020年5月29日	至今
	上海交运集团股份有限公司	董事	2016年4月18日	2024年4月26日
	南京公用发展股份有限公司	董事	2021年5月17日	2024年5月18日
	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	董事	2023年9月14日	2026年9月14日
	上海大众燃气有限公司	董事	2001年9月12日	至今
	上海申通地铁股份有限公司	独立董事	2023年5月26日	2026年5月25日
梁嘉玮	大众交通（集团）股份有限公司	董事	2021年5月17日	2024年5月17日
	深圳市创新投资集团有限公司	董事	2020年5月29日	至今
	上海大众燃气有限公司	董事	2021年6月3日	至今
汪宝平	南通大众燃气有限公司	董事长	2022年6月16日	2025年6月15日
史平洋	上海申能诚毅股权投资有限公司	董事长	2020年11月	至今
	上海诚毅投资管理有限公司	董事长	2020年11月	至今
	上海燃气有限公司	董事长	2023年4月	至今
	上海久联集团有限公司	董事	2023年4月	至今
	上海液化天然气有限责任公司	董事	2020年12月	至今
金永生	新奥集团股份有限公司	股东事务理事 会理事长	2023年8月5日	至今
李颖琦	东方航空物流股份有限公司	独立董事	2018年12月8日	2024年12月16日
	上海现代制药股份有限公司	独立董事	2022年11月28日	2025年11月27日
	中邮科技股份有限公司	独立董事	2021年6月23日	2024年6月22日
刘峰	北京大成（上海）律师事务所	高级合伙人	2016年6月	至今
	上海交大慧谷信息产业股份有限公司	独立董事	2021年6月	至今
	中邮科技股份有限公司	独立董事	2021年6月23日	2024年6月22日
姜国芳	大众交通（集团）股份有限公司	独立董事	2021年5月18日	2024年5月18日
	天安中国投资有限公司	独立非执行董事	2022年6月22日	2025年6月21日
赵思渊	大众交通（集团）股份有限公司	董事、副总经理、 工会主席	2021年5月17日	2024年5月17日

曹菁	江苏大众水务（集团）有限公司	董事	2022年5月6日	2025年5月6日
蒋贇	大众交通（集团）股份有限公司	监事	2021年5月17日	2024年5月17日
	上海大众燃气有限公司	监事	2020年4月17日	至今
赵飞	上海电科智能系统股份有限公司	监事	2019年4月	至今
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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司独立非执行董事的报酬由董事会提出方案报股东大会决定；</li> <li>2. 在公司领取报酬的董事以及公司高级管理人员的报酬实行年薪制并与公司经营绩效挂钩。每年初薪酬与考核委员会对上述被考核对象制定年度绩效薪酬考核目标，报董事会审议批准。年终被考核对象对照考核目标进行述职，公司对其进行年度绩效考核，考核结果报薪酬与考核委员会审批并经年度董事会确认后发放。</li> </ol>
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 在公司领取报酬的董事和高级管理人员，其报酬的实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并经董事会确认的《经营管理层绩效考核方案》以及其所签订的《年度绩效考核目标（任务）书》为依据；</li> <li>2. 由股东单位推荐的监事不在公司领取报酬，公司职工监事除在公司领取职工报酬外，不额外领取监事报酬；</li> <li>3. 公司独立非执行董事津贴根据公司2021年年度股东大会审议通过的《关于调整独立非执行董事津贴的议案》，每人每年人民币20万元（税前）</li> </ol>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 在公司领取报酬的董事和高级管理人员，其报酬的实际支付按照董事会薪酬与考核委员会审议通过并经董事会确认的《经营管理层绩效考核方案》以及其所签订的《年度绩效考核目标（任务）书》为依据；</li> <li>2. 由股东单位推荐的监事不在公司领取报酬，公司职工监事除在公司领取职工报酬外，不额外领取监事报酬；</li> <li>3. 公司独立非执行董事津贴根据公司2021年年度股东大会审议通过的《关于调整独立非执行董事津贴的议案》，每人每年人民币20万元（税前）</li> </ol>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“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”。
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	2023年度，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1,631.34万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
金波	副总裁、董事会秘书	离任	辞职
庄建浩	监事会主席	离任	任期届满
王开国	独立董事	离任	任期届满
赵飞	职工监事	离任	工作变动
	董事会秘书	聘任	聘任
蒋贇	副总裁、财务总监	聘任	聘任
姜国芳	独立董事	选举	选举
曹菁	职工监事	选举	选举
李萍	监事	选举	选举
赵思渊	监事会主席	选举	选举

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十一届董事会第二十次会议	2023年2月17日	审议通过了《关于金波先生辞去公司副总裁、董事会秘书的议案》《关于聘任蒋贇先生担任公司副总裁的议案》《关于聘任赵飞女士担任公司董事会秘书的议案》。
第十一届董事会第二十一次会议	2023年3月30日	审议通过了《2022年年度董事会工作报告》《2022年年度经营工作报告》《2022年年度独立董事述职报告》《2022年年度财务决算报告和2023年年度财务预算报告》《2022年度公司利润分配预案》《公司2022年年报全文和摘要》《关于公司2022年年度内部控制自我评价报告》《董事会审计委员会2022年年度履职情况报告》《公司2022年年度社会责任报告》《公司2022年年度环境、社会及管治(ESG)报告》《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》《关于公司2023年度申请银行授信贷款额度的议案》《关于公司2023年度为控股子公司对外融资提供担保的议案》《关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于续聘公司2023年年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于续聘公司2023年年度境外审计机构的议案》《2022年度关于会计政策变更的议案》《关于公司2022年度计提资产减值准备及资产核销的议案》《关于发行公司债券及境外债的议案》《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》《关于公司董事会换届改选的议案》、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》《联交所 ESS 变更主要授权人的议案》。
第十一届董事会第二十二次会议	2023 年 4 月 28 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》。
第十一届董事会第二十三次会议	2023 年 5 月 16 日	审议通过了《关于子公司向关联人开展保理融资业务的议案》。
第十二届董事会第一次会议	2023 年 6 月 28 日	审议通过了《选举公司第十二届董事会董事局主席的议案》《关于聘任公司总裁的议案》《关于聘任公司副总裁的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司董事会证券事务授权代表的议案》《设立第十二届董事会战略发展委员会成员的议案》《设立第十二届董事会提名委员会成员的议案》《设立第十二届董事会审计委员会成员的议案》《设立第十二届董事会薪酬与考核委员会成员的议案》。
第十二届董事会第二次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过了《公司 2023 年半年度经营工作报告》《公司 2023 年半年度报告及其摘要》。
大众公用第十二届董事会第三次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》。

## 六、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	7	7	3	0	0	否	1
梁嘉玮	否	7	7	3	0	0	否	1
汪宝平	否	7	7	3	0	0	否	1
史平洋	否	7	7	3	0	0	否	1
金永生	否	7	7	3	0	0	否	1
姜国芳	是	3	3	1	0	0	否	0
李颖琦	是	7	7	3	0	0	否	1
刘峰	是	7	7	3	0	0	否	1
杨平	是	7	7	3	0	0	否	1
王开国 (离任)	是	4	4	2	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	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 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

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李颖琦、姜国芳、刘峰
提名委员会	刘峰、杨国平、姜国芳
薪酬与考核委员会	姜国芳、杨国平、刘峰
战略发展委员会	杨国平、梁嘉玮、杨平

## (二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 13 日	1. 审阅公司 2022 年度财务报表（初稿） 2. 听取公司 2022 年度内控体系建设及内控自我评价工作汇报	审计委员会审阅了公司 2022 年度财务报表(初稿), 并对财务部门编制的财务报告中一些重要数据来源及依据作了询问。同时对内控体系建设的情况也提出了一些建议。	
2023 年 2 月 2 日	1. 2022 年度审计工作安排及工作计划	审计委员会要求公司有关人员认真学习中国证监会、上海证券交易所关于做好 2022 年年度报告工作的文件精神, 确保 2022 年年度报告的真实性、准确性、完整性和及时性; 同时要积极配合年审注册会计师的审计工作, 以保证审计工作的顺利进行。	
2023 年 3 月 27 日	1. 2022 年报年度审计的初步意见及审计的工作情况	审计委员会初步同意立信会计师事务所(特殊普通合伙)年审注册会计师所做的对公司 2022 年度年审的初步意见。并将在立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具年度正式审计报告后在公司董事会审计委员会会议上对其进行表决。	
2023 年 3 月 30 日	1. 审议《2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算报告》 2. 审议《公司 2022 年度财务会计报表》 3. 审议《2022 年度内部控制评价报告》 4. 审议《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 5. 审议《公司审计稽核部提交的 2022 年度内部审计工作报告》 6. 审议《关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)和香港立信德豪会计师事务所有限公司 2022 年度审计工作总结》 7. 审议《关于续聘 2023 年度境内审计机构和内部控制审	决议通过该议案, 并同意将议案提交董事会审议。	

	计机构的议案》 8. 审议《关于聘请公司 2023 年度境外审计机构的议案》 9. 审议《关于 2023 年度公司的日常关联交易预计的议案》		
2023 年 4 月 28 日	1. 审议《公司 2023 年第一季度报告》	决议通过该议案，并同意将议案提交董事会审议。	
2023 年 8 月 30 日	1. 审议《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》	决议通过该议案，并同意将议案提交董事会审议。	
2023 年 10 月 30 日	1. 审议《公司 2023 年第三季度报告》	决议通过该议案，并同意将议案提交董事会审议。	



**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 30 日	1. 检审和修订董事会成员多元化政策 2. 审议《关于董事会换届选举的议案》	决议通过该议案，并同意将议案提交董事会审议。	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 30 日	1. 《2022 年度公司高管团队绩效考核方案》 2. 《2023 年度公司高管团队绩效考核方案》	决议通过该议案，并同意将议案提交董事会审议。	

**(五) 报告期内战略发展委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 30 日	1. 审议《公司 2023 年工作计划》	决议通过该议案，并同意将议案提交董事会审议。	

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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	59
主要子公司在职员工的数量	2,817
在职员工的数量合计	2,876
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,015
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,324
销售人员	97

技术人员	207
财务人员	79
行政人员	169
合计	2,876
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	807
专科	543
中专及以下	1,526
合计	2,876

## （二）薪酬政策

适用 不适用

公司员工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。薪酬总额的增长以公司经济效益的增长幅度为考量。公司职能部门员工的薪酬与岗位绩效考核结果直接挂钩；公司下属子公司经营层的薪酬与子公司关键经营业绩指标完成结果直接挂钩。公司建立人效分析系统，有效提高劳动生产率。

## （三）培训计划

适用 不适用

公司注重员工企业文化和岗位能力培训，优化新进员工入司培训内容、流程；加强制度与管理方法的培训，不断提升员工的执行力和敬业度按照岗位职级、岗位专业类别等维度设计不同的培训方式和内容。

## （四）劳务外包情况

适用 不适用

## 十、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

公司以科学、持续、稳定的分红决策和监督机制积极回报投资者，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，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，公司根据利润分配政策，实施了2022年度利润分配方案：以2022年末总股本2,952,434,675股为基数，每股派发现金红利0.03元（含税），共计派发现金红利88,573,040.25元。该次利润分配方案经2023年6月28日召开的公司2022年年度股东大会审议通过，该次利润分配事项已于2023年8月18日实施完毕，符合《公司章程》及相关要求。

#### 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) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出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

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	103,335,213.63
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	212,544,222.99
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 (%)	48.62
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额 (含税)	103,335,213.63
合计分红金额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 (%)	48.62

**十一、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

### (三)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

### (四)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，负责公司管理层薪酬政策和薪酬方案的制定。2023 年度，公司高级管理人员的薪酬按照董事会薪酬与考核委员会同意并经董事会审议通过的《2023 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）书执行支付。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023 年，公司根据经营情况，规范内部控制制度的执行，强化内部控制对业务的监督检查，持续、有序地提高内部控制的适应性。按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责领导及组织企业内部控制的日常运行。

报告期内公司未发现内部控制重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制订了《全资及控股子公司管理规定》《重大事件上报制度》等内部管理制度，及时掌握下属公司经营动态，确保信息披露及时准确。公司对全资及控股子公司进行人事、业务、组织架构、财务、内控、信息化等全面管理控制，并不断健全完善对子公司的管理控制体系。

公司设有投资发展部，负责指导、帮助下属子公司的设立、改制、股权转让等工作；负责指导、审核子公司对外投资项目报告，会同公司相关职能部门形成子公司对外投资意见供管理层决策；负责制订公司下属子公司年度经营绩效考核责任书，并进行日常经营管理的跟踪、监督、控制，年末会同公司预、决算工作小组完成对子公司经营绩效考评工作。

公司根据《属管人员人事管理规定》对下属全资子公司、控股子公司等派出属管人员，担任其高级管理人员。属管人员在任期内与本公司签订《年度绩效考核目标责任书》，并根据《属管人员薪酬管理办法》于每年年终由本公司人力资源部会同公司分管领导对属管人员全年履职情况进行评估，公司绩效考核工作小组对其所在的经营团队的经营指标完成情况进行业绩考核，业绩考核结果，与其个人年加薪挂钩。公司总裁室依据属管人员的履职评估和业绩考核结果，对属管人员的奖惩以及其任职岗位聘任、调整。

#### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司内部控制审计报告的相关情况请详见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经自查，公司不存在需整改的相关问题。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等规则要求，持续完善公司治理结构，不断提升公司治理水平和管理治理。

#### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,922.57

#### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

公司下属多家污水处理厂，分别由子公司大众嘉定、江苏大众及其子公司负责运营管理，业务区域主要集中于上海嘉定、江苏徐州、连云港等地区。公司的污水处理项目主要业务范围为处理生活及工业污水，污水处理均采用国内成熟污水处理工艺，满足现行尾水达标排放的要求。公司下属污水处理厂排污信息如下：

##### 大众嘉定排污信息

子公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准（mg/L）	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海大众嘉定污水处理有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	556.97 吨	1,116.63 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	1.5（3）	2.35 吨	36.99 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.3	1.09 吨	10.99 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	593.67 吨	608.3 吨	无
	颗粒物	间歇排放	5	污泥干化车间锅炉房（厂区东侧）	10	0.054 吨	0.216 吨	无
	SO <sub>2</sub>	间歇排放	5	污泥干化车间锅炉房（厂区东侧）	10	0.031 吨	0.25 吨	无
	NO <sub>x</sub>	间歇排放	5	污泥干化车间锅炉房（厂区东侧）	50	0.58 吨	0.92 吨	无

## 江苏大众排污信息

子公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准 ( mg/L)	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
徐州大众水务运营有限公司	COD	连续排放	2	一期排放口厂区西南角 二期排放口厂区东南角	50	326.62 吨	1,262.64 吨	无
	BOD	连续排放	2	一期排放口厂区西南角 二期排放口厂区东南角	10	52.67 吨	255.5 吨	无
	氨氮	连续排放	2	一期排放口厂区西南角 二期排放口厂区东南角	5 (8)	25.30 吨	127.16 吨	无
	SS	连续排放	2	一期排放口厂区西南角 二期排放口厂区东南角	10	130.03 吨	255.5 吨	无
	TP	连续排放	2	一期排放口厂区西南角 二期排放口厂区东南角	0.5	2.92 吨	12.62 吨	无
	TN	连续排放	2	一期排放口厂区西南角 二期排放口厂区东南角	15	178.04 吨	381.50 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	82.7 吨	325.495 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	31.3 吨	73 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	2.00 吨	32.5495 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	27.5 吨	73 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	0.77 吨	3.25495 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	82.7 吨	325.495 吨	无
徐州市贾汪大众水务运营有限公司	COD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	50	139.4 吨	488.242 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	51.6 吨	109.5 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	3.43 吨	48.8242 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	46.5 吨	109.5 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	1.75 吨	4.88242 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	80.7 吨	146.4728 吨	无
徐州青山泉大众水务运营有限公司	COD	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	50	59.43 吨	182.5 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	10	12.41 吨	36.2 吨	无

司	氨氮	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	5 (8)	1.168 吨	18.25 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	10	10.49 吨	36.2 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	0.5	0.348 吨	1.825 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东北角废水总排口	15	13.13 吨	54.75 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	厂区东南角废水总排口	50	260.50 吨	945.5324 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	76.62 吨	201.3 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5(8)	16.17 吨	94.55324 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	118.29 吨	201.3 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	4.39 吨	9.455324 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	187.91 吨	283.65972 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	160.60 吨	730 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	69.99 吨	146 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	5 (8)	10.21 吨	73 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	10	53.53 吨	146 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	0.5	2.60 吨	7.3 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区东南角废水总排口	15	136.51 吨	219 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	50	98.77 吨	365 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	10	33.34 吨	73 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	5 (8)	3.67 吨	36.5 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	10	45.04 吨	73 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	0.5	1.51 吨	3.65 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区西南角废水总排口	15	66.28 吨	109.5 吨	无
连云港大众环境治理有限公司	COD	连续排放	1	厂区西北角废水总排口	50	46.67 吨	365 吨	无
	BOD	连续排放	1	厂区西北角废水总排口	10	22.04 吨	73 吨	无
	氨氮	连续排放	1	厂区西北角废水总排口	5 (8)	1.33 吨	36.5 吨	无
	SS	连续排放	1	厂区西北角废水总排口	10	30.15 吨	73 吨	无
	TP	连续排放	1	厂区西北角废水总排口	0.5	0.36 吨	3.65 吨	无
	TN	连续排放	1	厂区西北角废水总排口	15	47.59 吨	109.5 吨	无



## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

为深入贯彻习近平生态文明思想，根据《固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《水污染防治行动计划》《排污许可管理条例》等环保行业政策法规，公司不断加强对于污水处理及污染防治的建设和运行管理。

大众嘉定各期项目均按照国家法律法规获得可研批复或项目核准，并依法实施建设；自投入运营以来，通过建立健全管理架构，不断完善管理制度和运行操作规程，污水处理设施运行状态良好，出水稳定达标，实现经济效益和节约能源的效果，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能。

大众嘉定已达一级 A+标准，处理水质得到大幅提高。大众嘉定污水根据上海市生态环境局的要求，实施了进出水在线监测并与生态环境监管部门联网，符合上海市最新的环保管理要求。报告期内对污泥干化车间除臭系统及污泥料仓进行了改造，提高臭气收集效率，减少臭气排放。

江苏大众下属污水处理厂为保障污水处理设施的稳定运行及污泥的规范处置，2023 年青山泉污水厂增设了污泥斗及配套的螺旋输送机，实现了污泥不落地，减少了污泥污染的风险，三八河厂因夜间水质波动较大，为及时调控工艺，增设了两台氨氮过程仪表，同时对一期两台细格栅进行了大修，保障了水质的稳定达标，东海一期对滤布滤池进行了大修，保障悬浮物的稳定达标。

## 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

公司下属污水公司的日常运行管理中严格执行环境影响评价及排污许可管理要求，做好日常管理工作并确保水、气、泥、声全面达标排放。

大众嘉定及江苏大众下属各污水处理厂排污许可证均在有效期内。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司高度重视对突发环境事件的应急处理，每年定期组织开展相关应急演练，力求提高公司突发环境事件应对能力。根据《环境保护法》《突发事件应对法》等法律法规和《突发事件应急预案管理办法》等文件要求，下属污水公司建立健全了各项环保制度，编制并及时修订《突发环境事件应急预案》，各项污染物达标排放。

大众嘉定于 2023 年 2 月完成《突发环境事件应急预案》第三版的修订工作，并于 2023 年 2 月 21 日取得上海市嘉定区生态环境局备案。

2023 年度，江苏大众下属贾汪污水厂、沛县污水厂、邳州污水厂，东海西湖污水厂等对到期的《突发环境事件应急预案》进行了修订并到属地环保部门进行备案，同时按《突发环境事件应急预案》进行了相关演练，提高了应急处置能力。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2023 年，大众嘉定污水依据最新排污许可证、相关自行监测规范修订了自行监测方案，并在监管部门指定的网站上进行了公示。自行监测方案对监测点位、监测项目和监测频次做出了明确要求，对本企业有能力完成的监测项目由本企业按监测分析规范进行检测；对

本企业不能完成的监测项目，委托有资质的第三方检测机构进行检测分析；对进、出水口安装了自动监测设施，并与环保部门联网，自动监测设施委托有资质和能力的第三方机构进行运行维护，相关监测结果按监管部门要求进行了公开。

江苏大众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委托第三方的监测工作，并将监测方案、数据、标准、结论等按环保部门要求在江苏大众网站上进行了及时公示。对进、出水口安装了自动监测设施，并与环保部门联网，自动监测设施委托有资质和能力的第三方机构进行运行维护。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格落实排污许可管理制度，按证排污，按证落实相关环保监测，及时公开环境信息。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	4,858.76
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	推进分布式光伏发电

#### 具体说明

适用 不适用

大众嘉定污水采用先进的磁悬浮鼓风机应用于污水处理供氧，相比采用传统的离心风机，电耗大大降低，电力消耗降低的同时也大大减少了碳排放。大众嘉定污水 2023 年引进分布式光伏发电项目，利用厂域空间面积约 6 万平米，设计光伏发电装机容量 8.82MWp，建成后预计年均发电 900 万度，采用“自发自用、余电上网”模式，优先供给大众嘉定污水使用，从而大幅提高厂区清洁能源自给率，大幅减少二氧化碳排放量。

江苏大众子公司目前全部使用节能较为显著的空气悬浮风机，曝气系统已全部使用氧利用效率较高的微孔曝气器，以上节能设备的使用使电耗大幅度降低，电力消耗降低的同时也减少了碳排放。

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

详见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023 年度环境、社会与治理 (ESG) 报告》、《2023 年度社会责任报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入 (万元)	25	
其中: 资金 (万元)	25	向上海市红十字会进行了捐助 15 万元, 用于援助甘肃地震灾区; 向上海市儿童健康基金会捐助 10 万元, 帮助白血病儿童治疗疾病。
物资折款 (万元)	/	
惠及人数 (人)	/	

具体说明

适用  不适用

### 三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用

具体说明

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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

(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

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理：解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。本公司联营企业大众交通（集团）股份有限公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中的该项规定。本公司根据其追溯调整产生的累积影响数调整了长期股权投资账面价值及年初留存收益。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

## (四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	24 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林盛宇、李静雅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3 年、2 年
境外会计师事务所名称	香港立信德豪会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬	130 万港币
境外会计师事务所审计年限	8 年

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

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2023 年 6 月 28 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度境内审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于续聘公司 2023 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 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构、同意续聘香港立信德豪会计师事务所为公司 2023 年度境外审计机构，聘期均为一年，并按约定标准支付审计费用。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

根据上海证券交易所 2023 年 7 月出具的《关于对上海交大昂立股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》（[2023]82 号），对时任上海交大昂立股份有限公司监事蒋贇予以公开谴责。

根据上海证券交易所 2023 年 7 月出具的《关于对上海交大昂立股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》（[2023]82 号），对时任上海交大昂立股份有限公司董事赵思渊予以公开谴责。

根据上海证券交易所 2023 年 7 月出具的《关于对上海交大昂立股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》（[2023]82 号），对时任上海交大昂立股份有限公司独立董事刘峰予以公开谴责。

以上三人均已辞任上述公司相关职务。

## 十一、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

## 十二、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

根据公司第十一届董事会第二十一次会议及 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，公司对未来一年关联交易情况进行了预计，详见《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》（临 2023-007）。

报告期内，公司日常关联交易发生情况如下：

(1) 因日常经营需要，子公司上海大众燃气等公司向上海燃气采购天然气和液化气等物资的日常关联交易：

报告期内，子公司上海大众燃气等公司向上海燃气采购天然气和液化气等物资发生交易金额 307,853.23 万元。

(2) 因日常经营需要，子公司大众运行物流向上海燃气及其子公司提供运输及劳务服务的日常关联交易：

报告期内，子公司大众运行物流向上海燃气及其子公司提供运输及劳务服务发生交易金额 1,788.36 万元。

(3) 因日常经营需要，本公司向上海燃气及其子公司租赁不动产、采购物资及劳务的日常关联交易：

报告期内，本公司向上海燃气及其子公司租赁不动产、采购物资及劳务发生交易金额 2,940.42 万元。

(4) 因日常经营需要，子公司大众运行物流向燃气集团及其子公司提供运输及劳务服务等的日常关联交易：

报告期内，子公司大众运行物流向燃气集团及其子公司提供运输及劳务服务发生交易金额 2,684.31 万元。

(5) 因日常经营需要，子公司上海大众燃气向燃气集团及其子公司采购物资及服务等的日常关联交易：

报告期内，子公司上海大众燃气向燃气集团及其子公司采购物资及服务发生交易金额 332.50 万元。

(6) 因日常经营需要，本公司向联营企业大众交通及其子公司租赁不动产、购买商品和劳务等服务的日常关联交易：

报告期内，本公司向联营企业大众交通及其子公司租赁不动产、购买商品和劳务等服务发生交易金额 539.17 万元。

(7) 因日常经营需要，本公司联营企业大众交通及其子公司向本公司租赁不动产、购买商品和服务等的日常关联交易：

报告期内，大众交通及其子公司向本公司租赁不动产、购买商品和服务等发生交易金额 316.02 万元。

(8) 因日常经营需要，本公司委托大众企管及其子公司对本公司的资产提供运营、管理和修理等服务，以及大众企管及其子公司向本公司租赁不动产并提供管理等日常关联交易：

报告期内，本公司委托大众企管及其子公司对本公司的资产提供运营、管理和修理等服务发生交易金额 349.33 万元，大众企管及其子公司向本公司租赁不动产并提供管理等发生交易金额 205.23 万元。

