

上海大众公用事业(集团)股份有限公司
600635

2005 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	11
八、董事会报告	11
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	21
十二、备查文件目录	75

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。
- 4、公司负责人杨国平董事长和陈靖丰总经理，主管会计工作负责人财务总监钟晋倅，会计机构负责人（会计主管人员）计划财务经理罗民伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海大众公用事业(集团)股份有限公司
公司法定中文名称缩写：大众公用
公司英文名称：Shanghai DaZhong Public Utilities(Group) Co.,Ltd
公司英文名称缩写：DZUG
- 2、公司法定代表人：杨国平
- 3、公司董事会秘书：钟晋倅
联系地址：上海市中山西路 1515 号 8 楼
电话：021-64288888 × 5609、64280679
传真：64288727
E-mail：master@dzug.cn
公司证券事务代表：梁嘉玮
联系地址：上海市中山西路 1515 号 8 楼
电话：021-64288888 × 5609、64280679
传真：64288727
E-mail：master@dzug.cn
- 4、公司注册地址：上海浦东商城路 518 号
公司办公地址：上海市中山西路 1515 号 8 楼
邮政编码：200235
公司国际互联网网址：<http://www.dzug.cn>
公司电子信箱：master@dzug.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：上海市中山西路 1515 号 817 室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：大众公用
公司 A 股代码：600635
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1991 年 12 月 24 日
公司首次注册登记地点：上海浦东源深路 1 号
公司变更注册登记日期：2000 年 5 月 17 日
公司变更注册登记地点：上海浦东商城路 518 号
公司法人营业执照注册号：3100001000612
公司税务登记号码：3100047132208778
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	129,494,761.85
净利润	36,231,631.08
扣除非经常性损益后的净利润	20,593,906.14
主营业务利润	269,874,809.16
其他业务利润	23,933,852.91
营业利润	79,126,232.51
投资收益	31,536,078.55
补贴收入	21,228,056.96
营业外收支净额	-2,395,606.17
经营活动产生的现金流量净额	353,094,110.77
现金及现金等价物净增加额	158,740,097.48

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-2,121,961.54
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,064,732.65
各种形式的政府补贴	9,653,577.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,649,084.43
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,242,291.79
以前年度已经计提各项减值准备的转回	150,000.00
合计	15,637,724.94

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	2,110,301,176.62	1,872,169,376.15	12.72	1,471,882,824.98	1,471,882,824.98
利润总额	129,494,761.85	103,182,397.73	25.50	208,199,384.52	208,876,198.25
净利润	36,231,631.08	30,117,517.52	20.30	124,420,560.43	125,097,374.16
扣除非经常性损益的净利润	20,593,906.14	2,637,009.95	680.96	83,574,825.72	84,251,639.45
每股收益	0.05	0.06	-16.67	0.23	0.23
最新每股收益	0.04				
净资产收益率(%)	2.12	1.80	增加 17.78 个百分点	7.25	7.25
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	1.21	0.16	增加 656.25 个百分点	4.88	4.88
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收益率(%)	1.22	0.16	增加 662.5 个百分点	4.95	4.95

经营活动产生的现金流量净额	353,094,110.77	160,326,927.93	120.23	469,709,762.15	469,709,762.15
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4973	0.2935	69.44	0.86	0.86
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末	
				调整后	调整前
总资产	6,455,346,516.34	5,683,458,962.04	13.58	4,531,427,669.67	4,538,444,885.46
股东权益(不含少数股东权益)	1,706,716,738.17	1,668,215,734.63	2.31	1,719,337,014.85	1,726,354,230.64
每股净资产	2.40	3.05	-21.31	3.15	3.16
调整后的每股净资产	2.40	3.05	-21.31	3.15	3.16

