

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 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、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
不适用

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半年度报告内容的真实性、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 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 | 重要事项..... | 27 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 34 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 35 |
| 第十节 | 财务报告..... | 41 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； |
| | 报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|------------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 香港联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 本公司/公司/大众公用 | 指 | 上海大众公用事业（集团）股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日会计期 |
| 职工持股会 | 指 | 上海大众企业管理有限公司职工持股会 |
| 董事会 | 指 | 上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海大众公用事业（集团）股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 上海大众公用事业（集团）股份有限公司股东大会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海大众公用事业（集团）股份有限公司章程》 |
| 大众企管 | 指 | 上海大众企业管理有限公司 |
| 燃气集团 | 指 | 上海燃气（集团）有限公司 |
| 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 |
| 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） |
| 武岳峰三期基金 | 指 | 上海武岳峰三期私募投资基金合伙企业（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、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区浦东新区商城路518号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 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 | 200232 |
| 公司网址 | www.dzug.cn |
| 电子信箱 | dmbstock@dzug.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 公司于2023年5月9日披露《上海大众公用事业（集团）股份有限公司关于主要办公地址变更的公告》（公告编号：2023-024） |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》 www.cs.com.cn、 《上海证券报》 www.cnstock.com、 《证券时报》 www.stcn.com |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn、www.hkex.com.hk |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市徐汇区龙腾大道2121号众腾大厦1号楼10楼 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 大众公用 | 600635 | 大众科创 |
| H股 | 香港联交所 | 大众公用（DZUG） | 01635 | - |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 3,555,006,842.25 | 3,133,333,729.42 | 13.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 477,521,521.80 | -150,752,332.07 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 640,372,264.20 | -52,766,241.19 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 336,618,555.94 | 566,772,737.36 | -40.61 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 8,601,496,262.60 | 8,236,744,029.60 | 4.43 |
| 总资产 | 23,889,233,018.50 | 23,582,975,809.13 | 1.30 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.161738 | -0.051060 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.161738 | -0.051060 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.216896 | -0.017872 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.67 | -1.76 | 增加7.43个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | 7.61 | -0.62 | 增加8.23个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 6.28 亿元，主要是因为：本报告期内公司主营业务保持稳定发展；本报告期权益法公司可享有收益较上年同期增加 6.61 亿元；本报告期 H 股募集资金等外币资产因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期减少 1,371.40 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 6.93 亿元，主要是因为：本报告期内公司主营业务保持稳定发展；本报告期权益法公司可享有收益较上年同期增加 6.61 亿元；本报告期 H 股募集资金等外币资产因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期减少 1,371.40 万元。

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2.30 亿元，主要是因为：子公司翔殷路隧道在上年同期收到专营补贴款，其中属于经营活动净现金流的影响额约 1.52 亿元，本报告期没有该项现金流；本报告期子公司上海大众燃气支付的燃气购气款较上年同期增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 477,521,521.80 | -150,752,332.07 | 8,601,496,262.60 | 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 | 477,521,521.80 | -150,752,332.07 | 8,545,329,841.35 | 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

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|-----------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 940,886.46 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 12,288,658.58 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -150,952,079.32 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 271,118.13 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |

| | | |
|---------------|-----------------|--|
| 减：所得税影响额 | 23,217,445.33 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,181,880.92 | |
| 合计 | -162,850,742.40 | |

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要经营业务包括城市燃气、污水处理、城市交通、基础设施投资运营、物流运输及金融创投。报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

一、公司所处行业情况分析

1、城市燃气

随着城市化和工业化进程的持续推进以及“煤改气”环保政策的持续落实，清洁型能源、可再生能源等在我国能源消费结构中的比重逐渐提高。其中，作为清洁能源的天然气在城市燃气中得到大力推广，消费量逐年提升且增长迅速。

政策加速城燃管道更新改造，燃气供销差有望进一步减小。国务院、国家发改委 2022 年分别印发了《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，进一步提升利润空间。

2022 年 4 月 16 日，《上海市能源发展“十四五”规划》发布，规划指出，按照国家油气体制改革部署，持续优化天然气管网运营机制。在确保天然气供应安全稳定的前提下，积极稳妥推进燃气设施公平开放，完善与管网运营机制相适应的天然气产供储销体系和价格形成机制。

对于当前国内城市燃气企业，充分利用自身优势向光伏、氢能、分布式能源等综合能源供应商转变，由原有单一天然气供能服务向以满足消费者多元化能源生产和消费需求的一体化综合能源服务转变，是未来城市燃气企业发展的重要方向。

2、污水处理

“十四五”时期，国家发改委联合各部门推出污水资源化利用、污泥无害化处置及资源化利用等实施方案，促进减污降碳协同增效，推动高质量发展、可持续发展。其中，国家发改委等四部门于 2022 年发布了《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》，要求显著提升城镇环境基础设施供给能力和水平，推进城镇污水管网全覆盖，推动生活污水收集处理设施“厂网一体化”。

3、城市交通

2021 年 8 月 6 日，《上海市生态环境保护“十四五”规划》发布，规划强调了深化交通结构运输调整，公交汽车、巡游出租车、中心城区载货汽车用车推进使用新能源汽车。

上海市道路运输局依据《上海市出租汽车管理条例》等有关规定重新制定了《上海市出租汽车客运服务规范》（以下简称“服务规范”）并于 2023 年 6 月 1 日开始实施，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。

4、物流运输

国务院办公厅于 2022 年 5 月 17 日发布《“十四五”现代物流发展规划》（以下简称“规划”），规划是我国现代物流领域第一份国家级五年规划，是“十四五”时期推动现代物流发展的纲领性文件，具有重要里程碑意义，必将有力推动构建现代物流体系，推进物流提质增效降本，提升产业链供应链韧性和安全水平。我国现代物流具备韧性强、潜力大、活力足的特点，通过积极应对供给结构调整、基础设施能效提升、供应链提档升级、物流数字化转型等趋势，物流行业将实现高质量发展。

5、地方金融服务

融资租赁行业对于经济周期非常敏感。过去受经济波动冲击时，融资租赁业交易额下降较快；当经济复苏时，其回升速度也相对较快。进入 2023 年，行业出现触底反弹，企稳向好迹象。

6、创业投资

2023 年上半年，《首次公开发行股票注册管理办法》经中国证监会发布并施行，中国资本市场基础制度得到了一进一步完善。香港联交所于报告期内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。被投资企业 IPO 仍旧是投资机构主流的退出渠道，根据清科数据显示，2023 年上半年，中国股权投资市场共发生 1326 笔退出案例，实现 IPO 退出方式占比 77.8%。

二、主要业务及主要经营模式

1、城市燃气

公司燃气业务经营范围主要集中于长三角。子公司上海大众燃气拥有天然气管网长度 6,867 公里,日供气能力 720 万立方米,拥有燃气用户超过 190 万户;南通大众燃气拥有天然气管网长度 2,900 公里,日供气能力 200 万立方米,拥有 61 万户燃气用户。子公司向上游供应商采购天然气,通过自建城市管网向居民及非居民用户供气,同时提供燃气管道安装工程服务。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。

2、污水处理

公司主要从事城市生活污水和工业废水处理厂的投资建设和运营。报告期内,公司下属有大众嘉定以及由江苏大众运营的污水处理厂共 9 家,总处理能力为 44 万吨/日。其中,子公司大众嘉定污水日处理规模为 17.5 万吨,出水标准达到一级 A+;子公司江苏大众公司经营范围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,连同连云港市东海县,总处理规模达到 26.5 万吨/日。

3、城市交通

公司联营企业大众交通以综合交通运输业为核心业务,主要围绕出租汽车运营、汽车租赁等细分市场发展。近年来,网约车运营证的快速增长,加上网约车的低价竞争和无序经营管理,对巡游出租车业务产生了较大影响,已成为影响行业健康稳定发展的突出问题。为了应对行业变革和激烈竞争,大众出租积极落实扁平化管理机制,提升运营效率,引入高德和美团流量,同时优化电调车队,提高接单率。大众出行采用“自有运力+加盟运力模式”来提升运营效率。

4、基础设施投资运营

目前公司运作的基础设施投资项目主要是以 BOT(建设-经营-移交)方式投资、建设和运营的上海翔殷路隧道,该隧道现处于运营期,是联通上海浦江两岸的重要越江通道之一,上半年度车流总量为 11,327,734 辆次,比去年同期增加 66.91%。公司负责隧道的日常运营养护及安全管理,通过开展道路巡检、安全检测及员工安全教育培训等日常工作以保证隧道养护质量,尤其做好极端天气条件下的设备设施安全运行,确保隧道安全通畅。除此之外,公司当前无其他在建或拟建市政项目。

5、物流运输

公司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,主要业务包括危化品运输、货运出租、搬场、车辆租赁、物流供应链等。大众运行物流致力于通过车辆管理系统、智能调度系统、营运管理系统、TMS 等多个管理系统不断提升服务体系标准化和信息化,加强综合物流服务质量。

大众运行物流具备上海市危险品运输(二类易燃气体)资质,为上海 14 个行政区提供 LPG 配送服务,按运输至不同地区的液化气钢瓶种类分别约定的每瓶运输服务单价并按实际承运数量进行结算。对于货物出租和搬场业务,大众运行物流以“大众物流 APP”及“96811”调度平台作为业务主要来源,通过高效的服务体系和标准化的结算机制,为各类消费群体提供高质量的服务。

6、地方金融服务

公司子公司大众融资租赁和大众商务通过开展融资租赁、预付费卡业务提供金融服务。大众融资租赁核心经营模式为向客户提供售后回租和直接租赁服务,以融资租赁业务收取净息差为主要盈利来源,融资租赁业务分为 ToB 及 ToC 两部分,其中 ToB 业务系面向企业客户提供的融资服务,ToC 业务系面向个人消费者提供的融资服务,目前 ToC 业务主要包括手机和车辆的消费分期。子公司大众商务主要通过发行大众 e 通卡经营预付费业务,该卡是经中国人民银行批准,由上海大众交通商务有限公司发行的多用途消费卡,消费者可通过持有大众 e 通卡在合作商家进行线上和线下消费。

7、创业投资

金融创投业务是公司重要的业务板块和利润来源,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。公司全资创投平台为“大众资本”,主要参股的投资平台分别为深创投、华璨基金、大成汇彩。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) “大众”品牌优势

集团拥有核心品牌“大众出租”、“大众出行”、“大众燃气”、“大众运行物流”、“大众搬家”，“大众”商标被评为“上海好商标”，“大众出租”被誉为上海城市名片，“大众运行物流”荣获“上海市名牌产品”称号。

报告期内，公司充分利用自身品牌优势，努力夯实公用事业产业的基石作用，围绕燃气、环境两大主营业务强本固基，集中优势资源助力公用事业发展。

(2) 行业区域垄断性优势

子公司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。上海大众嘉定污水处理有限公司、子公司江苏大众水务集团有限公司下属子公司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市场范围和经营期限，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) 投资经验的优势

公司通过参股多家地方优质投资平台，并与政府、协会、投资机构、中介机构展开密切合作，提升并购和资源整合能力。其中，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。根据深创投官网信息显示，深创投投资企业数量、投资企业上市数量均居国内创投行业第一位。

(4) 多元化的融资能力

报告期内，公司主体信用等级再获评 AAA，已连续 5 年获得此项信用评级，充分展示了公司的综合实力与良好的发展前景。在此基础上，公司于上半年成功发行 10 亿元规模的公司债，票面利率创公司自 2012 年发行公司债以来各期限、各品种公司债券融资新低。2023 年 1 月，大众融租向上海证券交易所申报的第 3 单运营商分期资产储架“天风-大众 5G 通讯分期 1-8 期资产支持专项计划”成功获批，为大众融租在运营商消费分期领域的金融创新持续注入公开市场的资金力量。

(5) 健全的公司治理优势

作为两地上市的公众公司，公司受到境内外两个上市地证券监管部门的监管和投资者的关注。公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联交所上市规则》之《主板规则》及其附录十四《企业管治守则》等上市两地的相关法律法规的规定，由股东大会、董事会、监事会和总裁办公会组成的公司治理结构形成了决策权、监督权和经营权之间相互制衡、运转协调的运行机制，保障了公司的规范化运作。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，在董事会的带领下公司坚持“公用事业与金融创投齐头并进”的发展策略，各业务板块紧密围绕年初制定的经营目标稳步推进各项重点工作，在报告期内基本完成了预期目标。报告期公司实现营业收入 35.55 亿元，同比增长 13.46%；实现归属上市公司股东净利润 4.78 亿元；基本每股收益 0.161738 元。

1、交通服务板块，2023 年上半年，大众交通把握市场发展趋势，科学调整规划，继续推进扁平化、中心化、平台化职能下沉工作，不断夯实稳固两翼四柱发展格局，为集团高质量发展释放出更多的活力，提高了企业抵抗风险的能力。大众运行物流通过积极转型应对更加激烈的市场化竞争格局，改变单一物流环节的运营模式，充分利用已有的危险品运输资质，积极探索扩大配送类别。2023 年 4 月，大众运行物流申请并获得批复 150 张燃料电池新能源小型货运车辆额度。

2、燃气板块积极抓住市场发展机遇，稳步拓展市场增量。上海大众燃气深挖客户需求，针对需求分析配套重点对项目持续跟进，推广产融结合，丰富线上产品，延伸服务触觉。南通大众燃气以存量市场为着力点，积极推进清洁能源替代工作，出台公司 2023 年燃气管网新建计划，科学规划城市气网。

上海大众燃气多措并举降本增效，通过加管理力度，持续做好购销差和表具管理工作；强化应收账款管理工作。南通大众燃气启动降本增效专项行动，从气源组织、人力资源、投资控制、延伸服务四方面制定了降本增效工作方案。

3、市政环境业务水务板块总体运营平稳，主要经营指标呈稳健增长态势。污水处理业务实现营业收入 15,482.69 万元，较上年同期增长 33.76%，主要是子公司大众嘉定结算污水处理量增加所致。

针对上半年增长的进水量，大众嘉定合理安排各期工程的水处理量，加强设备设施维护以提高设备设施效率；加强厂站联动，与污水管网泵站积极沟通以促进管网水位、水量和处理能力相协调。江苏大众全面按照排污许可管理条例和排污许可证的相关要求，做好全面达标排放及日常生产管理工作。

总体来看，传统污水处理行业的发展已进入成熟期，对企业的精细化管理能力提出了更高的要求。针对各项运营成本上升带来的影响，公司采取降本增效措施，积极应对。公司通过药剂集中采购，有效管控药剂价格波动产生的影响，合理控制运输单价。

4、金融创投板块，大众融资租赁围绕“消费金融、平台金融”两大重点拓展业务；供应链金融迅速发展，平台金融实现突破，保理公司业务稳步推进；成功发行新一期手机分期 ABS。大众融资租赁在供应链金融业务上逐步拓展了多家汽车品牌合作方，上半年累计完成了 3,249 辆、2.37 亿元的新车采购供应链金融业务。报告期内，受整体经济环境和地缘政治影响，公司严格控制非主业项目的投资规模，积极梳理存量项目，加大项目的退出力度，并谨慎研究新投资项目。

5、有序推进数字信息化建设。集团信息部一直以“利用信息化提升公司内控为主、支持业务发展为辅”的思路，推进信息化建设工作开展。报告期内，通过 ECC 平台为大众融资租赁项目验收、关键业务变更交付开展持续支持。

大众物流已上线违章、事故、GPS 情况查询机器人，实现了每日自动收集与汇总各类违章、事故情况及时推送至驾驶员端，并同步反馈至车辆管理群，极大增强了一线管理人员的工作效率。

6、坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全工作总体指导方针。上半年，集团发布开展安全生产月教育及“6.21 安全隐患排查整改”等安全生产管理通知 4 次，开展上海驻地重点单位安全大检查 6 次，参与夜间专项演练 1 次，极大地增强了各子公司的安全意识、风险意识和责任意识。各子公司持续的开展自我隐患排查整改和员工安全教育培训工作。集团整体安全生产工作呈现总体平稳态势。

7、在建党周年之际，集团党总支开展党建共建活动，增强了党建活力，以联建促党建，以联建促发展。集团各党支部也积极参与党建共建活动，加快构建党建结对共建的工作新格局。党支部共建工作是提升党建工作质量的重要措施，通过结对共建以达到资源共享、优势互补、共同提高、共同发展的目的。为营造和谐向上、富有活力的企业文化，集团上半年相继开展了各项团队建设活动，增进了各部门各团队间的沟通交流，增强了企业凝聚力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 3,555,006,842.25 | 3,133,333,729.42 | 13.46 |
| 营业成本 | 2,949,942,564.96 | 2,611,323,253.48 | 12.97 |
| 销售费用 | 125,271,934.92 | 116,852,242.32 | 7.21 |
| 管理费用 | 235,161,962.22 | 197,957,586.04 | 18.79 |
| 财务费用 | 83,052,216.15 | 87,770,775.16 | -5.38 |
| 研发费用 | 259,433.97 | | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 336,618,555.94 | 566,772,737.36 | -40.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,176,928.14 | 721,061,469.93 | -104.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -232,826,352.35 | 146,882,292.33 | -258.51 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司翔殷路隧道在上年同期收到专营补贴款，其中属于经营活动净现金流的影响额约 1.52 亿元，本报告期没有该项现金流；本报告期子公司上海大众燃气支付的燃气购气款较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司翔殷路隧道在上年同期收到专营补贴款，其中属于投资活动净现金流的影响额约 6.27 亿元，本报告期没有该项现金流；本报告期收到的权益法公司

分红款较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借入资金减去偿还债务的净现金流量较上年同期减少。

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 商业 | 47,331,349.72 | 39,204,289.61 | 17.17 | 47.77 | 45.73 | 增加 1.16 个百分点 |
| 施工业 | 90,939,648.22 | 71,679,673.39 | 21.18 | -14.31 | -5.21 | 减少 7.57 个百分点 |
| 市政隧道运营 | 9,981,258.72 | 8,280,000.00 | 17.04 | 1.94 | 1.85 | 增加 0.07 个百分点 |
| 燃气销售 | 3,134,747,277.83 | 2,716,150,760.27 | 13.35 | 12.68 | 13.65 | 减少 0.75 个百分点 |
| 污水处理业 | 154,826,915.58 | 55,165,891.59 | 64.37 | 33.76 | 7.32 | 增加 8.78 个百分点 |
| 金融业 | 2,447,282.11 | 786,388.49 | 67.87 | -20.89 | -0.68 | 减少 6.53 个百分点 |
| 运输业 | 63,546,688.82 | 51,154,261.33 | 19.50 | 1.95 | -3.54 | 增加 4.58 个百分点 |
| 合计 | 3,503,820,421.00 | 2,942,421,264.68 | 16.02 | 12.62 | 12.92 | 减少 0.22 个百分点 |

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 上海地区 | 2,625,512,013.50 | 2,184,262,135.78 | 16.81 | 13.92 | 13.74 | 增加 0.14 个百分点 |
| 南通地区 | 832,892,949.80 | 737,086,158.96 | 11.50 | 9.82 | 10.84 | 减少 0.82 个百分点 |
| 徐州地区 | 45,415,457.70 | 21,072,969.94 | 53.60 | -5.65 | 3.63 | 减少 4.16 个百分点 |
| 合计 | 3,503,820,421.00 | 2,942,421,264.68 | 16.02 | 12.62 | 12.92 | 减少 0.22 个百分点 |

2 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

(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 | 577,770,123.01 | -77,890,642.96 | 不适用 | 主要为本报告期权益法公司可享有收益较上年同期增加 6.61 亿元 |
| 公允价值变动收益 | -152,944,718.67 | -107,419,930.23 | 不适用 | 主要为本报告期金融资产的公允价值波动 |

(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 | 上年期末数 | 上年期末数占总资 | 本期期末金额较上 | 情况说明 |
|------|-------|----------|-------|----------|----------|------|
|------|-------|----------|-------|----------|----------|------|

| | | 产的比例 (%) | | 产的比例 (%) | 年期末变 动比例 (%) | |
|--------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|-------------------------|
| 货币资金 | 3,089,398,486.78 | 12.93 | 3,000,762,145.00 | 12.72 | 2.95 | |
| 应收款项 | 416,863,086.79 | 1.74 | 439,737,584.38 | 1.86 | -5.20 | |
| 存货 | 317,530,656.41 | 1.33 | 333,070,354.54 | 1.41 | -4.67 | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 投资性房地产 | 239,538,184.58 | 1.00 | 242,648,211.36 | 1.03 | -1.28 | |
| 长期股权投资 | 7,547,750,304.07 | 31.59 | 7,235,451,786.46 | 30.68 | 4.32 | |
| 固定资产 | 4,980,586,412.73 | 20.85 | 5,072,557,037.43 | 21.51 | -1.81 | |
| 在建工程 | 255,132,718.58 | 1.07 | 168,307,563.65 | 0.71 | 51.59 | 主要为子公司上海大众 燃气排管工程的增加 |
| 使用权资产 | 13,404,380.59 | 0.06 | 20,260,390.52 | 0.09 | -33.84 | 主要为部分租赁合同在 本报告期到期 |
| 短期借款 | 2,979,371,769.55 | 12.47 | 2,932,831,702.67 | 12.44 | 1.59 | |
| 合同负债 | 851,357,920.21 | 3.56 | 771,193,196.49 | 3.27 | 10.39 | |
| 长期借款 | 362,411,831.73 | 1.52 | 463,300,153.64 | 1.96 | -21.78 | |
| 租赁负债 | 8,750,584.31 | 0.04 | 9,936,092.40 | 0.04 | -11.93 | |

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,096,501,621.66（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.78%。