(9) 因日常经营需要，子公司大众保理与大众企管及其子公司开展保理业务的日常关联交易：

报告期内，子公司大众保理与本公司控股股东大众企管及其子公司开展保理业务，大众保理向大众万祥给付人民币 9,000.00 万元保理融资款，本期确认保理业务收入 164.75 万元。

(10) 因日常经营需要，子公司大众融资租赁与大众企管及其子公司开展融资租赁业务的日常关联交易：

报告期内，子公司大众融资租赁与大众企管及其子公司开展融资租赁业务，本期共计确认融资租赁利息收入 608.76 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海燃气市北销售有限公司	其他关联人	销售商品	出售物资	市场价格		0.30	0.00	普通货款结算		
上海青浦燃气综合经营有限公司	其他关联人	销售商品	出售物资	市场价格		22.17	0.19	普通货款结算		
合计				/	/	22.47		/	/	/
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

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用



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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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
苏创燃气股份有限公司	联营公司	144,548.17	-144,548.17				
上海电科智能系统股份有限公司	联营公司	756,273.47	-756,273.47				
合计		900,821.64	-900,821.64				
关联债权债务形成原因		/					
关联债权债务对公司的影响		不产生不利影响					

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十三、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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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										1,925,970,509.95				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,015,872,819.02				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										1,015,872,819.02				
担保总额占公司净资产的比例（%）										12.21				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										/				
担保情况说明										/				

### (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	480,000,000.00	0	0

#### 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	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	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)
上海银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/2/6	2023/3/30	自有资金		否	市场定价	2.0%-2.6%		259,203.92	0	0	是	是	
农商行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/6/19	2023/12/20	自有资金		否	市场定价	2.5%-3.1%		1,260,835.31	0	0	是	是	
中国银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/5/29	2023/12/1	自有资金		否	市场定价	2.99%		450,737.22	0	0	是	是	
中国银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/8/14	2023/12/27	自有资金		否	市场定价	2.60%		283,605.79	0	0	是	是	
兴业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2023/9/25	2023/12/27	自有资金		否	市场定价	2.46%		62,424.66	0	0	是	是	
农商行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/4/26	2023/6/29	自有资金		否	市场定价	2.71%-3.04%		136,687.80	0	0	是	是	
农商行	银行理财产品	90,000,000.00	2023/4/26	2023/12/21	自有资金		否	市场定价	2.99%-3.27%		1,099,496.65	0	0	是	是	
浦发银行	银行理财产品	70,000,000.00	2023/5/4	2023/6/5	自有资金		否	市场定价	2.80%		168,777.78	0	0	是	是	
民生银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/10/9	2023/11/14	自有资金		否	市场定价	2.0%-2.9%		46,731.27	0	0	是	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

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数 量	上市日期	获准上 市交易 数量	交易终止 日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
上海大众公用事业（集团）股份 有限公司 2023 年面向专业机构 投资者公开发行公司债券（第一 期）	2023 年 3 月 10 日	3.37%	10 亿元	2023 年 3 月 17 日	10 亿元	2026 年 3 月 14 日
上海大众公用事业（集团）股份 有限公司 2023 年度第二期超短 期融资券	2023 年 7 月 12 日	2.36%	5 亿元	2023 年 7 月 14 日	5 亿元	2023 年 8 月 24 日
上海大众公用事业（集团）股份 有限公司 2023 年度第一期超短期 融资券	2023 年 7 月 3 日	2.58%	5 亿元	2023 年 7 月 5 日	5 亿元	2023 年 9 月 18 日
上海大众公用事业（集团）股份 有限公司 2023 年度第一期中期 票据	2023 年 8 月 14 日	2.95%	5 亿元	2023 年 8 月 16 日	5 亿元	2025 年 8 月 14 日
上海大众公用事业（集团）股份 有限公司 2023 年度第二期中期 票据	2023 年 9 月 11 日	3.19%	5 亿元	2023 年 9 月 13 日	5 亿元	2025 年 9 月 11 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司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

截至报告期末普通股股东总数(户)	144,234
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	142,867
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
香港中央结算（代 理人）有限公司	2,000	533,551,000	18.07	0	未知	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	282,000,000	境内非国 有法人
上海燃气（集团） 有限公司	0	153,832,735	5.21	0	无	0	国有法人
蔡志双	-346,500	12,144,735	0.41	0	无	0	境内自然 人
香港中央结算有限 公司	-2,488,957	9,781,874	0.33	0	无	0	境外法人
易继成	2,315,650	8,315,650	0.28	0	无	0	境内自然 人
林泽华	0	7,020,258	0.24	0	无	0	境内自然 人
施福龙	-100,000	6,900,900	0.23	0	无	0	境内自然 人
丁秀敏	50,500	5,727,500	0.19	0	无	0	境内自然 人
陈国谦	2,454,900	5,137,534	0.17	0	无	0	境内自然 人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	533,551,000	境外上市外资股	533,551,000
上海大众企业管理有限公司	495,143,859	人民币普通股	495,143,859
上海燃气（集团）有限公司	153,832,735	人民币普通股	153,832,735
蔡志双	12,144,735	人民币普通股	12,144,735
香港中央结算有限公司	9,781,874	人民币普通股	9,781,874
易继成	8,315,650	人民币普通股	8,315,650
林泽华	7,020,258	人民币普通股	7,020,258
施福龙	6,900,900	人民币普通股	6,900,900
丁秀敏	5,727,500	人民币普通股	5,727,500
陈国谦	5,137,534	人民币普通股	5,137,534
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

股东持股情况说明：截止 2023 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 61,178,000 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 2023 年 12 月 31 日，上海大众企业管理有限公司共持有本公司 556,321,859 股股份（其中：495,143,859 股 A 股股份、61,178,000 股 H 股股份），占公司已发行股份总数约 18.84%。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、 控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用 不适用



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

## 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

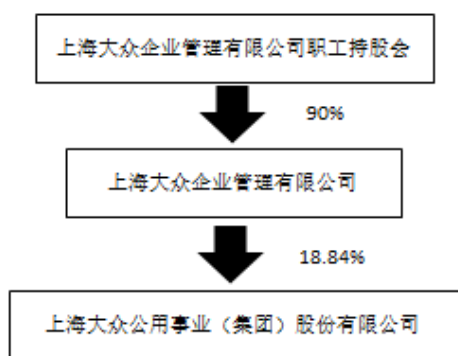
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

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 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

##### 1. 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	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
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	2018 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 18 日	6.8	4.89	按年计息,每年付息一 次,最后一期利息随本 金一起支付。	上海证 券交 易所	/	竞价、报价、 询价和协议	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	21 公 用 01	175800	2021 年 3 月 5 日	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 9 日	10	3.87	按年计息,每年付息一 次,最后一期利息随本 金一起支付。	上海证 券交 易所	/	竞价、报价、 询价和协议	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)	23 公 用 01	138999	2023 年 3 月 10 日	2023 年 3 月 14 日	2026 年 3 月 14 日	10	3.37	按年计息,每年付息一 次,最后一期利息随本 金一起支付。	上海证 券交 易所	/	竞价、报价、 询价和协议	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2024 年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)	24 公 用 01	240539	2024 年 1 月 30 日	2024 年 2 月 1 日	2027 年 2 月 1 日	9	2.85	按年付息,每年付息一 次,最后一期利息随本 金一起支付。	上海证 券交 易所	/	竞价、报价、 询价和协议	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
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)	于2023年7月18日支付自2022年7月18日至2023年7月17日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)	于2023年3月9日支付自2022年3月9日至2023年3月8日期间的利息。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
海通证券股份有限公司	上海市黄浦区中山南路888号海通外滩金融广场B栋5层	/	刘磊、黄姗	021-23187486
中诚信国际信用评级有限责任公司	湖北省武汉市武昌区汉街总部国际e座31层	/	李转波、张逸菲	027-87339288
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区南京东路61号9楼	林盛宇、李静雅	林盛宇、李静雅	021-23280000
金茂凯德律师事务所	上海市黄浦区淮海中路300号K11大厦1301室	/	游广、张博文	021-63872000

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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)	6.8	6.8	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)	10	10	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)	10	10	0	/	/	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5. 信用评级结果调整情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**

适用 不适用

**7. 公司债券其他情况的说明**

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 上海大众 MTN001	102100865	2021 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 28 日	2023 年 4 月 28 日	6	3.40	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 上海大众 MTN002	102101030	2021 年 6 月 2 日	2021 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 4 日	5	3.40	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年度第三期中期票据	21 上海大众 MTN003	102101267	2021 年 7 月 7 日	2021 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 9 日	5	3.36	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 上海大众 MTN001	102281060	2022 年 5 月 5 日	2022 年 5 月 9 日	2025 年 5 月 9 日	5	3.10	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 上海大众 MTN002	102282103	2022 年 9 月 16 日	2022 年 9 月 20 日	2024 年 9 月 20 日	3	2.48	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2022 年度第三期中期票据	22 上海大众 MTN003	102282639	2022 年 12 月 8 日	2022 年 12 月 8 日	2024 年 12 月 8 日	5	3.20	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	23 上海大众 SCP001	012382528	2023 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 4 日	2023 年 9 月 19 日	5	2.58	一次还本付息	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	23 上海大众 SCP002	012382618	2023 年 7 月 12 日	2023 年 7 月 13 日	2023 年 8 月 25 日	5	2.36	一次还本付息	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	23 上海大众 MTN001	102382079	2023 年 8 月 14 日	2023 年 8 月 15 日	2025 年 8 月 15 日	5	2.95	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	23 上海大众 MTN002	102382444	2023 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 12 日	2025 年 9 月 12 日	5	3.19	按年计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间交易市场	/	竞价、报价、询价	否



公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	于 2023 年 4 月 28 日还本付息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	于 2023 年 6 月 4 日还本付息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2021 年度第三期中期票据	于 2023 年 7 月 9 日还本付息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	于 2023 年 5 月 9 日支付利息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	于 2023 年 9 月 20 日支付利息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2022 年度第三期中期票据	于 2023 年 12 月 08 日支付利息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	于 2023 年 9 月 19 日还本付息。
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	于 2023 年 8 月 25 日还本付息。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区南京东路 61 号 9 楼	林盛宇、李静雅	林盛宇、李静雅	021-23280000
上海银行股份有限公司	上海市银城中路 168 号	/	吕婧	021-34762917
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市浦东新区白莲泾路 29 号浦发银行大厦 9 楼	/	包文浩	021-31887296
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	/	姚沁怡	0574-81873407
中诚信国际信用评级有限责任公司	湖北省武汉市武昌区汉街总部国际 e 座 31 层	/	李转波	027-87339288
金茂凯德律师事务所	上海市黄浦区淮海中路 300 号 K11 大厦 1301 室	/	游广	18801911612

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	6	6	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2021 年度第三期中期票据	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	3	3	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2022 年度第三期中期票据	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	5	5	0	/	/	是
上海大众公用事业(集团)股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	5	5	0	/	/	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 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	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	520,650,317.62	297,831,029.62	74.81	主要为本报告期公司主营业务毛利较上年同期增加 1.20 亿元;本报告期权益法公司投资收益较上年同期增加 3.00 亿元;本报告期其他非流动金融资产持有期间的分红收益较上年同期减少 1.32 亿元;本报告期财务费用-利息收入较上年同期增加 0.40 亿元;本报告期财务费用-利息费用较上年同期减少 0.32 亿元;本报告期 H 股募集资金等外币资产及负债因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期减少 0.89 亿元;本报告期管理费用较上年同期增加 1.25 亿元;本报告期信用减值损失较上年同期减少 0.62 亿元。
流动比率	63.85%	59.44%	增加 4.41 个百分点	
速动比率	60.35%	55.89%	增加 4.46 个百分点	
资产负债率 (%)	57.36	59.39	减少 2.03 个百分点	
EBITDA 全部债务比	12.42	37.02	-66.45	主要为本报告期公司税前利润较上年同期增加 7.02 亿元,负债较上年同期减少 9.08 亿元。
利息保障倍数	2.37	0.08	2,862.50	主要为本报告期公司税前利润较上年同期增加 7.02 亿元。
现金利息保障倍数	2.67	1.65	61.82	主要为本报告期子公司上海大众燃气、南通大众燃气销售及采购商品的净现金流较上年同期增加;子公司大众嘉定、江苏大众收到的污水处理费较上年同期增加;子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司上期收到专营补贴款,本期无该项现金流影响。以上导致经营现金净流量较上年同期增加。
EBITDA 利息保障倍数	3.58	1.16	208.62	主要为本报告期公司税前利润较上年同期增加 7.02 亿元。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2024]第 ZA10518 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）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大众公用 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 合并财务报表</b></p> <p>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）控制的判断标准和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。</p>	
<p>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”）。</p> <p>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。</p>	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>

**(二) 联营公司权益**

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

本期大众公用对四家持股比例低于 20% 的被投资企业具有重大影响的重大判断而进行权益法核算：深圳市创新投资集团有限公司、苏创燃气股份有限公司等（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。

获取该等联营企业的合资协议、公司章程、组织架构及人员构成等文件，了解投资或设立目的。通过检查相关文件记录，了解大众公用对该等联营企业的重大影响情况，包括在该等联营企业的董事会委派代表、参与财务和经营政策制定以及关联交易情况等；

与大众公用的管理层进行沟通与讨论，评估大众公用对该等联营企业的重大决策及经营相关活动的实际影响情况，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。

基于上述，我们在执行审计工作过程中获取的证据支持了管理层针对该等联营企业所作出的具有重大影响判断。

**(三) 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) 应收账款坏账准备，附注五、合并财务报表项目注释中的(八) 一年内到期的非流动资产、(九) 其他流动资产和(十二) 长期应收款。

截至 2023 年 12 月 31 日，大众公用合并财务报表中应收租赁款（含一年内到期部分及其他流动资产列报部分）余额为 100,142.73 万元、相关减值准备为 5,307.14 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对减值准备的评估。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

我们评价并测试了与融资租赁业务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。

判断，为此我们确定应收租赁款的减值为关键审计事项。

#### (四) 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(二)交易性金融资产和(十五)其他非流动金融资产。

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 2023 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 294,487.17 万元。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。

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；

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 2023 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

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

（六）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，以对合并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·上海

中国注册会计师：林盛宇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：李静雅

二〇二四年三月二十八日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	3,216,306,279.55	3,000,762,145.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	116,962,130.62	205,920,469.90
衍生金融资产			
应收票据	(四)	810,000.00	655,000.00
应收账款	(五)	448,508,347.06	439,737,584.38
应收款项融资			
预付款项	(八)	70,904,680.47	56,314,357.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(九)	7,200,509.77	191,986,388.02
其中：应收利息			
应收股利			165,038,100.02
买入返售金融资产			
存货	(十)	298,389,741.54	333,070,354.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	972,922,778.54	1,122,396,799.73
其他流动资产	(十三)	303,877,528.29	222,305,469.66
流动资产合计		5,435,881,995.84	5,573,148,568.91
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	(十四)	191,170,847.81	322,908,688.94
其他债权投资	(十五)	1,792.35	23,780.97
长期应收款	(十六)	1,176,124,472.36	1,431,646,008.13
长期股权投资	(十七)	7,244,442,136.87	7,235,451,786.46
其他权益工具投资	(十八)	58,029,151.98	70,988,319.90
其他非流动金融资产	(十九)	2,944,871,702.54	3,166,859,495.51
投资性房地产	(二十)	236,364,069.29	242,648,211.36
固定资产	(二十一)	5,134,466,056.02	5,072,557,037.43
在建工程	(二十二)	162,126,442.61	168,307,563.65
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	(二十五)	10,149,214.62	20,260,390.52
无形资产	(二十六)	186,007,971.87	195,837,519.83
开发支出			
商誉	(二十七)	12,736,861.44	12,736,861.44
长期待摊费用	(二十八)	4,296,270.20	465,432.33
递延所得税资产	(二十九)	31,124,141.74	54,855,784.38
其他非流动资产	(三十)	6,921,205.58	14,280,359.37
非流动资产合计		17,398,832,337.28	18,009,827,240.22
资产总计		22,834,714,333.12	23,582,975,809.13
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(三十二)	2,845,330,447.56	2,932,831,702.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十五)	200,000,000.00	69,399,000.00
应付账款	(三十六)	1,412,756,010.80	1,663,159,288.45
预收款项	(三十七)	29,536,525.06	32,700,656.29
合同负债	(三十八)	832,876,523.68	771,193,196.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十九)	132,025,136.52	116,321,350.16
应交税费	(四十)	49,399,252.20	42,261,340.02
其他应付款	(四十一)	453,321,973.47	441,328,159.36
其中: 应付利息			
应付股利		911,293.00	911,293.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	2,488,168,026.24	3,240,524,001.73
其他流动负债	(四十四)	69,614,026.47	66,012,921.49
流动负债合计		8,513,027,922.00	9,375,731,616.66
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	337,394,175.90	463,300,153.64
应付债券	(四十六)	2,512,584,483.89	2,356,994,909.76
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	7,797,754.34	9,936,092.40

长期应付款	(四十八)	89,530,921.26	115,682,124.45
长期应付职工薪酬	(四十九)		
预计负债	(五十)	88,543,727.66	77,630,510.16
递延收益	(五十一)	1,273,074,642.45	1,282,642,432.75
递延所得税负债	(二十九)	163,849,473.02	196,769,899.02
其他非流动负债	(五十二)	112,235,807.69	127,721,264.41
非流动负债合计		4,585,010,986.21	4,630,677,386.59
负债合计		13,098,038,908.21	14,006,409,003.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(五十三)	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	1,276,059,479.05	1,277,364,271.82
减：库存股			
其他综合收益	(五十七)	5,486,776.62	46,795,654.25
专项储备	(五十八)	4,768,672.80	4,330,490.99
盈余公积	(五十九)	712,167,919.38	694,857,716.41
一般风险准备	(六十)	202,876.28	192,314.82
未分配利润	(六十一)	3,367,836,632.05	3,260,768,906.31
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		8,318,957,031.18	8,236,744,029.60
少数股东权益		1,417,718,393.73	1,339,822,776.28
所有者权益（或股东权益） 合计		9,736,675,424.91	9,576,566,805.88
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		22,834,714,333.12	23,582,975,809.13

公司负责人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 母公司资产负债表

2023 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	附注十七	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,175,859,688.98	2,139,035,186.99
交易性金融资产		55,360,481.09	52,193,801.13
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	20,807,354.26	25,416,160.32
应收款项融资			
预付款项		90,865.17	435,786.35
其他应收款	(二)	513,070,211.96	427,322,263.73
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		8,064,234.23	7,237,389.58
其他流动资产		8,181,700.87	11,549,739.89
流动资产合计		2,781,434,536.56	2,663,190,327.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		89,063,936.88	97,128,180.47
长期股权投资	(三)	11,058,797,271.91	11,034,642,734.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		822,782,249.53	743,292,562.61
投资性房地产		204,807,133.24	209,819,411.98
固定资产		3,180,270.11	2,129,450.02
在建工程		117,264.15	52,830.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,055,252.26	7,808,067.13
无形资产		5,208,691.40	7,996,111.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,393,729.43	
递延所得税资产			
其他非流动资产			2,703,358.25
非流动资产合计		12,192,405,798.91	12,105,572,706.75
资产总计		14,973,840,335.47	14,768,763,034.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,081,654,599.98	2,032,749,083.25

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		60,016,651.42	48,656,326.73
应交税费		1,761,462.89	1,772,642.54
其他应付款		1,545,790,199.07	1,180,294,996.82
其中：应付利息			
应付股利		911,293.00	911,293.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,883,124,241.73	2,374,435,759.54
其他流动负债		1,400,132.02	2,000,736.73
流动负债合计		5,573,747,287.11	5,639,909,545.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,495,471,784.35	2,295,648,828.21
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,386,554.41	5,113,724.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,674,750.00	2,248,950.00
递延所得税负债		18,470,463.77	10,295,909.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,520,003,552.53	2,313,307,411.49
负债合计		8,093,750,839.64	7,953,216,957.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,344,341,230.35	1,340,681,321.30
减：库存股			
其他综合收益		127,741,412.39	151,386,892.69
专项储备			
盈余公积		712,167,919.38	694,857,716.41
未分配利润		1,743,404,258.71	1,676,185,472.24
所有者权益（或股东权益）合计		6,880,089,495.83	6,815,546,077.64
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		14,973,840,335.47	14,768,763,034.74

公司负责人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		6,404,957,114.06	5,853,561,839.61
其中:营业收入	(六十二)	6,302,539,983.80	5,768,494,326.60
利息收入	(六十三)	102,417,130.26	85,067,513.01
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,348,527,138.03	5,819,887,215.26
其中:营业成本	(六十二)	5,398,106,645.98	5,014,766,917.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十四)	23,683,171.60	25,339,111.58
销售费用	(六十五)	203,286,680.26	199,499,048.67
管理费用	(六十六)	516,506,199.00	391,033,920.77
研发费用	(六十七)	448,113.22	419,811.33
财务费用	(六十八)	206,496,327.97	188,828,405.09
其中:利息费用		294,689,280.47	326,498,929.50
利息收入		66,982,121.21	27,282,578.37
加:其他收益	(六十九)	38,334,257.04	36,727,817.51
投资收益(损失以“-”号填列)	(七十)	660,919,927.57	484,997,379.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		375,486,861.41	75,586,695.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七十二)	-341,483,385.75	-783,426,258.60
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(七十三)	-27,541,122.38	-89,514,521.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(七十四)	-423,459.65	-7,717,240.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(七十五)	16,647,273.13	24,720,282.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		402,883,465.99	-300,537,916.40
加:营业外收入	(七十六)	1,405,666.52	4,809,130.90

减：营业外支出	(七十七)	1,409,698.52	3,757,348.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		402,879,433.99	-299,486,134.30
减：所得税费用	(七十八)	99,244,521.59	-45,417,328.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		303,634,912.40	-254,068,806.06
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		303,634,912.40	-254,068,806.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		212,544,222.99	-332,591,144.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		91,090,689.41	78,522,338.45
六、其他综合收益的税后净额		-41,715,786.47	6,952,805.55
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-45,966,661.13	-27,047,044.21
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-504,863.27	-190,487.52
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-32,339,372.56	-18,246,555.75
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-13,122,425.30	-8,610,000.94
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,657,783.50	36,182,077.27
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		602,556.89	4,066,013.20
(2) 其他债权投资公允价值变动		-22,205.36	-18,190.97
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备		-222.09	-181.90
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		4,077,654.06	32,134,436.94
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-406,908.84	-2,182,227.51
七、综合收益总额		261,919,125.93	-247,116,000.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		171,235,345.36	-323,456,111.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
		90,683,780.57	76,340,110.94
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(七十九)	0.07	-0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)	(七十九)	0.07	-0.11

公司负责人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军



## 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十七	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	(四)	52,818,282.22	28,767,665.88
减: 营业成本	(四)	5,012,278.74	5,012,278.79
税金及附加		3,371,316.55	3,426,244.15
销售费用			
管理费用		186,829,744.05	76,613,219.75
研发费用			
财务费用		143,426,039.94	121,858,482.88
其中: 利息费用		222,035,211.66	251,398,051.29
利息收入		57,459,744.31	18,878,867.05
加: 其他收益		702,648.78	816,909.77
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	390,979,684.02	578,268,372.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		332,866,002.14	-20,163,971.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		74,835,938.47	-303,961,734.50
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-345,092.08	-236,566.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-11,442.16	630,769.45
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		180,340,639.97	97,375,190.62
加: 营业外收入		775,030.00	1,254,000.00
减: 营业外支出		150,000.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		180,965,669.97	98,629,190.62
减: 所得税费用		8,174,554.73	-72,170,216.80
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		172,791,115.24	170,799,407.42
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		172,791,115.24	170,799,407.42
(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		-23,645,480.30	-10,864,201.48
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-24,094,414.66	-13,594,576.69
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		-24,094,414.66	-13,594,576.69
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		448,934.36	2,730,375.21
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		448,934.36	2,730,375.21
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		149,145,634.94	159,935,205.94
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 杨国平