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	546,181,666.00	786,145,148.22	175,718,316.07	111,990,260.52	48,180,343.82	1,668,215,734.63
本期增加	163,854,500.00	2,269,372.46	13,726,638.83	4,645,039.76	36,607,272.12	221,102,823.17
本期减少		163,854,500.00	250,427.36	125,213.68	18,371,678.59	182,601,819.63
期末数	710,036,166.00	624,560,020.68	189,194,527.54	116,510,086.60	66,415,937.35	1,706,716,738.17

- 1)、股本变动原因:资本公积转增股本
- 2)、资本公积变动原因:资本公积转增股本
- 3)、盈余公积变动原因:本期利润增加及利润分配
- 4)、法定公益金变动原因:本期利润增加及利润分配
- 5)、未分配利润变动原因:本期利润增加及利润分配

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	64,873,750	11.88			19,462,125		19,462,125	84,335,875	11.88
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	64,873,750	11.88			19,462,125		19,462,125	84,335,875	11.88
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	152,009,374	27.83			45,602,812		45,602,812	197,612,186	27.83
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	216,883,124	39.71			65,064,937		65,064,937	281,948,061	39.71
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	329,298,542	60.29			98,789,563		98,789,563	428,088,105	60.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
已上市流通股份合计									
三、股份总数	546,181,666	100.00			163,854,500		163,854,500	710,036,166	100.00

股份变动的过户情况

转增股份已于 2005 年 8 月 26 日除权

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，转增后本公司股本由 546,181,666 股，增加为 710,036,166 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	122,875							
前十名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量	
上海大众企业管理有限公司	其他	25.87	183,678,781	44,187,411	部分流通，部分未流通	175,531,907	未知	
上海市政资产经营发展有限公司	国有股东	10.59	75,219,625	17,358,375	未流通	75,219,625	未知	
交通银行上海浦东分行	国有股东	1.28	9,116,250	2,103,750	未流通	9,116,250	未知	
上海大众万祥汽车修理公司	其他	0.95	6,740,279	1,555,449	未流通	6,740,279	未知	
无锡客运总公司	其他	0.88	6,240,000	1,620,000	未流通	6,240,000	未知	
上海双发投资有限公司	其他	0.84	5,980,000	1,380,000	未流通	5,980,000	未知	
中保财产保险无锡分公司离退休职工服务部	其他	0.44	3,120,000	720,000	未流通	3,120,000	未知	
上海国际信托投资有限公司-指数连接-E-4001	其他	0.28	1,992,980	1,992,980	已流通	0	未知	
国元证券投资基金	其他	0.27	1,930,431	-354,528	已流通	0	未知	
银丰证券投资基金	其他	0.27	1,894,917	-4,832,496	已流通	0	未知	
前十名流通股股东持股情况								
股东名称	持有流通股数量					股份种类		
上海大众企业管理有限公司	8,146,874					人民币普通股		
上海国际信托投资有限公司-指数连接-E-4001	1,992,980					人民币普通股		
国元证券投资基金	1,930,431					人民币普通股		

银丰证券投资基金	1,894,917	人民币普通股
陈继	1,587,504	人民币普通股
张禹门	1,304,000	人民币普通股
中国工商银行华安上证 180 指数增强型证券投资基金	1,189,385	人民币普通股
张荔雯	1,100,000	人民币普通股
上海银桑企业发展有限公司	997,731	人民币普通股
顾惠忠	837,438	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。未知前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称：上海大众企业管理有限公司