(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 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|------------------|--------|
| 货币资金 | 1,000.00 | 履约保证金 |
| 货币资金 | 198,354.32 | 风险准备金 |
| 货币资金 | 26,378,669.92 | 备付金交付 |
| 货币资金 | 2,000,000.00 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 70,404.38 | 久悬户 |
| 货币资金 | 5,953.00 | 燃气收费纠纷 |
| 交易性金融资产 | 95,297,420.16 | 贷款质押 |
| 应收账款 | 21,737,834.08 | 贷款质押 |
| 长期应收款 | 741,367,187.10 | 贷款质押 |
| 一年内到期的非流动资产 | 270,938,355.03 | 贷款质押 |
| 合计 | 1,157,995,177.99 | |

贷款质押具体内容详见“第十节财务报告十二、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) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资额约人民币 5,050.00 万元，比上年同期上升 45.73%。

(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 | | | 被投资公司已完成工商变更登记 | | / | 否 | 2023-4-27 | 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 | / | / | / | / | / | / | / | | / | / | / | / |

(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 | -51,913,177.08 | -18,839,781.83 | | 52,751.02 | 20,979,899.67 | 6,551,348.71 | 210,619,812.78 |
| 债券 | 23,780.97 | 891.89 | | | | | | 24,672.86 |
| 私募基金 | 1,150,581,947.96 | 57,023,556.30 | | | 50,500,000.00 | 6,286,600.68 | 16,049,747.49 | 1,267,868,651.07 |
| 其他 | 2,016,277,547.55 | -173,458,115.16 | | | 320,000,000.00 | 120,000,000.00 | 4,937,683.73 | 2,047,757,116.12 |
| 其中：理财产品 | | 609,108.87 | | | 320,000,000.00 | 120,000,000.00 | | 200,609,108.87 |
| 权益工具投资 | 2,016,277,547.55 | -174,067,224.03 | | | | | 4,937,683.73 | 1,847,148,007.25 |
| 合计 | 3,443,792,066.28 | -168,346,844.05 | -18,839,781.83 | | 370,552,751.02 | 147,266,500.35 | 27,538,779.93 | 3,526,270,252.83 |

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 | 本期其他变动 | 本期投资损益 | 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 | 亚光科技股份 | | 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 | 14.52 | | | | | 18.76 | 2,783.00 | 交易性金融资产 |
| 股票 | HK.03669 | 永达汽车 | 11,541,090.53 | 自有 | 6,994,304.04 | -2,283,031.30 | | | | 192,738.82 | -1,888,831.30 | 4,904,011.56 | 交易性金融资产 |
| 股票 | HK.06600 | 赛生药业 | 34,265,576.25 | 自有 | 15,262,134.31 | 3,983,483.90 | | | | 782,498.03 | 4,723,412.78 | 20,028,116.24 | 交易性金融资产 |
| 股票 | HK.09908 | 嘉兴燃气 | 37,092,435.25 | 自有 | 29,934,594.30 | -830,680.54 | | | 146,635.51 | 1,069,088.73 | -83,297.04 | 30,026,366.98 | 交易性金融资产 |
| 股票 | HK.06958 | 正荣服务 | 72,204,340.41 | 自有 | 10,492,233.28 | -6,769,042.24 | | | | 278,999.66 | -6,769,042.24 | 4,002,190.70 | 交易性金融资产 |
| 股票 | HK.06993 | 蓝月亮集团 | 325,138,691.50 | 自有 | 124,053,514.40 | -32,984,117.72 | | | | 4,228,023.47 | -32,984,117.72 | 95,297,420.16 | 交易性金融资产 |
| 股票 | US.RLX | 雾芯科技 | | 自有 | 6,291,121.09 | 6,470,392.05 | | | 12,761,513.14 | | -1,250,910.34 | | 交易性金融资产 |
| 股票 | 002321 | ST华英 | 8,553,600.00 | 自有 | 12,889,800.00 | 2,559,600.00 | | | 8,019,000.00 | | 2,391,274.31 | 7,430,400.00 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 600530 | 交大昂立 | 67,310,405.97 | 自有 | 45,258,957.60 | -21,363,230.96 | -43,414,679.33 | | | | | 23,895,726.64 | 其他权益工具投资 |
| 股票 | 601229 | 上海银行 | 457,900.00 | 自有 | 25,729,362.30 | -696,564.80 | 24,574,897.50 | | | | 1,741,412.00 | 25,032,797.50 | 其他权益工具投资 |
| 合计 | / | / | 556,567,937.32 | / | 276,908,789.80 | -51,913,177.08 | -18,839,781.83 | 52,751.02 | 20,979,899.67 | 6,551,348.71 | -34,090,329.19 | 210,619,812.78 | / |

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 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 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 | | | | | | 95,726,296.23 | 其他非流金融资产 |
| 深圳前海红土并购基金合伙企业（有限合伙） | 13,757,746.48 | 自有 | 14,158,700.79 | | | 386,840.34 | | 216,591.24 | 13,771,860.45 | 其他非流金融资产 |
| 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 | | | | | | 20,234,841.46 | 其他非流金融资产 |
| 天津民朴厚德股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 159,501,849.02 | 自有 | 159,763,700.00 | 49,293,944.10 | | 2,951,838.88 | | 49,293,944.10 | 206,105,805.22 | 其他非流金融资产 |
| 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 | 其他非流金融资产 |
| 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 | | | | | | 103,020,835.57 | 其他非流金融资产 |
| 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 | | | 50,500,000.00 | | | | 50,500,000.00 | 其他非流金融资产 |
| 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 | | | | | | 89,907,626.24 | 其他非流金融资产 |
| New hina Innovation Fund 5 SP (Class A) | 186,041,950.01 | 自有 | 264,773,901.19 | -23,810,439.34 | | | 9,491,792.52 | -23,810,439.34 | 250,455,254.37 | 其他非流金融资产 |
| New China Muliti-Strategy Fund 1 SP | 43,354,800.00 | 自有 | 39,648,856.72 | 235,790.24 | | | 1,491,328.81 | 235,790.24 | 41,375,975.77 | 其他非流金融资产 |
| BC Growth XVII Fund | 132,050,996.42 | 自有 | 115,188,466.59 | 232,250.45 | | | 4,324,297.31 | 232,250.45 | 119,745,014.35 | 其他非流金融资产 |
| Fancy Freshfood Investment Fund | 21,677,400.00 | 自有 | 24,429,163.29 | -9,445,485.00 | | | 742,328.85 | -9,445,485.00 | 15,726,007.14 | 其他非流金融资产 |
| 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 | 33,006,527.13 | | | | 33,006,527.13 | 215,090,604.29 | 其他非流金融资产 |
| 华人文化（天津）投资管理有限公司 | 5,770,000.00 | 自有 | 38,724,020.00 | 7,428,071.68 | | | | 7,428,071.68 | 46,152,091.68 | 其他非流金融资产 |
| 合计 | 996,450,161.03 | / | 1,150,581,947.96 | 57,023,556.30 | 50,500,000.00 | 6,286,600.68 | 16,049,747.49 | 57,477,373.95 | 1,267,868,651.07 | / |

衍生品投资情况

适用 不适用

(五)重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 注册资本 | 经营范围 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 大众交通（集团）股份有限公司 | 2,364,122,864.00 | 现代物流交通运输 | 20,131,924,470.22 | 10,315,996,328.22 | 1,973,520,402.80 | 231,340,705.34 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 10,000,000,000.00 | 创业投资机构 | 54,518,516,275.66 | 30,213,302,348.71 | 818,359,318.27 | 2,164,116,067.80 |
| 上海大众燃气有限公司 | 1,000,000,000.00 | 燃气供应 | 5,510,124,896.58 | 1,860,318,645.54 | 2,448,484,145.23 | 121,754,331.71 |
| 上海慧冉投资有限公司 | 55,400,000.00 | 投资机构 | 1,192,619,048.21 | 1,189,243,223.78 | | -985,000.00 |
| 上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 1,660,000,000.00 | 股权投资管理 | 944,541,132.79 | 936,466,462.41 | | 410,657,452.99 |

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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价格主管部门核定。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，价格调整可能存在时间滞后性。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。

2、环保政策变化风险

公司从事的污水处理业务涉及遵守包括《环境保护法》、《中国环境影响评价法》及《水污染防治法》等各项法律法规规定。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，导致发行人相关行业技术标准调整，将会对发行人的生产经营带来一定压力。

集团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，并按集团制定的采购标准选取药剂和设备供应商，在把控采购品质的同时进一步降低公司采购及运营期成本与管理复杂度。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。此类事故一旦发生，将会对企业造成不可估量的损失，同时还会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，深刻吸取国内燃气事故教训，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，投资收益对发行人利润影响较大。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，以本金安全为重，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。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 17 日召开第十一届董事会第二十次会议，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》，公司副总裁、董事会秘书金波先生因个人原因，辞去公司第十一届董事会公司副总裁、董事会秘书职务。审议通过了《关于聘任蒋贇先生担任公司副总裁的议案》，聘任蒋贇先生为公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满之日止。审议通过了《关于聘任赵飞女士担任公司董事会秘书的议案》，聘任赵飞女士担任公司董事会秘书职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满之日止；

公司于 2023 年 2 月 17 日发布《上海大众公用事业（集团）股份有限公司关于关于职工代表监事辞职及选举职工代表监事的公告的公告》（临 2023-002）：职工代表监事赵飞女士因工作调整不再担任公司第十一届监事会监事职务。经公司于 2023 年 2 月 16 日召开的第十一届职工大会第一次会议民主选举，选举曹菁先生为公司第十一届监事会职工代表监事，任期自职工代表会议选举通过之日起至第十一届监事会届满之日止；

2023 年 6 月 28 日，公司监事会主席庄建浩先生因第十一届监事会任期届满，不再担任公司监事会主席职务；

2023 年 6 月 28 日，公司独立董事王开国先生因独立董事任期届满，不再担任公司独立非执行董事职务，并不再担任薪酬与考核委员会主席、审计委员会委员及提名委员会委员职务；

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第十一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届改选的议案》提名杨国平先生、梁嘉玮先生、汪宝平先生为公司第十二届董事会执行董事候选人；史平洋先生、金永生先生为公司第十二届董事会非执行董事候选人；提名姜国芳先生、李颖琦女士、刘峰先生、杨平先生为公司第十二届董事会独立非执行董事候选人。上述独立非执行董事候选人的任职资格已经上海证券交易所、香港联合交易所有限公司审核无异议。以上董事候选人将提交公司 2022 年度股东大会审议；

公司于 2023 年 6 月 28 日召开 2022 年股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届改选的议案》同意选举杨国平先生、梁嘉玮先生、汪宝平先生为公司第十二届董事会执行董事；史平洋先生、金永生先生为公司第十二届董事会非执行董事；提名姜国芳先生、李颖琦女士、刘峰先生、杨平先生为公司第十二届董事会独立非执行董事。

公司于 2023 年 6 月 28 日召开第十二届董事会第一次会议上，审议及选举杨国平先生为第十二届董事局主席，审议及选举梁嘉伟先生为本公司总裁、蒋贇先生为本公司副总裁及财务总监、赵飞女士为董事会秘书及曹菁先生为本公司证券事务代表。上述人员任期与第十二届董事会任期一致。

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第十一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，提名赵思渊女士、李萍女士为公司第十二届监事会监事候选人，上述监事候选人需提交公司 2022 年度股东大会审议；

公司于 2023 年 6 月 28 日召开 2022 年度股东大会，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，同意选举赵思渊女士为监事会主席，李萍女士为公司监事。

公司于 2023 年 6 月 28 日召开第十二届监事会第一次会议，审议及选举赵思渊女士为第十二届监事会主席，其任期与第十二届监事会任期一致。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其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污水、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，能够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：

子公司大众嘉定污水排污信息

| 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 | 375.06 吨 | 1116.63 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 1.5 (3) | 1.62 吨 | 36.99 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 0.3 | 0.57 吨 | 10.99 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 15 | 305.47 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 | 0.031 吨 | 0.216 吨 | 无 |
| | SO ₂ | 间歇排放 | 5 | 污泥干化车间锅炉房 (厂区东侧) | 10 | 0.018 吨 | 0.25 吨 | 无 |
| | NO _x | 间歇排放 | 5 | 污泥干化车间锅炉房 (厂区东侧) | 50 | 0.34 吨 | 0.92 吨 | 无 |

子公司江苏大众下属污水处理厂排污信息

| 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 | 厂区东南角和西南角 | 50 | 153.54 吨 | 1262.64 吨 | 无 |
| | BOD | 连续 | 2 | 厂区东南角和西 | 10 | 22.77 吨 | 255.5 吨 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----|------|---|------------|-------|----------|-------------|---|
| | | 排放 | | 南角 | | | | |
| | 氨氮 | 连续排放 | 2 | 厂区东南角和西南角 | 5 (8) | 12.32 吨 | 127.17 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 2 | 厂区东南角和西南角 | 10 | 59.71 吨 | 255.5 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 2 | 厂区东南角和西南角 | 0.5 | 1.22 吨 | 12.62 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 2 | 厂区东南角和西南角 | 15 | 80.78 吨 | 381.51 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 | 49.73 吨 | 363.5372 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 16.71 吨 | 73.0 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 5 (8) | 1.15 吨 | 36.35372 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 14.59 吨 | 73.0 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 0.5 | 0.33 吨 | 3.635372 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 15 | 27.46 吨 | 109.06112 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 | 74.40 吨 | 545.3058 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 24.73 吨 | 109.5 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 5 (8) | 1.58 吨 | 54.53058 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 20.56 吨 | 109.5 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 0.5 | 0.51 吨 | 5.453058 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 15 | 36.50 吨 | 163.59168 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 | 28.58 吨 | 182.5 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区东北角废水总排口 | 10 | 6.4 吨 | 36.5 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区东北角废水总排口 | 5 (8) | 0.625 吨 | 18.25 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区东北角废水总排口 | 10 | 6.06 吨 | 36.5 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区东北角废水总排口 | 0.5 | 0.169 吨 | 1.825 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区东北角废水总排口 | 15 | 7.02 吨 | 54.75 吨 | 无 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 (沛县沛) | COD | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 50 | 125.29 吨 | 945.5324 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 41.62 吨 | 201.3 吨 | 无 |

| | | | | | | | | |
|---------------|-----|------|---|------------|------|---------|-------------|---|
| 城污水厂) | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 5(8) | 7.63 吨 | 94.55324 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 56.69 吨 | 201.3 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 0.5 | 1.92 吨 | 9.455324 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 15 | 83.30 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 | 80.16 吨 | 730 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 34.27 吨 | 146 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 5(8) | 5.73 吨 | 73 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 10 | 26.72 吨 | 146 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 0.5 | 1.29 吨 | 7.3 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区东南角废水总排口 | 15 | 67.87 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 | 43.40 吨 | 365 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 10 | 17.12 吨 | 73 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 5(8) | 2.70 吨 | 36.5 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 10 | 22.39 吨 | 73 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 0.5 | 0.685 吨 | 3.65 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 15 | 32.38 吨 | 109.5 吨 | 无 |
| 连云港大众环境治理有限公司 | COD | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 50 | 22.96 吨 | 365 吨 | 无 |
| | BOD | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 10 | 10.35 吨 | 73 吨 | 无 |
| | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 5(8) | 1.08 吨 | 36.5 吨 | 无 |
| | SS | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 10 | 13.76 吨 | 73 吨 | 无 |
| | TP | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 0.5 | 0.135 吨 | 3.65 吨 | 无 |
| | TN | 连续排放 | 1 | 厂区西南角废水总排口 | 15 | 19.91 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

大众嘉定污水通过大提标改造工程达到一级 A+标准，处理水质得到大幅提高。为了加强污泥干化车间大气污染控制，2023 年上半年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、污泥处理设施的稳定运行，2023 上半年，三八河污水厂在生化池新增两套氨氮在线过程仪表，投资额约为 9.5 万元，以便加强过程管控，优化工艺调整，新增污泥斗、螺旋输送机等，目前已完成价格比选、合同签订工作，设施正在加工制作中，预计投资 45 万元左右。以上全部投资约 55 万元。

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

大众嘉定污水最新的排污许可证与 2022 年 4 月变更核发，有效期至 2026 年 12 月 28 日。

在日常经营管理中，江苏大众各子公司均严格按照环境影响评价及排污许可证的要求做好各项工作，2023 年上半年实现了水、气、泥、声的稳定达标排放。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

大众嘉定污水上一次修订《突发环境事件应急预案》并取得备案的时间是 2020 年 4 月，按照 3 年修订一次的管理要求，已于 2023 年 2 月完成新一轮的修订工作，并于 2023 年 2 月 21 日取得上海市嘉定区生态环境局备案。

江苏大众属子公司三八河厂、贾汪厂、沛县厂等于 2023 年上半年完成了《突发环境事件应急预案》的修订工作并到环保部门备案。

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监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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

| | |
|--|--------------|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | - |
| 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） | 在生产过程中使用减碳技术 |

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。大众嘉定污水针对二期工程生化池曝气效率下降的情况，已于 2023 年上半年开始二期工程的生化池清淤和曝气系统维修工作，以提高曝气效率，减少鼓风机的电力消耗，从而减少碳排放。

江苏大众下属各子公司均采用气悬浮风机向曝气池供氧，曝气器均采用氧利用效率较高的微孔曝气器；同时结合进水水质情况，灵活采用“间歇曝气”工艺，电耗大幅度降低，电力消耗降低的同时也减少了碳排放。

二、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

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、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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|------------------------------------|
| 因办公需要，本公司联营企业大众交通及其控股子公司向本公司租赁办公场所、购买商品和服务等的日常关联交易 | 《公司 2023 年度日常关联交易预计公告》（临 2023-007） |
| 因日常经营需要，子公司大众保理与本公司联营企业大众交通及其控股子公司开展应收账款等保理业务日常关联交易 | 《公司 2023 年度日常关联交易预计公告》（临 2023-007） |

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

2023年3月30日，公司第十一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》，同意公司2023年度日常关联交易预计事项，详见《公司2023年度日常关联交易预计公告》（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、南通大众燃气等向上海燃气等采购天然气和LNG、工程施工等日常关联交易：

报告期内，子公司上海大众燃气从上海燃气采购天然气购气量为61,676.28万立方米，共应支付采购款199,086.63万元（含税），2023年1-6月已支付天然气购气款共计218,500.26万元，截至2023年6月30日尚余79,241.52万元购气款未支付。

报告期内，子公司大众嘉定污水从上海燃气采购天然气购气量为49.76万立方米，共应支付采购款226.20万元（含税），2023年1-6月已支付天然气购气款共计252.77万元，截至2023年6月30日购气款全额支付完毕。

(2) 因日常经营需要，子公司上海大众燃气向上海燃气租赁办公场所的日常关联交易：

报告期内，子公司上海大众燃气向上海燃气租赁办公场地，报告期内承担的租赁负债利息支出为10.81万元（不含税）。

(3) 因办公需要，本公司及子公司向本公司联营企业大众交通及其控股子公司租赁办公场所、购买商品和服务等的日常关联交易：

报告期内，本公司及子公司向本公司联营企业大众交通控股子公司租赁办公场所、购买商品和服务，实际支付租金及物业费等合计人民币275.96万元（不含税）。

(4) 因日常经营需要，本公司委托上海大众企业管理有限公司及上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司对公司的物业资产及其使用人提供运营、管理和服务等，以及大众河滨向公司租赁房屋并提供管理等日常关联交易：

报告期内，本公司向上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司提供房屋租赁，确认租赁收入107.77万元（不含税）。

(5) 因日常经营需要，子公司大众保理与大众企管及其控股子公司开展应收账款等保理业务的日常关联交易：

报告期内，子公司大众保理与大众企管子子公司大众万祥开展应收账款保理业务，大众保理向大众万祥给付人民币5,000万元保理融资款，详见《公司关于子公司向关联人开展保理融资业务的公告》（临2023-027）。共计确认保理业务收入75.29万元（不含税）。

(6) 因日常经营需要，子公司大众融资租赁与大众企管及其控股子公司开展售后回租等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开展售后回租等融资租赁业务，共计确认融资租赁利息收入351.96万元（不含税）。

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（不含税） | 占同类交易金额的比例（%） | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|-------|--------|--------|----------|--------|-------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 上海燃气（集团）有限公司 | 参股股东 | 提供劳务 | 运输服务 | 市场价格 | - | 1,425.47 | 22.43 | 普通货款结算 | - | 不适用 |
| 上海燃气（集团）有限公司 | 参股股东 | 购买商品 | 物资采购 | 市场价格 | - | 108.61 | 2.77 | 普通货款结算 | - | 不适用 |
| 上海燃气经营服务有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 物资采购 | 市场价格 | - | 165.62 | 4.22 | 普通货款结算 | - | 不适用 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|------|--------|------|---|----------|-------|--------|---|-----|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 上海燃气崇明有限公司 | 其他关联人 | 提供劳务 | 运输服务 | 市场价格 | - | 892.18 | 14.04 | 普通货款结算 | - | 不适用 |
| 上海大众拍卖有限公司 | 其他关联人 | 租入租出 | 租赁办公场地 | 市场价格 | - | 94.06 | 5.46 | 普通货款结算 | - | 不适用 |
| 合计 | | | | / | / | 2,685.94 | / | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 不适用 | | | | | | |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--------------|------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 上海燃气（集团）有限公司 | 参股股东 | 2,972,608.00 | 879,308.00 | 3,851,916.00 | 2,990,723.54 | -2,653,068.30 | 337,655.24 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 上海燃气有限公司 | 其他关联人 | | | | 17,142,717.00 | | 17,142,717.00 |
| 上海燃气崇明有限公司 | 其他关联人 | | 1,483,826.00 | 1,483,826.00 | | | |
| 上海燃气经营服务有限公司 | 其他关联人 | | | | | 1,871,475.80 | 1,871,475.80 |
| 上海大众拍卖有限公司 | 其他关联人 | 69,585.30 | -3,674.28 | 65,911.02 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司 | 联营公司 | | | | 1,600,000.00 | | 1,600,000.00 |
| 苏创燃气股份有限公司 | 联营公司 | 144,548.17 | 84,799.58 | 229,347.75 | | | |
| 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 | | 3,943,014.94 | 1,687,985.83 | 5,631,000.77 | 21,833,440.54 | -781,592.50 | 21,051,848.04 |
| 关联债权债务形成原因 | 日常经营活动和历史收购形成 | | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无不利影响 | | | | | | |