主管会计工作负责人: 蒋贇

会计机构负责人: 胡军

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,902,972,127.38	6,128,217,259.82
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		102,594,992.05	85,095,229.80
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			949,124.64
收到其他与经营活动有关的现金	(八十一)	199,889,479.80	141,568,738.50
经营活动现金流入小计		7,205,456,599.23	6,355,830,352.76
购买商品、接受劳务支付的现金		5,361,801,688.74	4,842,558,808.09
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		793,691,762.84	710,063,730.73
支付的各项税费		212,468,787.20	250,073,642.95
支付其他与经营活动有关的现金	(八十一)	147,661,691.12	135,704,816.37
经营活动现金流出小计		6,515,623,929.90	5,938,400,998.14
经营活动产生的现金流量净额		689,832,669.33	417,429,354.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,897,867,439.19	4,626,557,192.39
取得投资收益收到的现金		676,910,667.28	466,329,811.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,526,732.79	10,472,349.79
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	(八十一)	47,501,421.89	542,145,597.23
投资活动现金流入小计		2,656,806,261.15	5,645,504,950.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,391,091.09	285,300,872.50
投资支付的现金		1,879,134,269.32	5,005,032,541.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(八十一)	27,065,350.60	44,146,141.77
投资活动现金流出小计		2,259,590,711.01	5,334,479,555.87
投资活动产生的现金流量净额		397,215,550.14	311,025,395.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,985,671,762.07	6,982,036,669.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,985,671,762.07	6,982,036,669.40
偿还债务支付的现金		7,429,204,930.81	6,340,755,525.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,164,263.89	492,476,051.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,452,000.00	36,972,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(八十一)	23,824,185.48	12,391,142.72
筹资活动现金流出小计		7,852,193,380.18	6,845,622,719.15
筹资活动产生的现金流量净额		-866,521,618.11	136,413,950.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		15,094,167.38	70,995,462.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		235,620,768.74	935,864,162.13
加：期初现金及现金等价物余额		2,954,382,314.91	2,018,518,152.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,190,003,083.65	2,954,382,314.91

公司负责人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,154,335.14	22,262,094.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,433,600.77	20,475,576.82
经营活动现金流入小计		120,587,935.91	42,737,671.53
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		149,673,494.56	39,987,304.60
支付的各项税费		3,525,549.57	3,594,950.98
支付其他与经营活动有关的现金		28,985,802.82	19,836,962.08
经营活动现金流出小计		182,184,846.95	63,419,217.66
经营活动产生的现金流量净额		-61,596,911.04	-20,681,546.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		313,101,829.27	1,887,347,063.64
取得投资收益收到的现金		326,273,963.97	718,400,197.01
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		7,237,398.94	6,495,332.92
投资活动现金流入小计		646,613,192.18	2,612,242,593.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,460,462.25	4,367,706.91
投资支付的现金		390,177,751.02	1,544,122,361.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		394,638,213.27	1,548,490,068.45
投资活动产生的现金流量净额		251,974,978.91	1,063,752,525.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,598,564,073.06	5,792,250,235.30
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,598,564,073.06	5,792,250,235.30
偿还债务支付的现金		5,435,894,243.04	5,472,765,948.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,627,617.32	388,461,846.58
支付其他与筹资活动有关的现金		9,316,611.61	7,139,611.67
筹资活动现金流出小计		5,766,838,471.97	5,868,367,406.28
筹资活动产生的现金流量净额		-168,274,398.91	-76,117,170.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,720,833.03	74,842,999.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		36,824,501.99	1,041,796,807.67
加: 期初现金及现金等价物余额		2,139,035,186.99	1,097,238,379.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,175,859,688.98	2,139,035,186.99

公司负责人: 杨国平

主管会计工作负责人: 蒋贇

会计机构负责人: 胡军

### 合并所有者权益变动表

#### 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	2,952,434,675.00				1,277,364,271.82		46,795,654.25	4,330,490.99	694,857,716.41	192,314.82	3,260,768,906.31		8,236,744,029.60	1,339,822,776.28	9,576,566,805.88
加: 会计政策变更									31,091.45		386,215.98		417,307.43		417,307.43
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,277,364,271.82		46,795,654.25	4,330,490.99	694,888,807.86	192,314.82	3,261,155,122.29		8,237,161,337.03	1,339,822,776.28	9,576,984,113.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,304,792.77		-41,308,877.63	438,181.81	17,279,111.52	10,561.46	106,681,509.76		81,795,694.15	77,895,617.45	159,691,311.60
(一) 综合收益总额							-41,308,877.63				212,544,222.99		171,235,345.36	90,683,780.57	261,919,125.93
(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									17,279,111.52	10,561.46	-105,862,713.23		-88,573,040.25	-13,452,000.00	-102,025,040.25
1. 提取盈余公积									17,279,111.52		-17,279,111.52				
2. 提取一般风险准备										10,561.46	-10,561.46				
3. 对所有者(或股东)的分配											-88,573,040.25		-88,573,040.25	-13,452,000.00	-102,025,040.25
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								438,181.81					438,181.81	663,836.88	1,102,018.69
1. 本期提取								438,181.81					438,181.81	663,836.88	1,102,018.69
2. 本期使用															
(六) 其他					-1,304,792.77								-1,304,792.77		-1,304,792.77
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,276,059,479.05		5,486,776.62	4,768,672.80	712,167,919.38	202,876.28	3,367,836,632.05		8,318,957,031.18	1,417,718,393.73	9,736,675,424.91

2023 年年度报告

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	2,952,434,675.00				1,286,915,096.31		37,660,621.19	2,688,864.96	677,777,775.67	185,415.67	3,758,068,624.46		8,715,731,073.26	1,300,466,575.23	10,016,197,648.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,286,915,096.31		37,660,621.19	2,688,864.96	677,777,775.67	185,415.67	3,758,068,624.46		8,715,731,073.26	1,300,466,575.23	10,016,197,648.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-9,550,824.49		9,135,033.06	1,641,626.03	17,079,940.74	6,899.15	-497,299,718.15		-478,987,043.66	39,356,201.05	-439,630,842.61
（一）综合收益总额							9,135,033.06				-332,591,144.51		-323,456,111.45	76,340,110.94	-247,116,000.51
（二）所有者投入和减少资本					1,225,072.48								1,225,072.48	-2,125,072.48	-900,000.00
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					1,225,072.48								1,225,072.48	-2,125,072.48	-900,000.00
（三）利润分配									17,079,940.74	6,899.15	-164,708,573.64		-147,621,733.75	-61,972,000.00	-209,593,733.75
1. 提取盈余公积									17,079,940.74		-17,079,940.74				
2. 提取一般风险准备										6,899.15	-6,899.15				
3. 对所有者（或股东）的分配											-147,621,733.75		-147,621,733.75	-61,972,000.00	-209,593,733.75
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转														25,000,000.00	25,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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														25,000,000.00	25,000,000.00
（五）专项储备								1,641,626.03					1,641,626.03	2,113,162.59	3,754,788.62
1. 本期提取								14,464,809.17					14,464,809.17	14,359,775.82	28,824,584.99
2. 本期使用								12,823,183.14					12,823,183.14	12,246,613.23	25,069,796.37
（六）其他					-10,775,896.97								-10,775,896.97		-10,775,896.97
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,277,364,271.82		46,795,654.25	4,330,490.99	694,857,716.41	192,314.82	3,260,768,906.31		8,236,744,029.60	1,339,822,776.28	9,576,566,805.88

公司负责人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

会计机构负责人：胡军

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	2,952,434,675.00				1,340,681,321.30		151,386,892.69		694,857,716.41	1,676,185,472.24	6,815,546,077.64
加: 会计政策变更									31,091.45	279,823.00	310,914.45
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,340,681,321.30		151,386,892.69		694,888,807.86	1,676,465,295.24	6,815,856,992.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,659,909.05		-23,645,480.30		17,279,111.52	66,938,963.47	64,232,503.74
(一) 综合收益总额							-23,645,480.30			172,791,115.24	149,145,634.94
(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									17,279,111.52	-105,852,151.77	-88,573,040.25
1. 提取盈余公积									17,279,111.52	-17,279,111.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-88,573,040.25	-88,573,040.25
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					3,659,909.05						3,659,909.05
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,344,341,230.35		127,741,412.39		712,167,919.38	1,743,404,258.71	6,880,089,495.83

## 2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,952,434,675.00				1,343,830,245.22		162,251,094.17		677,777,775.67	1,670,087,739.31	6,806,381,529.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,952,434,675.00				1,343,830,245.22		162,251,094.17		677,777,775.67	1,670,087,739.31	6,806,381,529.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,148,923.92		-10,864,201.48		17,079,940.74	6,097,732.93	9,164,548.27
（一）综合收益总额							-10,864,201.48			170,799,407.42	159,935,205.94
（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									17,079,940.74	-164,701,674.49	-147,621,733.75
1. 提取盈余公积									17,079,940.74	-17,079,940.74	
2. 对所有者（或股东）的分配										-147,621,733.75	-147,621,733.75
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					-3,148,923.92						-3,148,923.92
四、本期期末余额	2,952,434,675.00				1,340,681,321.30		151,386,892.69		694,857,716.41	1,676,185,472.24	6,815,546,077.64

公司负责人：杨国平

主管会计工作负责人：蒋贇

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。

截至 2023 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：上海市徐汇区龙腾大道 2121 号众腾大厦 1 号楼 10 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 2024 年 3 月 28 日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

公司在编制和披露本财务报表时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断披露事项的重要性。

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、（三十三）收入”、“五、（五十一）递延收益”、“五、（六十二）营业收入和营业成本”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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）重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的债权投资	单项占债权投资期末账面价值 10%以上且金额超过 1 亿元
重要的在建工程	单项占在建工程期末账面价值 10%以上且金额超过 2000 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项占超过一年的应付账款期末账面价值 10%以上且金额超过 2000 万元
账龄超过一年的重要预收款项	单项占超过一年的预收款项期末账面价值 10%以上且金额超过 2000 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项占超过一年的合同负债期末账面价值 10%以上且金额超过 2000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额、收入金额占集团资产总额、收入总额 5%以上
重要的合营或联营企业	单项合营或联营企业投资占长期股权投资期末账面价值 10%以上且金额超过 2 亿元

### （六）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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

### (八) 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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十八)长期股权投资”。

## (九) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (十) 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。

## (十一) 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本

计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、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）包括应收款项融资、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。

### (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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (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、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。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，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

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、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (十二) 应收票据

适用  不适用

### 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

详见本附注“三、（十一）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十一）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

### （十三）应收账款坏账准备

#### 1、 应收账款

√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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，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 (%)	市政、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

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

## 2、其他应收款

适用 不适用

### 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。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## (十四) 应收款项融资

适用 不适用

## (十五) 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### 1、存货的分类和成本

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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、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。

#### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

### (十六) 合同资产

√适用 不适用

#### 1、合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 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

详见本附注三“（十一）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**(十七) 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**1、 持有待售**

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**2、 终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用

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

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (十八) 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的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。

### 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## （十九）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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## (二十) 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

√适用 □不适用

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	4%-5%	12.00% -1.90%
专用设备	年限平均法	3-30	0%-5%	33.33% - 3.17%
通用设备	年限平均法	1-20	0%-5%	100.00%- 4.75%
运输设备	年限平均法	3-10	2%-5%	32.67% - 9.50%
固定资产装修	年限平均法	3-5	0%	33.33% - 20.00%

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (二十一) 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
排管工程	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在排管工程的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 排管工程已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
信息化工程	(1) 相关信息化工程及配套已部署完毕；(2) 信息化工程经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 信息化工程达到预定可使用状态。

## (二十二) 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

### 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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。



在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### (二十三) 生物资产

适用  不适用

### (二十四) 油气资产

适用  不适用

### (二十五) 无形资产

**使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

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。

(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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命(年)	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	30-50	直线法	0%	权证有效年限
管网 GIS 应用系统	10	直线法	0%	预计可使用年限
燃气 SCADA 系统	5	直线法	0%	预计可使用年限
电脑软件	5	直线法	0%	预计可使用年限
非专利技术	10	直线法	0%	预计可使用年限
特许经营权	30	直线法	0%	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。

#### 4、研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

### 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、研究开发投入、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；研究开发投入主要指直接投入相关材料等；相关折旧摊销费主要指用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费，用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用。

### 5、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。

### 6、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十六)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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十七) 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	年限平均法	5 年
其他工程改良支出	年限平均法	3-17 年

## (二十八) 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十九) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划，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。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

#### (三十) 预计负债

适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (三十一) 股份支付

适用  不适用

### (三十二) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### (三十三) 收入

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

### （1）燃气销售业务

本公司与客户之间的燃气销售合同通常仅包含转让商品的履约义务，为在某一时点履行的履约义务。本公司考虑客户取得控制权时点，于客户使用燃气时作为销售收入的实现，根据定期抄表数量来确认收入金额。

### （2）其他商品销售

本公司其他商品销售主要为燃气灶、热水器、管道五金配件等商品物资的销售，为在某一时点履行的履约义务。本公司考虑客户取得控制权时点，公司以商品物资发出并交付给客户时，作为销售收入的实现。

### （3）施工业服务

本公司与客户之间的燃气管网施工合同通常仅包含燃气管网铺设的履约义务，为在某一时点履行的履约义务。公司根据用户类型及需求，与用户签订燃气工程安装合同并组织施工，于项目达到通气条件时按照合同约定的收费标准，确认燃气管网工程安装收入的实现。

### （4）PPP 项目

公司与 PPP 业务相关收入的确认按照以下规定进行处理：

PPP 模式(Public-Private Partnership)，即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式。PPP 项目中，本公司提供建造服务的，于建设阶段，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定本公司是主要责任人还是代理人，并相应地确认建造服务的收入及合同资产。

于运营阶段，本公司分别以下情况进行相应的会计处理：

1) 公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在公司拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

2) 本公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

PPP 项目资产达到预定可使用状态后的运营阶段，本集团提供运营、维护等服务时，确认相应的收入；发生的运营成本、日常维护或修理费用，计入当期损益。

### （5）运输服务

本公司与客户之间的运输服务合同通常仅包含运输服务一项履约义务，运输周期短，为在某一时点履行的履约义务。运输服务提供完毕为履约义务的完成时点，本公司根据与客户结算单中确认的实际运量和合同约定的单价计算，确认运输服务收入的实现。

### （6）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；自2019年11月1日起，根据上海市发展和改革委员会出具的沪发改价管（2019）51号文件批准，向房产开发商收取新建住宅建筑区划红线内燃气管道排管费，收费标准变更为按每平方米建筑面积17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。根据沪发改价管（2021）7号文“关于开展清理规范本市供水供电供气行业收费有关工作的通知”，自2021年3月1日起停止向配套费用包干的建设单位、开发单位收取红线外配套排管建设费用。

南通地区：南通市区根据通发改价格（2021）272号文，住宅商品房燃气工程安装费为2200元/户，自2021年7月26日起执行。如东县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；根据2019年12月31日东发改价（2019）222号文，住宅商品房居民燃气工程安装费调整为2200元/户，自2020年1月1日起实施，2020年1月1日前，已签订管道燃气工程安装合同的新建住宅商品房和已通气点火的老旧小区住宅，仍按调整前收费政策执行。

#### （7）保理服务合同

利息收入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，详见本附注“三、（十一）金融工具”。

#### （8）租赁合同

签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入，详见本附注“三、（三十七）租赁”。

### 3、同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

#### （三十四）合同成本

适用 不适用

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

### (三十五) 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或非货币性资产，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整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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。



### (三十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

### (三十七) 租赁

√适用 □不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(二十六) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十一) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(十一) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、(三十三) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十一) 金融工具”。

## (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

## (三十八) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

## (三十九) 资产证券化业务

作为经营活动的一部分，本公司将部分信贷资产（应收融资租赁款）进行证券化，一般是将信贷资产（应收融资租赁款）出售给结构化主体，然后再由其向投资者发行证券。对符合终止确认条件的信贷资产（应收融资租赁款）证券化基础资产，本公司终止确认原金融资产，并将在转让中获得的结构化主体的权益确认为新的金融资产。对于未能符合终止确认条件的信贷资产（应收融资租赁款）证券化，保留原金融资产，从第三方投资者募集的资金以融资款处理。对于符合部分终止确认条件的信贷资产（应收融资租赁款）证券化的基础资产，如果本公司放弃了对该基础资产控制权，本公司对其实现终止确认；否则应当按照本公司继续涉入所转让金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## (四十) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (四十一) 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额-合并报表	影响金额-母公司报表
执行《企业会计准则解释第16号》	长期股权投资	417,307.43	310,914.45
	盈余公积	31,091.45	31,091.45
	未分配利润	386,215.98	279,823.00

## 其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定, 对于不是企业合并、交易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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易, 以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易), 不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易, 以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。本公司联营企业大众交通(集团)股份有限公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中的该项规定。本公司根据其追溯调整产生的累积影响数调整了长期股权投资账面价值及年初留存收益。

## 2、重要会计估计变更

适用 不适用

## 3、2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释 16 号”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号的该项规定, 未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。联营企业大众交通(集团)股份有限公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中的该项规定。本公司根据其追溯调整产生的累积影响数调整了长期股权投资账面价值及年初留存收益。

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,000,762,145.00	3,000,762,145.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	205,920,469.90	205,920,469.90	
衍生金融资产			
应收票据	655,000.00	655,000.00	
应收账款	439,737,584.38	439,737,584.38	
应收款项融资			
预付款项	56,314,357.68	56,314,357.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	191,986,388.02	191,986,388.02	
其中: 应收利息			
应收股利	165,038,100.02	165,038,100.02	
买入返售金融资产			
存货	333,070,354.54	333,070,354.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,122,396,799.73	1,122,396,799.73	
其他流动资产	222,305,469.66	222,305,469.66	
流动资产合计	5,573,148,568.91	5,573,148,568.91	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	322,908,688.94	322,908,688.94	
其他债权投资	23,780.97	23,780.97	
长期应收款	1,431,646,008.13	1,431,646,008.13	
长期股权投资	7,235,451,786.46	7,235,869,093.89	417,307.43
其他权益工具投资	70,988,319.90	70,988,319.90	
其他非流动金融资产	3,166,859,495.51	3,166,859,495.51	
投资性房地产	242,648,211.36	242,648,211.36	
固定资产	5,072,557,037.43	5,072,557,037.43	
在建工程	168,307,563.65	168,307,563.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	20,260,390.52	20,260,390.52	
无形资产	195,837,519.83	195,837,519.83	
开发支出			
商誉	12,736,861.44	12,736,861.44	
长期待摊费用	465,432.33	465,432.33	
递延所得税资产	54,855,784.38	54,855,784.38	
其他非流动资产	14,280,359.37	14,280,359.37	
非流动资产合计	18,009,827,240.22	18,010,244,547.65	417,307.43
资产总计	23,582,975,809.13	23,583,393,116.56	417,307.43

<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,932,831,702.67	2,932,831,702.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	69,399,000.00	69,399,000.00	
应付账款	1,663,159,288.45	1,663,159,288.45	
预收款项	32,700,656.29	32,700,656.29	
合同负债	771,193,196.49	771,193,196.49	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	116,321,350.16	116,321,350.16	
应交税费	42,261,340.02	42,261,340.02	
其他应付款	441,328,159.36	441,328,159.36	
其中：应付利息			
应付股利	911,293.00	911,293.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,240,524,001.73	3,240,524,001.73	
其他流动负债	66,012,921.49	66,012,921.49	
流动负债合计	9,375,731,616.66	9,375,731,616.66	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	463,300,153.64	463,300,153.64	
应付债券	2,356,994,909.76	2,356,994,909.76	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	9,936,092.40	9,936,092.40	
长期应付款	115,682,124.45	115,682,124.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债	77,630,510.16	77,630,510.16	
递延收益	1,282,642,432.75	1,282,642,432.75	
递延所得税负债	196,769,899.02	196,769,899.02	
其他非流动负债	127,721,264.41	127,721,264.41	
非流动负债合计	4,630,677,386.59	4,630,677,386.59	
负债合计	14,006,409,003.25	14,006,409,003.25	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,277,364,271.82	1,277,364,271.82	
减：库存股			
其他综合收益	46,795,654.25	46,795,654.25	
专项储备	4,330,490.99	4,330,490.99	

盈余公积	694,857,716.41	694,888,807.86	31,091.45
一般风险准备	192,314.82	192,314.82	
未分配利润	3,260,768,906.31	3,261,155,122.29	386,215.98
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	8,236,744,029.60	8,237,161,337.03	417,307.43
少数股东权益	1,339,822,776.28	1,339,822,776.28	
所有者权益(或股东权益)合计	9,576,566,805.88	9,576,984,113.31	417,307.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计	23,582,975,809.13	23,583,393,116.56	417,307.43

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,139,035,186.99	2,139,035,186.99	
交易性金融资产	52,193,801.13	52,193,801.13	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,416,160.32	25,416,160.32	
应收款项融资			
预付款项	435,786.35	435,786.35	
其他应收款	427,322,263.73	427,322,263.73	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	7,237,389.58	7,237,389.58	
其他流动资产	11,549,739.89	11,549,739.89	
流动资产合计	2,663,190,327.99	2,663,190,327.99	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	97,128,180.47	97,128,180.47	
长期股权投资	11,034,642,734.69	11,034,953,649.14	310,914.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	743,292,562.61	743,292,562.61	
投资性房地产	209,819,411.98	209,819,411.98	
固定资产	2,129,450.02	2,129,450.02	
在建工程	52,830.19	52,830.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	7,808,067.13	7,808,067.13	
无形资产	7,996,111.41	7,996,111.41	
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	2,703,358.25	2,703,358.25	
非流动资产合计	12,105,572,706.75	12,105,883,621.20	310,914.45
资产总计	14,768,763,034.74	14,769,073,949.19	310,914.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,032,749,083.25	2,032,749,083.25	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	48,656,326.73	48,656,326.73	
应交税费	1,772,642.54	1,772,642.54	
其他应付款	1,180,294,996.82	1,180,294,996.82	
其中：应付利息			
应付股利	911,293.00	911,293.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,374,435,759.54	2,374,435,759.54	
其他流动负债	2,000,736.73	2,000,736.73	
流动负债合计	5,639,909,545.61	5,639,909,545.61	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	2,295,648,828.21	2,295,648,828.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5,113,724.24	5,113,724.24	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,248,950.00	2,248,950.00	
递延所得税负债	10,295,909.04	10,295,909.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,313,307,411.49	2,313,307,411.49	
负债合计	7,953,216,957.10	7,953,216,957.10	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,340,681,321.30	1,340,681,321.30	
减：库存股			
其他综合收益	151,386,892.69	151,386,892.69	
专项储备			
盈余公积	694,857,716.41	694,888,807.86	31,091.45
未分配利润	1,676,185,472.24	1,676,465,295.24	279,823.00
所有者权益（或股东权益）合计	6,815,546,077.64	6,815,856,992.09	310,914.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,768,763,034.74	14,769,073,949.19	310,914.45

**(四十二)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
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、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

纳税主体名称	所得税税率（%）
大众（香港）国际有限公司	16.5
Fretum Construction&Engineering Enterprise Limited	16.5
Galaxy Building&Development Corporation Limited	16.5
Ace Best Investing Management Corporation Limited	16.5
Interstellar Capital Investment Co., Limited	16.5
Platinum Captial Investment Corporation Limited	16.5
Ultra Partner Limited	-
Century Charm Limited	-
Dazhong (VietNam) International Company Limited	20

**(二) 税收优惠**

√适用 □不适用

1、根据财政部、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，本年度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部分下属企业享受增值税即征即退政策，退税比例70%。

2、海南大众海洋产业有限公司、海南春茂生态农业发展有限公司、江苏大众水务集团有限公司符合《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告2023年第1号）中对小规模纳税人的认定，增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元的，免征增值税，自2023年1月1日起施行。

3、徐州青山泉大众水务运营有限公司从事的污水处理业务中，贾汪区青山泉污水处

理厂一期改造项目符合《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 2019 年度至 2021 年度企业所得税，减半征收 2022 年度至 2024 年度企业所得税。

4、连云港大众环境治理有限公司从事的污水处理业务中，东海县西湖污水处理厂二期扩建项目符合《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 2021 年度至 2023 年度企业所得税，减半征收 2024 年度至 2026 年度企业所得税。