法人代表：张锡麟

注册资本：159,000,000 元人民币

成立日期：1995 年 3 月 10 日

主要经营业务或管理活动：出租汽车企业及相关企业的经营管理和企业管理，投资，技术的咨询、代理、服务和人才培训，商品汽车的运转，汽车配件零售，客运出租汽车，汽车维修等业务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
上海市政资产经营发展有限公司	郭东兴(变更之中)	8,854,760,000		市政资产经营管理、市政建设项目的投资和监管。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)
杨国平	董事长	男	49	2005-08-02	2008-08-01	108,751	245,376	136,625	认购及送股	
孔 炜	副董事长	男	51	2005-08-02	2008-08-01	45,648	124,342	78,694	认购及送股	30
陈靖丰	董事、总经理	男	37	2005-08-02	2008-08-01	0	71,500	71,500	认购及送股	30
钟晋倅	董事、董事会秘书、财务总监	男	51	2005-08-02	2008-08-01	12,680	42,549	29,869	认购及送股	28
金盛利	董事	男	55	2005-08-02	2008-08-01	62,000	80,600	18,600	送股	
顾功耘	独立董事	男	48	2005-08-02	2008-08-01	0	0	0	未变动	5
蒋铁柱	独立董事	男	63	2005-08-02	2008-08-01	0	0	0	未变动	5
李龙龄	独立董事	男	65	2005-08-02	2008-08-01	44,268	57,548	13,280	送股	5
李柏龄	独立董事	男	51	2005-08-02	2008-08-01	0	0	0	未变动	5
曹永勤	监事长	女	48	2005-08-02	2008-08-01	0	13,000	13,000	认购及送股	
顾倚涛	监事	男	55	2005-08-02	2008-08-01	0	0	0	未变动	
俞 敏	监事	女	45	2005-08-02	2008-08-01	4,945	32,428	27,483	认购及送股	19.6
庄建浩	副总经理	男	44	2005-08-29	2008-08-01	0	26,000	26,000	认购及送股	28
郭东兴	副总经理	男	56	2005-08-29	2008-08-01	0	39,000	39,000	认购及送股	28
杨继才	副总经理	男	47	2005-08-29	2008-08-01	0	0	0	未变动	28
庄自国	总经济师	男	55	2005-08-29	2008-08-01	0	26,000	26,000	认购及送股	
合计	/	/	/	/	/				/	211.6

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)杨国平，现任本公司董事长，并兼任大众交通（集团）股份有限公司常务副董事长兼总经理、大众保险股份有限公司董事长、上海大众燃气有限公司董事长、中国出租汽车暨汽车租赁协会副理事长。

(2)孔 炜， 现任本公司副董事长，并兼任海南大众海洋发展股份有限公司董事长；曾任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海浦东大众出租汽车股份有限公司党委书记、上海大众科技创业（集团）股份有限公司总经理。

(3)陈靖丰，现任本公司董事、总经理，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海大众燃气有限公司董事、上海翔殷路隧道建设发展有限公司董事长、上海隗基环境产业有限公司董事长。

(4)钟晋倅，现任本公司董事、董事会秘书、财务总监，并兼任大众交通（集团）股份有限公司监事、上海中医大药业股份有限公司监事长、上海翔殷路隧道建设发展有限公司执行监事、上海大众市政发展有限公司执行监事、上海大众科技有限公司董事、上海大众燃气有限公司监事。

(5)金盛利， 现任上海燃气集团总会计师，公司董事；上海市政资产经营发展有限公司副总经理。

(6)顾功耘， 现任华东政法学院副院长、经济法系主任、博士生导师，并兼任中国法学会商法研究会副会长、上海市法学会理事、上海市法学会金融法研究会副总干事、上海市经济学会理事、上海市体制改革研究会理事、上海市政府立法专家咨询委员会委员，公司独立董事。

(7)蒋铁柱， 现任中国系统科学研究会副理事长、上海社会科学院企业研究中心主任，公司独立董事。

(8)李龙龄，现任中国城市燃气协会顾问、上海燃气市北销售有限公司顾问，公司独立董事。

(9)李柏龄，现任上海国有资产经营有限公司财务部总经理，上海注册会计师协会特聘审计学教授，公司独立董事；曾任国家经贸委全国工商管理（公司理财）组副组长，上海市现代企业高级财务管理项目专家组成员，上海经济管理干部学院财会教研室主任、财会系主任、审计处处长。