(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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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 | 主债情况 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| 公司的担保) | |
| 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 | 1,711,804,463.50 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 1,591,578,610.86 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 1,591,578,610.86 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 18.50 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 1,410,302,039.49 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 1,410,302,039.49 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | / |
| 担保情况说明 | / |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 144,032 |
| 截至报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------------|-----------|---------------------|-------------|-------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、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 | - | 境外法人 |
| 上海大众企业管理有限公司 | - | 495,143,859 | 16.77 | 0 | 质押 | 376,000,000 | 境内非国有法人 |
| 上海燃气(集团)有限公司 | - | 153,832,735 | 5.21 | 0 | 无 | - | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | 24,007,698 | 36,278,529 | 1.23 | 0 | 无 | - | 境外法人 |
| 蔡志双 | -211,000 | 12,280,235 | 0.42 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 易继成 | 2,250,050 | 8,250,050 | 0.28 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 林泽华 | - | 7,020,258 | 0.24 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 何忠 | -100,000 | 7,000,000 | 0.24 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 施福龙 | -100,000 | 6,900,900 | 0.23 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 丁秀敏 | 5,677,000 | 5,677,000 | 0.19 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 533,551,000 | | | 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 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 36,278,529 | | | 人民币普通股 | 36,278,529 | | |

| | | | |
|--------------------------|---|--------|------------|
| 蔡志双 | 12,280,235 | 人民币普通股 | 12,280,235 |
| 易继成 | 8,250,050 | 人民币普通股 | 8,250,050 |
| 林泽华 | 7,020,258 | 人民币普通股 | 7,020,258 |
| 何忠 | 7,000,000 | 人民币普通股 | 7,000,000 |
| 施福龙 | 6,900,900 | 人民币普通股 | 6,900,900 |
| 丁秀敏 | 5,677,000 | 人民币普通股 | 5,677,000 |
| 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 | 上述股东中，香港中央结算（代理人）有限公司为H股代理人公司，香港中央结算有限公司为公司沪港通名义持有人。公司未知前10名股东之间是否存在关联管理。 | | |
| 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6月30日，上海大众企业管理有限公司通过沪港通等方式持有公司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6月30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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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 | 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 17 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 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 2021 年公开发行公司债券（第一期） | 21 公用 01 | 175800 | 2021 年 3 月 4 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 |

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

关于逾期债项的说明

适用 不适用

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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

不适用

4. 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

其他说明

不适用

5. 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 | 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 | 3.2 | 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 | 3.1 | 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 |

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

关于逾期债项的说明

适用 不适用

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. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

不适用

4. 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

其他说明

不适用

5. 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) 主要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 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减 (%) | 变动原因 |
|------------------|-----------------|----------------|----------------------|--|
| 流动比率 | 62.45% | 59.44% | 增加 3.01 百分点 | |
| 速动比率 | 59.03% | 55.89% | 增加 3.14 百分点 | |
| 资产负债率 (%) | 58.05 | 59.39 | 减少 1.34 百分点 | |
| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减 (%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净 利润 | 640,372,264.20 | -52,766,241.19 | 不适用 | 主要是因为本报告期内公司主营业务保持稳定发展；本报告期权益法公司可享有收益较上年同期增加 6.61 亿元；本报告期 H 股募集资金等外币资产因汇率折算产生的汇兑收益较上年同期减少 1,371.40 万元 |
| EBITDA 全部债务比 | 14.14 | 66.02 | -78.58 | 主要是因为本报告期税前利润较上年同期增加 6.71 亿元 |
| 利息保障倍数 | 4.98 | 0.28 | 1,678.57 | 主要是因为本报告期税前利润较上年同期增加 6.71 亿元 |
| 现金利息保障倍数 | 2.43 | 4.07 | -40.29 | 主要是因为子公司翔殷路隧道在上年同期收到专营补贴款，其中属于经营活动净现金流的影响额约 1.52 亿元，本报告期没有该项现金流；本报告期子公司上海大众燃气支付的燃气购气款较上年同期增加，从而导致经营性现金净流量较上年同期减少 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.07 | 1.35 | 349.63 | 主要是因为本报告期税前利润较上年同期增加 6.71 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

财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 3,089,398,486.78 | 3,000,762,145.00 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (二) | 362,300,397.51 | 205,920,469.90 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (四) | 1,870,065.00 | 655,000.00 |
| 应收账款 | (五) | 416,863,086.79 | 439,737,584.38 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (七) | 65,137,455.84 | 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 | (八) | 169,395,080.67 | 191,986,388.02 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 145,439,569.61 | 165,038,100.02 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (九) | 317,530,656.41 | 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) | 1,106,674,778.42 | 1,122,396,799.73 |
| 其他流动资产 | (十三) | 271,941,813.19 | 222,305,469.66 |
| 流动资产合计 | | 5,801,111,820.61 | 5,573,148,568.91 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | (十四) | 321,746,099.40 | 322,908,688.94 |
| 其他债权投资 | (十五) | 24,672.86 | 23,780.97 |
| 长期应收款 | (十六) | 1,295,603,220.53 | 1,431,646,008.13 |
| 长期股权投资 | (十七) | 7,547,750,304.07 | 7,235,451,786.46 |
| 其他权益工具投资 | (十八) | 48,928,524.14 | 70,988,319.90 |
| 其他非流动金融资产 | (十九) | 3,115,016,658.32 | 3,166,859,495.51 |
| 投资性房地产 | (二十) | 239,538,184.58 | 242,648,211.36 |
| 固定资产 | (二十一) | 4,980,586,412.73 | 5,072,557,037.43 |
| 在建工程 | (二十二) | 255,132,718.58 | 168,307,563.65 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产 | (二十五) | 13,404,380.59 | 20,260,390.52 |
| 无形资产 | (二十六) | 190,174,148.79 | 195,837,519.83 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (二十八) | 12,736,861.44 | 12,736,861.44 |
| 长期待摊费用 | (二十九) | 4,939,501.32 | 465,432.33 |
| 递延所得税资产 | (三十) | 54,717,978.42 | 54,855,784.38 |
| 其他非流动资产 | (三十一) | 7,821,532.12 | 14,280,359.37 |
| 非流动资产合计 | | 18,088,121,197.89 | 18,009,827,240.22 |
| 资产总计 | | 23,889,233,018.50 | 23,582,975,809.13 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (三十二) | 2,979,371,769.55 | 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) | 85,797,291.20 | 69,399,000.00 |
| 应付账款 | (三十六) | 1,213,803,152.21 | 1,663,159,288.45 |
| 预收款项 | (三十七) | 42,979,508.13 | 32,700,656.29 |
| 合同负债 | (三十八) | 851,357,920.21 | 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) | 119,982,505.18 | 116,321,350.16 |
| 应交税费 | (四十) | 39,330,544.86 | 42,261,340.02 |
| 其他应付款 | (四十一) | 691,622,085.96 | 441,328,159.36 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 91,934,333.25 | 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) | 3,202,640,851.53 | 3,240,524,001.73 |
| 其他流动负债 | (四十四) | 62,253,335.91 | 66,012,921.49 |
| 流动负债合计 | | 9,289,138,964.74 | 9,375,731,616.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (四十五) | 362,411,831.73 | 463,300,153.64 |
| 应付债券 | (四十六) | 2,391,571,359.40 | 2,356,994,909.76 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (四十七) | 8,750,584.31 | 9,936,092.40 |
| 长期应付款 | (四十八) | 96,842,619.39 | 115,682,124.45 |
| 长期应付职工薪酬 | (四十九) | | |
| 预计负债 | (五十) | 85,753,303.56 | 77,630,510.16 |
| 递延收益 | (五十一) | 1,296,148,152.76 | 1,282,642,432.75 |
| 递延所得税负债 | (三十) | 217,304,786.03 | 196,769,899.02 |
| 其他非流动负债 | (五十二) | 119,978,536.05 | 127,721,264.41 |
| 非流动负债合计 | | 4,578,761,173.23 | 4,630,677,386.59 |

| | | | |
|----------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 负债合计 | | 13,867,900,137.97 | 14,006,409,003.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 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） | 1,298,612,271.45 | 1,277,364,271.82 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | （五十七） | -1,125,218.68 | 46,795,654.25 |
| 专项储备 | （五十八） | 6,389,808.31 | 4,330,490.99 |
| 盈余公积 | （五十九） | 694,888,807.86 | 694,857,716.41 |
| 一般风险准备 | （六十） | 198,354.32 | 192,314.82 |
| 未分配利润 | （六十一） | 3,650,097,564.34 | 3,260,768,906.31 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,601,496,262.60 | 8,236,744,029.60 |
| 少数股东权益 | | 1,419,836,617.93 | 1,339,822,776.28 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,021,332,880.53 | 9,576,566,805.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 23,889,233,018.50 | 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6月30日

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十五 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,233,467,494.66 | 2,139,035,186.99 |
| 交易性金融资产 | | 155,069,630.81 | 52,193,801.13 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | （一） | 24,066,111.58 | 25,416,160.32 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 52,238.92 | 435,786.35 |
| 其他应收款 | （二） | 626,805,706.82 | 427,322,263.73 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 140,581,930.22 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 7,650,807.24 | 7,237,389.58 |
| 其他流动资产 | | 9,985,403.21 | 11,549,739.89 |
| 流动资产合计 | | 3,057,097,393.24 | 2,663,190,327.99 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 93,096,063.35 | 97,128,180.47 |

| | | | |
|---------------|-----|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资 | (三) | 11,325,712,763.88 | 11,034,642,734.69 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 685,512,803.07 | 743,292,562.61 |
| 投资性房地产 | | 207,313,272.61 | 209,819,411.98 |
| 固定资产 | | 2,842,250.44 | 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 | | 4,641,386.12 | 7,808,067.13 |
| 无形资产 | | 6,410,205.80 | 7,996,111.41 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,543,124.39 | |
| 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 | | 12,330,124,699.85 | 12,105,572,706.75 |
| 资产总计 | | 15,387,222,093.09 | 14,768,763,034.74 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 2,082,411,666.64 | 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 | | 10,271,650.81 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 39,027,010.44 | 48,656,326.73 |
| 应交税费 | | 1,753,168.99 | 1,772,642.54 |
| 其他应付款 | | 1,567,118,596.67 | 1,180,294,996.82 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 89,484,333.25 | 911,293.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,267,921,313.20 | 2,374,435,759.54 |
| 其他流动负债 | | 2,272,605.73 | 2,000,736.73 |
| 流动负债合计 | | 5,970,776,012.48 | 5,639,909,545.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 2,294,310,304.81 | 2,295,648,828.21 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 4,306,502.66 | 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 | | 1,961,850.00 | 2,248,950.00 |
| 递延所得税负债 | | 22,640,119.33 | 10,295,909.04 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,323,218,776.80 | 2,313,307,411.49 |
| 负债合计 | | 8,293,994,789.28 | 7,953,216,957.10 |

| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本） | | 2,952,434,675.00 | 2,952,434,675.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,356,512,120.51 | 1,340,681,321.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 123,932,210.73 | 151,386,892.69 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 694,888,807.86 | 694,857,716.41 |
| 未分配利润 | | 1,965,459,489.71 | 1,676,185,472.24 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,093,227,303.81 | 6,815,546,077.64 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 15,387,222,093.09 | 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—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,603,616,885.12 | 3,172,234,146.34 |
| 其中：营业收入 | (六十二) | 3,555,006,842.25 | 3,133,333,729.42 |
| 利息收入 | (六十三) | 48,610,042.87 | 38,900,416.92 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,405,710,621.91 | 3,025,111,056.88 |
| 其中：营业成本 | (六十二) | 2,949,942,564.96 | 2,611,323,253.48 |
| 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) | 12,022,509.69 | 11,207,199.88 |
| 销售费用 | (六十五) | 125,271,934.92 | 116,852,242.32 |
| 管理费用 | (六十六) | 235,161,962.22 | 197,957,586.04 |
| 研发费用 | (六十七) | 259,433.97 | |
| 财务费用 | (六十八) | 83,052,216.15 | 87,770,775.16 |
| 其中：利息费用 | | 161,456,870.65 | 162,230,700.40 |
| 利息收入 | | 29,211,490.78 | 11,538,463.10 |
| 加：其他收益 | (六十九) | 14,622,858.19 | 12,248,173.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (七十) | 577,770,123.01 | -77,890,642.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 539,520,660.36 | -121,530,637.15 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | （七十二） | -152,944,718.67 | -107,419,930.23 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | （七十三） | 2,229,814.77 | -1,681,463.72 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | （七十四） | | -313,989.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | （七十五） | 404,171.77 | -1,584,503.46 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 639,988,512.28 | -29,519,266.37 |
| 加：营业外收入 | （七十六） | 2,240,186.55 | 834,123.63 |
| 减：营业外支出 | （七十七） | 189,568.42 | 74,433.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 642,039,130.41 | -28,759,575.86 |
| 减：所得税费用 | （七十八） | 74,245,757.98 | 33,704,609.79 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 567,793,372.43 | -62,464,185.65 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 567,793,372.43 | -62,464,185.65 |
| 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） | | 477,521,521.80 | -150,752,332.07 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 90,271,850.63 | 88,288,146.42 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -48,182,084.73 | 3,613,598.02 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -47,920,872.93 | 4,560,490.80 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -59,692,911.05 | -18,803,697.08 |
| （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 | | -38,068,468.29 | -13,263,286.21 |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | -21,624,442.76 | -5,540,410.87 |
| （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 | | 11,772,038.12 | 23,364,187.88 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | 1,218,965.99 | 1,732,558.79 |
| （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 | | 10,553,072.13 | 21,631,629.09 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -261,211.80 | -946,892.78 |
| 七、综合收益总额 | | 519,611,287.70 | -58,850,587.63 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 429,600,648.87 | -146,191,841.27 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 90,010,638.83 | 87,341,253.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.16 | -0.05 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.16 | -0.05 |

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—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十五 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 40,384,091.29 | 16,861,435.96 |
| 减：营业成本 | (四) | 2,506,139.37 | 2,506,139.42 |
| 税金及附加 | | 1,706,573.66 | 1,730,830.80 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 54,654,061.76 | 32,969,106.61 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 49,184,457.40 | 55,997,649.10 |
| 其中：利息费用 | | 121,791,821.09 | 125,597,702.23 |
| 利息收入 | | 24,362,728.84 | 7,953,131.37 |
| 加：其他收益 | | 423,255.71 | 529,809.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | 557,444,974.78 | 321,175,543.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 519,563,305.61 | -113,929,998.33 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -101,125,333.96 | -43,522,178.45 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 81,101.54 | -35,924.64 |
| 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 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 389,145,415.01 | 201,804,959.73 |
| 加：营业外收入 | | 766,030.00 | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 389,911,445.01 | 201,804,959.73 |
| 减：所得税费用 | | 12,344,210.29 | -6,094,557.31 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 377,567,234.72 | 207,899,517.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 377,567,234.72 | 207,899,517.04 |
| （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 | | -27,454,681.96 | -8,612,335.97 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -28,362,871.26 | -9,881,797.09 |
| 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 | | -28,362,871.26 | -9,881,797.09 |
| 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 | | 908,189.30 | 1,269,461.12 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 908,189.30 | 1,269,461.12 |
| 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 | | 350,112,552.76 | 199,287,181.07 |
| 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—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,183,742,045.69 | 3,516,348,395.64 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 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 | | 48,736,266.07 | 35,647,744.99 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (八十) | 117,542,970.16 | 118,877,314.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,350,021,281.92 | 3,670,873,455.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,466,474,735.97 | 2,480,359,673.67 |
| 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 | | 358,490,529.64 | 364,455,712.30 |
| 支付的各项税费 | | 108,959,748.57 | 179,295,490.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (八十) | 79,477,711.80 | 79,989,840.83 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,013,402,725.98 | 3,104,100,717.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 336,618,555.94 | 566,772,737.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 928,086,152.18 | 1,214,784,387.78 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 211,618,740.54 | 299,632,540.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 18,309,703.54 | 375,198.33 |
| 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) | 18,253,553.66 | 473,529,605.15 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,176,268,149.92 | 1,988,321,731.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 151,429,339.81 | 161,780,537.75 |
| 投资支付的现金 | | 1,022,455,331.67 | 1,060,088,424.26 |
| 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) | 33,560,406.58 | 45,391,299.57 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,207,445,078.06 | 1,267,260,261.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,176,928.14 | 721,061,469.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 3,335,417,064.86 | 2,637,065,381.69 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,335,417,064.86 | 2,637,065,381.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,381,381,883.21 | 2,318,777,932.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 171,083,996.96 | 165,671,779.97 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 9,850,000.00 | 8,280,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (八十) | 15,777,537.04 | 5,733,377.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,568,243,417.21 | 2,490,183,089.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -232,826,352.35 | 146,882,292.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 33,746,514.80 | 43,470,202.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 106,361,790.25 | 1,478,186,702.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,954,382,314.91 | 2,018,518,152.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,060,744,105.16 | 3,496,704,854.98 |

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—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 44,608,216.35 | 13,019,314.77 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 35,755,158.84 | 8,378,162.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 80,363,375.19 | 21,397,477.19 |
| 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 | | 48,562,599.09 | 59,664,181.87 |
| 支付的各项税费 | | 1,832,629.25 | 1,807,202.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,657,758.56 | 9,121,730.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 67,052,986.90 | 70,593,114.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 13,310,388.29 | -49,195,637.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 71,485,987.21 | 583,928,403.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 42,751,900.92 | 543,436,472.20 |
| 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 | | 502,069.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 3,618,699.46 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 118,358,656.59 | 1,127,364,875.27 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,144,766.90 | 2,645,115.17 |
| 投资支付的现金 | | 201,352,751.02 | 484,314,383.94 |
| 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 | | 203,497,517.92 | 486,959,499.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -85,138,861.33 | 640,405,376.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,628,849,952.13 | 2,878,098,026.76 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,628,849,952.13 | 2,878,098,026.76 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,368,149,402.00 | 1,943,933,008.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 120,883,380.51 | 117,491,793.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,114,309.46 | 3,265,478.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,496,147,091.97 | 2,064,690,279.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 132,702,860.16 | 813,407,746.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 33,557,920.55 | 42,560,367.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 94,432,307.67 | 1,447,177,853.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,139,035,186.99 | 1,097,238,379.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,233,467,494.66 | 2,544,416,232.46 |

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—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | 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 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 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） | | | | | 21,247,999.63 | | -47,920,872.93 | 2,059,317.32 | | 6,039.50 | 388,942,442.05 | | 364,334,925.57 | 80,013,841.65 | 444,348,767.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -47,920,872.93 | | | | 477,521,521.80 | | 429,600,648.87 | 90,010,638.83 | 519,611,287.70 |
| （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 | | | | | | | | | | 6,039.50 | -88,579,079.75 | | -88,573,040.25 | -9,996,797.18 | -98,569,837.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 6,039.50 | -6,039.50 | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -88,573,040.25 | | -88,573,040.25 | -12,300,000.00 | -100,873,040.25 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 2,303,202.82 | 2,303,202.82 |
| （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 | | | | | | | | 2,059,317.32 | | | | | 2,059,317.32 | | 2,059,317.32 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,398,861.71 | | | | | 3,398,861.71 | | 3,398,861.71 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,339,544.39 | | | | | 1,339,544.39 | | 1,339,544.39 |
| （六）其他 | | | | | 21,247,999.63 | | | | | | | | 21,247,999.63 | | 21,247,999.63 |
| 四、本期期末余额 | 2,952,434,675.00 | | | | 1,298,612,271.45 | | -1,125,218.68 | 6,389,808.31 | 694,888,807.86 | 198,354.32 | 3,650,097,564.34 | | 8,601,496,262.60 | 1,419,836,617.93 | 10,021,332,880.53 |

2023 年半年度报告

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | 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 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 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) | | | | | -17,078,016.61 | | 4,560,490.80 | 4,516,720.57 | | 4,072.20 | -298,378,138.02 | -306,374,871.06 | 81,537,868.26 | -224,837,002.80 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 4,560,490.80 | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | 4,072.20 | -147,625,805.95 | -147,621,733.75 | -5,803,385.38 | -153,425,119.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 4,072.20 | -4,072.20 | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -147,621,733.75 | -147,621,733.75 | -10,820,000.00 | -158,441,733.75 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 5,016,614.62 | 5,016,614.62 |
| (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 | | | | | | | | 4,516,720.57 | | | | 4,516,720.57 | | 4,516,720.57 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,765,044.31 | | | | 5,765,044.31 | | 5,765,044.31 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,248,323.74 | | | | 1,248,323.74 | | 1,248,323.74 |
| (六) 其他 | | | | | -17,078,016.61 | | | | | | | -17,078,016.61 | | -17,078,016.61 |
| 四、本期期末余额 | 2,952,434,675.00 | | | | 1,269,837,079.70 | | 42,221,111.99 | 7,205,585.53 | 677,777,775.67 | 189,487.87 | 3,459,690,486.44 | 8,409,356,202.20 | 1,382,004,443.49 | 9,791,360,645.69 |