5、上海大众嘉定污水处理有限公司、徐州大众水务运营有限公司符合《财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（公告 2019 年第 60 号）及关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告（财政部、税务总局公告 2022 年第 4 号）中对从事污染防治的第三方企业的认定，自 2019 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%征收。

6、南通大众燃气设备有限公司、徐州源泉污水处理有限公司、上海众聚设备租赁有限公司、上海大众运行供应链管理集团有限公司、上海大众运行物流配送有限公司、上海众铸信息科技有限公司符合《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）中对小型微利企业的认定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

7、根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，本年度海南大众海洋产业有限公司、海南春茂生态农业发展有限公司、上海大众运行物流配送有限公司、上海众铸信息科技有限公司、江苏大众水务集团有限公司部分下属企业享受上述政策，在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

8、根据《省政府印发关于推动经济运行率先整体好转若干政策措施的通知》（苏政规〔2023〕1 号），对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人，暂免征收 2023 年上半年房产税、城镇土地使用税。江苏大众水务集团有限公司及部分下属企业享受上述政策。

### （三）其他

适用 不适用

## 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	180,759.94	257,708.79
银行存款	3,115,441,717.22	2,921,391,688.34
其他货币资金	100,683,802.39	79,112,747.87
存放财务公司存款		
合计	3,216,306,279.55	3,000,762,145.00
其中：存放在境外的款项总额	12,923,939.67	13,919,992.66

## 其他说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
久悬户		274,940.84
备付金交存	24,085,451.62	37,836,292.18
风险准备金	202,876.28	192,314.82
保函保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
履约保证金	1,000.00	1,000.00
资金冻结	13,868.00	
尚需更新信息之账户		6,069,329.25
燃气纠纷款		5,953.00
合计	26,303,195.90	46,379,830.09

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,962,130.62	205,920,469.90	/
其中：			
权益工具投资	116,962,130.62	205,920,469.90	/
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	116,962,130.62	205,920,469.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

**(四) 应收票据****1、 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	810,000.00	655,000.00
商业承兑票据		
合计	810,000.00	655,000.00

**2、 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**4、 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**5、 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

**6、 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (五) 应收账款

#### 1、按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	418,850,242.59	414,084,762.89
1 年以内小计	418,850,242.59	414,084,762.89
1 至 2 年	33,027,035.78	29,627,333.28
2 至 3 年	4,922,027.63	4,956,967.77
3 年以上		
3 至 4 年	2,804,862.98	4,069,740.06
4 至 5 年	3,294,790.89	2,030,187.68
5 年以上	19,909,606.56	19,175,114.37
合计	482,808,566.43	473,944,106.05

## 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	1,430,093.61	0.30	1,430,093.61	100.00		1,196,074.13	0.25	1,196,074.13	100.00	
其中：										
单项计提	1,430,093.61	0.30	1,430,093.61	100.00		1,196,074.13	0.25	1,196,074.13	100.00	
按组合计提坏账准备	481,378,472.82	99.70	32,870,125.76	6.83	448,508,347.06	472,748,031.92	99.75	33,010,447.54	6.98	439,737,584.38
其中：										
燃气业务信用组合	311,975,579.61	64.62	20,891,099.07	6.70	291,084,480.54	317,434,579.80	66.98	21,575,789.39	6.80	295,858,790.41
市政污水处理业务信用组合	127,474,392.84	26.40	2,061,489.39	1.62	125,412,903.45	108,257,508.04	22.84	1,862,365.06	1.72	106,395,142.98
其他业务信用组合	41,928,500.37	8.68	9,917,537.30	23.65	32,010,963.07	47,055,944.08	9.93	9,572,293.09	20.34	37,483,650.99
合计	482,808,566.43	100.00	34,300,219.37	/	448,508,347.06	473,944,106.05	100.00	34,206,521.67	/	439,737,584.38

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海安鲜达物流科技有限公司	615,150.03	615,150.03	100.00	预计无法收回
上海兔小二科技有限公司	340,681.19	340,681.19	100.00	预计无法收回
翠微网络科技(上海)有限公司	116,204.65	116,204.65	100.00	预计无法收回
南通苏宁易购销售有限公司	73,163.58	73,163.58	100.00	预计无法收回
深圳市顺电连锁股份有限公司	50,874.68	50,874.68	100.00	预计无法收回
易杰生精密铸造(南通)有限公司	234,019.48	234,019.48	100.00	预计无法收回
合计	1,430,093.61	1,430,093.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
燃气业务信用组合	311,975,579.61	20,891,099.07	6.70
市政污水处理业务信用组合	127,474,392.84	2,061,489.39	1.62
其他业务信用组合	41,928,500.37	9,917,537.30	23.65
合计	481,378,472.82	32,870,125.76	6.83

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### 3、 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,010,447.54	749,018.96	889,340.74			32,870,125.76



按单项计提坏账准备	1,196,074.13	234,019.48				1,430,093.61
合计	34,206,521.67	983,038.44	889,340.74			34,300,219.37

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

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海市嘉定区水务局	88,202,745.60		88,202,745.60	18.27	590,487.60
徐州市贾汪区水务局	20,237,000.00		20,237,000.00	4.19	883,820.00
上海东焰企业管理有限公司	14,218,059.15		14,218,059.15	2.94	142,180.59
南通醋酸化工股份有限公司	13,771,625.17		13,771,625.17	2.85	307,027.88
徐州市沛县财政局	10,691,400.00		10,691,400.00	2.21	442,500.00
合计	147,120,829.92		147,120,829.92	30.46	2,366,016.07

其他说明：

适用 不适用

#### (六) 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、 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### 4、 本期合同资产计提坏账准备情况

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

### 5、 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (七) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### 2、 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

4、 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

5、 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

6、 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

8、 其他说明:

适用 不适用

**(八) 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	70,656,708.83	99.65	56,198,718.84	99.79
1至2年	170,035.08	0.24	46,203.28	0.08
2至3年	19,080.00	0.03	31,231.32	0.06
3年以上	58,856.56	0.08	38,204.24	0.07
合计	70,904,680.47	100.00	56,314,357.68	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元 币种：人民币

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏省天然气销售有限公司	24,357,574.59	34.35
中国石油天然气股份有限公司天然气销售江苏分公司	19,327,230.20	27.26
中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司	12,014,318.96	16.94
河北新奥能源发展有限公司	6,594,248.84	9.30
上海林内有限公司	2,634,522.72	3.72
合计	64,927,895.31	91.57

其他说明

□适用 √不适用

**(九) 其他应收款****1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		165,038,100.02
其他应收款	7,200,509.77	26,948,288.00
合计	7,200,509.77	191,986,388.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、 应收利息

### (1) 应收利息分类

适用 不适用

### (2) 重要逾期利息

适用 不适用

### (3) 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5) 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

### (6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**3、 应收股利****(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江阴天力燃气有限公司		165,038,100.02
合计		165,038,100.02

**(2) 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3) 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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5) 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

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他应收款

##### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,490,724.27	21,248,120.09
1 年以内小计	4,490,724.27	21,248,120.09
1 至 2 年	591,967.01	458,071.59
2 至 3 年	324,861.63	3,791,971.95
3 年以上	6,047,686.99	5,835,545.66
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	11,455,239.90	31,333,709.29

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	169,971.36	1.48	169,971.36	100.00		147,470.67	0.47	125,350.07	85.00	22,120.60
其中：										
单项计提	169,971.36	1.48	169,971.36	100.00		147,470.67	0.47	125,350.07	85.00	22,120.60
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,285,268.54	98.52	4,084,758.77	36.20	7,200,509.77	31,186,238.62	99.53	4,260,071.22	13.66	26,926,167.40
其中：										
阶段一：未逾期客户及逾期 30 天以内	7,273,286.57	63.50	72,776.80	1.00	7,200,509.77	27,150,999.92	86.66	271,553.94	1.00	26,879,445.98
阶段二：逾期 30 天至 90 天以内										
阶段三：										
其中：逾期 90 天至 1 年以内						23,256.73	0.07	2,325.67	10.00	20,931.06
逾期 1 年至 2 年以内										
逾期 2 年至 3 年以内						51,580.73	0.16	25,790.37	50.00	25,790.36
逾期 3 年以上	4,011,981.97	35.02	4,011,981.97	100.00		3,960,401.24	12.64	3,960,401.24	100.00	
合计	11,455,239.90	100.00	4,254,730.13		7,200,509.77	31,333,709.29	100.00	4,385,421.29		26,948,288.00



## (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)	
2023年1月1日余额	271,553.94		4,113,867.35	4,385,421.29
2023年1月1日余额在本期	-200.00		200.00	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-200.00		200.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-198,612.92		65,573.01	-133,039.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动(注)	35.78		2,312.97	2,348.75
2023年12月31日余额	72,776.80		4,181,953.33	4,254,730.13

其他变动(注)：本期其他变动系其他应收款坏账准备由于本期汇率变动形成的外币报表折算差额，影响金额为2,348.75元。

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

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	27,150,999.92		4,182,709.37	31,333,709.29
上年年末余额在本期	-20,000.00		20,000.00	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-20,000.00		20,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	3,979,869.63			3,979,869.63
本期终止确认	23,841,125.98		23,256.73	23,864,382.71
其他变动(注)	3,543.00		2,500.69	6,043.69
期末余额	7,273,286.57		4,181,953.33	11,455,239.90

其他变动(注)：本期其他变动系其他应收款账面余额由于本期汇率变动形成的外币报表折算差额，影响金额为6,043.69元。

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

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项坏账准备	4,385,421.29	-133,039.91			2,348.75	4,254,730.13
合计	4,385,421.29	-133,039.91			2,348.75	4,254,730.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6) 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	341,000.00	380,850.00
应收代垫、暂付款	6,081,741.36	5,001,165.58
借款及往来款	250,068.07	954,440.61
押金、保证金	4,512,985.44	7,262,490.80
房屋动迁款		17,471,013.68
其他	269,445.03	263,748.62
合计	11,455,239.90	31,333,709.29

## (7) 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
中国对外经济贸易信 托有限公司	1,492,475.19	13.03	押金、保证金	1年以内	14,924.75
上海能源建设工程设 计研究有限公司	1,311,509.97	11.45	应收代垫、暂付款	1年以内	13,115.10
南通市建设安全生产 监督站(南通市建筑工 程管理处)	616,700.00	5.38	押金、保证金	3年以上	6,167.00
上海百联集团股份有 限公司	600,000.00	5.24	押金、保证金	3年以上	6,000.00
上海银行襄阳支行	404,456.39	3.53	应收代垫、暂付款	3年以上	404,456.39
合计	4,425,141.55	38.63	/	/	444,663.24

## (8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (十) 存货

## 1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	13,229,298.25	731,662.52	12,497,635.73	18,821,856.15	2,832,412.87	15,989,443.28
在途物资				10,648.28		10,648.28
在产品						
周转材料	216,257.78	216,257.78		216,257.78	216,257.78	
消耗性生物资产						
库存商品	29,060,693.90	286,790.77	28,773,903.13	36,138,537.38	286,790.77	35,851,746.61
合同履约成本	256,859,980.69		256,859,980.69	280,885,438.60		280,885,438.60
其他	482,287.82	224,065.83	258,221.99	491,625.98	158,548.21	333,077.77
合计	299,848,518.44	1,458,776.90	298,389,741.54	336,564,364.17	3,494,009.63	333,070,354.54

## 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	2,832,412.87	357,942.03		2,458,692.38		731,662.52
在产品						
周转材料	216,257.78					216,257.78
库存商品	286,790.77					286,790.77
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	158,548.21	65,517.62				224,065.83
合计	3,494,009.63	423,459.65		2,458,692.38		1,458,776.90

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本公司原材料跌价准备本期转销 2,458,692.38 元，系该部分原材料本期已实现销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

3、 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十一) 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

1、 一年内到期的非流动资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	50,986,176.55	47,537,613.42
一年内到期的债权投资	395,383,635.12	477,709,178.74
一年内到期的应收融资租赁、保理款	526,552,966.87	597,150,007.57
合计	972,922,778.54	1,122,396,799.73

一年内到期的非流动资产的其他说明

## 2、一年内到期的长期应收款明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
污水处理 BT 项目	8,064,234.23	7,237,389.58
污水处理 BOT 项目	42,921,942.32	40,300,223.84
合计	50,986,176.55	47,537,613.42

## 3、一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

### (1). 一年内到期的债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资项目	497,201,693.72	101,818,058.60	395,383,635.12	569,301,682.13	91,592,503.39	477,709,178.74

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

√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	其他变动（注）	期末余额
债权投资项目	91,592,503.39	9,410,889.03		814,666.18	101,818,058.60

其他变动（注）：1、债权投资减值准备重分类至一年内到期的债权投资，影响金额为 737,732.79 元；2、一年内到期的债权投资由于本期汇率变动形成的外币报表折算差额，影响金额为 1,552,398.97 元。

### (2). 期末重要的一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
5G 消费分期项目	392,882,467.94	9.37%	9.07%	2024 年 12 月 31 日	/	465,918,014.76	9.32%	8.70%	2023 年 12 月 31 日	/

## (3). 减值准备计提情况

√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)	
2023年1月1日余额	4,706,242.57		86,886,260.82	91,592,503.39
2023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			9,410,889.03	9,410,889.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动(注)	-737,732.79		1,552,398.97	814,666.18
2023年12月31日余额	3,968,509.78		97,849,548.82	101,818,058.60

其他变动(注)：1、本期第一阶段其他变动系债权投资减值准备重分类至一年内到期的债权投资，影响金额为737,732.79元；2、第三阶段其他变动系一年内到期的债权投资由于本期汇率变动形成的外币报表折算差额，影响金额为1,552,398.97元。

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4、一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

**(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	42,829,996.27	42,806,123.40
预缴增值税等流转税	65,346,021.63	61,163,677.29
应收融资租赁款	125,072,672.00	76,290,449.40
预缴企业所得税	850,056.75	19,447,068.62
应收保理款	69,778,781.64	22,598,150.95
合计	303,877,528.29	222,305,469.66

**(十四) 债权投资****1、 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
捷众项目				11,234.87	112.35	11,122.52
5G 消费分期项目	193,101,866.47	1,931,018.66	191,170,847.81	326,159,158.00	3,261,591.58	322,897,566.42
合计	193,101,866.47	1,931,018.66	191,170,847.81	326,170,392.87	3,261,703.93	322,908,688.94

**债权投资减值准备本期变动情况**

√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
债权投资减值准备	3,261,703.93	-2,068,418.06	-737,732.79	1,931,018.66
合计	3,261,703.93	-2,068,418.06	-737,732.79	1,931,018.66

**2、 期末重要的债权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
5G 消费分期项目	193,101,866.47	9.37%	9.07%	2026年7月10日	/	326,159,158.00	9.32%	8.70%	2025年12月31日	/
合计	193,101,866.47	/	/	/		326,159,158.00	/	/	/	

## 3、 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,261,703.93			3,261,703.93
2023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	-2,068,418.06			-2,068,418.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动(注)	737,732.79			737,732.79
2023年12月31日余额	1,931,018.66			1,931,018.66

其他变动(注)：本期其他变动系债权投资减值准备重分类至一年内到期的其他非流动资产，影响金额为737,732.79元。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

债权投资账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	326,170,392.87			326,170,392.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	275,000,000.00			275,000,000.00
本期终止确认				
其他变动(注)	-408,068,526.40			-408,068,526.40
期末余额	193,101,866.47			193,101,866.47

其他变动(注)：本期其他变动系债权投资账面余额重分类至一年内到期的其他非流动资产，影响金额为408,068,526.40元。

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



## 4、 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十五)其他债权投资

## 1、 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	其他变动(注)	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
公司债	23,780.97			-22,205.36	216.74	1,792.35	1,211,028.38	-1,209,236.03	-24,488.14	
合计	23,780.97			-22,205.36	216.74	1,792.35	1,211,028.38	-1,209,236.03	-24,488.14	/

其他变动（注）：本期其他变动系其他债权投资由于本期汇率变动形成的外币报表折算差额，影响金额为 216.74 元。

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

## 2、 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## 3、 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4、 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (十六) 长期应收款

## 1、 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	330,866,876.43	10,034,127.26	320,832,749.17	523,306,103.60	5,233,061.04	518,073,042.56	
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							
保理款	12,575,810.06	125,758.10	12,450,051.96	13,597,987.61	135,979.87	13,462,007.74	
BOT、BT 项目	842,841,671.23		842,841,671.23	900,110,957.83		900,110,957.83	
合计	1,186,284,357.72	10,159,885.36	1,176,124,472.36	1,437,015,049.04	5,369,040.91	1,431,646,008.13	/

## 2、 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2023年1月1日余额	11,286,821.19		19,134,965.00	30,421,786.19
其中：一年内到期余额	5,917,780.28		19,134,965.00	25,052,745.28
上年余额在本期	-677,178.22		677,178.22	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-677,178.22		677,178.22	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,270,483.51		24,025,934.49	21,755,450.98

本期转回			-2,486,557.02	-2,486,557.02
本期转销			2,486,557.02	2,486,557.02
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	8,339,159.46		43,838,077.71	52,177,237.17
其中：一年内到期余额	5,002,203.01		37,015,148.80	42,017,351.81

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

其他说明

适用 不适用

### 3、 应收融资租赁款情况

单位：元 币种：人民币

项目	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
应收融资租赁款	951,472,156.58	51,808,019.99	899,664,136.59	1,241,610,247.42	30,047,735.76	1,211,562,511.66
减：未实现融资收益	76,380,869.62		76,380,869.62	119,908,446.56		119,908,446.56
减：一年内到期的长期应收款	544,224,410.53	41,773,892.73	502,450,517.80	598,395,697.26	24,814,674.72	573,581,022.54
应收融资租赁款小计	330,866,876.43	10,034,127.26	320,832,749.17	523,306,103.60	5,233,061.04	518,073,042.56

## (1) 应收融资租赁款分类披露

单位：元 币种：人民币

阶段分类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
阶段一：未逾期客户及逾期 30 天以内	796,994,227.81	91.08	7,969,942.28	1.00	789,024,285.53	1,091,277,074.16	97.29	10,912,770.76	1.00	1,080,364,303.40
阶段二：逾期 30 天至 90 天以内										
阶段三：逾期 90 天以上	78,097,059.15	8.92	43,838,077.71	56.13	34,258,981.44	30,424,726.70	2.71	19,134,965.00	62.89	11,289,761.70
合计	875,091,286.96	100.00	51,808,019.99		823,283,266.97	1,121,701,800.86	100.00	30,047,735.76		1,091,654,065.10
其中：一年内到期的长期应收款	544,224,410.53		41,773,892.73		502,450,517.80	598,395,697.26		24,814,674.72		573,581,022.54

## (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	597,329,665.38
1 至 2 年	303,218,196.53
2 至 3 年	45,084,023.62
3 年以上	5,840,271.05
合计	951,472,156.58

## 4、 BOT、BT 项目情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本年增加（注）	本年减少	账面余额	转入一年内到期的非流动资产	期末余额
污水处理 BOT 项目	843,283,001.20	-5,187,843.50	41,395,481.03	796,699,676.67	42,921,942.32	753,777,734.35
污水处理 BT 项目	104,365,570.05		7,237,398.94	97,128,171.11	8,064,234.23	89,063,936.88
合 计	947,648,571.25	-5,187,843.50	48,632,879.97	893,827,847.78	50,986,176.55	842,841,671.23

注：本期增加系孙公司连云港大众环境治理有限公司东海县西湖污水处理厂二期扩建工程完工结算，减少项目投资总额 5,023,912.09 元；孙公司徐州大众水务运营有限公司三八河污水处理厂一期技改工程完工结算，减少项目投资总额 163,931.41 元。

## 5、 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	9,747,041.30	0.82	6,822,928.91	70.00	2,924,112.39					
其中：										
融资租赁款	9,747,041.30	0.82	6,822,928.91	70.00	2,924,112.39					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,176,537,316.42	99.18	3,336,956.45	0.28	1,173,200,359.97	1,437,015,049.04	100.00	5,369,040.91	0.37	1,431,646,008.13
其中：										
融资租赁款	321,119,835.13	27.07	3,211,198.35	1.00	317,908,636.78	523,306,103.60	36.41	5,233,061.04	1.00	518,073,042.56
保理款	12,575,810.06	1.06	125,758.10	1.00	12,450,051.96	13,597,987.61	0.95	135,979.87	1.00	13,462,007.74
BOT、BT 项目	842,841,671.23	71.05			842,841,671.23	900,110,957.83	62.64			900,110,957.83
合计	1,186,284,357.72	100.00	10,159,885.36	/	1,176,124,472.36	1,437,015,049.04	100.00	5,369,040.91	/	1,431,646,008.13

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
融资租赁款	9,747,041.30	6,822,928.91	70.00	按预期可收回金额 计提减值准备
合计	9,747,041.30	6,822,928.91	70.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
融资租赁款	321,119,835.13	3,211,198.35	1.00
保理款	12,575,810.06	125,758.10	1.00
BOT、BT 项目	842,841,671.23		
合计	1,176,537,316.42	3,336,956.45	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

## 6、 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
融资租赁款	5,233,061.04	4,801,066.22	-2,486,557.02	2,486,557.02		10,034,127.26
保理款	135,979.87	-10,221.77				125,758.10
合计	5,369,040.91	4,790,844.45	-2,486,557.02	2,486,557.02		10,159,885.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## 7、 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

## (十七) 长期股权投资

## 1、长期股权投资情况

√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											
大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）	117,765,903.69		10,000,000.00	51,286,077.02			121,856,500.00			37,195,480.71	
小计	117,765,903.69		10,000,000.00	51,286,077.02			121,856,500.00			37,195,480.71	
二、联营企业											
大众交通(集团)股份有限公司	2,673,378,257.36			87,198,943.21	-31,736,815.67	3,525,201.85	19,030,984.09		417,307.43	2,713,751,910.09	
深圳市创新投资集团有限公司	2,956,425,941.19			161,548,910.61		930,020.71	125,599,348.00			2,993,305,524.51	
上海电科智能系统股份有限公司	119,428,736.40			-15,837,562.77			3,325,000.00			100,266,173.63	
上海兴烨创业投资有限公司	7,642,074.81			-246,527.94						7,395,546.87	
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	9,720,584.20			-143,688.38						9,576,895.82	
苏创燃气股份有限公司	439,373,822.63			19,292,060.95		-5,760,015.33				452,905,868.25	
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	226,472,495.38			62,692,117.78						289,164,613.16	
上海慧冉投资有限公司	583,211,829.65			13,698,476.41						596,910,306.06	
Vietnam Investment Securities Company (IVS)	32,658,904.47			1,010,461.28						33,669,365.75	
宁波梅山保税港区天赫汇丰投资管理合伙企业（有限合伙）	69,373,236.68		50,000,000.00	-5,012,406.76			4,060,377.90			10,300,452.02	
小计	7,117,685,882.77		50,000,000.00	324,200,784.39	-31,736,815.67	-1,304,792.77	152,015,709.99		417,307.43	7,207,246,656.16	
合计	7,235,451,786.46		60,000,000.00	375,486,861.41	-31,736,815.67	-1,304,792.77	273,872,209.99		417,307.43	7,244,442,136.87	

## 其他说明

本期增减变动-其他：本公司联营企业大众交通（集团）股份有限公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），本公司根据其追溯调整产生的累积影响数调整了长期股权投资账面价值417,307.43元。



## 2、长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## (十八)其他权益工具投资

## 1、其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
上海交大昂立股份有限公司	45,258,957.60				13,220,379.72		32,038,577.88			35,271,828.09	长期战略持有
上海银行股份有限公司	25,729,362.30			261,211.80			25,990,574.10	1,741,412.00	25,532,674.10		长期战略持有
合计	70,988,319.90			261,211.80	13,220,379.72		58,029,151.98	1,741,412.00	25,532,674.10	35,271,828.09	/

## 2、本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十九) 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,944,871,702.54	3,166,859,495.51
其中：权益工具投资	2,944,871,702.54	3,166,859,495.51
合计	2,944,871,702.54	3,166,859,495.51

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	在建工程	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额		263,366,816.03	39,822,057.69	303,188,873.72
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		263,366,816.03	39,822,057.69	303,188,873.72
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额		57,562,298.34	2,978,364.02	60,540,662.36
2. 本期增加金额		5,488,949.65	795,192.42	6,284,142.07
(1) 计提或摊销		5,488,949.65	795,192.42	6,284,142.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		63,051,247.99	3,773,556.44	66,824,804.43
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值		200,315,568.04	36,048,501.25	236,364,069.29
2. 期初账面价值		205,804,517.69	36,843,693.67	242,648,211.36