(10)曹永勤，现任本公司监事长，上海衫达学院总会计师兼财务处处长；曾任交大昂立总会计师。

(11)顾倚涛，现任上海大众企业管理有限公司总经理，本公司监事。

(12)俞敏，现任公司监事、工会主席，并兼任公司人力资源部经理、总经理办公室主任、党办主任。

(13)庄建浩，现任本公司副总经理；曾任上海液化石油经营有限公司党委书记兼董事长。

(14)郭东兴，现任本公司副总经理，并兼任上海大众市政发展有限公司总经理、萧山钱塘污水处理有限公司董事长；曾任上海市政资产经营公司董事长、上海市市政工程管理局审计处处长、监督室副主任。

(15)杨继才，现任本公司副总经理并兼任上海隽基环境产业有限公司总经理、萧山钱塘污水处理有限公司总经理；曾任上海大世界（集团）公司董事长、党委书记、总经理，上海青年实业（集团）有限公司董事长。

(16)庄自国，现任本公司总经济师，并兼任上海大众燃气有限公司总经济师。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
顾倚涛	上海大众企业管理有限公司	总经理	2004-06-25	2007-06-30	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨国平	大众交通（集团）股份有限公司	副董事长、总经理	2003-05-15	2006-05-15	是
金盛利	上海燃气集团有限公司	总会计师			是
庄自国	上海大众燃气有限公司	总经济师	2002-05-10		是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司对董、监事和高级管理人员的报酬实行年薪制，并与公司经营绩效挂钩，由董事长批准后发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：各类津贴根据国家及上海市的有关规定发放，养老金根据上海市城镇职工养老保险办法执行。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
杨国平	是
金盛利	是
曹永勤	否
顾倚涛	是
庄自国	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 41 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，高级管理人员占 8 人，中层管理人员占 12 人，外派管理人员 7 人，一般管理人员占 14 人。公司现有管理人员平均年龄 38 岁。

员工的结构如下：

1、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科	17
硕士研究生及以上	12

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照国家颁布的法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。2005 年 8 月 2 日根据中国证监会发布的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的精神，修改了公司章程。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
顾耘	4	3	1	0	
蒋铁柱	4	3	1	0	
李龙龄	4	3	1	0	
李柏龄	4	3	1	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司与控股股东的主营业务所涉足的领域没有重叠。公司在业务上是独立的。

2)、人员方面：公司有独立的劳动人事及工资管理制度，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等经营层的高管人员均在公司领取薪酬，未有在控股股东方面违规兼职。

3)、资产方面：本公司的主要业务均存在于本公司下属公司中，各子公司具有各自的产、供、销系统，公司的产、供、销完全独立；不存在被控股股东占用资金、资产及其它资源的情况；与控股股东在工业产权及非专利技术方面也完全独立。

4)、机构方面：本公司股东大会、董事会和监事会等机构与控股股东完全独立，运作正常；不存在合署办公的情况。本公司的生产经营场所均存在于各下属子公司中，办公机构与生产经营场所完全分开，具有独立的生产经营机构，与控股股东之间也不存在混合经营情况。

5)、财务方面：本公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系、独立的财务会计制度和控股子公司的财务管理制度。本公司会计核算体系完备，财务人员的岗位职责明确，合并会计报表的编制方法完善，财务管理独立、完备、有效。公司具有独立的银行帐户，独立依法纳税。本公司按照管理制度独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

选聘机制：根据公司发展的需要，一般由总经理提名，对照岗位标准的要求按照选聘管理办法，考核通过后，由董事会决定公司高级管理人员的聘任，任期三年，

考评机制：年度由董事会制订对高级管理人员经营业绩的考评体系与激励机制。公司对高级管理人员的报酬实行年薪制，年薪由年基薪与年加薪两部分组成。经营者完成董事会确定的基本目标，可获的年基薪部分，若未能完成董事会确定的经营目标，公司则不兑现年加薪部分。