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—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------|--------|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,952,434,675.00 | | | | 1,340,681,321.30 | | 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) | | | | | 15,830,799.21 | | -27,454,681.96 | | | 288,994,194.47 | 277,370,311.72 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -27,454,681.96 | | | 377,567,234.72 | 350,112,552.76 |
| (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 | | | | | | | | | | -88,573,040.25 | -88,573,040.25 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 15,830,799.21 | | | | | | 15,830,799.21 |
| 四、本期期末余额 | 2,952,434,675.00 | | | | 1,356,512,120.51 | | 123,932,210.73 | | 694,888,807.86 | 1,965,459,489.71 | 7,093,227,303.81 |

2023 年半年度报告

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------|----|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,952,434,675.00 | | | | 1,343,830,245.22 | | 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) | | | | | -12,451,986.32 | | -8,612,335.97 | | | 60,277,783.29 | 39,213,461.00 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -8,612,335.97 | | | 207,899,517.04 | 199,287,181.07 |
| (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 | | | | | | | | | | -147,621,733.75 | -147,621,733.75 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | -12,451,986.32 | | | | | | -12,451,986.32 |
| 四、本期期末余额 | 2,952,434,675.00 | | | | 1,331,378,258.90 | | 153,638,758.20 | | 677,777,775.67 | 1,730,365,522.60 | 6,845,594,990.37 |

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

公司注册资本为 295,243.4675 万元，公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区商城路 518 号，总部地址：上海市徐汇区龙腾大道 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 2023 年 8 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见第十节财务报告“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见第十节财务报告“六、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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第十节财务报告“三、（三十七）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 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度 1-6 月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) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 合并范围

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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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，详见第十节财务报告“三、（二十）长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十)金融工具

√适用 □不适用

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：

- (1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- (2) 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）：

- (1) 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；
- (2) 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

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- (1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 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；
- (3) 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。

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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

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。

(十一) 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(十二) 应收账款坏账准备**1. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

| 账龄 | 燃气业务应收账款 计提比例 (%) | 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 |

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

2. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

(十三) 应收款项融资

□适用 √不适用

(十四) 存货

√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、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十五) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

(十六) 持有待售资产

√适用 □不适用

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（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。

(十七) 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(十八) 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(十九) 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(二十) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。

（二十一）投资性房地产

1、如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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。

(二十二) 固定资产**1、 确认条件**√适用 不适用

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

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

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | | 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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**(二十三) 在建工程**√适用 不适用

在建工程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。

(二十四) 借款费用√适用 不适用**1、 借款费用资本化的确认原则**

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。

(二十五)生物资产

适用 不适用

(二十六)油气资产

适用 不适用

(二十七)使用权资产

适用 不适用

详见第十节财务报告“三、（四十一）租赁”。

(二十八)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(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。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、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。

2、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。

(二十九)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。

(三十) 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 |

(三十一) 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

(三十二) 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/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

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

(三十三) 租赁负债

适用 不适用

详见第十节财务报告“三、（四十一）租赁”。

(三十四) 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。

(三十五) 股份支付

□适用 √不适用

(三十六) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十七) 收入**1. 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

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。

2. 收取的“燃气设施费、管道排管费、煤气初装费”的会计处理方法

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

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

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

3. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

(三十八) 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。

(三十九) 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。

(四十) 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）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。

(四十一) 租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

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。

本公司参照第十节财务报告“三、（二十二）固定资产”有关折旧政策，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。

本公司按照第十节财务报告“三、（二十九）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) 短期租赁和低价值资产租赁

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，并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。

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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第十节财务报告“三、（十）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，本公司按照第十节财务报告“三、（十）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

公司按照第十节财务报告“三、（三十七）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第十节财务报告“三、（十）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第十节财务报告“三、（十）金融工具”。

（四十二）其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（四十三） 终止经营

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

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

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。

（四十四） 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。

(四十五) 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。

(四十六)重要会计政策和会计估计的变更**1、重要会计政策变更**

适用 不适用

2、重要会计估计变更

适用 不适用

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 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 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 | |
| 非流动资产： | | | |
| 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 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,952,434,675.00 | 2,952,434,675.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,277,364,271.82 | 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 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 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 | |
| 非流动资产： | | | |
| 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 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 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 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,952,434,675.00 | 2,952,434,675.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,340,681,321.30 | 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 |

(四十七)其他

□适用 √不适用

四、税项**(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----------|---|-----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | | |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 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 |
| Allpay (International) Finance Service Corporation 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）及《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税[2021]40号），污水处理行业享受增值税即征即退政策。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、上海众聚设备租赁有限公司、上海大众运行供应链管理有限公司、江苏大众水务集团有限公司部分下属企业符合《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）中对小型微利企业的认定，自2023年1月1日起至2023年12月31日对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024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. 江苏大众水务集团有限公司及部分下属企业符合以下税收优惠政策：根据《省政府印发关于进一步帮助市场主体纾困解难着力稳定经济增长若干政策措施的通知》（苏政发〔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。

8. 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、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、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占

用税和教育费附加、地方教育附加。

(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 | 283,753.53 | 257,708.79 |
| 银行存款 | 2,964,459,684.68 | 2,921,391,688.34 |
| 其他货币资金 | 124,655,048.57 | 79,112,747.87 |
| 合计 | 3,089,398,486.78 | 3,000,762,145.00 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 16,477,711.24 | 13,919,992.66 |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 风险准备金 | 198,354.32 | 192,314.82 |
| 备付金交存 | 26,378,669.92 | 37,836,292.18 |
| 保函保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 久悬户 | 70,404.38 | 274,940.84 |
| 燃气纠纷款 | 5,953.00 | 5,953.00 |
| 尚需更新信息之账户 | | 6,069,329.25 |
| 合计 | 28,654,381.62 | 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 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 362,300,397.51 | 205,920,469.90 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 161,691,288.64 | 205,920,469.90 |
| 银行理财产品 | 200,609,108.87 | |
| 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 | 362,300,397.51 | 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 | 1,870,065.00 | 655,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 1,870,065.00 | 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、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

6、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

7、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 407,300,787.68 | 414,084,762.89 |
| 1 年以内小计 | 407,300,787.68 | 414,084,762.89 |
| 1 至 2 年 | 12,477,749.77 | 29,627,333.28 |
| 2 至 3 年 | 4,936,275.65 | 4,956,967.77 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 3,887,403.18 | 4,069,740.06 |
| 4 至 5 年 | 2,023,467.68 | 2,030,187.68 |
| 5 年以上 | 19,299,152.63 | 19,175,114.37 |
| 合计 | 449,924,836.59 | 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 | 1,196,074.13 | 0.27 | 1,196,074.13 | 100.00 | | 1,196,074.13 | 0.25 | 1,196,074.13 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 1,196,074.13 | 0.27 | 1,196,074.13 | 100.00 | | 1,196,074.13 | 0.25 | 1,196,074.13 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 448,728,762.46 | 99.73 | 31,865,675.67 | 7.10 | 416,863,086.79 | 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 | 336,380,711.18 | 74.76 | 21,078,089.80 | 6.27 | 315,302,621.38 | 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 | 68,426,405.81 | 15.21 | 1,427,460.00 | 2.09 | 66,998,945.81 | 108,257,508.04 | 22.84 | 1,862,365.06 | 1.72 | 106,395,142.98 |
| 其他业务信用组合 | 43,921,645.47 | 9.76 | 9,360,125.87 | 21.31 | 34,561,519.60 | 47,055,944.08 | 9.93 | 9,572,293.09 | 20.34 | 37,483,650.99 |
| 合计 | 449,924,836.59 | 100.00 | 33,061,749.80 | / | 416,863,086.79 | 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 |
| 合计 | 1,196,074.13 | 1,196,074.13 | 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 | 336,380,711.18 | 21,078,089.80 | 6.27 |
| 市政污水处理业务信用组合 | 68,426,405.81 | 1,427,460.00 | 2.09 |
| 其他业务信用组合 | 43,921,645.47 | 9,360,125.87 | 21.31 |
| 合计 | 448,728,762.46 | 31,865,675.67 | 7.10 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 33,010,447.54 | -1,144,771.87 | | | | 31,865,675.67 |
| 按单项计提坏账准备 | 1,196,074.13 | | | | | 1,196,074.13 |
| 合计 | 34,206,521.67 | -1,144,771.87 | | | | 33,061,749.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海市嘉定区水务局 | 34,462,145.81 | 7.66 | |
| 上海东焰企业管理有限公司 | 15,759,551.26 | 3.50 | 157,595.51 |
| 南通醋酸化工股份有限公司 | 11,568,228.25 | 2.57 | 2,313.65 |
| 沛县水务局 | 10,691,400.00 | 2.38 | 445,470.00 |
| 徐州市贾汪区水务局 | 7,377,600.00 | 1.64 | 370,620.00 |
| 合计 | 79,858,925.32 | 17.75 | 975,999.16 |

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(六) 应收款项融资

适用 不适用

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 64,961,864.58 | 99.73 | 56,198,718.84 | 99.79 |
| 1至2年 | 110,637.39 | 0.17 | 46,203.28 | 0.08 |
| 2至3年 | 29,030.00 | 0.04 | 31,231.32 | 0.06 |
| 3年以上 | 35,923.87 | 0.06 | 38,204.24 | 0.07 |
| 合计 | 65,137,455.84 | 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------------|---------------|--------------------|
| 中国石油天然气股份有限公司天然气销售江苏分公司 | 26,304,039.09 | 40.38 |

| | | |
|---------------------|---------------|-------|
| 中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司 | 5,923,016.86 | 9.09 |
| 江苏省天然气销售有限公司 | 5,841,931.02 | 8.97 |
| 海门中石油昆仑燃气有限公司 | 4,154,897.29 | 6.38 |
| 河北新奥能源发展有限公司 | 3,084,533.80 | 4.74 |
| 合计 | 45,308,418.06 | 69.56 |

其他说明

适用 不适用

(八) 其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 145,439,569.61 | 165,038,100.02 |
| 其他应收款 | 23,955,511.06 | 26,948,288.00 |
| 合计 | 169,395,080.67 | 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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 嘉兴市燃气集团股份有限公司 | 787,000.00 | |
| 大众交通(集团)股份有限公司 | 19,053,221.61 | |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 125,599,348.00 | |
| 江阴天力燃气有限公司 | | 165,038,100.02 |
| 合计 | 145,439,569.61 | 165,038,100.02 |

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 18,653,764.46 | 21,248,120.09 |
| 1 年以内小计 | 18,653,764.46 | 21,248,120.09 |
| 1 至 2 年 | 286,000.00 | 458,071.59 |
| 2 至 3 年 | 3,789,580.73 | 3,791,971.95 |
| 3 年以上 | 5,586,606.66 | 5,835,545.66 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 28,315,951.85 | 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 | 152,265.00 | 0.54 | 129,425.25 | 85.00 | 22,839.75 | 147,470.67 | 0.47 | 125,350.07 | 85.00 | 22,120.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 152,265.00 | 0.54 | 129,425.25 | 85.00 | 22,839.75 | 147,470.67 | 0.47 | 125,350.07 | 85.00 | 22,120.60 |
| 按组合计提坏账准备 | 28,163,686.85 | 99.46 | 4,231,015.54 | 15.02 | 23,932,671.31 | 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 | 24,115,850.75 | 85.17 | 241,158.52 | 1.00 | 23,874,692.23 | 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 | 35,654.13 | 0.13 | 3,565.41 | 10.00 | 32,088.72 | 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 | 51,780.73 | 0.18 | 25,890.37 | 50.00 | 25,890.36 | 51,580.73 | 0.16 | 25,790.37 | 50.00 | 25,790.36 |
| 逾期 3 年以上 | 3,960,401.24 | 13.98 | 3,960,401.24 | 100.00 | | 3,960,401.24 | 12.64 | 3,960,401.24 | 100.00 | |
| 合计 | 28,315,951.85 | 100.00 | 4,360,440.79 | / | 23,955,511.06 | 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 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -32.06 | | 32.06 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -30,363.36 | | 5,382.86 | -24,980.50 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 241,158.52 | | 4,119,282.27 | 4,360,440.79 |

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 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -3,206.42 | | 3,206.42 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 16,803,499.11 | | 14,185.31 | 16,817,684.42 |
| 本期终止确认 | 19,835,441.86 | | | 19,835,441.86 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 24,115,850.75 | | 4,200,101.10 | 28,315,951.85 |

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 | -24,980.50 | | | | 4,360,440.79 |
| 合计 | 4,385,421.29 | -24,980.50 | | | | 4,360,440.79 |

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

(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 | 372,400.00 | 380,850.00 |
| 应收代垫、暂付款 | 20,144,315.92 | 5,001,165.58 |
| 借款及往来款 | 334,759.85 | 954,440.61 |
| 押金、保证金 | 7,113,533.16 | 7,262,490.80 |
| 房屋动迁款 | | 17,471,013.68 |
| 其他 | 350,942.92 | 263,748.62 |
| 合计 | 28,315,951.85 | 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|----------|--------------|-------|---------------------|-----------|
| 兴业金融租赁有限责任公司 | 押金、保证金 | 3,135,000.00 | 2-3 年 | 11.07 | 31,350.00 |
| 南通城市轨道交通有限公司 | 应收代垫、暂付款 | 2,368,583.65 | 1 年以内 | 8.36 | 23,685.84 |
| 南通和诚房地产开发有限公司 | 应收代垫、暂付款 | 1,023,000.00 | 1 年以内 | 3.61 | 10,230.00 |
| 南通市建设安全生产监督站（南通市建筑工程管理处） | 押金、保证金 | 1,018,500.00 | 3 年以上 | 3.60 | 10,185.00 |
| 南通市祥琪房地产开发有限公司 | 应收代垫、暂付款 | 963,600.00 | 1 年以内 | 3.40 | 9,636.00 |
| 合计 | | 8,508,683.65 | | 30.04 | 85,086.84 |

(8) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(九) 存货****1、 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 12,160,214.10 | 1,227,645.65 | 10,932,568.45 | 18,821,856.15 | 2,832,412.87 | 15,989,443.28 |
| 在途物资 | 971,681.42 | | 971,681.42 | 10,648.28 | | 10,648.28 |
| 周转材料 | 216,257.78 | 216,257.78 | | 216,257.78 | 216,257.78 | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 35,224,347.86 | 286,790.77 | 34,937,557.09 | 36,138,537.38 | 286,790.77 | 35,851,746.61 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 270,360,440.76 | | 270,360,440.76 | 280,885,438.60 | | 280,885,438.60 |
| 其他 | 486,956.90 | 158,548.21 | 328,408.69 | 491,625.98 | 158,548.21 | 333,077.77 |
| 合计 | 319,419,898.82 | 1,889,242.41 | 317,530,656.41 | 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 | | | 1,604,767.22 | | 1,227,645.65 |
| 周转材料 | 216,257.78 | | | | | 216,257.78 |
| 在产品 | | | | | | |
| 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 | | | | | 158,548.21 |
| 合计 | 3,494,009.63 | | | 1,604,767.22 | | 1,889,242.41 |

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明适用 不适用**4、 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(十) 合同资产****1、 合同资产情况**适用 不适用

2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3、本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十一)持有待售资产

□适用 √不适用

(十二)一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的长期应收款 | 48,643,338.54 | 47,537,613.42 |
| 一年内到期的债权投资 | 489,588,047.10 | 477,709,178.74 |
| 一年内到期的应收保理款 | 40,684,075.78 | 23,568,985.03 |
| 一年内到期的应收融资租赁款 | 527,759,317.00 | 573,581,022.54 |
| 合计 | 1,106,674,778.42 | 1,122,396,799.73 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------|----------------|-------|-------|-------------|----------------|-------|-------|-------------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 5G 消费分期项目 | 479,846,605.94 | 9.34% | 9.15% | 2024年6月30日 | 443,845,715.54 | 9.32% | 8.70% | 2023年12月31日 |
| 公司间债权 | 102,378,217.87 | 7.50% | 7.77% | 2023年12月15日 | 98,677,424.80 | 7.50% | 7.77% | 2023年12月15日 |
| 合计 | 582,224,823.81 | / | / | / | 542,523,140.34 | / | / | / |

其他说明：

一年内到期的长期应收款明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 污水处理 BT 项目 | 7,650,807.24 | 7,237,389.58 |
| 污水处理 BOT 项目 | 40,992,531.30 | 40,300,223.84 |
| 合计 | 48,643,338.54 | 47,537,613.42 |

(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 | 33,445,722.81 | 42,806,123.40 |
| 预缴增值税等流转税 | 64,631,289.99 | 61,163,677.29 |
| 应收融资租赁款 | 126,895,371.72 | 76,290,449.40 |
| 预缴企业所得税 | | 19,447,068.62 |
| 应收保理款 | 46,682,916.17 | 22,598,150.95 |
| 预缴印花税 | 286,512.50 | |
| 合计 | 271,941,813.19 | 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 | 324,996,060.00 | 3,249,960.60 | 321,746,099.40 | 326,159,158.00 | 3,261,591.58 | 322,897,566.42 |
| 合计 | 324,996,060.00 | 3,249,960.60 | 321,746,099.40 | 326,170,392.87 | 3,261,703.93 | 322,908,688.94 |

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 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 5G 消费分期项目 | 324,996,060.00 | 9.34% | 9.20% | 2026年6月30日 | 326,159,158.00 | 9.32% | 8.70% | 2025年12月31日 |
| 合计 | 324,996,060.00 | | | | 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 | -11,743.33 | | | -11,743.33 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 3,249,960.60 | | | 3,249,960.60 |

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 |
| 本期新增 | 275,000,000.00 | | | 275,000,000.00 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | -276,174,332.87 | | | -276,174,332.87 |
| 期末余额 | 324,996,060.00 | | | 324,996,060.00 |

注：本期其他变动系债权投资账面余额 276,174,332.87 元重分类至一年内到期的非流动资产。

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(十五)其他债权投资

1、其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|-----|-----------|------|----------|-----------|--------------|---------------|-------------------|----|
| 公司债 | 23,780.97 | | | 24,672.86 | 1,190,835.17 | -1,166,162.31 | -24,266.05 | |
| 合计 | 23,780.97 | | | 24,672.86 | 1,190,835.17 | -1,166,162.31 | -24,266.05 | / |

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

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 | 411,041,541.44 | 4,301,662.50 | 406,739,878.94 | 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 | 14,021,047.31 | 140,210.47 | 13,880,836.84 | 13,597,987.61 | 135,979.87 | 13,462,007.74 | |
| BOT、BT 项目 | 874,982,504.75 | | 874,982,504.75 | 900,110,957.83 | | 900,110,957.83 | |
| 合计 | 1,300,045,093.50 | 4,441,872.97 | 1,295,603,220.53 | 1,437,015,049.04 | 5,369,040.91 | 1,431,646,008.13 | / |

2、坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 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 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -677,178.22 | 677,178.22 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -1,241,184.30 | 354,902.18 | | -886,282.12 |
| 本期转回 | | | 1,032,000.00 | 1,032,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 9,368,458.67 | 1,032,080.40 | 18,102,965.00 | 28,503,504.07 |
| 其中：一年内到期余额 | 5,309,079.84 | 649,586.26 | 18,102,965.00 | 24,061,631.10 |

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

3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

5、应收融资租赁款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 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 | 1,057,834,910.52 | 27,952,343.34 | 1,029,882,567.18 | 1,241,610,247.42 | 30,047,735.76 | 1,211,562,511.66 |
| 减：未实现融资收益 | 95,383,371.24 | | 95,383,371.24 | 119,908,446.56 | | 119,908,446.56 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 551,409,997.84 | 23,650,680.84 | 527,759,317.00 | 598,395,697.26 | 24,814,674.72 | 573,581,022.54 |
| 应收融资租赁款小计 | 411,041,541.44 | 4,301,662.50 | 406,739,878.94 | 523,306,103.60 | 5,233,061.04 | 518,073,042.56 |

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 | 610,883,784.51 |
| 1 至 2 年 | 332,895,200.14 |
| 2 至 3 年 | 107,283,694.18 |
| 3 年以上 | 6,772,231.69 |
| 合计 | 1,057,834,910.52 |

6、BOT、BT 项目情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 其他变动 | 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 | 802,982,777.36 | | | | 802,982,777.36 | 4,032,117.12 | 798,950,660.24 |
| 污水处理 BT 项目 | 97,128,180.47 | | | | 97,128,180.47 | 21,096,335.96 | 76,031,844.51 |
| 合计 | 900,110,957.83 | | | | 900,110,957.83 | 25,128,453.08 | 874,982,504.75 |