## 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	2,294,662.78	尚未办理完毕

## 3、采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (二十一) 固定资产

## 1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,134,466,056.02	5,072,557,037.43
固定资产清理		
合计	5,134,466,056.02	5,072,557,037.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	固定资产装修	合计
<b>一、账面原值：</b>							
1. 期初余额		377,071,617.63	8,837,608,612.39	174,012,546.12	66,480,864.64	5,221,609.72	9,460,395,250.50
2. 本期增加金额		12,722.33	365,091,618.01	15,250,748.70	12,138,766.23	200,000.00	392,693,855.27
(1) 购置		12,722.33	2,991,431.08	15,250,748.70	10,418,065.37		28,672,967.48
(2) 在建工程转入			362,100,186.93		1,720,700.86	200,000.00	364,020,887.79
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		157,202.66	3,393,118.65	13,148,293.56	3,929,950.89		20,628,565.76
(1) 处置或报废		157,202.66	3,393,118.65	13,148,293.56	3,929,950.89		20,628,565.76
4. 期末余额		376,927,137.30	9,199,307,111.75	176,115,001.26	74,689,679.98	5,421,609.72	9,832,460,540.01
<b>二、累计折旧</b>							
1. 期初余额		110,491,344.02	4,125,468,970.16	100,497,372.53	43,177,566.16	2,324,176.78	4,381,959,429.65
2. 本期增加金额		16,433,027.73	286,305,409.00	17,542,621.03	6,328,296.39	1,000,935.64	327,610,289.79
(1) 计提		16,433,027.73	286,305,409.00	17,542,621.03	6,328,296.39	1,000,935.64	327,610,289.79
3. 本期减少金额		90,284.53	3,209,971.38	10,386,910.92	3,766,852.04		17,454,018.87
(1) 处置或报废		90,284.53	3,209,971.38	10,386,910.92	3,766,852.04		17,454,018.87
4. 期末余额		126,834,087.22	4,408,564,407.78	107,653,082.64	45,739,010.51	3,325,112.42	4,692,115,700.57
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额		5,804,905.55			73,877.87		5,878,783.42
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		5,804,905.55			73,877.87		5,878,783.42
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值		244,288,144.53	4,790,742,703.97	68,461,918.62	28,876,791.60	2,096,497.30	5,134,466,056.02
2. 期初账面价值		260,775,368.06	4,712,139,642.23	73,515,173.59	23,229,420.61	2,897,432.94	5,072,557,037.43

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 3、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
房屋建筑物	4,376,955.05	尚未办理完毕

其他说明：

适用 不适用

## 4、固定资产清理

适用 不适用

## (二十二) 在建工程

## 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	162,126,442.61	168,307,563.65
工程物资		
合计	162,126,442.61	168,307,563.65

其他说明：

适用 不适用

## 2、在建工程

## (1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排管工程	161,955,404.89		161,955,404.89	167,989,249.25		167,989,249.25
信息化工程	171,037.72		171,037.72	318,314.40		318,314.40
合计	162,126,442.61		162,126,442.61	168,307,563.65		168,307,563.65

## 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	本期转入无形资产金额	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		167,989,249.25	357,228,847.51	363,262,691.87			161,955,404.89						其他
信息化工程		318,314.40	2,701,089.85	758,195.92	2,090,170.61		171,037.72						其他
合计		168,307,563.65	359,929,937.36	364,020,887.79	2,090,170.61		162,126,442.61	/	/	/	/	/	/

## (1) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (2) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4、工程物资

## (1) 工程物资情况

□适用 √不适用

## (二十三) 生产性生物资产

## 1、采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 2、采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 3、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (二十四) 油气资产

## 1、油气资产情况

□适用 √不适用

## 2、油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (二十五) 使用权资产

## 1、使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	58,583,003.56	58,583,003.56
2. 本期增加金额	4,005,542.39	4,005,542.39
(1) 新增租赁	3,768,414.22	3,768,414.22
(2) 重估调整	237,128.17	237,128.17
3. 本期减少金额	42,602,732.63	42,602,732.63
(1) 处置	42,602,732.63	42,602,732.63
4. 期末余额	19,985,813.32	19,985,813.32
二、累计折旧		
1. 期初余额	38,322,613.04	38,322,613.04
2. 本期增加金额	9,686,416.15	9,686,416.15
(1) 计提	9,686,416.15	9,686,416.15
3. 本期减少金额	38,172,430.49	38,172,430.49
(1) 处置	38,172,430.49	38,172,430.49
4. 期末余额	9,836,598.70	9,836,598.70
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,149,214.62	10,149,214.62
2. 期初账面价值	20,260,390.52	20,260,390.52

## 2、使用权资产的减值测试情况

□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	专利权	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		97,983,124.95	2,449,440.00	1,734,831.00	43,276,315.36	5,646,357.60	65,684,800.00	99,052,812.41	315,827,681.32
2. 本期增加金额			295,321.76		2,442,229.25				2,737,551.01
(1) 购置					647,380.40				647,380.40
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转入			295,321.76		1,794,848.85				2,090,170.61
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额		97,983,124.95	2,744,761.76	1,734,831.00	45,718,544.61	5,646,357.60	65,684,800.00	99,052,812.41	318,565,232.33
二、累计摊销									
1. 期初余额		29,778,771.19	2,449,440.00	1,734,831.00	27,334,931.98	2,012,265.61		30,561,029.72	93,871,269.50
2. 本期增加金额		2,259,326.07	44,298.27		5,209,389.63			5,054,085.00	12,567,098.97
(1) 计提		2,259,326.07	44,298.27		5,209,389.63			5,054,085.00	12,567,098.97
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额		32,038,097.26	2,493,738.27	1,734,831.00	32,544,321.61	2,012,265.61		35,615,114.72	106,438,368.47
三、减值准备									
1. 期初余额						3,634,091.99	22,484,800.00		26,118,891.99
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额						3,634,091.99	22,484,800.00		26,118,891.99
四、账面价值									
1. 期末账面价值		65,945,027.69	251,023.49		13,174,223.00		43,200,000.00	63,437,697.69	186,007,971.87
2. 期初账面价值		68,204,353.76			15,941,383.38		43,200,000.00	68,491,782.69	195,837,519.83



## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## 3、无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (二十七)商誉

## 1、商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 2、商誉减值准备

√适用 □不适用

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	其他	处置	其他	
上海大众运行物流股份有限公司						
上海大众交通商务有限公司	1,311,712.51					1,311,712.51
合计	1,311,712.51					1,311,712.51

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

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

上海大众运行物流股份有限公司主要从事货运出租、搬场、液化气配送、物流服务等业务，其业务独立于集团内其他单位，整体产生现金流量，将公司整体作为一个资产组。

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

#### 4、 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
上海大众运行物流股份有限公司	8,422.20	8,600.00	/	2024年-2028年(后续为稳定期)	营业收入增长率： -2.38%-5.15%	详见本附注五、(二十七)6	利润率： 7.99%	详见本附注五、(二十七)6

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### 5、 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 重要假设及依据

- 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；
- 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；
- 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；
- 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

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
上海大众运行物流股份有限公司	2024年-2028年(后续为稳定期)	营业收入增长率： -2.38%-5.15%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.3%

## 7、 商誉减值测试的影响

公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，公司将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较。

上海大众交通商务有限公司资产组的商誉已于 2021 年进行商誉减值测试后全额计提了商誉减值，本期不再进行商誉减值测试。

上海大众运行物流股份有限公司含商誉的资产组考虑合并对价分摊后持续计算的不包含商誉的资产组账面价值为 6,830.09 万元，全部商誉账面价值 1,592.11 万元，商誉所在资产组账面价值为 8,422.20 万元。公司采用收益法得到的评估结果为上海大众运行物流股份有限公司含商誉的资产组的可收回金额为 8,600.00 万元，可收回金额高于账面价值，商誉未发生减值。

### (二十八)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	270,683.40	3,915,841.65	596,728.62		3,589,796.43
其他改良支出	194,748.93	708,221.12	196,496.28		706,473.77
合计	465,432.33	4,624,062.77	793,224.90		4,296,270.20

### (二十九)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	66,006,602.88	16,501,650.74	46,293,681.00	11,573,420.30
内部交易未实现利润	7,331,768.60	1,832,942.15	7,516,453.12	1,879,113.28
可抵扣亏损				
收入确认时间性差异	40,253,155.25	10,063,288.81	28,983,456.74	7,245,864.17
预提费用	29,722,327.94	7,430,581.99	46,087,222.41	11,521,805.62
预计负债	85,743,727.66	21,435,931.92	74,830,510.16	18,707,627.55
工资及福利	2,005,135.87	501,283.97	4,082,328.71	1,020,582.17
公允价值变动	38,820,745.06	9,705,186.27	10,382,800.00	2,595,700.00
新租赁准则下的纳税差异	10,683,078.93	2,670,769.73	20,435,195.65	5,108,798.91
确认为递延收益的政府补助	722,330.00	180,582.50	1,071,880.00	267,970.00
合计	281,288,872.19	70,322,218.08	239,683,527.79	59,920,882.00

## 2、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
非同一控制企业合并贷差摊销	61,651,299.92	15,412,824.98	61,651,299.92	15,412,824.98
金融资产公允价值变动	527,364,348.11	131,841,087.05	527,317,195.47	131,829,298.85
非同一控制企业合并应纳税差异	45,124,887.17	11,281,221.79	45,124,887.17	11,281,221.79
原权益法股差摊销	4,664,614.28	1,166,153.57	4,664,614.28	1,166,153.57
BOT、BT 项目应纳税差异	120,348,561.62	30,087,140.42	111,772,389.40	27,943,097.38
预提所得税影响	2,683,427.40	670,856.85	2,498,616.72	624,654.18
成本确认时间性差异	40,203,844.22	10,050,961.05	34,050,593.08	8,512,648.27
新租赁准则下的纳税差异	10,149,214.61	2,537,303.65	20,260,390.52	5,065,097.62
合计	812,190,197.33	203,047,549.36	807,339,986.56	201,834,996.64

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	39,198,076.34	31,124,141.74	5,065,097.62	54,855,784.38
递延所得税负债	39,198,076.34	163,849,473.02	5,065,097.62	196,769,899.02

## 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	775,308,832.36	475,079,414.56
可抵扣亏损	1,445,254,367.83	1,405,775,639.22
合计	2,220,563,200.19	1,880,855,053.78

## 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
2023		223,444,755.84	
2024	284,970,821.41	286,561,265.83	
2025	373,622,383.97	373,622,383.97	
2026	268,533,450.29	269,847,358.31	
2027	37,457,166.60	38,602,583.14	
2028	143,829,496.81		
无到期期限	336,841,048.75	213,697,292.13	
合计	1,445,254,367.83	1,405,775,639.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十)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	800,800.00		800,800.00	7,337,227.25		7,337,227.25
设定受益计划净资产	6,120,405.58		6,120,405.58	6,943,132.12		6,943,132.12
合计	6,921,205.58		6,921,205.58	14,280,359.37		14,280,359.37

## (三十一)所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	26,303,195.90	26,303,195.90	其他	详见其他说明	46,379,830.09	46,379,830.09	其他	详见其他说明
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
交易性金融资产	51,877,905.11	51,877,905.11	质押	贷款质押	124,053,514.40	124,053,514.40	质押	贷款质押
应收账款	58,047,387.24	57,456,899.64	质押	贷款质押	45,653,736.36	45,653,736.36	质押	贷款质押
长期应收款	245,619,925.49	235,342,914.36	质押	贷款质押	902,858,772.79	868,288,416.11	质押	贷款质押
一年内到期的非流动资产	213,674,187.08	187,382,726.71	质押	贷款质押	352,961,911.68	306,043,316.09	质押	贷款质押
合计	595,522,600.82	558,363,641.72	/	/	1,471,907,765.32	1,390,418,813.05	/	/

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,000.00	1,000.00	其他	履约保证金	1,000.00	1,000.00	其他	履约保证金
货币资金	202,876.28	202,876.28	其他	风险准备金	192,314.82	192,314.82	其他	风险准备金
货币资金	24,085,451.62	24,085,451.62	其他	备付金交付	37,836,292.18	37,836,292.18	其他	备付金交付
货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00	其他	保函保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	其他	保函保证金
货币资金	13,868.00	13,868.00	冻结	资金冻结				
货币资金					274,940.84	274,940.84	其他	久悬户
货币资金					5,953.00	5,953.00	其他	燃气收费纠纷
货币资金					6,069,329.25	6,069,329.25	其他	银行账户信息更新未完成
小计	26,303,195.90	26,303,195.90	/	/	46,379,830.09	46,379,830.09	/	/

**(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	9,791,390.65	41,370,786.31
抵押借款		
保证借款	253,498,540.26	158,274,865.05
信用借款	2,582,040,516.65	2,733,186,051.31
合计	2,845,330,447.56	2,932,831,702.67

**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

其他说明：

□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****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	200,000,000.00	69,399,000.00
银行承兑汇票		
合计	200,000,000.00	69,399,000.00

**(三十六) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,226,774,380.68	1,481,672,590.98
1-2年(含2年)	104,477,309.22	124,022,971.53
2-3年(含3年)	26,720,615.23	47,063,346.24
3年以上	54,783,705.67	10,400,379.70
合计	1,412,756,010.80	1,663,159,288.45

**2、 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付燃气工程款	136,473,387.20	尚未结算

其他说明

□适用 √不适用

**(三十七) 预收款项****1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	29,536,525.06	32,700,656.29
合计	29,536,525.06	32,700,656.29

**2、 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## 3、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

## (三十八) 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
燃气业务	817,260,277.94	756,304,265.84
市政污水业务	15,485,456.70	14,871,482.53
其他业务	130,789.04	17,448.12
合计	832,876,523.68	771,193,196.49

## 2、账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## 3、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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
燃气业务	327,402,114.22	因收到现金而增加的金额
燃气业务	-266,446,102.12	包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
合计	60,956,012.10	

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十九) 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	100,955,444.37	726,755,254.32	709,692,615.91	118,018,082.78
二、离职后福利-设定提存计划	14,377,104.65	81,389,067.71	82,470,820.98	13,295,351.38
三、辞退福利	988,801.14	2,270,367.68	2,547,466.46	711,702.36
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利-设定受益计划		1,789,800.00	1,789,800.00	
合计	116,321,350.16	812,204,489.71	796,500,703.35	132,025,136.52



## 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	97,653,895.32	613,620,761.93	596,264,061.40	115,010,595.85
二、职工福利费	72,805.20	23,304,664.46	23,377,469.66	
三、社会保险费	377,230.00	39,819,974.19	40,072,366.57	124,837.62
其中：医疗保险费	351,358.80	35,407,233.97	35,640,067.03	118,525.74
工伤保险费	2,015.00	2,267,016.26	2,267,050.88	1,980.38
生育保险费	23,856.20	203,532.07	223,056.77	4,331.50
其他		1,942,191.89	1,942,191.89	
四、住房公积金	320.00	38,585,592.32	38,585,912.32	
五、工会经费和职工教育经费	2,847,458.85	9,884,296.56	9,852,841.10	2,878,914.31
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	1,539,964.86	1,539,964.86	3,735.00
合计	100,955,444.37	726,755,254.32	709,692,615.91	118,018,082.78

## 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	3,744,859.07	53,878,538.55	57,426,826.46	196,571.16
2、失业保险费	472,803.60	1,795,130.92	1,795,265.05	472,669.47
3、企业年金缴费	10,159,441.98	25,715,398.24	23,248,729.47	12,626,110.75
合计	14,377,104.65	81,389,067.71	82,470,820.98	13,295,351.38

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十) 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	6,271,165.43	5,642,389.24
消费税		
营业税	-1,967,997.88	-3,881,822.75
企业所得税	36,437,981.83	31,864,559.78
个人所得税	3,703,722.84	2,707,139.40
城市维护建设税	512,014.11	1,040,626.89
房产税	2,643,198.48	2,436,556.17
教育费附加	442,421.61	795,416.38
土地使用税	551,981.11	552,242.61
印花税	804,764.67	1,104,232.30
合计	49,399,252.20	42,261,340.02

其他说明：

营业税（注）：营改增前，公司子公司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。

#### （四十一）其他应付款

##### 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	911,293.00	911,293.00
其他应付款	452,410,680.47	440,416,866.36
合计	453,321,973.47	441,328,159.36

其他说明：

适用 不适用

##### 2、应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 3、应付股利

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		
合计	911,293.00	911,293.00

#### 4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	133,474,761.47	140,636,786.49
预提费用	33,128,615.67	23,789,676.56
借款及往来款	21,491,058.86	12,138,272.46
押金、保证金	36,677,268.59	39,691,720.93
应付代垫、暂收款	80,451,060.06	62,862,073.30
卡类备付金	39,028,653.87	57,142,197.17
翔殷路隧道大修理基金	78,670,747.92	78,061,458.96
其他	29,488,514.03	26,094,680.49
合计	452,410,680.47	440,416,866.36

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
应付工程款	116,416,453.40	尚未支付
翔殷路隧道大修理基金	74,670,747.92	尚未支付
上海燃气有限公司	17,142,717.00	尚未支付
商务IC卡备付金	13,254,665.90	尚未支付
大众e通卡备付金	10,914,127.67	尚未支付
合计	232,398,711.89	

其他说明：

□适用 √不适用

(四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	317,873,427.12	537,702,112.07
1年内到期的应付债券	2,116,400,206.06	2,640,023,265.01
1年内到期的长期应付款	49,941,186.83	50,508,872.27
1年内到期的租赁负债	3,953,206.23	12,289,752.38
合计	2,488,168,026.24	3,240,524,001.73

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	期末余额	期初余额
保证质押借款	230,341,844.74	298,971,823.36
保证借款	87,531,582.38	238,730,288.71
合计	317,873,427.12	537,702,112.07

## 3、金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末本金余额	
					外币金额	本币金额
上海银行徐汇支行	2022-09-26	2024-12-26	CNY	LPR 加 0.35%		107,000,000.00
农商银行上海分行	2023-01-03	2024-12-21	CNY	LPR 减 1%		40,080,000.00
汇丰银行自贸区支行	2021-06-24	2024-06-24	CNY	LPR		22,998,328.73
浦发银行徐汇支行	2022-11-21	2024-11-24	CNY	LPR 减 0.35%		18,400,000.00
农商银行上海分行	2022-11-16	2024-11-15	CNY	LPR 减 1%		18,290,000.00

## (四十四) 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		
应付退货款		
待结转销项税	69,614,026.47	66,012,921.49
合计	69,614,026.47	66,012,921.49

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	票面利率 (%)	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	是否违约
23 上海大众 SCP001	100	2.58	2023-07-03	77 天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,713,934.43		502,713,934.43		否
23 上海大众 SCP002	100	2.36	2023-07-12	43 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,386,338.80		501,386,338.80		否
合计					1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,100,273.23		1,004,100,273.23		

其他说明:

√适用 □不适用

上述超短期融资券均系在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(2022)SCP20 号)公司超短期融资券 35 亿元的注册额度内, 该注册额度自通知书落款之日起二年内有效。公司在 2023 年实际发行超短期融资券的明细如下:

1、公司于 2023 年 7 月 3 日实际发行 23 上海大众 SCP001 超短期融资券, 票据面值 5 亿元, 期限为 77 天, 到期日 2023 年 9 月 19 日, 利率 2.58%。

2、公司于 2023 年 7 月 12 日实际发行 23 上海大众 SCP002 超短期融资券, 票据面值 5 亿元, 期限为 43 天, 到期日 2023 年 8 月 25 日, 利率 2.36%。

**(四十五) 长期借款****1、 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	11,542,500.00	129,800,000.00
信用借款	140,123,200.00	
保证质押借款	185,728,475.90	333,500,153.64
合计	337,394,175.90	463,300,153.64

其他说明：

√适用 □不适用

**2、 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末本金余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行上海市分行	2023/11/30	2043/11/30	CNY	LPR 减 1.32%		140,000,000.00
上海银行徐汇支行	2022/9/26	2025/9/26	CNY	LPR 加 0.35%		91,000,000.00
浦发银行徐汇支行	2022/11/21	2025/11/20	CNY	LPR 减 0.35%		18,200,000.00
工商银行杨浦支行	2023/8/21	2036/11/20	CNY	LPR 减 0.05%		14,260,490.97
工商银行杨浦支行	2023/4/6	2026/4/2	CNY	LPR 减 0.35%		14,200,000.00

**(四十六) 应付债券****1、 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
21 公用 01		998,345,653.40
22 上海大众 MTN001	499,294,756.84	498,807,884.29
22 上海大众 MTN002		299,222,534.46
22 上海大众 MTN003		499,272,756.06
大众 5G3A		61,346,081.55
23 公用 01	997,022,147.96	
23 上海大众 MTN001	499,586,468.38	
23 上海大众 MTN002	499,568,411.17	
23 大众 1A	17,112,699.54	
合计	2,512,584,483.89	2,356,994,909.76

## 2、应付债券的具体情况：（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	票面利率(%)	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	是否违约
18 公用 04	100	4.89	2018/7/18	5 年	680,000,000.00	694,954,497.79		17,947,269.70	350,232.51	713,252,000.00		否
21 公用 01	100	3.87	2021/3/5	3 年	1,000,000,000.00	1,029,941,817.85		38,700,000.04	1,366,163.36	38,700,000.00	1,031,307,981.25	否
21 上海大众 MTN001	100	3.40	2021/4/26	2 年	600,000,000.00	613,631,108.46		6,539,178.07	229,713.47	620,400,000.00		否
21 上海大众 MTN002	100	3.40	2021/6/2	2 年	500,000,000.00	509,585,805.34		7,172,602.72	241,591.94	517,000,000.00		否
21 上海大众 MTN003	100	3.36	2021/7/7	2 年	500,000,000.00	507,812,291.90		8,699,178.02	288,530.08	516,800,000.00		否
22 上海大众 MTN001	100	3.10	2022/5/5	3 年	500,000,000.00	508,872,267.86		15,500,000.02	486,872.55	15,500,000.00	509,359,140.43	否
22 上海大众 MTN002	100	2.48	2022/9/16	2 年	300,000,000.00	301,322,041.31		7,440,000.00	441,624.91	7,440,000.00	301,763,666.22	否
22 上海大众 MTN003	100	3.20	2022/12/8	2 年	500,000,000.00	500,324,810.85		15,999,999.99	352,187.98	16,000,000.00	500,676,998.82	否
23 公用 01	100	3.37	2023/3/10	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	23,052,328.75	1,022,147.96		1,024,074,476.71	否
23 上海大众 MTN001	100	2.95	2023/8/14	2 年	500,000,000.00		500,000,000.00	5,117,123.30	86,468.38		505,203,591.68	否
23 上海大众 MTN002	100	3.19	2023/9/11	2 年	500,000,000.00		500,000,000.00	4,350,547.93	68,411.17		504,418,959.10	否
PR 众 5G2A	100	3.25	2022/3/18	1 年 7 个月	270,600,000.00	94,610,515.96		1,101,389.57	126,544.04	95,838,449.57		否
大众 5G3A	100	2.80	2022/8/17	1 年 11 个月	325,000,000.00	235,963,017.45		4,437,643.10	493,064.10	179,027,643.10	61,866,081.55	否
23 大众 1A	100	3.38	2023/4/25	2 年	400,000,000.00		400,000,000.00	5,473,314.57	561,416.84	215,720,937.22	190,313,794.19	否
合计					7,575,600,000.00	4,997,018,174.77	2,400,000,000.00	161,530,575.78	6,114,969.29	2,935,679,029.89	4,628,984,689.95	

其他说明：

√适用 □不适用

经上海证券交易所上证函[2023]135 号文核准，公司子公司上海大众融资租赁有限公司获准向合格投资者发行资产支持证券，即天风-大众 5G 通讯分期 1-8 期资产支持专项计划资产支持证券。发行总额不超过 20 亿元，该函出具之日起 24 个月内有效。上海大众融资租赁有限公司本期发行第 1 期总额为 4.22 亿元资产支持证券，优先级资产支持证券的发售规模为人民币 4 亿元，证券代码为 199153，预期收益率 3.38%，到期日 2025 年 4 月 30 日；次级资产支持证券由大众融资租赁有限公司自持，规模为人民币 0.22 亿元，证券代码为 199154，不设预期收益率，到期日为 2026 年 1 月 30 日。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕515 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 30 亿元的公司债券。公司 2023 年发行一期公司债券，该期公司债券“23 公用 01”发行规模为人民币 10 亿元，期限 3 年，到期日 2026 年 3 月 14 日，票面年利率 3.37%。