激励机制：在完成公司目标利润的基础上，经营者可获得相应的年薪。在任期内若经营业绩突出、绩效显著，经董事会讨论决定后，可以另给一次性现金奖励。

约束机制：公司通过《公司章程》和相应的内控制度，及与高级管理人员签订的劳动合同对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 8 月 2 日召开 2004 年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

出席本次股东大会的股东及授权代表 90 人，代表股份 22432.5570 万股，占公司股份总数的 41.0716%。流通股股东（股东授权代表）共 84 人，共持有公司 7442446 股有表决权股份，占有流通股股份总数的 2.26%，占公司有表决权股份总数的 1.36%。会议通过如下决议：《2004 年度董事会工作报告及对会计师事务所非标意见的说明》、《2004 年度监事会工作报告及对会计师事务所非标意见的说明》、《2004 年度经营工作报告》、《2004 年度财务决算和 2005 年度财务预算报告》、《2004 年度公司利润分配预案》、《关于修改 公司章程 的议案》、《关于修改 独立董事津贴暂行办法 的议案》、《关于第六届董事会设立专业委员会的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司为控股子公司对外融资提供担保的议案》。会议选举产生了新一届董事会成员：杨国平、孔炜、陈靖丰、钟晋倬、金盛利、（以下为独立董事）顾功耘、蒋铁柱、李龙龄、李柏龄，选举产生了新一届监事会成员：曹永勤、顾倚涛、俞敏。本次股东大会由上海金茂律师事务所进行法律见证并出具《2004 年度股东大会法律意见书》。该法律意见书认为：本次会议合法有效。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内公司经营情况回顾

报告期内公司总体经营状况分析

2005 年，公司董事会根据股东大会确定的各项目标，团结进取，勤勉尽职，继续拓展公司在公用事业领域的投资空间。同时积极推进产业结构的进一步深化整合，在实施投资城市公用事业基础设施产业发展战略的进程中取得可喜的成果。

经过几年努力，公司基本实现了经营战略转型。公司把投资重点放在城市燃气、市政基础设施、污水处理等领域。报告期内，翔殷路越江隧道按期建成通车，杭州萧山污水处理项目按计划顺利进行。公司下属子公司上海大众市政发展有限公司成功中标投资常州市常焦公路改建工程和金山区体育中心体育场工程，此外，公司还成功受让上海嘉定新城污水处理厂原水质净化二厂一期工程的全部资产。

报告期内，公司将所持有的青海金诃藏药药业股份公司的股份成功转让，使公司产业结构更趋合理。

报告期内，公司的主营业务收入及其利润来源主要为交通运输业和城市燃气业。2005 年公司共计实现主营业务收入 21.10 亿元，实现利润 3623 万元，每股收益 0.05 元，净资产收益率 2.12%。

公司主营业务及经营状况分析
报告期内公司财务状况经营成果

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
其他应收款	111,121,356.34	112,349,905.02	-1,228,548.68	-1.09%
存货	404,966,933.08	378,076,982.96	26,889,950.12	7.11%
长期股权投资	940,955,706.11	907,202,595.96	33,753,110.15	3.72%
固定资产	1,675,963,498.25	1,487,696,498.68	188,266,999.57	12.65%
在建工程	226,534,139.26	156,924,700.50	69,609,438.76	44.36%
总资产	6,455,346,516.34	5,683,458,962.04	771,887,554.30	13.58%
股东权益	1,706,716,738.17	1,668,215,734.63	38,501,003.54	2.31%
项目名称	2005 年度	2004 年度	增减额	增减幅度(%)
主营业务利润	269,874,809.16	191,600,831.40	78,273,977.76	40.85%
净利润	36,231,631.08	30,117,517.52	6,114,113.56	20.30%
营业费用	59,827,828.88	52,014,602.05	7,813,226.83	15.02%
管理费用	131,143,038.47	100,151,196.55	30,991,841.92	30.95%
财务费用	23,711,562.21	19,564,679.36	4,146,882.85	21.20%
经营活动产生的现金流量净额	353,094,110.77	160,326,927.93	192,767,182.84	120.23%
投资活动产生的现金流量净额	-685,362,150.83	-1,044,446,117.08	359,083,966.25	-34.38%
筹资活动产生的现金流量净额	491,008,137.54	595,153,320.37	-104,145,182.83	-17.50%