(十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 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 | 50,411,439.52 | | | | | | 158,177,343.21 | |
| 小计 | 117,765,903.69 | | 117,765,903.69 | | 10,000,000.00 | 50,411,439.52 | | | | | | 158,177,343.21 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 大众交通（集团）股份有限公司 | 2,673,378,257.36 | 417,307.43 | 2,673,795,564.79 | | | 55,171,987.74 | -36,849,502.30 | 21,247,999.63 | 19,053,221.61 | | | 2,694,312,828.25 | |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 2,956,425,941.19 | | 2,956,425,941.19 | | | 228,321,801.68 | | | 125,599,348.00 | | | 3,059,148,394.87 | |
| 上海电科智能系统股份有限公司 | 119,428,736.40 | | 119,428,736.40 | | | -6,085,727.54 | | | 3,325,000.00 | | | 110,018,008.86 | |
| 上海兴烨创业投资有限公司 | 7,642,074.81 | | 7,642,074.81 | | | -118,426.49 | | | | | | 7,523,648.32 | |
| 上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司 | 9,720,584.20 | | 9,720,584.20 | | | -8,640.18 | | | | | | 9,711,944.02 | |
| 苏创燃气股份有限公司 | 439,373,822.63 | | 439,373,822.63 | | | 5,291,452.82 | | | | | | 444,665,275.45 | |
| 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 | | | 211,399,506.70 | | | | | | 437,872,002.08 | |
| 上海慧冉投资有限公司 | 583,211,829.65 | | 583,211,829.65 | | | -482,650.00 | | | | | | 582,729,179.65 | |
| Vietnam Investment Securities Company (IVS) | 32,658,904.47 | | 32,658,904.47 | | | 599,744.19 | | | | | | 33,258,648.66 | |
| 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 | -4,979,828.08 | | | 4,060,377.90 | | | 10,333,030.70 | |
| 小计 | 7,117,685,882.77 | 417,307.43 | 7,118,103,190.20 | | 50,000,000.00 | 489,109,220.84 | -36,849,502.30 | 21,247,999.63 | 152,037,947.51 | | | 7,389,572,960.86 | |
| 合计 | 7,235,451,786.46 | 417,307.43 | 7,235,869,093.89 | | 60,000,000.00 | 539,520,660.36 | -36,849,502.30 | 21,247,999.63 | 152,037,947.51 | | | 7,547,750,304.07 | |

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 417,307.43 元。

(十八)其他权益工具投资**1、其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 上海交大昂立股份有限公司 | 23,895,726.64 | 45,258,957.60 |
| 上海银行股份有限公司 | 25,032,797.50 | 25,729,362.30 |
| 合计 | 48,928,524.14 | 70,988,319.90 |

2、非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 上海交大昂立股份有限公司 | | | 43,414,679.33 | | 长期战略持有 | |
| 上海银行股份有限公司 | 1,741,412.00 | 24,574,897.50 | | | 长期战略持有 | |

其他说明：

□适用 √不适用

(十九)其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,115,016,658.32 | 3,166,859,495.51 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 3,115,016,658.32 | 3,166,859,495.51 |
| 合计 | 3,115,016,658.32 | 3,166,859,495.51 |

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 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 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 57,562,298.34 | 2,978,364.02 | 60,540,662.36 |
| 2. 本期增加金额 | 2,712,430.57 | 397,596.21 | 3,110,026.78 |
| (1) 计提或摊销 | 2,712,430.57 | 397,596.21 | 3,110,026.78 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 60,274,728.91 | 3,375,960.23 | 63,650,689.14 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 203,092,087.12 | 36,446,097.46 | 239,538,184.58 |
| 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 | 2,345,591.02 | 尚未办理完毕 |

其他说明

□适用 √不适用

(二十一) 固定资产

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,980,586,412.73 | 5,072,557,037.43 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 4,980,586,412.73 | 5,072,557,037.43 |

2、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 通用设备 | 固定资产装修 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 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 | | 58,841,064.12 | 6,839,868.83 | 5,188,817.47 | | 70,869,750.42 |
| (1) 购置 | | 2,193,814.28 | 5,558,479.87 | 4,548,609.90 | | 12,300,904.05 |
| (2) 在建工程转入 | | 56,647,249.84 | 1,281,388.96 | 640,207.57 | | 58,568,846.37 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 157,202.66 | 1,595,668.37 | 5,835,604.47 | 1,951,949.61 | | 9,540,425.11 |
| (1) 处置或报废 | 157,202.66 | 1,595,668.37 | 5,835,604.47 | 1,951,949.61 | | 9,540,425.11 |
| 4. 期末余额 | 376,914,414.97 | 8,894,854,008.14 | 175,016,810.48 | 69,717,732.50 | 5,221,609.72 | 9,521,724,575.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 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 | 5,451,653.20 | 144,258,645.72 | 8,849,948.98 | 3,126,815.91 | 313,250.52 | 162,000,314.33 |
| (1) 计提 | 5,451,653.20 | 144,258,645.72 | 8,849,948.98 | 3,126,815.91 | 313,250.52 | 162,000,314.33 |
| 3. 本期减少金额 | 90,284.53 | 1,517,523.46 | 5,220,050.71 | 1,872,505.62 | | 8,700,364.32 |
| (1) 处置或报废 | 90,284.53 | 1,517,523.46 | 5,220,050.71 | 1,872,505.62 | | 8,700,364.32 |
| 4. 期末余额 | 115,852,712.69 | 4,268,210,092.42 | 104,127,270.80 | 44,431,876.45 | 2,637,427.30 | 4,535,259,379.66 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 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 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 255,256,796.73 | 4,626,643,915.72 | 70,889,539.68 | 25,211,978.18 | 2,584,182.42 | 4,980,586,412.73 |
| 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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 4,557,631.71 | 尚未办理完毕 |

其他说明：

□适用 √不适用

3、 固定资产清理

□适用 √不适用

(二十二) 在建工程

1、 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 255,132,718.58 | 168,307,563.65 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 255,132,718.58 | 168,307,563.65 |

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 | 254,309,453.46 | | 254,309,453.46 | 167,989,249.25 | | 167,989,249.25 |
| 信息化工程 | 823,265.12 | | 823,265.12 | 318,314.40 | | 318,314.40 |
| 合计 | 255,132,718.58 | | 255,132,718.58 | 168,307,563.65 | | 168,307,563.65 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------|-----|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 排管工程 | | 167,989,249.25 | 144,889,050.58 | 58,568,846.37 | | 254,309,453.46 | | | | | | 其他 |
| 信息化工程 | | 318,314.40 | 980,149.83 | | 475,199.11 | 823,265.12 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 168,307,563.65 | 145,869,200.41 | 58,568,846.37 | 475,199.11 | 255,132,718.58 | / | / | | | / | / |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

信息化工程本期其他减少系本公司信息化工程完工转入无形资产 475,199.11 元。

3、工程物资

□适用 √不适用

(二十三)生产性生物资产**1、采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十四)油气资产

□适用 √不适用

(二十五)使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 58,583,003.56 | 58,583,003.56 |
| 2. 本期增加金额 | 2,833,882.21 | 2,833,882.21 |
| (1) 新增租赁 | 2,833,882.21 | 2,833,882.21 |
| 3. 本期减少金额 | 21,444,504.44 | 21,444,504.44 |
| (1) 处置 | 21,444,504.44 | 21,444,504.44 |
| 4. 期末余额 | 39,972,381.33 | 39,972,381.33 |
| 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 | 5,449,284.10 | 5,449,284.10 |
| (1) 计提 | 5,449,284.10 | 5,449,284.10 |
| 3. 本期减少金额 | 17,203,896.40 | 17,203,896.40 |
| (1) 处置 | 17,203,896.40 | 17,203,896.40 |
| 4. 期末余额 | 26,568,000.74 | 26,568,000.74 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 13,404,380.59 | 13,404,380.59 |
| 2. 期初账面价值 | 20,260,390.52 | 20,260,390.52 |

(二十六) 无形资产

1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 管网 GIS 应用系统 | 燃气 SCADA 系统 | 电脑软件 | 非专利技术 | 货运出租汽车额度 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 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 | | | | 724,560.93 | | | | 724,560.93 |
| (1) 购置 | | | | 249,361.82 | | | | 249,361.82 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | 475,199.11 | | | | 475,199.11 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 97,983,124.95 | 2,449,440.00 | 1,734,831.00 | 44,000,876.29 | 5,646,357.60 | 65,684,800.00 | 99,052,812.41 | 316,552,242.25 |
| 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 | 1,129,663.03 | | | 2,731,226.44 | | | 2,527,042.50 | 6,387,931.97 |
| (1) 计提 | 1,129,663.03 | | | 2,731,226.44 | | | 2,527,042.50 | 6,387,931.97 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 30,908,434.22 | 2,449,440.00 | 1,734,831.00 | 30,066,158.42 | 2,012,265.61 | | 33,088,072.22 | 100,259,201.47 |
| 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 | 67,074,690.73 | | | 13,934,717.87 | | 43,200,000.00 | 65,964,740.19 | 190,174,148.79 |
| 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

其他说明：

□适用 √不适用

(二十七)开发支出

□适用 √不适用

(二十八)商誉**1、商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

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 |

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。

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

□适用 √不适用

5、商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十九) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 经营租赁方式租入的固定资产改良支出 | 270,683.40 | 4,699,783.85 | 172,138.32 | | 4,798,328.93 |
| 其他改良支出 | 194,748.93 | | 53,576.54 | | 141,172.39 |
| 合计 | 465,432.33 | 4,699,783.85 | 225,714.86 | | 4,939,501.32 |

(三十) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 资产减值准备 | 42,608,384.93 | 10,652,096.26 | 46,293,681.00 | 11,573,420.30 |
| 内部交易未实现利润 | 7,085,669.56 | 1,771,417.39 | 7,516,453.12 | 1,879,113.28 |
| 收入确认时间性差异 | 27,614,109.21 | 6,903,527.29 | 28,983,456.74 | 7,245,864.17 |
| 预提费用 | 46,087,222.41 | 11,521,805.62 | 46,087,222.41 | 11,521,805.62 |
| 预计负债 | 82,953,303.56 | 20,738,325.91 | 74,830,510.16 | 18,707,627.55 |
| 工资及福利 | 3,871,869.51 | 967,967.37 | 4,082,328.71 | 1,020,582.17 |
| 公允价值变动 | 7,404,669.16 | 1,851,167.29 | 10,382,800.00 | 2,595,700.00 |
| 新租赁准则下的纳税差异 | 174,805.15 | 43,701.29 | 174,805.15 | 43,701.29 |
| 确认为递延收益的政府补助 | 1,071,880.00 | 267,970.00 | 1,071,880.00 | 267,970.00 |
| 合计 | 218,871,913.49 | 54,717,978.42 | 219,423,137.29 | 54,855,784.38 |

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 | 608,936,613.98 | 152,234,153.48 | 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 | 116,091,807.77 | 29,022,951.98 | 111,772,389.40 | 27,943,097.38 |
| 预提所得税影响 | | | 2,498,616.72 | 624,654.18 |
| 成本确认时间性差异 | 32,749,920.95 | 8,187,480.23 | 34,050,593.08 | 8,512,648.27 |
| 合计 | 869,219,144.07 | 217,304,786.03 | 787,079,596.04 | 196,769,899.02 |

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 383,630,662.46 | 475,079,414.56 |
| 可抵扣亏损 | 1,542,706,852.08 | 1,405,775,639.22 |
| 合计 | 1,926,337,514.54 | 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 | 175,248,049.93 | 223,444,755.84 | |
| 2024 | 282,948,845.64 | 286,561,265.83 | |
| 2025 | 374,159,886.43 | 373,622,383.97 | |
| 2026 | 269,213,172.53 | 269,847,358.31 | |
| 2027 | 40,095,114.32 | 38,602,583.14 | |
| 2028 | 63,678,497.42 | | |
| 无到期期限 | 337,363,285.81 | 213,697,292.13 | |
| 合计 | 1,542,706,852.08 | 1,405,775,639.22 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

(三十一)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付房地产、工程、设备等款项 | 878,400.00 | | 878,400.00 | 7,337,227.25 | | 7,337,227.25 |
| 设定受益计划净资产 | 6,943,132.12 | | 6,943,132.12 | 6,943,132.12 | | 6,943,132.12 |
| 合计 | 7,821,532.12 | | 7,821,532.12 | 14,280,359.37 | | 14,280,359.37 |

(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 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | | |
| 质押借款 | 29,761,112.59 | 41,370,786.31 |
| 保证借款 | 166,939,394.46 | 158,274,865.05 |
| 信用借款 | 2,782,671,262.50 | 2,733,186,051.31 |
| 合计 | 2,979,371,769.55 | 2,932,831,702.67 |

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十三)交易性金融负债

□适用 √不适用

(三十四)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五)应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 85,797,291.20 | 69,399,000.00 |
| 银行承兑汇票 | | |
| 合计 | 85,797,291.20 | 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) | 1,038,939,316.44 | 1,481,672,590.98 |
| 1-2年(含2年) | 121,507,201.92 | 124,022,971.53 |
| 2-3年(含3年) | 43,854,384.26 | 47,063,346.24 |
| 3年以上 | 9,502,249.59 | 10,400,379.70 |
| 合计 | 1,213,803,152.21 | 1,663,159,288.45 |

2、账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-----------|
| 应付燃气工程款 | 117,963,115.79 | 尚未结算 |
| 江苏万年达建设集团有限公司 | 8,678,666.98 | 尚未结算 |
| 上海雅努斯化工科技有限公司 | 3,987,066.57 | 尚未结算 |

| | | |
|----------------|----------------|------|
| 浙江荣鑫智能仪表股份有限公司 | 3,944,400.00 | 尚未结算 |
| 宝应射阳湖运输公司 | 1,200,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 135,773,249.34 | |

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 | 42,979,508.13 | 32,700,656.29 |
| 合计 | 42,979,508.13 | 32,700,656.29 |

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|-----------|
| 预收车辆承包金 | 19,738,163.99 | 尚未结转 |
| 合计 | 19,738,163.99 | |

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 | 835,733,153.18 | 756,304,265.84 |
| 市政污水业务 | 15,475,804.01 | 14,871,482.53 |
| 其他业务 | 148,963.02 | 17,448.12 |
| 合计 | 851,357,920.21 | 771,193,196.49 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|--------|-----------------|-------------------------|
| 燃气业务 | 259,694,022.02 | 因收到现金而增加的金额 |
| 燃气业务 | -180,265,134.68 | 包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入 |
| 市政污水业务 | 617,071.45 | 因收到现金而增加的金额 |
| 市政污水业务 | -7,755,478.33 | 包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入 |
| 市政污水业务 | 7,742,728.36 | 其他非流动负债转入 |
| 合计 | 80,033,208.82 | |

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 | 319,623,416.11 | 308,945,721.37 | 111,633,139.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,377,104.65 | 40,646,818.92 | 47,452,899.44 | 7,571,024.13 |
| 三、辞退福利 | 988,801.14 | 60,000.00 | 270,459.20 | 778,341.94 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 116,321,350.16 | 360,330,235.03 | 356,669,080.01 | 119,982,505.18 |

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 | 260,672,303.81 | 253,271,764.34 | 105,054,434.79 |
| 二、职工福利费 | 72,805.20 | 10,520,196.19 | 8,384,934.49 | 2,208,066.90 |
| 三、社会保险费 | 377,230.00 | 19,331,900.46 | 19,541,586.48 | 167,543.98 |
| 其中：医疗保险费 | 351,358.80 | 17,860,201.19 | 18,050,383.18 | 161,176.81 |
| 工伤保险费 | 2,015.00 | 1,132,783.24 | 1,132,666.67 | 2,131.57 |
| 生育保险费 | 23,856.20 | 110,344.93 | 129,965.53 | 4,235.60 |
| 其他 | | 228,571.10 | 228,571.10 | |
| 四、住房公积金 | 320.00 | 19,428,017.11 | 19,351,092.64 | 77,244.47 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,847,458.85 | 4,917,201.20 | 3,718,803.46 | 4,045,856.59 |
| 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 | 4,753,797.34 | 4,677,539.96 | 79,992.38 |
| 合计 | 100,955,444.37 | 319,623,416.11 | 308,945,721.37 | 111,633,139.11 |

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 | 29,079,045.55 | 28,963,186.72 | 3,860,717.90 |
| 2、失业保险费 | 472,803.60 | 923,811.23 | 903,912.60 | 492,702.23 |
| 3、企业年金缴费 | 10,159,441.98 | 10,643,962.14 | 17,585,800.12 | 3,217,604.00 |
| 合计 | 14,377,104.65 | 40,646,818.92 | 47,452,899.44 | 7,571,024.13 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 增值税 | 6,709,366.51 | 5,642,389.24 |
| 企业所得税 | 29,845,414.44 | 31,864,559.78 |
| 个人所得税 | 1,113,173.94 | 2,707,139.40 |
| 城市维护建设税 | 585,984.70 | 1,040,626.89 |
| 房产税 | 2,455,519.15 | 2,436,556.17 |
| 教育费附加 | 496,669.50 | 795,416.38 |
| 土地使用税 | 543,676.72 | 552,242.61 |
| 印花税 | 492,539.95 | 1,104,232.30 |
| 营业税 | -2,911,800.05 | -3,881,822.75 |
| 合计 | 39,330,544.86 | 42,261,340.02 |

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。

(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 | 91,934,333.25 | 911,293.00 |
| 其他应付款 | 599,687,752.71 | 440,416,866.36 |
| 合计 | 691,622,085.96 | 441,328,159.36 |

2、 应付利息

□适用 √不适用

3、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------------|
| 普通股股利 | 91,934,333.25 | 911,293.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 91,934,333.25 | 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 | 168,035,837.67 | 140,636,786.49 |
| 预提费用 | 52,188,658.96 | 23,789,676.56 |
| 借款及往来款 | 11,329,243.71 | 12,138,272.46 |
| 押金、保证金 | 42,587,842.02 | 39,691,720.93 |
| 应付代垫、暂收款 | 176,710,743.72 | 62,862,073.30 |
| 卡类备付金 | 43,369,252.68 | 57,142,197.17 |
| 翔殷路隧道大修理基金 | 78,455,981.12 | 78,061,458.96 |
| 其他 | 27,010,192.83 | 26,094,680.49 |
| 合计 | 599,687,752.71 | 440,416,866.36 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|----------------|-----------|
| 各项排管应付工程款 | 125,916,317.22 | 尚未支付 |
| 翔殷路隧道大修理基金 | 74,455,981.12 | 尚未支付 |
| 商务 IC 卡备付金 | 18,083,089.88 | 尚未支付 |
| 上海燃气有限公司 | 17,142,717.00 | 尚未支付 |
| 大众 e 通卡备付金 | 13,060,544.37 | 尚未支付 |
| 合计 | 248,658,649.59 | |

其他说明：

□适用 √不适用

(四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三) 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期应付款 | 48,402,725.20 | 50,508,872.27 |
| 1 年内到期的长期借款 | 523,827,740.08 | 537,702,112.07 |
| 1 年内到期的应付债券 | 2,621,665,308.51 | 2,640,023,265.01 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 8,745,077.74 | 12,289,752.38 |
| 合计 | 3,202,640,851.53 | 3,240,524,001.73 |

其他说明：

1、 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 | 291,940,571.05 | 298,971,823.36 |
| 保证借款 | 231,887,169.03 | 238,730,288.71 |
| 合计 | 523,827,740.08 | 537,702,112.07 |

2、金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末本金余额 | |
|------------------------|-----------|-----------|-----|-------------|--------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 上海银行股份有限公司徐汇支行 | 2022/9/26 | 2024/6/26 | RMB | LPR 加 0.15% | | 79,000,000.00 |
| 汇丰银行(中国)有限公司上海分行 | 2021/6/24 | 2024/6/24 | RMB | LPR | | 45,482,239.29 |
| 上海农商银行上海分行 | 2023/1/3 | 2024/6/3 | RMB | LPR 减 1.00% | | 40,080,000.00 |
| 中国民生银行股份有限公司上海市 中支行 | 2022/2/17 | 2024/4/14 | RMB | LPR 加 0.15% | | 38,000,000.00 |
| 北京银行股份有限公司上海普陀支行 | 2022/8/5 | 2024/6/5 | RMB | LPR 减 0.20% | | 30,000,000.00 |

(四十四)其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待结转销项税 | 62,253,335.91 | 66,012,921.49 |
| 合计 | 62,253,335.91 | 66,012,921.49 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十五)长期借款

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 | 117,341,250.00 | 129,800,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 保证质押借款 | 245,070,581.73 | 333,500,153.64 |
| 合计 | 362,411,831.73 | 463,300,153.64 |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末本金余额 | |
|----------------|------------|------------|-----|-------------|--------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 上海银行股份有限公司徐汇支行 | 2022/9/26 | 2025/9/25 | RMB | LPR 加 0.15% | | 152,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行大众大厦支行 | 2022/11/21 | 2025/11/20 | RMB | LPR 减 0.55% | | 27,400,000.00 |

| | | | | | | |
|------------------------|-----------|-----------|-----|-------------|--|---------------|
| 上海农商银行上海分行 | 2023/1/3 | 2025/1/2 | RMB | LPR 减 1.00% | | 23,220,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司 上海杨浦支行 | 2023/4/6 | 2026/4/2 | RMB | LPR 减 0.35% | | 18,940,000.00 |
| 上海浦东发展银行大众大厦 支行 | 2022/7/23 | 2025/7/22 | RMB | LPR 减 0.55% | | 15,560,000.00 |