上述 23 上海大众 MTN001、23 上海大众 MTN002 两期中期票据均系在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(2022)MTN52 号）公司中期票据 35 亿元的注册额度内，该注册额度自通知书落款之日起二年内有效。公司在 2023 年实际发行中期票据的明细如下：公司 2023 年实际发行 23 上海大众 MTN001 中期票据共计 5 亿元，期限为 2 年，到期日为 2025 年 8 月 15 日，票面年利率为 2.95%；公司 2023 年实际发行 23 上海大众 MTN002 中期票据共计 5 亿元，期限为 2 年，到期日 2025 年 9 月 12 日，票面年利率为 3.19%。



**3、可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

**(四十七) 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,532,336.92	11,321,026.82
减：未确认融资费用	734,582.58	1,384,934.42
合计	7,797,754.34	9,936,092.40

**(四十八) 长期应付款****1、项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	89,530,921.26	115,682,124.45
专项应付款		
合计	89,530,921.26	115,682,124.45

其他说明：

适用 不适用

## 2、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	期末余额	期初余额
上海燃气有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
融资租赁保证金	52,220,437.33	78,371,640.52
合计	89,530,921.26	115,682,124.45

## 3、专项应付款

### (1) 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

### (四十九) 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

#### 1、长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	/	/

## 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	30,895,700.00	40,328,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	917,000.00	-6,928,000.00
1. 当期服务成本	21,000.00	-8,106,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	896,000.00	1,178,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,535,000.00	-220,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,535,000.00	-220,000.00
四、其他变动	-1,789,800.00	-2,284,300.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,789,800.00	-2,284,300.00
五、期末余额	31,557,900.00	30,895,700.00

## (2). 计划资产:

√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	37,838,832.12	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,104,000.00	1,043,064.16
1、利息净额	1,104,000.00	1,043,064.16
三、计入其他综合收益的设定收益成本	525,273.46	-600,975.04
1. 计划资产回报 (计入利息净额的除外)	525,273.46	-600,975.04
2. 资产上限影响的变动 (计入利息净额的除外)		
四、其他变动	-1,789,800.00	37,396,743.00
五、期末余额	37,678,305.58	37,838,832.12

## (3). 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	-6,943,132.12	40,328,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-187,000.00	-7,971,064.16
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,009,726.54	380,975.04
四、其他变动		-39,681,043.00
五、期末余额	-6,120,405.58	-6,943,132.12

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (五十) 预计负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	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	88,543,727.66	77,630,510.16	
合计	88,543,727.66	77,630,510.16	/

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

### (五十一) 递延收益

#### 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	186,560,540.53	84,873,816.42	11,039,440.22	260,394,916.73	
一次性入网费	1,096,081,892.22	128,433,787.17	211,835,953.67	1,012,679,725.72	
合计	1,282,642,432.75	213,307,603.59	222,875,393.89	1,273,074,642.45	/

其他说明：

√适用 □不适用

#### 2、一次性入网费

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
原值	2,302,351,875.34	128,433,787.17	253,750,741.98	2,177,034,920.53
累计摊销	1,206,269,983.12	211,835,953.67	253,750,741.98	1,164,355,194.81
账面价值	1,096,081,892.22	128,433,787.17	211,835,953.67	1,012,679,725.72

#### 3、涉及政府补助的项目

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化发展专项资金	2,248,950.00	328,000.00	634,333.34		1,942,616.66	与资产相关
污泥干化工程	62,422,719.23		4,681,704.00		57,741,015.23	与资产相关
南通燃气总部大楼专项补贴	10,025,238.16		325,142.88		9,700,095.28	与资产相关
房屋动迁补偿	39,704,496.26		1,131,719.64		38,572,776.62	与资产相关
市政公建配套设施资金	71,087,256.88	84,545,816.42	3,916,990.36		151,716,082.94	与资产相关
服务业发展引导资金	800,000.00		77,670.00		722,330.00	与资产相关
品牌建设专项资金	271,880.00		271,880.00			与收益相关
合计	186,560,540.53	84,873,816.42	11,039,440.22		260,394,916.73	

**(五十二)其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合同负债-翔股路隧道运营预收款	112,235,807.69	127,721,264.41
合计	112,235,807.69	127,721,264.41

**(五十三)股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

**2、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十五)资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	993,696,627.69			993,696,627.69
其他资本公积	283,667,644.13	-1,304,792.77		282,362,851.36
合计	1,277,364,271.82	-1,304,792.77		1,276,059,479.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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-1,304,792.77元。

**(五十六)库存股**

□适用 √不适用

## (五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	56,586,657.22	-46,308,267.02		65,302.95	-45,966,661.13	-406,908.84		10,619,996.09
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,861,487.52	-1,009,726.54			-504,863.27	-504,863.27		-5,366,350.79
权益法下不能转损益的其他综合收益	70,130,644.75	-32,339,372.56			-32,339,372.56			37,791,272.19
其他权益工具投资公允价值变动	-8,682,500.01	-12,959,167.92		65,302.95	-13,122,425.30	97,954.43		-21,804,925.31
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	-9,791,002.97	4,657,783.50			4,657,783.50			-5,133,219.47
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,509,628.19	602,556.89			602,556.89			-7,907,071.30
其他债权投资公允价值变动	639,424.22	-22,205.36			-22,205.36			617,218.86
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	-24,266.05	-222.09			-222.09			-24,488.14
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,896,532.95	4,077,654.06			4,077,654.06			2,181,121.11
其他综合收益合计	46,795,654.25	-41,650,483.52		65,302.95	-41,308,877.63	-406,908.84		5,486,776.62

**(五十八) 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,330,490.99	14,814,924.87	14,376,743.06	4,768,672.80
合计	4,330,490.99	14,814,924.87	14,376,743.06	4,768,672.80

**(五十九) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	期初追溯调整	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	678,188,598.10	31,091.45	678,219,689.55	17,279,111.52		695,498,801.07
任意盈余公积	16,669,118.31		16,669,118.31			16,669,118.31
储备基金						
企业发展基金						
其他						
合计	694,857,716.41	31,091.45	694,888,807.86	17,279,111.52		712,167,919.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

联营企业大众交通（集团）股份有限公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），影响本公司年初法定盈余公积31,091.45元。

**(六十) 一般风险准备**

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
一般风险准备	192,314.82	10,561.46		202,876.28

**(六十一) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,260,768,906.31	3,758,068,624.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	386,215.98	
调整后期初未分配利润	3,261,155,122.29	3,758,068,624.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	212,544,222.99	-332,591,144.51
减：提取法定盈余公积	17,279,111.52	17,079,940.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	10,561.46	6,899.15
应付普通股股利	88,573,040.25	147,621,733.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,367,836,632.05	3,260,768,906.31

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 386,215.98 元：联营企业大众交通（集团）股份有限公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），影响本公司年初未分配利润 386,215.98 元。

## （六十二）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	6,224,830,849.08	5,384,865,012.87	5,719,132,528.50	4,999,326,370.22
其他业务	77,709,134.72	13,241,633.11	49,361,798.10	15,440,547.60
合计	6,302,539,983.80	5,398,106,645.98	5,768,494,326.60	5,014,766,917.82

其他说明：

### 2、合同产生的收入情况

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：				
——在某一时点确认				
商业	80,219,366.57	35,883,493.90		116,102,860.47
施工业	245,205,581.26	47,003,969.69		292,209,550.95
燃气销售	3,781,869,764.86	1,364,116,219.77		5,145,985,984.63
污水处理业	220,097,724.51		92,187,035.79	312,284,760.30
商务卡服务手续费	5,475,749.51			5,475,749.51
运输业	120,973,472.13			120,973,472.13
——在某一时段内确认				
一次性入网费摊销	62,914,631.72	148,921,321.95		211,835,953.67
市政隧道运营	19,962,517.42			19,962,517.42
合计	4,536,718,807.98	1,595,925,005.31	92,187,035.79	6,224,830,849.08

### 3、主营业务收入明细

#### （1）分行业

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
（1）商业	116,102,860.47	102,866,367.80	89,724,779.08	74,985,465.59
（2）施工业	292,209,550.95	244,359,491.61	377,457,247.15	270,587,932.26
（3）市政隧道运营	19,962,517.42	16,560,000.00	19,582,517.42	16,260,000.00
（4）燃气销售	5,357,821,938.30	4,804,246,029.48	4,825,365,876.49	4,404,853,741.36
其中：一次性入网费摊销	211,835,953.67		219,791,317.86	
（5）污水处理业	312,284,760.30	119,651,888.48	266,423,056.24	116,797,358.56
（6）商务卡服务	5,475,749.51	1,728,423.88	6,295,969.91	2,594,679.48
（7）运输业	120,973,472.13	95,452,811.62	134,283,082.21	113,247,192.97
合计	6,224,830,849.08	5,384,865,012.87	5,719,132,528.50	4,999,326,370.22



## (2) 分地区

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上海地区	4,536,718,807.98	3,936,103,333.66	4,129,377,827.74	3,640,668,525.26
南通地区	1,595,925,005.31	1,408,135,738.78	1,490,708,172.10	1,311,734,016.44
徐州地区	92,187,035.79	40,625,940.43	99,046,528.66	46,923,828.52
合计	6,224,830,849.08	5,384,865,012.87	5,719,132,528.50	4,999,326,370.22

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海市嘉定区水务局	245,353,250.81	3.89
上海卡博特化工有限公司	129,013,668.55	2.05
南通醋酸纤维有限公司	119,166,046.49	1.89
上海重型机器厂有限公司	105,727,562.38	1.68
上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司	74,262,387.80	1.18
合计	673,522,916.03	10.69

## 5、营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 6、履约义务的说明

□适用 √不适用

## 7、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 8、重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## (六十三)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	96,224,530.51	81,356,992.52
保理收入	6,192,599.75	3,710,520.49
合计	102,417,130.26	85,067,513.01

**(六十四) 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,913,824.87	2,318,449.39
城市维护建设税	5,906,451.71	5,015,192.40
教育费附加	4,623,587.03	3,856,177.23
资源税		
房产税	6,789,449.96	7,771,484.84
土地使用税	2,206,151.91	3,743,273.35
车船使用税		
印花税	2,131,495.01	2,530,483.40
其他	112,211.11	104,050.97
合计	23,683,171.60	25,339,111.58

其他说明：

营业税：营改增前，公司子公司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。

**(六十五) 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	139,487,897.73	144,316,176.26
办公费	1,998,182.35	1,758,217.42
修理费	9,933,948.52	10,719,773.15
业务招待费	733,351.43	673,184.67
车辆、仓储运杂费	2,792,030.64	2,405,219.07
物业管理费	1,811,960.40	1,556,093.37
安检印刷费	24,019,954.53	24,381,189.41
折旧费	4,765,442.36	4,667,576.23
卡券手续费	4,154,039.77	4,117,600.54
其他	13,589,872.53	4,904,018.55
合计	203,286,680.26	199,499,048.67

**(六十六) 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	434,126,256.57	289,969,115.97
劳动保护费	3,779,625.29	5,699,599.62
物业办公费	19,842,823.14	24,407,608.62
差旅费	1,295,538.12	113,094.26
租赁费	410,995.89	781,475.15
修理费	1,010,011.21	761,196.92
业务招待费	5,015,595.24	6,038,240.25
车辆、仓储运杂费	4,126,398.39	3,943,096.82
无形资产摊销	6,800,570.54	7,516,308.17
折旧费	19,341,015.23	19,509,050.24
中介咨询费	17,068,478.39	27,334,345.80
股东大会、董监事会费	837,000.00	325,000.00
其他	2,851,890.99	4,635,788.95
合计	516,506,199.00	391,033,920.77

**(六十七) 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	448,113.22	419,811.33
合计	448,113.22	419,811.33

**(六十八) 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	294,689,280.47	326,498,929.50
其中：租赁负债利息费用	823,976.47	1,419,909.08
减：利息收入	66,982,121.21	27,282,578.37
汇兑损益	-21,855,347.62	-110,916,565.22
其他	644,516.33	528,619.18
合计	206,496,327.97	188,828,405.09

**(六十九) 其他收益**

√适用 □不适用

## 1、其他收益明细

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,225,243.65	35,145,306.22
进项税加计抵减	791,750.91	1,266,139.13
代扣个人所得税手续费	300,927.41	303,752.18
小规模纳税人减免增值税	16,335.07	12,619.98
合计	38,334,257.04	36,727,817.51

其他说明：

## 2、计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即返退税	7,446,378.80	5,877,179.79	与收益相关
各类扶持资金	17,724,168.40	18,773,826.45	与收益相关
稳岗补贴	1,015,256.23	990,985.68	与收益相关
污泥干化工程	4,681,704.00	4,681,704.00	与资产相关
房屋动迁补偿	1,131,719.64	1,131,719.64	与资产相关
南通燃气总部大楼专项补贴	325,142.88	325,142.88	与资产相关
市政公建配套设施资金	3,916,990.36	1,739,198.18	与资产相关
信息化发展专项资金	634,333.34	574,200.00	与资产相关
房屋动迁补偿		1,051,349.60	与收益相关
服务业发展引导资金	77,670.00		与资产相关
品牌建设专项资金	271,880.00		与收益相关
合计	37,225,243.65	35,145,306.22	

## (七十) 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	375,486,861.41	75,586,695.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,684,614.09	4,833,897.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,741,412.00	1,741,412.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	61,444,534.38	52,921,635.95
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,374,761.01	1,093,824.38
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	202,657,038.90	334,499,944.19
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	282,214.21	2,371,482.79
BT、BOT 项目投资收益	11,248,491.57	11,948,487.43
合计	660,919,927.57	484,997,379.80

其他说明：

## 2、按权益法核算的长期股权收益

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	87,198,943.21	-73,911,961.01
深圳市创新投资集团有限公司	161,548,910.61	306,453,579.97
上海电科智能系统股份有限公司	-15,837,562.77	465,789.59
上海兴烨创业投资有限公司	-246,527.94	-110,724.70
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-143,688.38	4,217,193.96
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	62,692,117.78	-273,774,265.47
上海慧冉投资有限公司	13,698,476.41	-68,912,211.76
苏创燃气股份有限公司	19,292,060.95	114,034,251.88
大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）	51,286,077.02	72,527,109.81
Vietnam Investment Securities Company (IVS)	1,010,461.28	596,164.27
宁波梅山保税港区天赫汇丰投资管理合伙企业（有限合伙）	-5,012,406.76	-5,998,230.98
合计	375,486,861.41	75,586,695.56

## 3、BOT、BT 项目投资收益

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额
上海市翔殷路隧道 BOT 项目		-66.42
杭州萧山污水处理 BT 项目	11,248,491.57	11,948,553.85
合计	11,248,491.57	11,948,487.43

### (七十一)净敞口套期收益

适用 不适用

### (七十二)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	-73,958,297.92	-142,034,828.57
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-267,525,087.83	-641,391,430.03
合计	-341,483,385.75	-783,426,258.60

**(七十三) 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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	93,697.70	1,886,122.35
其他应收款坏账损失	-133,039.91	-306,832.14
债权投资减值损失	7,342,470.97	84,548,312.57
其他债权投资减值损失	-222.09	-181.90
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
应收融资租赁款减值损失	20,238,215.71	3,387,100.97
合计	27,541,122.38	89,514,521.85

**(七十四) 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	423,459.65	2,617,240.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		5,100,000.00
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	423,459.65	7,717,240.59

**(七十五) 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	16,388,947.58	23,965,070.07	16,388,947.58
处置使用权资产利得或损失	258,325.55	755,212.91	258,325.55
合计	16,647,273.13	24,720,282.98	16,647,273.13

**(七十六) 营业外收入****1、 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	121,115.15	1,367,607.35	121,115.15
其中：固定资产处置利得	121,115.15	1,367,607.35	121,115.15
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	772,000.00	2,760,000.00	772,000.00
违约金、罚款收入	414,085.99	198,251.37	414,085.99
其他	98,465.38	483,272.18	98,465.38
合计	1,405,666.52	4,809,130.90	1,405,666.52

其他说明：

√适用 □不适用

**2、 计入营业外收入的政府补助**

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
各类扶持资金	772,000.00	2,760,000.00	与收益相关

**(七十七) 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
非流动资产毁损报废损失合计	355,133.39	758,696.83	355,133.39
其中：固定资产毁损报废损失	355,133.39	758,696.83	355,133.39
无形资产毁损报废损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	272,000.00	402,000.00	272,000.00
盘亏损失		10,344.96	
罚款滞纳金支出	109,853.56	2,529,907.01	109,853.56
赔偿支出	639,644.61		639,644.61
其他	33,066.96	56,400.00	33,066.96
合计	1,409,698.52	3,757,348.80	1,409,698.52

其他说明：

其中“对外捐赠”为“公益性捐赠支出”。

**(七十八) 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	108,498,607.89	67,352,698.31
递延所得税费用	-9,254,086.30	-112,770,026.55
合计	99,244,521.59	-45,417,328.24

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	402,879,433.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,719,858.50
子公司适用不同税率的影响	-10,227,892.13
调整以前期间所得税的影响	-236,829.79
非应税收入的影响	-99,302,351.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,357,960.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,569,606.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	116,132,963.68
合并抵消影响(未确认递延所得税资产的未实现内部毛利影响)	241,224.39
香港公司股息红利税	1,126,763.23
期初期末所得税率变动影响递延所得税	2,431.60
所得税费用	99,244,521.59

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十九) 每股收益****1、 基本每股收益**

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	212,544,222.99	-332,591,144.51
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
基本每股收益	0.07	-0.11
其中：持续经营基本每股收益	0.07	-0.11
终止经营基本每股收益		



## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	212,544,222.99	-332,591,144.51
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,952,434,675.00	2,952,434,675.00
稀释每股收益	0.07	-0.11
其中：持续经营稀释每股收益	0.07	-0.11
终止经营稀释每股收益		

### (八十)其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注五、（五十七）其他综合收益。

### (八十一)现金流量表项目

#### 1、 与经营活动有关的现金

(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
收回往来款、代垫款	20,960,205.47	46,046,184.49
专项补贴、补助款	111,502,309.49	67,341,251.08
利息收入	66,982,121.21	27,626,504.80
营业外收入	444,843.63	554,798.13
合计	199,889,479.80	141,568,738.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项代垫、往来款项等	8,200,446.57	10,148,061.94
销售费用支出	63,695,038.65	48,198,745.03
管理费用支出	73,827,458.72	73,656,012.56
银行手续费支出	436,068.83	350,278.50
营业外支出	1,054,565.13	2,931,907.01
研发费用	448,113.22	419,811.33
合计	147,661,691.12	135,704,816.37

#### 2、 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

### (1) 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
上海市翔殷路隧道BOT项目本金收回		501,356,395.85
杭州萧山污水处理BT项目本金收回	7,237,398.94	6,495,332.92
融资、保理业务保证金	40,264,022.95	34,293,868.46
合计	47,501,421.89	542,145,597.23

### (2) 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、保理业务保证金	27,065,350.60	44,146,141.77
合计	27,065,350.60	44,146,141.77

### 3、与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	6,848,654.61	3,689,041.10
租赁负债付款	16,975,530.87	7,802,101.62
购买少数股东股权		900,000.00
合计	23,824,185.48	12,391,142.72

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,932,831,702.67	3,238,526,271.10	80,445,426.54	3,406,438,530.92	34,421.83	2,845,330,447.56
其他应付款-应付股利	911,293.00		102,025,040.25	101,798,123.18	226,917.07	911,293.00
应交税费-进项税			1,426,948.22	1,426,948.22		
一年内到期的非流动负债(不含一年内到期的长期应付款)	3,190,015,129.46		2,879,463,710.00	3,215,795,691.84	415,456,308.21	2,438,226,839.41
其他应收款-筹资相关保证金	3,135,000.00	3,135,000.00				

长期借款	463,300,153.64	344,010,490.97	7,637,261.64	49,048,801.47	428,504,928.88	337,394,175.90
应付债券	2,356,994,909.76	2,400,000,000.00	161,138,765.80	887,622.65	2,404,661,569.02	2,512,584,483.89
其他流动负债-短期应付债券		1,000,000,000.00	4,100,273.23	1,004,100,273.23		
租赁负债	9,936,092.40		3,990,406.69	1,508,435.91	4,620,308.84	7,797,754.34
应付票据(筹资相关)	69,399,000.00		1,789,952.76	71,188,952.76		
合计		6,985,671,762.07		7,852,193,380.18		

#### 4、以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### 5、不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### (八十二)现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	303,634,912.40	-254,068,806.06
加：资产减值准备	423,459.65	7,717,240.59
信用减值损失	27,541,122.38	89,514,521.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,894,431.86	325,326,470.54
使用权资产摊销	9,686,416.15	12,457,562.80
无形资产摊销	12,567,098.97	13,287,620.21
长期待摊费用摊销	793,224.90	219,166.01
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）	-16,647,273.13	-24,720,282.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	234,018.24	-608,910.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	341,483,385.75	783,426,258.60
财务费用（收益以“-”号填列）	279,619,680.66	251,594,204.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-660,919,927.57	-484,997,379.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,731,642.64	-1,684,211.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-32,985,728.95	-111,085,815.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,257,153.35	51,683,987.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	592,769,067.59	155,082,616.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-560,250,015.56	-395,714,888.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	689,832,669.33	417,429,354.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,190,003,083.65	2,954,382,314.91
减：现金的期初余额	2,954,382,314.91	2,018,518,152.78
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	235,620,768.74	935,864,162.13

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 3、本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,190,003,083.65	2,954,382,314.91
其中：库存现金	180,759.94	257,708.79
可随时用于支付的银行存款	3,113,427,849.22	2,913,041,465.25
可随时用于支付的其他货币资金	76,394,474.49	41,083,140.87
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	3,190,003,083.65	2,954,382,314.91
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		

## 5、使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## 6、不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
履约保证金	1,000.00	1,000.00	使用受限
风险准备金	202,876.28	192,314.82	
备付金交付	24,085,451.62	37,836,292.18	
保函保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	
资金冻结	13,868.00		
久悬户		274,940.84	
燃气收费纠纷		5,953.00	
银行账户信息更新未完成		6,069,329.25	
合计	26,303,195.90	46,379,830.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(八十三) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**(八十四) 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			938,108,921.60
其中：美元	130,470,123.74	7.0827	924,080,745.41
港币	13,197,488.74	0.9062	11,959,828.25
英镑	0.37	9.0411	3.35
越南盾	7,065,444,435.00	3,415.9900	2,068,344.59
短期借款			9,791,390.65
其中：港币	10,804,650.94	0.9062	9,791,390.65
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

**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

公司全资子公司大众（香港）国际有限公司及其部分控股子公司经营地为香港特别行政区，采用日常结算常用货币美元作为记账本位币，本年度记账本位币未发生变化。

**(八十五) 租赁****1、 作为承租人**

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
租赁负债的利息费用	823,976.47	1,419,909.08
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	189,966.29	138,896.64
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	16,975,530.87	7,810,604.50
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	未折现租赁付款额
第一年	10,841,437.25
第二年	5,306,718.08
第三年	5,157,765.52
第四年	928,985.00
第五年	997,970.00
合计	23,232,875.85

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本报告期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 189,966.29 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 16,975,530.87 (单位：元 币种：人民币)

## 2、作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	上期发生额	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	35,940,831.57	34,860,341.84	
合计	35,940,831.57	34,860,341.84	/

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	本期发生额	上期发生额
1 年以内	37,276,328.53	36,221,361.97
1 至 2 年	36,449,561.11	35,265,210.22
2 至 3 年	36,196,124.05	35,192,280.19
3 年以上	235,352,145.10	266,598,877.76
合计	345,274,158.79	373,277,730.14

## (2) 作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	上期融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
租赁投资净额		96,224,530.51	85,067,513.01	
合计		96,224,530.51	85,067,513.01	/

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	本期发生额	上期发生额
1 年以内	725,808,813.60	667,552,926.16
1 至 2 年	303,218,196.53	385,181,412.52
2 至 3 年	45,084,023.62	185,590,590.59
3 年以上	5,840,271.05	3,285,318.15
未折现的租赁收款额小计	1,079,951,304.80	1,241,610,247.42
减：未实现融资收益	78,523,985.52	119,908,446.56
租赁投资净额	1,001,427,319.28	1,121,701,800.86

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	763,085,142.13	703,774,288.13
第二年	339,667,757.64	420,446,622.74
第三年	81,280,147.67	220,782,870.78
三年以上	241,192,416.15	269,884,195.91
未折现租赁收款总额	1,425,225,463.59	1,614,887,977.56
第四年	/	/
第五年	/	/
五年后未折现租赁收款总额	/	/

## 3、作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他

√适用 □不适用

## (八十六)PPP 项目合同

1、公司 PPP 项目合同主要系污水处理业务的特许经营权合同，合同类型通常为 BOT（建设—运营—移交）模式。特许经营合同通常约定，公司受政府方的委托，在合同约定合作期内负责政府方指定区域内生活/工业污水处理项目建设的投资及融资、工程建设的实施、完工后的运营及维护、为保持服务能力和项目使用状态的设备重置，以及在合作期届满或根据合同约定提前终止时进行项目移交。