报告期内公司财务状况经营成果分析:

- (1) 固定资产增加的主要原因是公司新增合并报表范围以及本年新增固定资产所致。
- (2) 在建工程增加的主要原因是公司新增萧山污水工程项目所致。
- (3) 总资产增加的主要原因是公司新增合并报表范围以及新增项目投资所致。
- (4) 主营业务利润增加的主要原因是公司主营业务收入增加所致。
- (5) 净利润增加的主要原因是公司对深圳创新投资公司计提大额减值准备变化影响所致。
- (6) 营业费用增加的主要原因是公司燃气销售营业网点增加所致。
- (7) 管理费用增加的主要原因是公司新增合并报表范围以及项目拓展所致。
- (8) 财务费用增加的主要原因是公司新增银行借款增加所致。
- (9) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加的主要原因是主营业务收入增加所致。
- (10) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少的主要原因是公司翔殷路隧道建设资金支出、萧山污水工程项目开发继续投入资金相比去年减少所致。
- (11) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少的主要原因是公司翔殷路隧道建设资金支出、萧山污水工程项目开发继续投入资金相比去年减少,从而筹资减少所致。

主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
大众交通(集团)股份有限公司	交通运输	客运服务和现代物流	598,701,580	6,897,442,366.08	211,739,750.66
上海大众燃气有限公司	燃气销售	燃气输配供应与销售服务	800,000,000	3,180,954,314.93	88,057,584.42
上海虹口大众出租汽车有限公司	交通运输	出租汽车客运业务	194,540,000	407,061,447.04	18,150,892.11

2. 对公司未来发展的展望

2006 年是国家实施"十一五"国民经济和社会发展规划的开局之年,《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十一个五年规划的建议》指出,"十一五"期间"要加强基础产业基础设施建设"。公司以城市基础设施建设为主营方向,发展趋势令人鼓舞。公司将继续坚持"稳健经营、稳步发展"的指导方针,坚持"有所为,有所不为"的指导思想,坚持"有进有退"的发展策略。要在去年工作的基础上,进一步夯实和拓展产业板块的发展,加快实现企业的战略转型。

燃气事业要开创新局面

公司将进一步加大与各方面的沟通力度,妥善解决 1.4 亿元一次性入网费的相关问题,与燃气集团更加紧密合作,开拓新的合作空间。将继续强化对大众燃气的管理力度,全力支持经营班子推动大众燃气的各项改革。积极推进南昌、南通、崇明燃气改制重组后的管理优化,尽快实现燃气投资企业的经济效益。

市政板块要完善赢利模式

在确保翔殷路隧道建成通车和安全运营,常州常焦路 BT 项目、金山体育场项目全面施工的基础上,继续做好市政板块后继项目的拓展。其中,重点是做好西藏南路隧道的竞标工作。

环境产业项目要积累经验,锻炼队伍,增强板块的核心竞争力。要确保萧山污水处理项目建设的各个重大节点:6 月实现试运行,12 月正式交付使用。嘉定新城污水厂确保平稳接管,掌握对该厂运营的实际控制权,争取早日产生经济效益。