(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 | 499,047,370.46 | 498,807,884.29 |
| 22 上海大众 MTN002 | 299,440,079.23 | 299,222,534.46 |
| 22 上海大众 MTN003 | 499,445,961.61 | 499,272,756.06 |
| 大众 5G3A | | 61,346,081.55 |
| 23 公用 01 | 996,376,893.51 | |
| 23 大众 1A | 97,261,054.59 | |
| 合计 | 2,391,571,359.40 | 2,356,994,909.76 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------|--------|-----------|-----------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 18 公用 04 | 100.00 | 2018/7/18 | 5 年 | 680,000,000.00 | 694,954,497.79 | | 16,489,347.97 | 297,466.11 | | 711,741,311.87 |
| 21 公用 01 | 100.00 | 2021/3/5 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,029,941,817.85 | | 19,190,958.92 | 670,619.95 | 38,700,000.00 | 1,011,103,396.72 |
| 21 上海大众 MTN001 | 100.00 | 2021/4/26 | 2 年 | 600,000,000.00 | 613,631,108.46 | | 6,539,178.07 | 229,713.47 | 620,400,000.00 | |
| 21 上海大众 MTN002 | 100.00 | 2021/6/2 | 2 年 | 500,000,000.00 | 509,585,805.34 | | 7,172,602.72 | 241,591.94 | 517,000,000.00 | |
| 21 上海大众 MTN003 | 100.00 | 2021/7/7 | 2 年 | 500,000,000.00 | 507,812,291.90 | | 8,330,958.92 | 246,296.87 | | 516,389,547.69 |
| 22 上海大众 MTN001 | 100.00 | 2022/5/5 | 3 年 | 500,000,000.00 | 508,872,267.86 | | 7,686,301.38 | 239,486.17 | 15,500,000.00 | 501,298,055.41 |
| 22 上海大众 MTN002 | 100.00 | 2022/9/16 | 2 年 | 300,000,000.00 | 301,322,041.31 | | 3,689,424.66 | 217,544.77 | | 305,229,010.74 |
| 22 上海大众 MTN003 | 100.00 | 2022/12/8 | 2 年 | 500,000,000.00 | 500,324,810.85 | | 7,934,246.57 | 173,205.55 | | 508,432,262.97 |
| PR 众 5G2A | 100.00 | 2022/3/18 | 1 年 7 个月 | 270,600,000.00 | 94,610,515.96 | | 978,284.21 | 117,588.12 | 77,909,864.21 | 17,796,524.08 |
| 大众 5G3A | 100.00 | 2022/8/17 | 1 年 11 个月 | 325,000,000.00 | 235,963,017.45 | | 2,801,883.23 | 311,585.46 | 90,291,883.23 | 148,784,602.91 |
| 23 公用 01 | 100.00 | 2023/3/10 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 10,063,835.61 | -3,623,106.49 | | 1,006,440,729.12 |
| 23 大众 1A | 100.00 | 2023/4/25 | 24 个月 | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | 2,189,624.06 | -698,773.60 | 115,469,624.06 | 286,021,226.40 |
| 合计 | | | | 6,575,600,000.00 | 4,997,018,174.77 | 1,400,000,000.00 | 93,066,646.32 | -1,576,781.68 | 1,475,271,371.50 | 5,013,236,667.91 |

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明□适用 不适用**4、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

1. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]515号文核准，公司获准向专业投资者公开发行总额不超过30亿元的公司债券。公司本期实际发行一期公司债券，金额10亿元，期限为3年，到期日为2026年3月14日，票面年利率为3.37%。

2. 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，发行期数不超过8期，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一期总额为4.22亿元的资产支持证券，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上海大众融资租赁有限公司自持，规模为人民币0.22亿元，不设预期收益率，到期日为2026年1月30日。

(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 | 9,224,738.98 | 11,321,026.82 |
| 减：未确认融资费用 | -474,154.67 | -1,384,934.42 |
| 合计 | 8,750,584.31 | 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 | 96,842,619.39 | 115,682,124.45 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 96,842,619.39 | 115,682,124.45 |

2、长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 上海燃气有限公司 | 37,310,483.93 | 37,310,483.93 |
| 融资租赁保证金 | 59,532,135.46 | 78,371,640.52 |
| 合计 | 96,842,619.39 | 115,682,124.45 |

3、专项应付款

□适用 √不适用

(四十九)长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

1、长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

2、设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 30,895,700.00 | 40,328,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | | |
| 四、其他变动 | | |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | | |
| 五、期末余额 | 30,895,700.00 | 40,328,000.00 |

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. 利息净额 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外） | | |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | | |
| 四、其他变动 | | 39,048,043.00 |
| （1）设定受益计划资产提存 | | 39,048,043.00 |
| 五、期末余额 | 37,838,832.12 | 39,048,043.00 |

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 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | | -39,048,043.00 |
| 五、期末余额 | -6,943,132.12 | 1,279,957.00 |

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 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 | 85,753,303.56 | 77,630,510.16 | |
| 合计 | 85,753,303.56 | 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

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 | | 4,998,074.34 | 181,562,466.19 | |
| 一次性入网费 | 1,096,081,892.22 | 125,530,047.23 | 107,026,252.88 | 1,114,585,686.57 | |
| 合计 | 1,282,642,432.75 | 125,530,047.23 | 112,024,327.22 | 1,296,148,152.76 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期计入其他 收益金额 | 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 | | | 287,100.00 | | 1,961,850.00 | 与资产相关 |
| 污泥干化工程 | 62,422,719.23 | | | 2,340,852.00 | | 60,081,867.23 | 与资产相关 |
| 房屋动迁补偿 | 39,704,496.26 | | | 565,859.82 | | 39,138,636.44 | 与资产相关 |
| 市政公建配套设施资金 | 71,087,256.88 | | | 1,641,691.08 | | 69,445,565.80 | 与资产相关 |
| 南通燃气总部大楼专项补贴 | 10,025,238.16 | | | 162,571.44 | | 9,862,666.72 | 与资产相关 |
| 服务业发展引导资金 | 800,000.00 | | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 品牌建设专项资金 | 271,880.00 | | | | | 271,880.00 | 与资产相关 |

其他说明：

√适用 □不适用

一次性入网费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 原值 | 2,302,351,875.34 | 125,530,047.23 | 89,581,411.47 | 2,338,300,511.10 |
| 累计摊销 | 1,206,269,983.12 | 107,026,252.88 | 89,581,411.47 | 1,223,714,824.53 |
| 账面价值 | 1,096,081,892.22 | 125,530,047.23 | 107,026,252.88 | 1,114,585,686.57 |

(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-翔殷路隧道运营预收款 | 119,978,536.05 | 127,721,264.41 |
| 合计 | 119,978,536.05 | 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 | 21,247,999.63 | | 304,915,643.76 |
| 合计 | 1,277,364,271.82 | 21,247,999.63 | | 1,298,612,271.45 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期权益法核算的大众交通（集团）股份有限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 21,247,999.63 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 56,586,657.22 | -60,128,264.05 | | | -174,141.20 | -59,692,911.05 | -261,211.80 | -3,106,253.83 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -4,861,487.52 | | | | | | | -4,861,487.52 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 70,130,644.75 | -38,068,468.29 | | | | -38,068,468.29 | | 32,062,176.46 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -8,682,500.01 | -22,059,795.76 | | | -174,141.20 | -21,624,442.76 | -261,211.80 | -30,306,942.77 |
| 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 | 11,772,038.12 | | | | 11,772,038.12 | | 1,981,035.15 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -8,509,628.19 | 1,218,965.99 | | | | 1,218,965.99 | | -7,290,662.20 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 639,424.22 | | | | | | | 639,424.22 |
| 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 | | | | | | | -24,266.05 |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -1,896,532.95 | 10,553,072.13 | | | | 10,553,072.13 | | 8,656,539.18 |
| 其他综合收益合计 | 46,795,654.25 | -48,356,225.93 | | | -174,141.20 | -47,920,872.93 | -261,211.80 | -1,125,218.68 |

(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 | 3,398,861.71 | 1,339,544.39 | 6,389,808.31 |
| 合计 | 4,330,490.99 | 3,398,861.71 | 1,339,544.39 | 6,389,808.31 |

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年年末余额 | 会计政策变更 | 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 | | | 678,219,689.55 |
| 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 | | | 694,888,807.86 |

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 | 6,039.50 | | 198,354.32 |

(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 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 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 | 477,521,521.80 | -332,591,144.51 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 17,079,940.74 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | 6,039.50 | 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 | 3,650,097,564.34 | 3,260,768,906.31 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 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), 影响年初未分配利润 386,215.98 元。
- 2、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(六十二) 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 | 3,503,820,421.00 | 2,942,421,264.68 | 3,111,192,167.48 | 2,605,789,309.57 |
| 其他业务 | 51,186,421.25 | 7,521,300.28 | 22,141,561.94 | 5,533,943.91 |
| 合计 | 3,555,006,842.25 | 2,949,942,564.96 | 3,133,333,729.42 | 2,611,323,253.48 |

2、合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 上海地区 | 南通地区 | 徐州地区 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| ——在某一时刻确认 | | | | |
| 商业 | 28,261,888.02 | 19,069,461.70 | | 47,331,349.72 |
| 施工业 | 83,192,078.71 | 7,747,569.51 | | 90,939,648.22 |
| 燃气销售 | 2,296,833,946.95 | 730,887,078.00 | | 3,027,721,024.95 |
| 污水处理业 | 109,411,457.88 | | 45,415,457.70 | 154,826,915.58 |
| 手续费收入 | 2,447,282.11 | | | 2,447,282.11 |
| 运输业 | 63,546,688.82 | | | 63,546,688.82 |
| ——在某一时段内确认 | | | | |
| 一次性入网费摊销 | 31,837,412.29 | 75,188,840.59 | | 107,026,252.88 |
| 市政隧道运营 | 9,981,258.72 | | | 9,981,258.72 |
| 合计 | 2,625,512,013.50 | 832,892,949.80 | 45,415,457.70 | 3,503,820,421.00 |

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

其他说明：

(1) 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 | 47,331,349.72 | 39,204,289.61 | 32,030,514.55 | 26,901,655.72 |
| (2) 施工业 | 90,939,648.22 | 71,679,673.39 | 106,127,062.49 | 75,617,809.73 |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (3) 市政隧道运营 | 9,981,258.72 | 8,280,000.00 | 9,791,258.72 | 8,130,000.00 |
| (4) 燃气销售 | 3,134,747,277.83 | 2,716,150,760.27 | 2,782,066,834.97 | 2,389,913,656.31 |
| 其中：一次性入网费摊销 | 107,026,252.88 | | 110,463,836.09 | |
| (5) 污水处理业 | 154,826,915.58 | 55,165,891.59 | 115,753,176.68 | 51,404,889.13 |
| (6) 手续费收入 | 2,447,282.11 | 786,388.49 | 3,093,574.11 | 791,807.92 |
| (7) 运输业 | 63,546,688.82 | 51,154,261.33 | 62,329,745.96 | 53,029,490.76 |
| 合计 | 3,503,820,421.00 | 2,942,421,264.68 | 3,111,192,167.48 | 2,605,789,309.57 |

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 | 2,625,512,013.50 | 2,184,262,135.78 | 2,304,613,549.04 | 1,920,444,268.07 |
| 南通地区 | 832,892,949.80 | 737,086,158.96 | 758,443,335.82 | 665,010,405.20 |
| 徐州地区 | 45,415,457.70 | 21,072,969.94 | 48,135,282.62 | 20,334,636.30 |
| 合计 | 3,503,820,421.00 | 2,942,421,264.68 | 3,111,192,167.48 | 2,605,789,309.57 |

(2) 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 | 109,411,457.88 | 3.08 |
| 上海卡博特化工有限公司 | 68,410,855.94 | 1.92 |
| 南通醋酸纤维有限公司 | 60,335,703.71 | 1.70 |
| 上海重型机器厂有限公司 | 56,370,303.99 | 1.59 |
| 上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司 | 50,973,549.34 | 1.43 |
| 合计 | 345,501,870.86 | 9.72 |

(六十三) 利息收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 融资租赁收入 | 45,868,626.69 | 37,223,394.11 |
| 保理收入 | 2,741,416.18 | 1,677,022.81 |
| 合计 | 48,610,042.87 | 38,900,416.92 |

(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 | 970,022.70 | 1,076,982.42 |
| 城市维护建设税 | 3,166,250.64 | 2,917,901.89 |
| 教育费附加 | 2,460,884.83 | 2,237,309.26 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 3,304,927.29 | 3,126,834.23 |
| 土地使用税 | 1,066,899.83 | 921,678.34 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 1,013,559.01 | 883,588.15 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 39,965.39 | 42,905.59 |
| 合计 | 12,022,509.69 | 11,207,199.88 |

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 | 83,604,766.95 | 91,856,309.34 |
| 办公费 | 2,229,142.19 | 2,213,711.86 |
| 修理费 | 1,540,821.96 | 51,771.63 |
| 业务招待费 | 255,209.59 | 156,740.00 |
| 车辆、仓储运杂费 | 1,031,665.30 | 643,410.50 |
| 物业管理费 | 666,077.77 | 444,932.55 |
| 安检印刷费 | 6,410,484.51 | 3,089,461.94 |
| 折旧费 | 22,833,102.90 | 16,060,828.13 |
| 卡券手续费 | 2,585,194.66 | 50,003.90 |
| 其他 | 4,115,469.09 | 2,285,072.47 |
| 合计 | 125,271,934.92 | 116,852,242.32 |

(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 | 165,357,777.22 | 147,457,926.49 |
| 劳动保护费 | 2,542,503.97 | 791,790.79 |
| 办公费 | 5,938,917.14 | 3,875,910.67 |
| 差旅费 | 1,411,878.50 | 747,375.71 |
| 租赁费 | 282,405.48 | 31,345.71 |
| 修理费 | 357,884.09 | 233,174.49 |
| 业务招待费 | 2,105,513.67 | 1,685,607.59 |
| 车辆、仓储运杂费 | 1,045,694.93 | 851,799.98 |
| 物业、资产管理费 | 4,025,325.83 | 3,511,075.45 |
| 水电费 | 351,758.06 | 629,761.52 |
| 无形资产摊销 | 3,502,275.95 | 4,065,718.83 |
| 折旧费 | 11,100,007.01 | 9,118,831.02 |
| 中介咨询费 | 24,811,280.80 | 9,154,630.66 |
| 股东大会、董监事会费 | 555,000.00 | 320,000.00 |
| 其他 | 11,773,739.57 | 15,482,637.13 |
| 合计 | 235,161,962.22 | 197,957,586.04 |

(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 | 259,433.97 | |
| 合计 | 259,433.97 | |

(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 | 161,456,870.65 | 162,230,700.40 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 903,354.93 | 1,695,814.29 |
| 减：利息收入 | -29,211,490.78 | -11,538,463.10 |
| 汇兑损益 | -49,450,395.81 | -63,164,442.99 |
| 其他 | 257,232.09 | 242,980.85 |
| 合计 | 83,052,216.15 | 87,770,775.16 |

(六十九) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 13,945,325.37 | 11,563,269.73 |
| 进项税加计抵减 | 458,004.46 | 379,466.70 |
| 代扣个人所得税手续费 | 219,528.36 | 305,437.54 |
| 合计 | 14,622,858.19 | 12,248,173.97 |

其他说明：

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 | 3,655,695.15 | 3,902,953.81 | 与收益相关 |
| 各类扶持资金 | 5,139,181.11 | 3,621,693.02 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 152,374.77 | 120,989.20 | 与收益相关 |
| 污泥干化工程 | 2,340,852.00 | 2,340,852.00 | 与资产相关 |
| 房屋动迁补偿 | 565,859.82 | 565,859.82 | 与资产相关 |
| 南通燃气总部大楼专项补贴 | 162,571.44 | 162,571.44 | 与资产相关 |
| 市政公建配套设施资金 | 1,641,691.08 | 561,250.44 | 与资产相关 |
| 信息化发展专项资金 | 287,100.00 | 287,100.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 13,945,325.37 | 11,563,269.73 | |

(七十) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 539,520,660.36 | -121,530,637.15 |
| 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 | 1,921,133.12 | 6,097,924.90 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,741,412.00 | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 27,764,639.09 | 23,747,751.51 |
| 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 | 71,506.23 | -4,068,304.65 |
| 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 | 926,933.83 | 12,775,730.60 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 536,714.69 | -1,250,366.88 |
| BT、BOT 项目投资收益 | 5,286,791.05 | 6,332,733.54 |
| 其他 | 332.64 | 4,525.17 |
| 合计 | 577,770,123.01 | -77,890,642.96 |

其他说明：

1. 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 | 55,171,987.74 | -52,748,564.29 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 228,321,801.68 | 92,028,013.73 |
| 上海电科智能系统股份有限公司 | -6,085,727.54 | -4,901,783.63 |
| 上海兴烨创业投资有限公司 | -118,426.49 | 128,083.71 |
| 上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司 | -8,640.18 | -33,586.49 |
| 上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 211,399,506.70 | -211,512,180.06 |
| 上海慧冉投资有限公司 | -482,650.00 | -225,587.99 |
| 苏创燃气股份有限公司 | 5,291,452.82 | 5,318,905.02 |
| 大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙） | 50,411,439.52 | 66,739,430.24 |
| Vietnam Investment Securities Company (IVS) | 599,744.19 | 528,759.49 |
| 宁波梅山保税港区天赫汇丰投资管理合伙企业（有限合伙） | -4,979,828.08 | -16,852,126.88 |
| 合计 | 539,520,660.36 | -121,530,637.15 |

2. BT、BOT 项目投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 杭州萧山污水处理 BT 项目 | 5,286,791.05 | 6,332,733.54 |
| 合计 | 5,286,791.05 | 6,332,733.54 |

(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 | -36,615,082.17 | -99,861,879.77 |
| 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 | -116,329,636.50 | -7,558,050.46 |
| 合计 | -152,944,718.67 | -107,419,930.23 |

(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 | -1,144,771.87 | 2,088,198.41 |
| 其他应收款坏账损失 | -24,980.50 | 412,599.09 |
| 债权投资减值损失 | 103,778.43 | 1,601,751.04 |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收融资租赁款减值损失 | -1,584,231.59 | -2,703,688.34 |
| 应收保理款坏账准备 | 420,390.76 | 282,603.52 |
| 合计 | -2,229,814.77 | 1,681,463.72 |

(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、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 313,989.43 |
| 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 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | | 313,989.43 |

(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 | 45,586.74 | -1,646,956.95 | 45,586.74 |
| 处置使用权资产利得或损失 | 358,585.03 | 62,453.49 | 358,585.03 |
| 合计 | 404,171.77 | -1,584,503.46 | 404,171.77 |

其他说明：

□适用 √不适用

(七十六) 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 118,144.85 | | 118,144.85 |
| 其中：固定资产处置利得 | 118,144.85 | | 118,144.85 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,779,500.00 | | 1,779,500.00 |
| 违约金、罚款收入 | 305,735.63 | 391,184.11 | 305,735.63 |
| 其他 | 36,806.07 | 442,939.52 | 36,806.07 |
| 合计 | 2,240,186.55 | 834,123.63 | 2,240,186.55 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------------|--------|-------------|
| 各类扶持资金 | 1,779,500.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

(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 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 118,908.77 | 11,498.93 | 118,908.77 |
| 其中：固定资产处置损失 | 118,908.77 | 11,498.93 | 118,908.77 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款滞纳金支出 | 58,659.65 | 52,589.23 | 58,659.65 |
| 其他 | 12,000.00 | 10,344.96 | 12,000.00 |
| 合计 | 189,568.42 | 74,433.12 | 189,568.42 |

(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 | 53,398,923.80 | 40,389,115.73 |
| 递延所得税费用 | 20,846,834.18 | -6,684,505.94 |
| 合计 | 74,245,757.98 | 33,704,609.79 |

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 | 642,039,130.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 160,509,782.60 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,274,231.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -301,010.96 |
| 非应税收入的影响 | -137,020,619.84 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 355,979.45 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -11,905,169.94 |
| 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 | 56,332,565.49 |
| 所得税费用 | 74,245,757.98 |

其他说明：

□适用 √不适用

(七十九)其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节财务报告的“五、合并财务报表项目注释/（五十七）其他综合收益”。

(八十)现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 收回往来款、代垫款 | 21,466,007.57 | 76,544,925.28 |
| 专项补贴、补助款 | 66,519,161.07 | 30,775,251.90 |
| 利息收入 | 29,211,490.78 | 11,538,463.10 |
| 营业外收入 | 346,310.74 | 18,674.10 |
| 合计 | 117,542,970.16 | 118,877,314.38 |

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 | 18,071,502.75 | 36,658,470.63 |
| 销售费用支出 | 15,061,457.52 | 8,627,125.15 |
| 管理费用支出 | 45,429,994.62 | 34,396,633.24 |
| 银行手续费支出 | 133,650.05 | 242,981.11 |
| 营业外支出 | 58,659.65 | 62,934.19 |
| 研发费用 | 259,433.97 | |
| 支付短期租赁和低价值资产租赁付款额 | 463,013.24 | |
| 其他 | | 1,696.51 |
| 合计 | 79,477,711.80 | 79,989,840.83 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 上海市翔殷路隧道BOT项目本金收回 | | 464,660,631.54 |
| 杭州萧山污水处理BT项目本金收回 | 3,618,699.46 | |
| 融资租赁保证金 | 14,634,854.20 | 8,868,973.61 |
| 合计 | 18,253,553.66 | 473,529,605.15 |

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 融资租赁保证金 | 33,560,406.58 | 45,391,299.57 |
| 合计 | 33,560,406.58 | 45,391,299.57 |

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 发行债券费用 | 6,872,360.18 | 2,720,743.30 |
| 租赁负债付款 | 8,905,176.86 | 3,012,633.89 |
| 合计 | 15,777,537.04 | 5,733,377.19 |

(八十一)现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 567,793,372.43 | -62,464,185.65 |
| 加：资产减值准备 | | 313,989.43 |
| 信用减值损失 | -2,229,814.77 | 1,681,463.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 165,110,341.11 | 161,276,461.15 |
| 使用权资产摊销 | 5,449,284.10 | 5,297,010.33 |
| 无形资产摊销 | 6,387,931.97 | 6,700,327.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 225,714.86 | 139,195.93 |
| 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） | -404,171.77 | 1,584,503.46 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 763.92 | 11,498.93 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 152,944,718.67 | 107,419,930.23 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 127,718,763.68 | 118,771,753.84 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -577,770,123.01 | 77,890,642.96 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 137,805.97 | -1,991,470.02 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 20,709,028.21 | -4,693,035.92 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 17,165,909.94 | 12,509,969.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 44,003,562.45 | 489,928,072.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -187,880,853.65 | -344,570,106.72 |
| 其他 | -2,743,678.17 | -3,033,283.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 336,618,555.94 | 566,772,737.36 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 3,060,744,105.16 | 3,496,704,854.98 |
| 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 | 106,361,790.25 | 1,478,186,702.20 |