公司通过向政府方收取污水处理服务费收回成本并获得合理收益。公司根据特许经营合同约定的保底污水处理量和污水处理服务费单价计算在 BOT 项目运营期内各期间保底污水处理费，且拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）。污水处理服务费单价按特许经营合同约定的周期进行评估和调整。

本期公司 PPP 项目合同无发生变更的情况。

2、PPP 项目资产达到预定可使用状态时，提供建造服务对价中具有融资性质且满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，将收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）在考虑时间价值折现后，确认为应收款项。将对价超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

PPP 业务建设阶段及运营阶段收入的确认详见本附注三、重要会计政策及会计估计（三十三）收入的 2、（4）。

## 六、研发支出

### （一）按费用性质列示

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
委外研发费	448,113.22	419,811.33
合计	448,113.22	419,811.33
其中：费用化研发支出	448,113.22	419,811.33
资本化研发支出		

### （二）符合资本化条件的研发项目开发支出

适用  不适用

重要的资本化研发项目

适用  不适用

开发支出减值准备

适用  不适用

### （三）重要的外购在研项目

适用  不适用



## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

### (三) 反向购买

适用 不适用

### (四) 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (五) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年度增加 2 家合并单位，分别为：上海众亿铸商贸服务有限公司、上海大众运行物流配送有限公司。上述 2 家公司为 2023 年度新设立的子公司。

本年度减少 2 家合并单位：上海众贡信息服务有限公司、Allpay (International) Finance Service Corporation Limited。上述 2 家公司于 2023 年度已清算注销，不再纳入合并范围。

### (六) 其他

适用 不适用

## 八、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	注册资本	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	人民币 100,000 万	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	人民币 850 万	上海	上海市奉贤区金发路 269 号 10 幢 1 层 110 室	工程施工		100.00	购买
上海煤气物资供销公司	人民币 200 万	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	人民币 10,710 万	上海	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区环湖西二路 888 号 C 楼	燃气投资	100.00		设立
南通大众燃气有限公司	人民币 33,000 万	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	人民币 100 万	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	人民币 4,000 万	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	人民币 3,050 万	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	人民币 10,000 万	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	人民币 5,000 万	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	人民币 580 万	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	人民币 3,800 万	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	人民币 580 万	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	人民币 12,000 万	上海	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区环湖西二路 888 号 C 楼	公用设施	100.00		设立
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	人民币 28,500 万	上海	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区环湖西二路 888 号 C 楼	公用设施	87.16	12.84	设立
上海大众嘉定污水处理有限公司	人民币 20,000 万	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	人民币 25,200 万	上海	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区环湖西二路 888 号 C 楼	公用设施	88.97	11.03	购买
海南大众海洋产业有限公司	人民币 3,000 万	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	美元 4,850 万	香港	九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 号楼 8204B 室	投资	100.00		设立
上海卫铭生化股份有限公司	人民币 7,560 万	上海	上海市浦东新区江东路 1728 号	食品加工		91.56	购买
上海大众集团资本股权投资有限公司	人民币 50,000 万	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	美元 300 万	香港	九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 号楼 8204B 室	投资		100.00	设立
Galaxy Building&Development Corporation Limited	美元 300 万	香港	九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 号楼 8204B 室	投资		100.00	设立
Ace Best Investing Management Corporation Limited	美元 500 万	香港	九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 号楼 8204B 室	投资		100.00	设立

## 2023 年年度报告

上海大众资产管理有限公司	人民币 5,000 万	上海	上海市徐汇区中山西路 1515 号 1 幢 21 楼 2107 室	资产管理	100.00		设立
上海大众融资租赁有限公司	人民币 50,000 万	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	美元 1,000 万	香港	九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 号楼 8204B 室	投资	100.00		设立
海南春茂生态农业发展有限公司	人民币 200 万	海南	海南省琼海市长坡镇沙老港场区办公楼	农业		100.00	设立
上海大众交通商务有限公司	人民币 10,000 万	上海	上海市徐汇区中山西路 1515 号 1112 室	商务服务	100.00		购买
上海众亿铸商贸服务有限公司	人民币 100 万	上海	上海市徐汇区龙腾大道 2121 号 1 号楼 1 层 01 部位 109 室	商务服务		100.00	设立
上海大众运行物流配送有限公司	人民币 2,000 万	上海	上海市静安区汶水路 451 号 1 幢 101 室	物流配送及搬场		100.00	设立
邳州源泉水务运营有限公司	人民币 480 万	江苏	江苏省邳州市运河镇镇东村东 500 米	污水处理		100.00	购买
徐州源泉污水处理有限公司	人民币 580 万	江苏	江苏省徐州工业园区内(310 国道、206 国道交叉处南 100 米)	污水处理		100.00	购买
Platinum Capital Investment Corporation Limited	美元 1 元	香港	Walkers Corporation Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman, KY1-9001, Cayman Islands	投资		100.00	设立
Dazhong (VietNam) International Company Limited	美元 500 万	越南	No. 23 Ninh Su Huynh Lien Street, Ward 10, Tan Binh District, Ho Chi Minh City, Vietnam.	投资		100.00	设立
上海儒驭能源投资有限公司	人民币 5,610 万	上海	上海市崇明区港西镇三双公路 1021 号 10 幢 G1016 室	投资	100.00		购买
上海大众运行物流股份有限公司	人民币 2,400 万	上海	上海市静安区汶水路 451 号 1 幢 102 室	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	人民币 3,807 万	上海	上海市普陀区绥德路 889 弄 4 号 2 层 241 室	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	人民币 1,000 万	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	人民币 1,500 万	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	美元 100 元	香港	Vistra (Cayman) Limited, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 31119, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands	投资		100.00	设立
Century Charm Limited	美元 100 元	香港	Vistra (Cayman) Limited, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 31119, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands	投资		100.00	设立
上海大众燃气管道工程有限公司	人民币 1,000 万	上海	上海市奉贤区金发路 269 号 10 幢 1 层 105 室	管道工程施工		100.00	设立
江苏大众环境治理有限公司	人民币 10,000 万	江苏	徐州市云龙区乔家湖三八河污水处理厂	环境治理服务	100.00		设立
上海众聚设备租赁有限公司	人民币 10 万	上海	中国(上海)自由贸易试验区加枫路 24 号 1 幢三层南部位 301 室	融资租赁		100.00	设立
连云港大众环境治理有限公司	人民币 3,000 万	江苏	连云港市东海县西经济开发区光明路 9 号	污水处理		100.00	设立
上海众铸信息科技有限公司	人民币 500 万	上海	上海市崇明区庙镇宏海公路 2050 号(上海庙镇经济开发区)	商务服务		100.00	设立
上海大众商业保理有限公司	人民币 10,000 万	上海	上海市静安区汶水路 451 号 1 幢 110 室	保理业务	100.00		设立

## 2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海大众燃气有限公司	50.00%	31,587,889.63		897,315,467.42
南通大众燃气有限公司	50.00%	35,591,763.30		285,334,698.58
上海大众融资租赁有限公司	20.00%	11,926,343.96	9,800,000.00	118,532,738.34

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	955,488,568.38	4,697,309,046.38	5,652,797,614.76	2,966,982,852.56	885,071,613.63	3,852,054,466.19	867,443,322.70	4,640,608,356.90	5,508,051,679.60	3,087,183,366.67	681,781,575.50	3,768,964,942.17
南通大众燃气有限公司	300,128,163.08	1,233,962,193.10	1,534,090,356.18	317,991,002.75	630,052,472.97	948,043,475.72	302,508,338.03	1,241,674,426.98	1,544,182,765.01	329,497,790.06	703,410,975.19	1,032,908,765.25
上海大众融资租赁有限公司	1,147,859,340.18	535,853,725.50	1,683,713,065.68	884,980,715.70	206,068,658.25	1,091,049,373.95	1,182,684,378.01	865,280,911.57	2,047,965,289.58	949,830,685.04	516,102,632.67	1,465,933,317.71

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	4,183,173,057.90	62,470,228.83	61,656,411.14	427,999,359.25	3,807,459,747.59	54,869,159.38	50,504,704.38	77,381,194.39
南通大众燃气有限公司	1,606,049,116.09	74,170,862.01	74,170,862.01	74,746,021.76	1,498,894,039.07	61,396,174.18	61,396,174.18	19,118,154.99
上海大众融资租赁有限公司	97,460,351.78	59,631,719.86	59,631,719.86	63,736,314.07	82,805,866.33	55,524,815.79	55,524,815.79	49,569,956.57

**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

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	对本公司活动是否具有战略性
				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	6.85	权益法	是
深圳市创新投资集团有限公司(注)	深圳市	深圳市	创业投资机构	10.80		权益法	是

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

注：本公司持有深圳市创新投资集团有限公司 10.80%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	深圳市创新投资集团有限公司	大众交通(集团)股份有限公司	深圳市创新投资集团有限公司
流动资产	9,285,781,977.07	13,058,304,095.44	10,783,427,913.91	15,033,036,033.40
非流动资产	9,195,120,113.08	39,751,994,405.79	9,237,483,590.65	38,202,157,449.36
资产合计	18,480,902,090.15	52,810,298,501.23	20,020,911,504.56	53,235,193,482.76
流动负债	5,815,631,412.39	13,454,782,612.29	7,630,818,698.39	13,727,971,034.08
非流动负债	2,588,751,250.33	9,709,644,547.82	2,226,902,800.71	10,288,460,106.19
负债合计	8,404,382,662.72	23,164,427,160.11	9,857,721,499.10	24,016,431,140.27
少数股东权益	554,060,074.31	1,929,176,857.35	791,017,481.84	1,843,556,602.58
归属于母公司股东权益	9,522,459,353.12	27,716,694,483.77	9,372,172,523.62	27,375,205,739.91
按持股比例计算的净资产份额	2,558,151,426.71	2,993,305,524.51	2,517,777,773.98	2,956,425,941.19
调整事项	155,600,483.38		155,600,483.38	
--商誉	117,282,438.51		117,282,438.51	
--内部交易未实现利润	-17,848,376.38		-17,848,376.38	
--其他	56,166,421.25		56,166,421.25	
对联营企业权益投资的账面价值	2,713,751,910.09	2,993,305,524.51	2,673,378,257.36	2,956,425,941.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,627,994,116.40		1,709,823,520.43	
营业收入	4,529,671,307.80	1,881,422,515.19	2,360,111,336.78	1,679,223,522.78
净利润	378,336,147.61	1,624,597,423.92	-237,013,481.25	2,891,319,105.97
终止经营的净利润				
其他综合收益	-116,109,994.43		-46,931,653.45	1,693,757.78
综合收益总额	262,226,153.18	1,624,597,423.92	-283,945,134.70	2,893,012,863.75
本年度收到的来自联营企业的股利	19,030,984.09	125,599,348.00	17,782,923.94	101,192,465.64

## 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	37,195,480.71	117,765,903.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	51,286,077.02	72,527,109.81
--其他综合收益		
--综合收益总额	51,286,077.02	72,527,109.81
联营企业：		
投资账面价值合计	1,500,189,221.56	1,487,881,684.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	159,093,927.07	-565,315,311.19
--其他综合收益		435,218.77
--综合收益总额	159,093,927.07	-564,880,092.42

## 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
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	自 2016 年 11 月 10 日至 2046 年 11 月 9 日止	700,000,000.00	581,675,451.02	581,675,451.02	289,164,613.16
大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）	自 2016 年 06 月 15 日至 2046 年 06 月 15 日止	300,000,000.00	30,950,000.00	30,950,000.00	37,195,480.71
宁波梅山保税港区天赫汇丰投资管理合伙企业（有限合伙）	自 2016 年 11 月 24 日至 2026 年 11 月 23 日止	250,000,000.00	15,100,000.00	15,100,000.00	10,300,452.02

上述结构化主体为有限合伙企业，公司在上述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，对上述基金具有重大影响，在公司报表项目“长期股权投资”列示，采用权益法核算，详见附注五、（十七）相关内容。上述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

**九、政府补助****(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**1、 计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	10,767,560.22	8,451,964.70
与收益相关	27,229,683.43	29,453,341.52
合计	37,997,243.65	37,905,306.22



其他说明：

与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
市政公建配套设施资金	157,574,780.38	3,916,990.36	1,739,198.18	其他收益
污泥干化工程	95,950,000.00	4,681,704.00	4,681,704.00	其他收益
南通燃气总部大楼专项补贴	11,380,000.00	325,142.88	325,142.88	其他收益
房屋动迁补偿	45,268,784.49	1,131,719.64	1,131,719.64	其他收益
信息化发展专项资金	3,199,000.00	634,333.34	574,200.00	其他收益
服务业发展引导资金	800,000.00	77,670.00		其他收益
合计	314,172,564.87	10,767,560.22	8,451,964.70	

与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期发生额	上期发生额
增值税即征即返退税	7,446,378.80	7,446,378.80	5,877,179.79
各类扶持资金	772,000.00	772,000.00	2,760,000.00
各类扶持资金	17,724,168.40	17,724,168.40	18,773,826.45
稳岗补贴	1,015,256.23	1,015,256.23	990,985.68
品牌建设专项资金	271,880.00	271,880.00	
房屋动迁补偿			1,051,349.60
合计	27,229,683.43	27,229,683.43	29,453,341.52

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	271,880.00			271,880.00			与收益相关
递延收益	186,288,660.53	84,873,816.42		10,767,560.22		260,394,916.73	与资产相关
合计	186,560,540.53	84,873,816.42		11,039,440.22		260,394,916.73	/

## 十、与金融工具相关的风险

## 金融工具的风险

√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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面

临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### **(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### **(二) 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### **(三) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审

阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 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 7,428.37 万元（2022 年 12 月 31 日：7,927.32 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	924,080,745.41	14,028,176.19	938,108,921.60	879,001,695.68	18,592,579.04	897,594,274.72
交易性金融资产		110,104,681.50	110,104,681.50	6,291,121.09	186,738,533.18	193,029,654.27
一年内到期的债权投资		2,501,167.20	2,501,167.20		15,052,755.56	15,052,755.56
其他债权投资	1,792.35		1,792.35	23,780.97		23,780.97
其他非流动金融资产	557,019,927.55		557,019,927.55	576,755,671.59		576,755,671.59
外币金融资产小计	1,481,102,465.31	126,634,024.89	1,607,736,490.20	1,462,072,269.33	220,383,867.78	1,682,456,137.11
短期借款		9,791,390.65	9,791,390.65		41,370,786.31	41,370,786.31
外币金融负债小计		9,791,390.65	9,791,390.65		41,370,786.31	41,370,786.31

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 4,949.62 万元（2022 年 12 月 31 日：4,725.02 万元）。公司将减少或增加其他综合收益 3,040.09 万元（2022 年 12 月 31 日：3,464.09 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

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	116,962,130.62	205,920,469.90
其他权益工具投资	58,029,151.98	70,988,319.90
合计	174,991,282.60	276,908,789.80

于 2023 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 1,142.20 万元、其他综合收益 417.85 万元（2022 年 12 月 31 日：净利润 2,007.65 万元、其他综合收益 549.07 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。

#### (四) 套期

##### 1、公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 2、公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 3、公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (五) 金融资产转移

##### 1、转移方式分类

适用 不适用

##### 2、因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

##### 3、继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 十一、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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	116,962,130.62			116,962,130.62
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	116,962,130.62			116,962,130.62
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	116,962,130.62			116,962,130.62
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	1,792.35			1,792.35
(三) 其他权益工具投资	58,029,151.98			58,029,151.98
(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			2,944,871,702.54	2,944,871,702.54
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,944,871,702.54	2,944,871,702.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			2,944,871,702.54	2,944,871,702.54
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	174,993,074.95		2,944,871,702.54	3,119,864,777.49
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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。

2023 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的调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				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	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产				3,768,500.40		480,000,000.00		480,000,000.00	3,768,500.40		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				3,768,500.40		480,000,000.00		480,000,000.00	3,768,500.40		
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—理财产品				3,768,500.40		480,000,000.00		480,000,000.00	3,768,500.40		
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											
—债务工具投资											
—其他											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资											
◆其他非流动金融资产	3,166,859,495.51			-267,941,950.63	9,762,218.12	55,500,000.00			19,308,060.46	2,944,871,702.54	-267,941,950.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,166,859,495.51			-267,941,950.63	9,762,218.12	55,500,000.00			19,308,060.46	2,944,871,702.54	-267,941,950.63
—债务工具投资											
—权益工具投资	3,166,859,495.51			-267,941,950.63	9,762,218.12	55,500,000.00			19,308,060.46	2,944,871,702.54	-267,941,950.63
—衍生金融资产											
—其他											
合计	3,166,859,495.51			-264,173,450.23	9,762,218.12	535,500,000.00		480,000,000.00	23,076,560.86	2,944,871,702.54	-267,941,950.63

**(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、债权投资、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券及长期应付款。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

**(九) 其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****(一) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海大众企业管理有限公司	上海市青浦区工业园区	出租汽车及相关企业的经营管理、企业管理等	15,900.00	18.84	18.84

**本企业的母公司情况的说明**

注：截至 2023 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总数为 556,321,859 股，其中：A 股股数为 495,143,859 股，H 股股数为 61,178,000 股。其中 282,000,000 股 A 股股数已质押冻结，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结算登记手续。

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

详见本附注“八、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

详见本附注“八、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
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	本公司联营企业
苏创燃气股份有限公司	本公司联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	本公司联营企业
大众交通（集团）股份有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**(四) 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大众大厦有限责任公司	大众交通之子公司
上海燃气有限公司	子公司大众燃气股东
上海燃气(集团)有限公司	持股 5%以上股东
上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司	母公司之子公司
上海大众万祥汽车修理有限公司	母公司之子公司
上海大众交通汽车修理有限公司	母公司之子公司
上海大众广告有限公司	大众交通之子公司
上海大众拍卖有限公司	母公司联营企业
大众交通集团上海庙行汽车销售服务有限公司	母公司之子公司
上海大众交通汽车服务有限公司	母公司之子公司
上海世合实业有限公司	大众交通之子公司
上海数讯信息技术有限公司	大众交通之子公司
上海燃气市北销售有限公司	上海燃气之子公司
上海青浦燃气综合经营有限公司	上海燃气之子公司
上海燃气崇明有限公司	上海燃气之子公司
上海青浦燃气有限公司	上海燃气之子公司
上海燃气经营服务有限公司	上海燃气之子公司

**(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：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额（不含税）	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额（不含税）
上海燃气有限公司	天然气采购	3,078,532,291.88	4,000,000,000.00	否	2,807,637,955.80
上海燃气市北销售有限公司	物资采购	48,844.86		否	
上海燃气（集团）有限公司	液化气采购	297,362.95	5,000,000.00	否	77,669.31
上海燃气（集团）有限公司	物资采购	835,627.43		否	4,065,508.85
上海大众交通汽车服务有限公司	采购运输工具				116,814.16
上海大众广告有限公司	接受劳务	46,555.00	10,000,000.00	否	10,537.74
上海大众大厦有限责任公司	接受劳务	291,288.10		否	707,255.39
上海世合实业有限公司	接受劳务	430,409.51		否	
上海大众企业管理有限公司	接受劳务	2,096,617.96	3,000,000.00	否	2,222,415.05

## (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（不含税）	上期发生额（不含税）
上海大众万祥汽车修理有限公司	保理业务收入	1,647,533.63	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

## 采购商品情况：

1、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气有限公司采购天然气购气量为 110,590.25 万立方米，共应支付采购款 335,135.04 万元（含税），2023 年度已支付天然气购气款共计 328,732.31 万元。截至 2023 年 12 月 31 日除未承兑的银行承兑汇票 20,000.00 万元之外，尚余 85,057.88 万元购气款未支付。

2、2023 年度子公司上海大众嘉定污水处理有限公司从上海燃气有限公司采购天然气购气量为 91.52 万立方米，共应支付采购款 424.98 万元（含税），2023 年度已支付天然气购气款共计 451.55 万元，截至 2023 年 12 月 31 日购气款已全部支付。

3、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司根据《本市高龄独居老人加装燃气报警器工作实施方案》的通知，接受政府委托业务，从上海燃气经营服务有限公司采购燃气报警器，共应支付采购款 1,246.88 万元（不含税）。

4、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司从上海燃气经营服务有限公司采购热水器、灶具、油烟机等物资，共应支付采购款 743.48 万元（不含税）。

## 接受劳务情况：

1、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气（集团）有限公司采购安检服务和隐患整改服务，本期共应支付 219.20 万元（不含税）。

2、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司向上海大众交通汽车修理有限公司采购汽车维修服务，本期共应支付 128.46 万元（不含税）。

3、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司向大众交通集团上海庙行汽车销售服务有限公司采购汽车维修服务，本期共应支付 11.21 万元（不含税）。

4、2023 年度子公司上海大众嘉定污水处理有限公司向上海燃气市北销售有限公司采购燃气安检服务，本期共应支付 0.42 万元（不含税）。

5、2023 年度子公司上海大众交通商务有限公司向上海数讯信息技术有限公司采购电信网络服务，本期共应支付 69.61 万元（不含税）。

6、2023 年度上海大众公用事业（集团）股份有限公司向上海数讯信息技术有限公司采购电信网络服务，本期共应支付 3.94 万元（不含税）。

#### 出售商品/提供劳务情况：

1、2023 年度子公司上海大众运行物流股份有限公司为上海燃气（集团）有限公司运输液化气钢瓶 779,994.00 瓶，本期应结算运输款 2,684.31 万元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日尚余 232.74 万元运输款未收到。

2、2023 年度子公司上海大众运行物流股份有限公司为上海燃气崇明有限公司运输液化气钢瓶 368,126.00 瓶，本期应结算运输款 1,437.82 万元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日已收回全部运输款。

3、2023 年度子公司上海大众运行物流配送有限公司为上海燃气崇明有限公司运输液化气钢瓶 77,525.00 瓶，本期应结算运输款 303.11 万元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日尚余 321.30 万元运输款未收到。

4、2023 年度子公司上海大众运行物流股份有限公司为上海青浦燃气有限公司运输液化气钢瓶 110,405.00 瓶，本期应结算运输款 47.43 万元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日尚余 13.61 万元运输款未收到。

5、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司向上海燃气市北销售有限公司销售燃气物资（灶具）3,044.25 元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日款项已全部收回。

6、2023 年度子公司上海大众燃气有限公司向上海青浦燃气综合经营有限公司销售燃气物资（灶具）221,719.47 元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日款项已全部收回。

7、2023 年度子公司上海大众运行物流股份有限公司向大众交通（集团）股份有限公司及其子公司提供拆装搬场服务，本期应结算搬场费用 126.33 万元（不含税），截止 2023 年 12 月 31 日已收回全部搬场费用。

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## 3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

经营租赁业务

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
上海大众拍卖有限公司	办公场地	1,896,867.26	1,896,867.26
上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司	员工宿舍	2,052,297.53	2,048,234.10

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

融资租赁业务

单位：元 币种：人民币

入账单位	关联方	关联交易内容	本期收入金额 (不含税)	上期收入金额 (不含税)
大众融资租赁	上海大众企业管理有限公司	融资租赁	6,087,566.55	6,089,162.31

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海大众大厦有限责任公司	办公场地					1,525,912.09	4,577,736.32	105,073.65	310,476.08		
上海世合实业有限公司	办公场地					2,361,991.73	1,055,357.94	426,188.21	483,936.31	4,108,281.84	11,089,312.29
上海燃气有限公司	办公场地					9,447,619.04		218,712.89	427,299.35		

## 4、关联担保情况

(1) 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	23,738,608.09	2023/4/6	2026/4/2	否
上海大众融资租赁有限公司	198,239,400.00	2022/9/26	2025/9/25	否
上海大众融资租赁有限公司	68,310,000.00	2023/8/25	2024/8/25	否
上海大众融资租赁有限公司	29,789,842.50	2023/8/30	2024/8/30	否
上海大众融资租赁有限公司	25,761,780.00	2023/9/14	2024/7/4	否
上海大众融资租赁有限公司	23,783,595.00	2023/9/6	2024/7/4	否
上海大众融资租赁有限公司	43,260,000.00	2023/1/3	2025/1/2	否
上海大众融资租赁有限公司	19,300,000.00	2023/2/22	2025/2/21	否
上海大众融资租赁有限公司	18,378,154.33	2022/11/16	2024/11/15	否
上海大众融资租赁有限公司	7,130,000.00	2023/3/22	2025/3/6	否
上海大众融资租赁有限公司	29,300,000.00	2023/12/20	2024/12/19	否
上海大众融资租赁有限公司	6,035,960.76	2023/3/17	2024/3/7	否
上海大众融资租赁有限公司	23,086,929.33	2021/6/24	2024/6/24	否
上海大众融资租赁有限公司	15,027,657.66	2023/3/23	2024/7/14	否
上海大众融资租赁有限公司	22,943,111.00	2023/3/20	2024/3/20	否
连云港大众环境治理有限公司	8,527,348.48	2022/2/24	2036/11/20	否
连云港大众环境治理有限公司	6,295,125.81	2021/12/16	2036/11/20	否
连云港大众环境治理有限公司	1,452,545.47	2022/11/28	2036/11/20	否
连云港大众环境治理有限公司	14,260,490.97	2023/8/21	2036/11/20	否
江苏大众水务集团有限公司	14,017,966.67	2023/5/31	2024/5/21	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	2,300,000.00	2019/4/19	2026/11/28	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	1,542,538.26	2018/12/20	2026/11/28	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	1,257,614.79	2019/1/29	2026/11/28	否
徐州青山泉大众水务运营有限公司	900,000.00	2019/2/13	2026/11/28	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	13,397,589.00	2017/12/14	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	12,522,794.40	2019/10/29	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	10,624,454.00	2017/11/28	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	9,275,742.00	2018/8/29	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	6,498,306.00	2018/1/19	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	4,722,392.73	2017/11/30	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	3,333,201.00	2018/4/27	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	1,837,982.00	2018/6/21	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	1,507,340.00	2018/12/20	2025/11/27	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	526,000.00	2018/9/19	2025/11/27	否
上海大众融资租赁有限公司	10,509,945.87	2022/9/30	2025/9/29	否
上海大众嘉定污水处理有限公司	28,606,284.33	2023/9/18	2024/9/17	否
上海大众融资租赁有限公司	8,452,562.79	2022/7/1	2025/6/30	否
上海大众融资租赁有限公司	5,005,775.00	2021/3/1	2024/2/29	否
上海大众融资租赁有限公司	37,895,805.00	2022/11/21	2025/11/20	否
上海大众融资租赁有限公司	4,338,100.04	2022/1/14	2025/1/13	否
上海大众融资租赁有限公司	61,866,081.55	2022/8/17	2024/7/31	否
上海大众融资租赁有限公司	190,313,794.19	2023/4/25	2025/4/30	否

上海大众融资租赁有限公司	17,520,586.77	2021/1/29	2023/8/31	是
上海大众融资租赁有限公司	60,035,921.49	2022/8/5	2023/8/30	是
上海大众融资租赁有限公司	78,091,758.37	2022/2/17	2023/9/15	是
上海大众融资租赁有限公司	39,694,809.94	2022/7/23	2023/12/5	是
上海大众融资租赁有限公司	21,586,218.75	2021/11/10	2023/10/25	是
上海大众融资租赁有限公司	26,639,659.20	2022/7/22	2023/7/21	是
上海大众融资租赁有限公司	33,537,428.10	2022/9/13	2023/9/12	是
上海大众融资租赁有限公司	24,023,466.63	2022/9/8	2023/9/7	是
上海大众融资租赁有限公司	4,685,505.50	2020/8/10	2023/8/6	是
上海大众融资租赁有限公司	16,585.97	2020/12/22	2023/4/29	是
上海大众融资租赁有限公司	10,014,576.84	2021/9/9	2023/9/9	是
上海大众融资租赁有限公司	25,036,442.09	2021/9/29	2023/9/29	是
上海大众融资租赁有限公司	30,043,730.51	2021/11/4	2023/11/4	是
上海大众融资租赁有限公司	50,072,884.18	2021/11/24	2023/11/24	是
上海大众融资租赁有限公司	23,033,526.72	2021/12/30	2023/12/30	是
上海大众融资租赁有限公司	7,207,920.00	2021/12/13	2023/12/13	是
上海大众融资租赁有限公司	94,610,515.96	2022/3/18	2023/10/31	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	50,042,777.79	2022/9/14	2023/9/13	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	36,355,848.00	2020/9/4	2023/9/4	是
上海大众嘉定污水处理有限公司	1,835,331.30	2020/9/4	2023/9/4	是
江苏大众水务集团有限公司	24,031,533.33	2022/5/23	2023/5/22	是
上海大众融资租赁有限公司	19,440,000.00	2023/1/11	2023/4/11	是
上海大众融资租赁有限公司	21,169,600.00	2023/3/13	2023/6/13	是
上海大众融资租赁有限公司	55,184,000.00	2023/3/21	2023/6/21	是
上海大众融资租赁有限公司	28,800,712.00	2023/4/3	2023/7/3	是
上海大众融资租赁有限公司	29,600,000.00	2023/5/17	2023/8/17	是
上海大众融资租赁有限公司	27,396,579.20	2023/5/29	2023/8/29	是
上海大众融资租赁有限公司	11,680,000.00	2023/7/5	2023/9/28	是
上海大众融资租赁有限公司	12,129,040.00	2023/7/17	2023/10/17	是
上海大众融资租赁有限公司	17,520,000.00	2023/7/27	2023/10/27	是
上海大众融资租赁有限公司	26,056,000.00	2023/8/23	2023/11/23	是
沛县源泉水务运营有限公司	574,732.29	2018/12/14	2023/12/3	是
沛县源泉水务运营有限公司	660,000.00	2019/1/24	2023/12/3	是
沛县源泉水务运营有限公司	390,000.00	2019/3/29	2023/12/3	是
沛县源泉水务运营有限公司	630,000.00	2019/5/21	2023/12/3	是
沛县源泉水务运营有限公司	750,000.00	2019/6/25	2023/12/3	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

(2) 本公司与控股股东间的担保

2020年6月22日本公司经股东大会决议通过，与控股股东上海大众企业管理有限公司签订《贷款互保协议》，该交易是通过互相提供担保的方式从金融机构借款或融资，公司与上海大众企业管理有限公司相互提供的互保额度为不超过人民币5亿元，在额度内可

以一次或分次使用。该互保协议自股东大会通过之日起 36 个月内有效。截至 2023 年 6 月 22 日，该互保事项未实际发生且已到期。

## 5、关联方资金拆借

适用 不适用

## 6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## 7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,855.98	1,250.29

## 8、其他关联交易

适用 不适用

### (六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### 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	上海燃气（集团）有限公司	2,327,400.00	23,274.00	2,972,608.00	29,726.08
应收账款	上海大众拍卖有限公司	79,230.60	792.31	69,585.30	695.85
应收账款	上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司	1,290,568.48	12,905.68	1,238,270.95	12,382.71
应收账款	上海青浦燃气有限公司	136,102.50	1,361.03		
应收账款	上海燃气崇明有限公司	3,212,953.00	32,129.53		
一年内到期的非流动资产	上海大众企业管理有限公司	46,802,144.98	468,021.45	68,868,959.05	688,689.59
其他流动资产	上海大众万祥汽车修理有限公司	39,622,641.51	396,226.42	22,826,415.10	228,264.15
其他应收款	苏创燃气股份有限公司			144,548.17	1,445.49
其他应收款	上海电科智能系统股份有限公司			756,273.47	7,562.73
其他应收款	上海燃气（集团）有限公司	600.00	6.00		
长期应收款	上海大众企业管理有限公司	22,622,730.47	226,227.30	69,424,875.45	694,248.76

#### 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	上海燃气有限公司	850,578,778.77	991,511,454.49
应付账款	上海燃气（集团）有限公司	338,575.00	2,990,723.54
应付账款	上海燃气经营服务有限公司	9,030,777.00	
应付账款	上海燃气市北销售有限公司	55,194.69	



其他应付款	上海燃气有限公司	17,142,717.00	17,142,717.00
其他应付款	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应付款	上海大众拍卖有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	上海大众企业管理有限公司	2,285,313.58	
其他应付款	上海大众万祥汽车修理有限公司	2,000,000.00	2,300,000.00
长期应付款	上海燃气有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
长期应付款	上海大众企业管理有限公司	6,500,000.00	21,000,000.00
一年内到期的长期应付款	上海大众企业管理有限公司	14,500,000.00	

### 3、其他项目

适用 不适用

#### (七) 关联方承诺

适用 不适用

#### (八) 其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### (一) 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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) 本期股份支付费用

适用 不适用

#### (五) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

#### 1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 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50,000万人民币。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。截至2023年12月31日，本公司认缴出资70,000万元，已累计实际出资66,075.75万元。

(2) 2020年4月，公司与其他投资方签署《红土君晟（广东）创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同投资红土君晟（广东）创业投资合伙企业（有限合伙）。截至2023年12月31日，公司认缴出资额为人民币3,000万元，已累计实际出资2,100万元。

(3) 2019年11月，公司与其他投资方签订《深圳前海红土并购基金合伙企业（有限合伙）股东协议》，决定共同投资深圳前海红土并购基金合伙企业（有限合伙）。截至2023年12月31日，本公司认缴出资额为人民币2,000万元，已累计实际出资1,600万元。

(4) 2020年8月19日，本公司与上海商言投资中心（有限合伙）、深圳市人民厚朴私募股权投资有限公司在上海签署《天津民朴厚德股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙份额转让协议》，同时与其他投资方签署《合伙协议》，公司受让商言投资在民朴厚德基金尚未出资的人民币50,000万元认缴出资份额，本次份额转让的对价金额为0元人民币。2020年9月14日，公司与大众交通（集团）股份有限公司在上海签署《天津民朴厚德股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙份额转让协议》，公司将参股的天津民朴厚德股权投资基金合伙企业（有限合伙）中尚未出资的人民币40,000万元中的15,000万元的认缴出资份额及其相应的权利义务转让给大众交通（集团）股份有限公司。截至2023年12月31日，本公司认缴出资额为人民币35,000万元，已累计实际出资16,897.84万元。

(5) 2020年4月15日，公司与上海天赫投资管理有限公司、江阴鑫源投资有限公司签署《合伙人会议决议》、《合伙协议》，公司以人民币15,000万元认缴宁波梅山保税港区天赫汇丰投资管理合伙企业（有限合伙）增资份额的方式入伙天赫汇丰，占天赫汇丰出资额的50%。2022年3月，公司与上海天赫投资管理有限公司、江阴鑫源投资有限公司签署《有限合伙协议》（修订版），公司认缴份额增加至25,000万元，占天赫汇丰出资额的50%。截至2023年12月31日，公司认缴出资25,000万元，已累计实际出资21,710万元。

(6) 2019年9月5日，公司与北京联信汇业投资管理有限公司、上海天赫投资管理有限公司在上海签署《份额转让协议》、《合伙协议》，以人民币900万元受让联信汇业在大成汇彩基金的全部认缴出资额3,000万元及其所占全部财产份额；人民币1,040万元受让天赫投资在大成汇彩基金的部分认缴出资额2,000万元及其所占部分财产份额的方式入伙大成汇彩基金，成为大成汇彩基金新的有限合伙人。2021年3月，公司与上海天赫投资管理有限公司签署《有限合伙协议》，公司认缴份额增加至30,000万元，占大成汇彩

基金出资额的 50%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司认缴出资 30,000 万元，已累计实际出资 4,095 万元。

## 2、 质押事项

(1) 子公司大众（香港）国际有限公司以其持有的 26,503,000.00 股蓝月亮集团控股有限公司股票为质押，自中金证券（香港）有限公司取得借款。截至 2023 年 12 月 31 日，已质押的蓝月亮集团控股有限公司股票账面价值为人民币 5,187.79 万元，上述借款余额折合人民币为 979.14 万元。

(2) 子公司上海大众融资租赁有限公司以其部分长期应收款为质押，向银行取得长期借款。截至 2023 年 12 月 31 日，已质押的长期应收款账面价值为 36,530.10 万元，其中 18,618.52 万元已重分类至一年内到期的非流动资产中列示。取得的长期借款账面余额为人民币 32,128.90 万元，其中 18,994.46 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(3) 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。截至 2023 年 12 月 31 日，已质押的污水处理应收账款账面价值为人民币 5,648.37 万元。取得的长期借款余额为人民币 6,424.58 万元，其中 3,635.86 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(4) 孙公司连云港大众环境治理有限公司以其污水处理收费权益质押，向中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行取得长期借款。截至 2023 年 12 月 31 日，已质押的污水处理应收账款账面价值为人民币 97.32 万元。已质押的长期应收款账面价值为 5,742.46 万元，其中 119.76 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人民币 3,053.55 万元，其中 403.87 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

## (二) 或有事项

### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### 2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (三) 其他

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****(一) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**(二) 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	103,335,213.63
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2024年3月28日，本公司召开第十二届董事会第四次会议，会议通过了2023年度分配预案，本公司拟以2023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0.35元（含税），共计分配利润103,335,213.63元，结存未分配利润1,640,069,045.08元留存以后年度分配。该议案需报请公司2023年度股东大会审议批准实施。

**(三) 销售退回**

□适用 √不适用

**(四) 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕515号文核准，本公司于2024年1月30日在上海证券交易所发行上海大众公用事业（集团）股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券（第一期），发行规模为人民币9亿元，债券期限为3年，票面利率为2.85%。

2、子公司上海大众融资租赁有限公司于2024年1月25日发行天风-大众5G通讯分期2期资产支持专项计划，实际发行金额2.49亿元，其中优先级规模2.36亿元，票面利率为2.97%；次级规模0.13亿元，次级由上海大众融资租赁有限公司自持。

除上述事项外，截至2024年3月28日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

**十六、其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1、追溯重述法**

□适用 √不适用

**2、未来适用法**

□适用 √不适用

**(二) 重要债务重组**

□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

单位：元 币种：人民币

项目	燃气	市政污水	金融投资	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	5,789,222,173.99	332,327,277.72	155,408,385.01	128,302,450.62	303,173.28	6,404,957,114.06
对联营和合营企业的投资收益			375,486,861.41			375,486,861.41
信用减值损失	604,278.31	-167,780.33	-27,962,644.89	-14,975.47		-27,541,122.38
资产减值损失	-357,942.03			-65,517.62		-423,459.65
折旧费和摊销费	318,952,810.45	10,423,174.92	11,905,112.54	15,660,073.97		356,941,171.88
利润总额（亏损总额）	184,550,482.47	176,904,344.00	35,336,633.10	19,456,290.56	13,368,316.14	402,879,433.99
所得税费用	50,879,705.73	30,434,177.69	13,056,074.35	4,203,706.97	-670,856.85	99,244,521.59
净利润（净亏损）	133,670,776.74	146,470,166.31	22,280,558.75	15,252,583.59	14,039,172.99	303,634,912.40
资产总额	7,312,892,798.89	2,452,067,706.56	19,653,737,551.07	450,512,443.59	7,034,496,166.99	22,834,714,333.12
负债总额	4,801,062,356.62	557,339,021.31	8,532,422,455.64	148,715,742.82	941,500,668.18	13,098,038,908.21
对联营和合营企业的长期股权投资			7,244,442,136.87			7,244,442,136.87

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) 执行《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（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大其他重要事项。

#### (九) 其他

适用 不适用

本公司与上海燃气有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司时存在的“一次性入网费”的归属存在争议，2023 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。

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	19,305,444.03	25,820,232.70
1 年以内小计	19,305,444.03	25,820,232.70
1 至 2 年	2,259,952.90	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	21,565,396.93	25,820,232.70

## 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	21,565,396.93	100.00	758,042.67	3.52	20,807,354.26	25,820,232.70	100.00	404,072.38	1.56	25,416,160.32
其中：										
信用期内	19,305,444.03	89.52	193,054.44	1.00	19,112,389.59	22,173,481.56	85.88	221,734.82	1.00	21,951,746.74
（超）信用期满至1年以内						3,646,751.14	14.12	182,337.56	5.00	3,464,413.58
（超）信用期满1至2年	2,259,952.90	10.48	564,988.23	25.00	1,694,964.67					
合计	21,565,396.93	/	758,042.67	/	20,807,354.26	25,820,232.70	/	404,072.38	/	25,416,160.32

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	19,305,444.03	193,054.44	1.00
(超)信用期满至1年以内			
(超)信用期满1至2年	2,259,952.90	564,988.23	25.00
合计	21,565,396.93	758,042.67	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### 3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	404,072.38	564,988.23	211,017.94			758,042.67
合计	404,072.38	564,988.23	211,017.94			758,042.67

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

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海东焰企业管理有限公司	14,218,059.15		14,218,059.15	65.93	142,180.59
华住酒店管理有限公司	4,959,059.03		4,959,059.03	23.00	591,979.29
上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司	1,290,568.48		1,290,568.48	5.98	12,905.68
旭兆(上海)房产管理咨询有限公司	694,414.76		694,414.76	3.22	6,944.15
上海新元房地产开发经营有限公司	257,844.23		257,844.23	1.20	2,578.44
合计	21,419,945.65		21,419,945.65	99.33	756,588.15

其他说明：

□适用 √不适用

## (二)其他应收款

## 1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	513,070,211.96	427,322,263.73
合计	513,070,211.96	427,322,263.73

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	121,820,092.97	58,095,072.89
1 年以内小计	121,820,092.97	58,095,072.89
1 至 2 年	48,194,251.25	12,326,440.15
2 至 3 年	12,320,395.15	1,819,200.00
3 年以上	331,210,316.52	355,565,272.83
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	513,545,055.89	427,805,985.87

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
阶段一：未逾期客户及逾期30天以内	513,070,435.89	99.91	223.93		513,070,211.96	427,331,365.87	99.89	9,102.14		427,322,263.73
阶段二：逾期30天至90天以内										
阶段三：										
其中：逾期90天至1年以内										
逾期1年至2年以内										
逾期2年至3年以内										
逾期3年以上	474,620.00	0.09	474,620.00	100.00		474,620.00		474,620.00	100.00	
合计	513,545,055.89	100.00	474,843.93		513,070,211.96	427,805,985.87	99.89	483,722.14		427,322,263.73

## (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)	
2023年1月1日余额	9,102.14		474,620.00	483,722.14
2023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	-8,878.21			-8,878.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	223.93		474,620.00	474,843.93

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

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	427,331,365.87		474,620.00	427,805,985.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	391,563,116.83			391,563,116.83
本期终止确认	305,824,046.81			305,824,046.81
其他变动				
期末余额	513,070,435.89		474,620.00	513,545,055.89

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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项坏账准备	483,722.14	-8,878.21				474,843.93
合计	483,722.14	-8,878.21				474,843.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6) 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	454,620.00
借款及往来款	513,052,435.89	427,326,365.87
其他	38,000.00	25,000.00
合计	513,545,055.89	427,805,985.87

## (7) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大众（香港）国际有限公司	389,616,822.89	75.87	借款及往来款	1年以内及3年以上	
上海大众融资租赁有限公司	88,125,000.00	17.16	借款及往来款	1年以内	
海南大众海洋产业有限公司	34,400,000.00	6.70	借款及往来款	1年以内及3年以上	
Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited	634,354.00	0.12	借款及往来款	1年以内、2-3年及3年以上	

Ace Best Investing Management Corporation Limited	90,622.00	0.02	借款及往来款	1 年以内、2-3 年及 3 年以上	
合计	512,866,798.89	99.87	/	/	

## (8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	5,065,974,871.07		5,065,974,871.07	5,025,974,871.07		5,025,974,871.07
对联营、合营企业投资	5,992,822,400.84		5,992,822,400.84	6,008,978,778.07		6,008,978,778.07
合计	11,058,797,271.91		11,058,797,271.91	11,034,953,649.14		11,034,953,649.14

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大众燃气有限公司	500,060,000.00			500,060,000.00		
上海大众燃气投资发展有限公司	130,530,000.00			130,530,000.00		
上海大众市政发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海翔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	1,172,554,633.00			1,172,554,633.00		
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	90,634,000.00			90,634,000.00		



上海大众交通商务有限公司	98,114,137.98			98,114,137.98		
上海众贡信息服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
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		
Interstellar Capital Investment Co., Limited	385,438,449.00			385,438,449.00		
上海大众商业保理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
合计	5,025,974,871.07	50,000,000.00	10,000,000.00	5,065,974,871.07		

## 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	上年年末余额	会计政策变更	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														
大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）	117,765,903.69		117,765,903.69		10,000,000.00	51,286,077.02				121,856,500.00			37,195,480.71	
小计	117,765,903.69		117,765,903.69		10,000,000.00	51,286,077.02				121,856,500.00			37,195,480.71	
二、联营企业														
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	9,720,584.20		9,720,584.20			-143,688.38							9,576,895.82	
大众交通（集团）股份有限公司	1,918,627,061.62	310,914.45	1,918,937,976.07			64,880,606.17	-23,645,480.30	2,729,888.34	14,195,582.22				1,948,707,408.06	
深圳市创新投资集团有限公司	2,956,425,941.19		2,956,425,941.19			161,548,910.61		930,020.71	125,599,348.00				2,993,305,524.51	
上海电科智能系统股份有限公司	119,428,736.40		119,428,736.40			-15,837,562.77			3,325,000.00				100,266,173.63	
上海兴辉创业投资有限公司	7,642,074.81		7,642,074.81			-246,527.94							7,395,546.87	
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	226,472,495.38		226,472,495.38			62,692,117.78							289,164,613.16	
上海慧冉投资有限公司	583,211,829.65		583,211,829.65			13,698,476.41							596,910,306.06	
宁波梅山保税港区天赖汇丰投资管理合伙企业（有限合伙）	69,373,236.68		69,373,236.68		50,000,000.00	-5,012,406.76			4,060,377.90				10,300,452.02	
小计	5,890,901,959.93	310,914.45	5,891,212,874.38		50,000,000.00	281,579,925.12	-23,645,480.30	3,659,909.05	147,180,308.12				5,955,626,920.13	
合计	6,008,667,863.62	310,914.45	6,008,978,778.07		60,000,000.00	332,866,002.14	-23,645,480.30	3,659,909.05	269,036,808.12				5,992,822,400.84	

## 3、长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

大众交通（集团）股份有限公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），本公司根据其追溯调整产生的累积影响数调整了长期股权投资账面价值310,914.45元。

**(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	52,818,282.22	5,012,278.74	28,767,665.88	5,012,278.79
合计	52,818,282.22	5,012,278.74	28,767,665.88	5,012,278.79

**2、营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□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

**5、重大合同变更或重大交易价格调整**

□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	38,501,664.21	436,963,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	332,866,002.14	-20,163,971.09
处置长期股权投资产生的投资收益	1,816,651.93	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,747,245.73	1,949,008.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	401,332.83	4,682,048.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	789,158.94	139,103,660.35
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	282,214.21	2,513,972.73
BT 项目投资收益	11,248,491.57	11,948,553.85
资金占用费	2,326,922.46	1,272,099.70
合计	390,979,684.02	578,268,372.23

其他说明：

## 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
上海大众环境产业有限公司		311,395,000.00
上海翔殷路隧道建设发展有限公司		87,160,000.00
上海大众融资租赁有限公司	26,950,000.00	25,300,000.00
上海大众嘉定污水处理有限公司	6,943,664.21	8,500,000.00
上海大众运行物流股份有限公司	4,608,000.00	4,608,000.00
合计	38,501,664.21	436,963,000.00

## 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	64,880,606.17	-55,032,211.51
深圳市创新投资集团有限公司	161,548,910.61	306,453,579.97
上海电科智能系统股份有限公司	-15,837,562.77	465,789.59
上海兴烨创业投资有限公司	-246,527.94	-110,724.70
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	-143,688.38	4,217,193.96
上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙）	62,692,117.78	-273,774,265.47
上海慧冉投资有限公司	13,698,476.41	-68,912,211.76
大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙）	51,286,077.02	72,527,109.81
宁波梅山保税港区天赧汇丰投资管理合伙企业（有限合伙）	-5,012,406.76	-5,998,230.98
合计	332,866,002.14	-20,163,971.09

## (六)其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### (一)当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,413,254.89	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,550,864.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融	-339,826,410.53	

负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,486,557.02	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-542,013.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,636,082.91	
少数股东权益影响额（税后）	13,552,264.19	
合计	-308,106,094.63	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31	0.18	0.18

**(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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	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	212,544,222.99	-332,591,144.51	8,318,957,031.18	8,237,161,337.03
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	212,544,222.99	-332,591,144.51	8,262,790,609.93	8,180,994,915.78

注：由于本附注“三、(四十一)重要会计政策和会计估计的变更”所述事项的影响，本公司净资产追溯调整前中国会计准则、国际会计准则的上年年末余额分别为8,236,744,029.60元、8,180,577,608.35元，追溯调整后的上年年末余额分别为8,237,161,337.03元、8,180,994,915.78元。

**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2023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

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2024年3月28日

**修订信息** 适用  不适用