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 | 3,060,744,105.16 | 2,954,382,314.91 |
| 其中：库存现金 | 283,753.53 | 257,708.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,962,184,972.98 | 2,913,041,465.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 98,275,378.65 | 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 | 3,060,744,105.16 | 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 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

(八十二) 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

(八十三) 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|------------------|--------|
| 货币资金 | 1,000.00 | 履约保证金 |
| 货币资金 | 198,354.32 | 风险准备金 |
| 货币资金 | 26,378,669.92 | 备付金交付 |
| 货币资金 | 2,000,000.00 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 70,404.38 | 久悬户 |
| 货币资金 | 5,953.00 | 燃气收费纠纷 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 交易性金融资产 | 95,297,420.16 | 贷款质押 |
| 应收账款 | 21,737,834.08 | 贷款质押 |
| 长期应收款 | 741,367,187.10 | 贷款质押 |
| 一年内到期的非流动资产 | 270,938,355.03 | 贷款质押 |
| 合计 | 1,157,995,177.99 | / |

(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 | | | 923,484,956.36 |
| 其中：美元 | 125,594,453.62 | 7.22580 | 907,520,403.00 |
| 港币 | 14,899,038.34 | 0.92198 | 13,736,615.37 |
| 越南盾 | 7,218,028,214.00 | 0.00031 | 2,227,937.99 |
| 短期借款 | | | 59,530,443.60 |
| 其中：港币 | 64,568,042.26 | 0.92198 | 59,530,443.60 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 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)套期

□适用 √不适用

(八十六)政府补助**1、政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的上期金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--------------|---------------|------|--------------|------------------------|----------------------|
| 1、与资产相关的政府补助 | | | | | |
| 市政公建配套设施基金 | 73,028,963.96 | 递延收益 | 1,641,691.08 | 561,250.44 | 其他收益 |
| 污泥干化工程 | 95,950,000.00 | 递延收益 | 2,340,852.00 | 2,340,852.00 | 其他收益 |
| 南通燃气总部大楼专项补贴 | 11,380,000.00 | 递延收益 | 162,571.44 | 162,571.44 | 其他收益 |
| 房屋动迁补偿 | 45,268,784.49 | 递延收益 | 565,859.82 | 565,859.82 | 其他收益 |
| 信息化发展专项基金 | 2,871,000.00 | 递延收益 | 287,100.00 | 287,100.00 | 其他收益 |
| 服务业发展引导基金 | 800,000.00 | 递延收益 | | | |
| 品牌建设专项资金 | 271,880.00 | 递延收益 | | | |
| 2、与收益相关的政府补助 | | | | | |
| 增值税即征即退 | 3,655,695.15 | | 3,655,695.15 | 3,902,953.81 | 其他收益 |
| 各类扶持金 | 1,779,500.00 | | 1,779,500.00 | | 营业外收入 |
| 各类扶持金 | 5,139,181.11 | | 5,139,181.11 | 3,621,693.02 | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 152,374.77 | | 152,374.77 | 120,989.20 | 其他收益 |

2、政府补助退回情况

□适用 √不适用

(八十七)其他

□适用 √不适用

六、合并范围的变更**(一)非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(二)同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(三)反向购买

□适用 √不适用

(四)处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(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

全资子公司上海众贡信息服务有限公司于 2023 年 6 月 5 日在上海市崇明区市场监督管理局办理了注销手续。

(六) 其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-------------------------------|--------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海大众燃气有限公司 | 上海 | 中国(上海)自由贸易试验区福山路309号 | 燃气供应 | 50.00 | | 购买 |
| 上海市南燃气发展有限公司 | 上海 | 上海市黄浦区丽园路700号5楼501室D-023单元 | 工程施工 | | 100.00 | 购买 |
| 上海煤气物资供销公司 | 上海 | 上海市杨浦区淞沪路98号1601室-2 | 商业 | | 100.00 | 购买 |
| 上海大众燃气投资发展有限公司 | 上海 | 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 | 江苏 | 南通市工农北路59号 | 燃气生产供应 | | 50.00 | 设立 |
| 南通大众燃气设备有限公司 | 江苏 | 南通市唐家花行54号 | 商业 | | 80.00 | 设立 |
| 南通大众燃气安装工程有限公司 | 江苏 | 南通市工农北路59号 | 工程施工 | | 100.00 | 购买 |
| 如东大众燃气有限公司 | 江苏 | 江苏省如东县掘港镇珠江路508号 | 燃气供应 | | 70.00 | 设立 |
| 南通开发区大众燃气有限公司 | 江苏 | 南通开发区上海路南、温州路西 | 燃气供应 | | 100.00 | 设立 |
| 江苏大众水务集团有限公司 | 江苏 | 徐州市乔家湖村三八河 | 污水处理 | | 80.00 | 购买 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 | 江苏 | 江苏省徐州市沛县东环路西侧、沿河大桥南 | 污水处理 | | 100.00 | 购买 |
| 徐州大众水务运营有限公司 | 江苏 | 徐州市乔家湖村三八河污水处理厂 | 污水处理 | | 100.00 | 设立 |
| 连云港西湖污水处理有限公司 | 江苏 | 东海县经济开发区西区西南侧 | 污水处理 | | 100.00 | 购买 |
| 上海大众市政发展有限公司 | 上海 | 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 |

2023 年半年度报告

| | | | | | | |
|--|----|--|------|--------|--------|----|
| 上海翔殷路隧道建设发展有限公司 | 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 | 上海 | 上海市嘉定区嘉罗路 1720 号 | 污水处理 | 10.00 | 90.00 | 设立 |
| 上海大众环境产业有限公司 | 上海 | 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 | 海南 | 海南省琼海市长坡镇沙老港 | 食品加工 | 100.00 | | 设立 |
| 大众(香港)国际有限公司 | 香港 | 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 | 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 | 上海 | 上海市浦东新区商城路 518 号 24A01 室 | 投资管理 | 99.00 | 1.00 | 设立 |
| Fretum Construction&Engineering Enterprise Limited | 香港 | 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 | 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 | 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 |
| 上海大众资产管理有限公司 | 上海 | 中国(上海)自由贸易试验区泰谷路 169 号 A 楼 906 室 | 资产管理 | 100.00 | | 设立 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 上海 | 中国(上海)自由贸易试验区加枫路 26 号 108 室 | 融资租赁 | 55.00 | 25.00 | 设立 |
| Interstellar Capital Investment Co., Limited | 香港 | 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 | 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 | 上海 | 上海市徐汇区中山西路 1515 号 1112 室 | 商务服务 | 100.00 | | 购买 |
| Allpay (International) Finance Service Corporation Limited | 香港 | 九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 82 号楼 8204B 室 | 金融服务 | | 100.00 | 设立 |
| 邳州源泉水务运营有限公司 | 江苏 | 江苏省邳州市运河镇镇东村东 500 米 | 污水处理 | | 100.00 | 购买 |
| 徐州源泉污水处理有限公司 | 江苏 | 江苏省徐州工业园区内(310 国道、206 国道交叉处南 100 米) | 污水处理 | | 100.00 | 购买 |
| Platinum Capital Investment Corporation Limited | 香港 | Walkers Corporation Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman, KY1-9001, Cayman Islands | 投资 | | 100.00 | 设立 |

2023 年半年度报告

| | | | | | | |
|---|----|--|---------|--------|--------|----|
| Dazhong (VietNam) International Company Limited | 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 | 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 | 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 | 上海 | 上海市普陀区绥德路 56 号 | 物流配送及搬场 | | 100.00 | 购买 |
| 徐州青山泉大众水务运营有限公司 | 江苏 | 徐州市贾汪区青山泉镇纺织工业园 | 污水处理 | | 100.00 | 设立 |
| 徐州市贾汪大众水务运营有限公司 | 江苏 | 江苏徐州工业园区 310 国道与 206 国道交叉处南 100 米 | 污水处理 | | 100.00 | 设立 |
| Ultra Partner Limited | 香港 | 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 | 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 | 上海 | 上海市奉贤区金闸公路 999 号 1 幢 3 层 3008 室 | 管道工程施工 | | 100.00 | 设立 |
| 江苏大众环境治理有限公司 | 江苏 | 徐州市云龙区乔家湖三八河污水处理厂 | 环境治理服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海众聚设备租赁有限公司 | 上海 | 中国（上海）自由贸易试验区杨高北路 2001 号 1 幢 4 部位三层 333 室 | 融资租赁 | | 100.00 | 设立 |
| 连云港大众环境治理有限公司 | 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 | 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 | 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 |

其他说明：

子公司 Allpay (International) Finance Service Corporation Limited 于 2023 年 7 月 28 日注销。

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 | 60,805,286.70 | | 926,678,561.54 |
| 南通大众燃气有限公司 | 50.00 | 17,120,574.58 | | 268,484,645.35 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 20.00 | 7,116,588.08 | 9,800,000.00 | 113,722,982.46 |

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 | 866,388,039.64 | 4,643,736,856.94 | 5,510,124,896.58 | 2,923,563,000.85 | 726,243,250.19 | 3,649,806,251.04 | 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 | 314,774,556.32 | 1,230,387,640.12 | 1,545,162,196.44 | 320,445,706.36 | 674,241,439.75 | 994,687,146.11 | 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 | 1,397,481,871.63 | 749,006,919.97 | 2,146,488,791.60 | 1,126,758,739.93 | 451,115,139.39 | 1,577,873,879.32 | 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 |

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 上海大众燃气有限公司 | 2,448,484,145.23 | 121,754,331.71 | 121,231,908.11 | 110,540,038.68 | 2,164,823,641.51 | 121,540,048.79 | 119,646,263.23 | 316,284,031.75 |
| 南通大众燃气有限公司 | 835,755,751.31 | 35,338,530.43 | 35,338,530.43 | 55,586,810.64 | 762,029,282.76 | 32,809,071.53 | 32,809,071.53 | 10,927,870.62 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 46,556,804.45 | 35,582,940.41 | 35,582,940.41 | 27,047,093.09 | 38,180,326.22 | 28,815,610.08 | 28,815,610.08 | 6,828,978.54 |

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 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 |
| 上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 上海市 | 上海市 | 投资机构 | 48.19 | | 权益法 | 是 |
| 上海慧冉投资有限公司 | 上海市 | 上海市 | 投资机构 | 49.00 | | 权益法 | 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 | 上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 上海慧冉投资有限公司 | 大众交通(集团)股份有限公司 | 深圳市创新投资集团有限公司 | 上海华璨股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 上海慧冉投资有限公司 |
| 流动资产 | 11,058,837,248.97 | 15,882,877,900.39 | 944,541,132.79 | 174,609,792.87 | 10,783,427,913.91 | 15,033,036,033.40 | 527,396,886.54 | 175,594,792.87 |
| 非流动资产 | 9,073,087,221.25 | 38,635,638,375.27 | | 1,018,009,255.34 | 9,237,483,590.65 | 38,202,157,449.36 | | 1,018,009,255.34 |
| 资产合计 | 20,131,924,470.22 | 54,518,516,275.66 | 944,541,132.79 | 1,192,619,048.21 | 20,020,911,504.56 | 53,235,193,482.76 | 527,396,886.54 | 1,193,604,048.21 |
| 流动负债 | 6,659,277,678.10 | 12,313,189,038.26 | 8,074,670.38 | | 7,630,818,698.39 | 13,727,971,034.08 | 8,115,782.47 | |
| 非流动负债 | 3,156,650,463.90 | 11,992,024,888.69 | | 3,375,824.43 | 2,226,902,800.71 | 10,288,460,106.19 | | 3,375,824.43 |
| 负债合计 | 9,815,928,142.00 | 24,305,213,926.95 | 8,074,670.38 | 3,375,824.43 | 9,857,721,499.10 | 24,016,431,140.27 | 8,115,782.47 | 3,375,824.43 |
| 少数股东权益 | 865,896,986.67 | 1,886,937,004.62 | | | 791,017,481.84 | 1,843,556,602.58 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 9,450,099,341.55 | 28,326,365,344.09 | 936,466,462.41 | 1,189,243,223.78 | 9,372,172,523.62 | 27,375,205,739.91 | 519,281,104.07 | 1,190,228,223.78 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,538,712,344.87 | 3,059,148,394.87 | 437,872,002.08 | 582,729,179.65 | 2,517,777,773.98 | 2,956,425,941.19 | 226,472,495.38 | 583,211,829.65 |
| 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 | 2,694,312,828.25 | 3,059,148,394.87 | 437,872,002.08 | 582,729,179.65 | 2,673,378,257.36 | 2,956,425,941.19 | 226,472,495.38 | 583,211,829.65 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 1,620,437,401.52 | | | | 1,709,823,520.43 | | | |
| 营业收入 | 1,973,520,402.80 | 818,359,318.27 | | | 857,946,392.20 | 838,370,291.75 | | |
| 净利润 | 231,340,705.34 | 2,164,116,067.80 | 410,657,452.99 | -985,000.00 | -179,245,144.45 | 890,155,649.22 | -440,690,022.59 | -460,383.66 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | -135,147,678.88 | | | | -34,767,026.02 | | | |
| 综合收益总额 | 96,193,026.46 | 2,164,116,067.80 | 410,657,452.99 | -985,000.00 | -214,012,170.47 | 890,155,649.22 | -440,690,022.59 | -460,383.66 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | 17,782,923.94 | 101,192,465.64 | | |

其他说明

依据合伙协议约定，公司对华璨基金按照不同项目不同阶段的投资比例确认相应的项目收益及享有的资产份额。

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 | 158,177,343.21 | 117,765,903.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 50,411,439.52 | 66,739,430.24 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 50,411,439.52 | 66,739,430.24 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 615,510,556.01 | 678,197,359.19 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -5,301,425.28 | -15,811,748.78 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -5,301,425.28 | -15,811,748.78 |

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四)重要的共同经营

□适用 √不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 结构化主体名称 | 合伙期限 | 认缴出资总额 | 公司出资金额 | 最大损失敞口 | 长期股权投资账面价值 |
|----------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 自2016年11月10日至2046年11月9日止 | 700,000,000.00 | 581,675,451.02 | 581,675,451.02 | 437,872,002.08 |
| 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 | 158,177,343.21 |
| 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 | 10,333,030.70 |

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

计量，详见第十节财务报告“五、（十七）长期股权投资”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

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、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6月30日,在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点,则本公司的净利润将减少或增加7,787.66万元(2022年6月30日:8,129.54万元)。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 币种:人民币

| 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 | 907,520,403.00 | 15,964,553.36 | 923,484,956.36 | 879,001,695.68 | 18,592,579.04 | 897,594,274.72 |
| 交易性金融资产 | | 154,258,105.64 | 154,258,105.64 | 6,291,121.09 | 186,738,533.18 | 193,029,654.27 |
| 债权投资 | | 12,233,379.19 | 12,233,379.19 | | 15,052,755.56 | 15,052,755.56 |
| 其他债权投资 | 24,672.86 | | 24,672.86 | 23,780.97 | | 23,780.97 |
| 其他非流动金融资产 | 541,200,414.28 | | 541,200,414.28 | 576,755,671.59 | | 576,755,671.59 |
| 外币金融资产小计 | 1,448,745,490.14 | 182,456,038.19 | 1,631,201,528.33 | 1,462,072,269.33 | 220,383,867.78 | 1,682,456,137.11 |
| 短期借款 | | 59,530,443.60 | 59,530,443.60 | | 41,370,786.31 | 41,370,786.31 |
| 外币金融负债小计 | | 59,530,443.60 | 59,530,443.60 | | 41,370,786.31 | 41,370,786.31 |

于2023年6月30日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值5%,则公司将增加或减少净利润4,769.65万元(2022年6月30日:4,454.39万元)。公司将减少或增加其他综合收益3,148.24万元(2022年6月30日:3,841.50万元)。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 | 161,691,288.64 | 205,920,469.90 |
| 其他权益工具投资 | 48,928,524.14 | 70,988,319.90 |
| 合计 | 210,619,812.78 | 276,908,789.80 |

于2023年6月30日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果权益工具的价值上涨或下跌10%,则本公司将增加或减少净利润1,587.19万元、其他综合收益332.83万元(2022年6月30日:净利润2,489.83万元、其他综合收益579.77万元)。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。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 161,691,288.64 | | 200,609,108.87 | 362,300,397.51 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 161,691,288.64 | | 200,609,108.87 | 362,300,397.51 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 161,691,288.64 | | | 161,691,288.64 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 理财产品 | | | 200,609,108.87 | 200,609,108.87 |
| 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 | 24,672.86 | | | 24,672.86 |
| (三) 其他权益工具投资 | 48,928,524.14 | | | 48,928,524.14 |
| (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 | | | 3,115,016,658.32 | 3,115,016,658.32 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 3,115,016,658.32 | 3,115,016,658.32 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 3,115,016,658.32 | 3,115,016,658.32 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 210,644,485.64 | | 3,315,625,767.19 | 3,526,270,252.83 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上市公司股票的公允价值根据交易所于期末最后一个交易日收盘价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 不适用

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

本报告期内，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

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 | | | | 1,209,635.25 | | 320,000,000.00 | | 120,000,000.00 | 600,526.38 | 200,609,108.87 | 609,108.87 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | 1,209,635.25 | | 320,000,000.00 | | 120,000,000.00 | 600,526.38 | 200,609,108.87 | 609,108.87 |
| —债务工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —权益工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —衍生金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —理财产品 | | | | 1,209,635.25 | | 320,000,000.00 | | 120,000,000.00 | 600,526.38 | 200,609,108.87 | 609,108.87 |
| ◆其他非流动金融资产 | 3,166,859,495.51 | | | -117,043,667.73 | 20,987,431.22 | 50,500,000.00 | | 6,286,600.68 | | 3,115,016,658.32 | -117,043,667.73 |
| 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 | | | -117,043,667.73 | 20,987,431.22 | 50,500,000.00 | | 6,286,600.68 | | 3,115,016,658.32 | -117,043,667.73 |
| —债务工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —权益工具投资 | 3,166,859,495.51 | | | -117,043,667.73 | 20,987,431.22 | 50,500,000.00 | | 6,286,600.68 | | 3,115,016,658.32 | -117,043,667.73 |
| —衍生金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,166,859,495.51 | | | -115,834,032.48 | 20,987,431.22 | 370,500,000.00 | | 126,286,600.68 | 600,526.38 | 3,315,625,767.19 | -116,434,558.86 |

(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、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

截至2023年6月30日，上海大众企业管理有限公司持有本公司的股份为总数为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376,000,000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

第十节财务报告“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

第十节财务报告“七、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|---------|
| 上海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 |

其他说明

□适用 √不适用

(四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|---------------|
| 上海大众大厦有限责任公司 | 大众交通控股子公司 |
| 上海燃气有限公司 | 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 | 母公司控股子公司 |
| 上海大众万祥汽车修理有限公司 | 母公司控股子公司 |
| 上海大众广告有限公司 | 大众交通控股子公司 |
| 上海大众拍卖有限公司 | 大众交通联营企业 |
| 上海世合实业有限公司 | 大众交通控股子公司 |
| 上海燃气经营服务有限公司 | 上海燃气有限公司控股子公司 |
| 上海燃气崇明有限公司 | 上海燃气有限公司控股子公司 |

(五) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

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 | 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 |
|--------------|--------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 上海燃气有限公司 | 采购天然气 | 1,828,558,001.13 | 3,500,000,000.00 | 否 | 1,577,508,000.39 |
| 上海燃气(集团)有限公司 | 液化气采购 | 250,494.22 | | | |
| 上海燃气(集团)有限公司 | 物资采购 | 835,627.43 | | | |
| 上海燃气经营服务有限公司 | 物资采购 | 1,656,173.27 | | | |
| 上海大众大厦有限责任公司 | 接受劳务 | 243,581.68 | 12,000,000.00 | 否 | 365,372.46 |
| 上海世合实业有限公司 | 接受劳务 | 107,620.38 | 12,000,000.00 | 否 | |
| 上海大众广告有限公司 | 接受劳务 | 28,133.00 | 12,000,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 上海燃气(集团)有限公司 | 运输业务收入 | 14,254,675.12 | 14,837,499.60 |

| | | | |
|----------------|--------|--------------|--|
| 上海燃气崇明有限公司 | 运输业务收入 | 8,921,846.23 | |
| 上海大众万祥汽车修理有限公司 | 保理业务收入 | 752,853.95 | |

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/接受劳务情况：

(1) 2023 年 1-6 月，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 61,676.28 万立方米，共应支付采购款 199,086.63 万元（含税），2023 年 1-6 月已支付天然气购气款共计 218,500.26 万元，截至 2023 年 6 月 30 日尚余 79,241.52 万元购气款未支付。

(2) 2023 年 1-6 月，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 49.76 万立方米，共应支付采购款 226.20 万元（含税），2023 年 1-6 月已支付天然气购气款共计 252.77 万元，截至 2023 年 6 月 30 日购气款全额支付完毕。

出售商品/提供劳务情况：

(1) 2023 年 1-6 月，子公司上海大众物流运行有限公司为上海燃气（集团）有限公司运输液化气钢瓶 415,124.00 瓶，本期应结算运输款 1,425.47 万元（不含税），截至 2023 年 6 月 30 日尚余 385.19 万元运输款未收到。

(2) 2023 年 1-6 月，子公司上海大众物流运行有限公司为上海燃气崇明有限公司运输液化气钢瓶 228,322.00 瓶，本期应结算运输款 892.18 万元（不含税），截至 2023 年 6 月 30 日尚余 148.38 万元运输款未收到。

(3) 2023 年 1-6 月，本公司为苏创燃气股份有限公司提供人工劳务服务，本期应结算劳务费 36.57 万元（不含税），截至 2023 年 6 月 30 日尚余 22.93 万元劳务费未收到。

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

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 | 940,638.28 | 940,638.28 |
| 上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司 | 员工宿舍 | 1,077,714.67 | 1,023,743.20 |
| 上海大众企业管理有限公司 | 融资租赁利息收入 | 3,519,571.24 | 3,165,215.11 |

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 | 168,402.32 | 84,201.16 | | | 1,357,509.78 | 2,246,767.55 | 57,705.43 | 192,500.17 | | |
| 上海燃气有限公司 | 办公场地 | | | | | 4,723,809.52 | | 108,060.47 | 211,117.71 | | |
| 上海世合实业有限公司 | 办公场地 | | | | | 854,337.45 | | 229,375.26 | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 上海大众融资租赁有限公司 | 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 | 16,585.97 | 2020/12/22 | 2023/4/29 | 是 |
| 江苏大众水务集团有限公司 | 24,415,666.67 | 2022/5/23 | 2023/5/22 | 是 |
| 江苏大众水务集团有限公司 | 24,000,000.00 | 2023/5/22 | 2024/5/21 | 否 |
| 江苏大众水务集团有限公司 | 11,000,000.00 | 2023/1/1 | 2023/11/28 | 否 |
| 连云港大众环境治理有限公司 | 7,265,020.78 | 2021/12/16 | 2036/11/20 | 否 |
| 连云港大众环境治理有限公司 | 8,537,415.49 | 2022/2/24 | 2036/11/20 | 否 |
| 连云港大众环境治理有限公司 | 1,454,260.28 | 2022/11/28 | 2028/4/20 | 否 |
| 徐州青山泉大众水务运营有限公司 | 1,734,995.29 | 2018/12/20 | 2026/11/28 | 否 |
| 徐州青山泉大众水务运营有限公司 | 1,408,275.39 | 2019/1/29 | 2026/11/28 | 否 |
| 徐州青山泉大众水务运营有限公司 | 1,013,958.28 | 2019/2/13 | 2026/11/28 | 否 |
| 徐州青山泉大众水务运营有限公司 | 2,591,226.72 | 2019/4/19 | 2026/11/28 | 否 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 | 285,449.57 | 2018/12/14 | 2023/12/3 | 否 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 | 330,520.55 | 2019/1/24 | 2023/12/3 | 否 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 | 195,307.60 | 2019/3/29 | 2023/12/3 | 否 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 | 315,496.89 | 2019/5/21 | 2023/12/3 | 否 |
| 沛县源泉水务运营有限公司 | 375,591.54 | 2019/6/25 | 2023/12/3 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 13,839,660.91 | 2017/11/30 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 5,858,236.98 | 2017/11/30 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 17,316,616.35 | 2017/12/14 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 8,107,214.14 | 2018/1/19 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 4,237,857.52 | 2018/4/27 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 2,340,553.78 | 2018/6/21 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 11,988,915.32 | 2018/8/29 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 670,737.00 | 2018/9/19 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 1,949,482.07 | 2018/12/20 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 16,100,485.47 | 2019/10/29 | 2025/11/27 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 18,343,737.89 | 2020/9/4 | 2023/9/4 | 否 |
| 上海大众嘉定处理有限公司 | 20,015,555.56 | 2022/9/20 | 2023/9/20 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 1,521,625.60 | 2020/8/10 | 2023/8/6 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 8,509,090.24 | 2021/1/29 | 2024/1/28 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 5,005,250.00 | 2021/3/1 | 2024/2/29 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 45,639,390.37 | 2021/6/24 | 2024/6/24 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 5,005,148.33 | 2021/9/9 | 2023/9/9 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 12,512,870.83 | 2021/9/29 | 2023/9/29 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 15,015,445.00 | 2021/11/4 | 2023/11/4 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 15,953,437.50 | 2021/11/10 | 2024/11/10 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 25,025,741.67 | 2021/11/24 | 2023/11/24 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 3,603,600.00 | 2021/12/13 | 2023/12/13 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 11,511,841.17 | 2021/12/30 | 2023/12/30 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 6,339,666.69 | 2022/1/14 | 2025/1/14 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 38,040,638.90 | 2022/2/17 | 2024/4/16 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 11,121,290.20 | 2022/7/1 | 2025/6/30 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 26,098,949.32 | 2022/7/22 | 2023/7/21 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 32,218,791.90 | 2022/7/23 | 2025/7/20 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 45,046,335.00 | 2022/8/5 | 2024/8/5 | 否 |

| | | | | |
|--------------|----------------|------------|------------|---|
| 上海大众融资租赁有限公司 | 24,021,733.28 | 2022/9/9 | 2023/9/8 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 32,856,712.98 | 2022/9/13 | 2023/7/4 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 231,265,000.00 | 2022/9/26 | 2025/9/25 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 13,512,375.00 | 2022/9/30 | 2025/9/29 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 28,335,950.83 | 2022/11/16 | 2024/11/15 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 46,685,255.00 | 2022/11/21 | 2025/11/20 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 63,358,024.98 | 2023/1/3 | 2025/1/2 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 27,725,391.66 | 2023/2/22 | 2025/2/21 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 6,005,433.32 | 2023/3/17 | 2024/3/7 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 22,941,010.00 | 2023/3/20 | 2024/3/20 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 10,019,175.83 | 2023/3/22 | 2025/3/6 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 28,519,484.88 | 2023/3/23 | 2024/7/14 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 28,800,712.00 | 2023/4/3 | 2023/7/3 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 28,487,734.42 | 2023/4/6 | 2026/4/2 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 29,600,000.00 | 2023/5/17 | 2023/8/17 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 27,396,579.20 | 2023/5/29 | 2023/8/29 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 17,796,524.08 | 2021/3/18 | 2023/9/30 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 148,784,602.91 | 2022/8/17 | 2024/7/31 | 否 |
| 上海大众融资租赁有限公司 | 286,021,226.40 | 2023/4/25 | 2025/3/31 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

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30日，该互保事项未实际发生。

5、关联方资金拆借

适用 不适用

6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 1,582.44 | 466.58 |

8、其他关联交易

适用 不适用

(1) 子公司上海大众融资租赁有限公司（以下简称“融资租赁”）于2022年11月与上海大众企业管理有限公司（以下简称“大众企管”）及上海大众万祥汽车修理有限公司（系大众企管下属二级子公司）、上海轶祥机动车检测有限公司（系大众企管下属三级子公司）签署《融资租赁合同》，融资租赁提供总金额人民币6,500.00万元的融资租赁服务用于受让承租人的设备、出租车及牌照，承租人同时租回使用，并承担支付租金及其他应付费等义务。

(2) 子公司上海大众商业保理有限公司（以下简称“大众保理”）于2023年6月与上海大众万祥汽车修理有限公司（以下简称“大众万祥”）（系大众企管下属二级子公司）签署《保理业务合同》，

大众万祥乙方作为原始卖方以其与买方大众交通(集团)股份有限公司大众出租汽车分公司之间形成的应收账款,向大众保理作为保理商申请办理有追索权国内保理业务,大众保理向大众万祥给付 5,000.00 万元保理融资款。

(3) 2021 年 8 月 12 日,本公司与大众交通(集团)股份有限公司,其他有限合伙人及普通合伙人上海晶齐企业管理合伙企业(有限合伙)共同签署《有限合伙协议》和《入伙协议》,共同入伙投资上海武岳峰三期私募投资基金合伙企业(有限合伙),其中本公司认缴 10,000 万元,已累计实缴 10,000 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|--------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海燃气(集团)有限公司 | 3,851,916.00 | 38,519.16 | 2,972,608.00 | 29,726.08 |
| 应收账款 | 上海大众拍卖有限公司 | 65,911.02 | 659.11 | 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 | 755,985.62 | 7,559.86 | 1,238,270.95 | 12,382.71 |
| 应收账款 | 上海燃气崇明有限公司 | 1,483,826.00 | 14,838.26 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 上海大众企业管理有限公司 | 70,909,376.09 | 709,093.76 | 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 | 43,537,163.43 | 435,371.64 | 22,826,415.10 | 228,264.15 |
| 其他应收款 | 苏创燃气股份有限公司 | 229,347.75 | 2,293.48 | 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 |
| 长期应收款 | 上海大众企业管理有限公司 | 33,452,630.35 | 334,526.30 | 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 | 792,415,160.02 | 991,511,454.49 |
| 应付账款 | 上海燃气(集团)有限公司 | 337,655.24 | 2,990,723.54 |
| 应付账款 | 上海燃气经营服务有限公司 | 1,871,475.80 | |
| 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 | 上海大众万祥汽车修理有限公司 | 5,000,000.00 | 2,300,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 上海大众企业管理有限公司 | 14,500,000.00 | |
| 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 |

(七) 关联方承诺

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

适用 不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十二、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6月30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6月30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6月30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6月30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6月30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6月30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6月30日,已质押的蓝月亮集团控股有限公司股票账面余额为人民币9,529.74万元,上述借款余额折合人民币为2,976.11万元。

(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6月30日,已质押的长期应收款账面余额为50,610.96万元,其中24,474.12万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41,834.35万元,其中23,354.05万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6月30日,已质押的污水处理应收账款账面余额为人民币2,090.22万元。取得的长期借款余额为人民币8,231.92万元,其中3,628.80万元已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(4) 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,向兴业金融租赁有限责任公司取得长期借款。截至2023年6月30日,已质押的长期应收款账面余额为44,413.66万元,其中2,525.55万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1,845.73万元,本期已全部重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(5) 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6月30日,已质押的污水处理应收账款账面余额为人民币83.56万元。已质押的长期应收款账面余额为6,205.93万元,其中94.17万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1,723.63万元,其中300万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6月30日,本公司无需要披露的重大或有事项。

(三)其他

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

适用 不适用

(二)利润分配情况

适用 不适用

(三) 销售退回

适用 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1. 本公司于 2023 年 7 月 3 日在银行间市场清算所股份有限公司发行 2023 年度第一期超短期融资券，实际发行总额 5 亿元，起息日 2023 年 7 月 4 日，兑付日 2023 年 9 月 19 日，发行利率为 2.58%。
2. 本公司于 2023 年 7 月 12 日在银行间市场清算所股份有限公司发行 2023 年度第二期超短期融资券，实际发行总额 5 亿元，起息日 2023 年 7 月 13 日，兑付日 2023 年 8 月 25 日，发行利率为 2.36%，该笔超短期融资券已于 2023 年 8 月 25 日还本付息。
3. 本公司于 2023 年 8 月 14 日在银行间市场清算所股份有限公司发行 2023 年度第一期中期票据，实际发行总额 5 亿元，起息日 2023 年 8 月 15 日，兑付日 2025 年 8 月 15 日，发行利率为 2.95%。

十四、其他重要事项**(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

适用 不适用

2、 未来适用法

适用 不适用

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 资产置换**1、 非货币性资产交换**

适用 不适用

2、 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息**1、 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

2、 报告分部的财务信息

适用 不适用

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 | 3,286,455,383.74 | 164,848,174.30 | 89,112,048.82 | 66,936,405.67 | 3,735,127.41 | 3,603,616,885.12 |
| 分部间交易收入 | | | | | | |
| 对联营和合营企业的投资收益 | | | 539,520,660.36 | | | 539,520,660.36 |
| 信用减值损失 | 655,915.98 | 434,905.06 | 1,129,591.46 | 9,402.27 | | 2,229,814.77 |
| 资产减值损失 | | | | | | |
| 折旧费和摊销费 | 157,741,262.93 | 5,229,965.00 | 6,381,486.49 | 7,820,557.62 | | 177,173,272.04 |
| 利润总额（亏损总额） | 179,279,640.11 | 90,495,270.75 | 364,456,761.92 | 9,624,109.56 | 1,816,651.93 | 642,039,130.41 |
| 所得税费用 | 24,924,524.72 | 14,629,228.55 | 32,398,384.34 | 2,293,620.37 | | 74,245,757.98 |
| 净利润（净亏损） | 154,355,115.39 | 75,866,042.20 | 332,058,377.58 | 7,330,489.19 | 1,816,651.93 | 567,793,372.43 |
| 资产总额 | 7,120,171,629.63 | 2,020,514,920.98 | 16,903,712,067.21 | 494,196,067.60 | 2,649,361,666.92 | 23,889,233,018.50 |
| 负债总额 | 4,643,293,106.10 | 646,595,623.43 | 9,513,468,567.01 | 153,070,494.07 | 1,088,527,652.64 | 13,867,900,137.97 |
| 对联营和合营企业的长期股权投资 | | | 7,547,750,304.07 | | | 7,547,750,304.07 |

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

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

本公司与上海燃气有限公司对公司 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 1-6 月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。

十五、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 | 24,397,934.63 | 25,820,232.70 |
| 1 年以内小计 | 24,397,934.63 | 25,820,232.70 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 24,397,934.63 | 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 | 24,397,934.63 | 100.00 | 331,823.05 | 1.36 | 24,066,111.58 | 25,820,232.70 | 100.00 | 404,072.38 | 1.56 | 25,416,160.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用期内 | 22,201,842.25 | 91.00 | 222,018.43 | 1.00 | 21,979,823.82 | 22,173,481.56 | 85.88 | 221,734.82 | 1.00 | 21,951,746.74 |
| (超)信用期至1年以内 | 2,196,092.38 | 9.00 | 109,804.62 | 5.00 | 2,086,287.76 | 3,646,751.14 | 14.12 | 182,337.56 | 5.00 | 3,464,413.58 |
| 合计 | 24,397,934.63 | / | 331,823.05 | / | 24,066,111.58 | 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 信用期内 | 404,072.38 | -72,249.33 | | | | 331,823.05 |
| 合计 | 404,072.38 | -72,249.33 | | | | 331,823.05 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海东焰企业管理有限公司 | 15,759,551.26 | 64.59 | 157,595.51 |
| 华住酒店管理有限公司 | 7,309,621.99 | 29.96 | 51,135.30 |
| 上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司 | 755,985.62 | 3.10 | 7,559.86 |
| 旭兆(上海)房产管理咨询有限公司 | 388,828.06 | 1.59 | 3,888.28 |
| 上海宏茂建筑设计工程有限公司 | 118,036.68 | 0.48 | 1,180.37 |
| 合计 | 24,332,023.61 | 99.72 | 221,359.32 |

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)其他应收款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 140,581,930.22 | |
| 其他应收款 | 486,223,776.60 | 427,322,263.73 |
| 合计 | 626,805,706.82 | 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) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------|
| 嘉兴市燃气集团股份有限公司 | 787,000.00 | |
| 大众交通(集团)股份有限公司 | 14,195,582.22 | |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 125,599,348.00 | |
| 合计 | 140,581,930.22 | |

(1) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 116,992,733.55 | 58,095,072.89 |
| 1 年以内小计 | 116,992,733.55 | 58,095,072.89 |
| 1 至 2 年 | 12,245,584.15 | 12,326,440.15 |
| 2 至 3 年 | 1,819,200.00 | 1,819,200.00 |
| 3 年以上 | 355,641,128.83 | 355,565,272.83 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 486,698,646.53 | 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 | | | | | 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 | 486,224,026.53 | 99.90 | 249.93 | | 486,223,776.60 | 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 | 0.10 | 474,620.00 | 100.00 | | 474,620.00 | 0.11 | 474,620.00 | 100.00 | |
| 合计 | 486,698,646.53 | 100.00 | 474,869.93 | / | 486,223,776.60 | 427,805,985.87 | 100.00 | 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 | -8,852.21 | | | -8,852.21 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 249.93 | | 474,620.00 | 474,869.93 |

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 | 68,798,482.30 | | | 68,798,482.30 |
| 本期终止确认 | 9,905,821.64 | | | 9,905,821.64 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 486,224,026.53 | | 474,620.00 | 486,698,646.53 |

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

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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 代垫、暂付款 | 454,620.00 | 454,620.00 |
| 借款及往来款 | 486,219,026.53 | 427,326,365.87 |
| 其他 | 25,000.00 | 25,000.00 |
| 合计 | 486,698,646.53 | 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--|--------|----------------|-----------|---------------------|----------|
| 大众(香港)国际有限公司 | 借款及往来款 | 396,891,658.56 | 0-3年及3年以上 | 81.55 | |
| 上海大众商业保理有限公司 | 借款及往来款 | 50,022,534.25 | 1年以内 | 10.28 | |
| 海南大众海洋产业有限公司 | 借款及往来款 | 33,700,000.00 | 0-3年及3年以上 | 6.92 | |
| 江苏大众水务集团有限公司 | 借款及往来款 | 4,151,253.42 | 1年以内 | 0.85 | |
| Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited | 借款及往来款 | 645,386.00 | 0-3年及3年以上 | 0.13 | |
| 合计 | / | 485,410,832.23 | / | 99.73 | |

(8) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,015,974,871.07 | | 5,015,974,871.07 | 5,025,974,871.07 | | 5,025,974,871.07 |
| 对联营、合营企业投资 | 6,309,737,892.81 | | 6,309,737,892.81 | 6,008,978,778.07 | | 6,008,978,778.07 |
| 合计 | 11,325,712,763.88 | | 11,325,712,763.88 | 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 | | |
| 合计 | 5,025,974,871.07 | | 10,000,000.00 | 5,015,974,871.07 | | |

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 | 50,411,439.52 | | | | | | 158,177,343.21 | |
| 小计 | 117,765,903.69 | | 117,765,903.69 | | 10,000,000.00 | 50,411,439.52 | | | | | | 158,177,343.21 | |
| 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 | | | -8,640.18 | | | | | | 9,711,944.02 | |
| 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 | | | 41,105,830.00 | -27,454,681.96 | 15,830,799.21 | 14,195,582.22 | | | 1,934,224,341.10 | |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 2,956,425,941.19 | | 2,956,425,941.19 | | | 228,321,801.68 | | | 125,599,348.00 | | | 3,059,148,394.87 | |
| 上海电科智能系统股份有限公司 | 119,428,736.40 | | 119,428,736.40 | | | -6,085,727.54 | | | 3,325,000.00 | | | 110,018,008.86 | |
| 上海兴烨创业投资有限公司 | 7,642,074.81 | | 7,642,074.81 | | | -118,426.49 | | | | | | 7,523,648.32 | |
| 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 | | | 211,399,506.70 | | | | | | 437,872,002.08 | |
| 上海慧冉投资有限公司 | 583,211,829.65 | | 583,211,829.65 | | | -482,650.00 | | | | | | 582,729,179.65 | |
| 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 | | 69,373,236.68 | | 50,000,000.00 | -4,979,828.08 | | | 4,060,377.90 | | | 10,333,030.70 | |
| 小计 | 5,890,901,959.93 | 310,914.45 | 5,891,212,874.38 | | 50,000,000.00 | 469,151,866.09 | -27,454,681.96 | 15,830,799.21 | 147,180,308.12 | | | 6,151,560,549.60 | |
| 合计 | 6,008,667,863.62 | 310,914.45 | 6,008,978,778.07 | | 60,000,000.00 | 519,563,305.61 | -27,454,681.96 | 15,830,799.21 | 147,180,308.12 | | | 6,309,737,892.81 | |

其他说明：

√适用 □不适用

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 | 40,384,091.29 | 2,506,139.37 | 16,861,435.96 | 2,506,139.42 |
| 合计 | 40,384,091.29 | 2,506,139.37 | 16,861,435.96 | 2,506,139.42 |

2、合同产生的收入情况

□适用 √不适用

3、履约义务的说明

□适用 √不适用

4、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 26,950,000.00 | 423,855,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 519,563,305.61 | -113,929,998.33 |
| 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 | 1,921,133.12 | 3,164,454.20 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 276,756.68 | -25,149.39 |
| 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 | 200,000.00 | 1,027,234.65 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 536,714.69 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| BT、BOT 项目投资收益 | 5,286,791.05 | 6,332,733.54 |
| 资金占用费 | 893,621.70 | 751,268.35 |
| 合计 | 557,444,974.78 | 321,175,543.02 |

其他说明：

1. 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 |
| 合计 | 26,950,000.00 | 423,855,000.00 |

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| 大众交通（集团）股份有限公司 | 41,105,830.00 | -39,300,260.96 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 228,321,801.68 | 92,028,013.73 |
| 上海电科智能系统股份有限公司 | -6,085,727.54 | -4,901,783.63 |
| 上海兴烨创业投资有限公司 | -118,426.49 | 128,083.71 |
| 上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司 | -8,640.18 | -33,586.49 |
| 上海华璨股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 211,399,506.70 | -211,512,180.06 |
| 上海慧冉投资有限公司 | -482,650.00 | -225,587.99 |
| 大成汇彩（深圳）实业合伙企业（有限合伙） | 50,411,439.52 | 66,739,430.24 |
| 宁波梅山保税港区天赅汇丰投资管理合伙企业（有限合伙） | -4,979,828.08 | -16,852,126.88 |
| 合计 | 519,563,305.61 | -113,929,998.33 |

3. BT 项目投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 污水处理 BT 项目 | 5,286,791.05 | 6,332,733.54 |

(六) 其他

适用 不适用

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 940,886.46 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 12,288,658.58 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |

| | | |
|---|-----------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -150,952,079.32 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 271,118.13 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 23,217,445.33 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,181,880.92 | |
| 合计 | -162,850,742.40 | |

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

适用 不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.67 | 0.16 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.61 | 0.22 | 0.22 |

(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 | 477,521,521.80 | -150,752,332.07 | 8,601,496,262.60 | 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 | 477,521,521.80 | -150,752,332.07 | 8,545,329,841.35 | 8,180,994,915.78 |

注：由于第十节财务报告的“三、（四十六）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

(四)其他

适用 不适用

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用