争取基本完成产业结构调整

重点推进解决中医大药业和深创投的转让和退出,争取基本完成公司产业结构的调整,保证公司集中资源拓展核心产业,实现企业的战略转型。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
1、工业	138,501,138.15	109,526,359.39	20.92	150,664,269.11	111,032,517.28	减少 5.38 个百分点
2、商业	159,614,979.34	141,441,126.56	11.39	180,330,612.40	161,121,131.10	增加 0.73 个百分点
3、燃气销售	1,717,768,522.65	1,539,514,798.73	10.38	1,421,330,701.55	1,343,642,290.83	增加 4.91 个百分点
4、工程施工	267,918,340.27	240,092,009.60	10.39	187,588,336.17	155,074,346.90	减少 6.95 个百分点
5、交通运输业	82,884,372.00	55,061,245.04	33.57	88,065,490.01	54,989,909.48	减少 3.99 个百分点
6、其他行业	6,319,772.22	2,200,508.27	65.18	31,805,372.65	23,265,802.04	增加 38.33 个百分点
其中:关联交易	82,884,371.00	44,755,357.04	46.00	94,906,245.13	52,576,467.54	增加 1.4 个百分点
合计	2,455,891,495.63	2,132,591,404.63	13.16	2,154,691,027.02	1,901,702,465.17	增加 1.42 个百分点
内部抵消	262,705,948.01	262,388,471.85	0.12	187,615,405.74	182,825,619.59	减少 2.43 个百分点
抵消后合计	2,193,185,547.62	1,870,202,932.78	14.73	1,967,075,621.28	1,718,876,845.58	增加 2.11 个百分点

2、 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
上海	1,967,684,284.68	7.84

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 2,182,874,066.83 元人民币,比上年增加 125,893,325.43 元人民币,增加的比例为 6.12%。

1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

1)、上海翔殷路隧道建设项目

公司出资 9.84 亿元人民币投资该项目,完成,

2)、杭州萧山钱塘污水处理项目

公司出资 6.35 亿元人民币投资该项目,建设中,

3)、常州市常焦路改造工程项目

公司出资 2.4 亿元人民币投资该项目,建设中,

4)、金山体育场建设项目

公司出资 2.5 亿元人民币投资该项目,建设中,

1、上海翔殷路隧道建设发展有限公司与上海隧道工程股份有限公司签订的翔殷路隧道建设总承包合同,总价为 67,531 万元,截止 2005 年 1 2 月 31 日已支付工程款 58,808 万元,尚未履行完毕。

2、杭州萧山钱塘污水处理有限公司与供应商签订的重大污水处理项目工程情况如下：

金额单位：万元			
供应商名称	合同内容	合同金额	已付金额
浙江有色建筑工程有限公司	1 标段桩基工程	1,446.96	1,294.53
上海建设工程管理有限公司	1 标段土建工程	12,292.92	5,524.18
浙江地质矿产工程有限公司	2 标段桩基工程	1,491.48	1,258.13
浙江伟达建设工程有限公司	2 标段土建工程	8,440.00	2,983.00
上海昊元集团有限公司	鼓风机设备	2,700.00	540.00
法国得利满公司北京分公司	澄清池系统	2,035.00	1,017.50
太平洋水处理工程有限公司	污泥处理系统	1,350.00	361.60
浙江浙大中控信息技术有限公司	自动控制系统	1,236.00	247.20

3、2005 年 8 月子公司上海大众市政发展有限公司与常州市建设局签订关于常州市常焦路改造工程建设移交合同，参与常焦路改造工程的融资和改造建设，本年度已支付工程包干费用 1.6 亿元。

4、2005 年 12 月公司中标金山体育场项目，投资总额约 2.5 亿元，项目建设期 15 个月。

(四) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

公司的被投资单位深圳市创新投资集团有限公司因补缴 1999 年度至 2003 年度超范围减免的企业所得税共计 35,086,078.93 元而进行会计差错更正并采用追溯调整，大众公用按照财政部财会(2002)18 号文的规定，根据其投资比例 20%相应进行追溯调整。

上述事项对会计报表的影响数如下：

项 目	深创投追溯调整	合计
对 2004 年初留存收益影响	-7,017,215.79	-7,017,215.79
其中：对 2004 年初未分配利润影响	-5,613,772.63	-5,613,772.63
对 2004 年度净利润影响	---	---
对 2005 年初留存收益影响	-7,017,215.79	-7,017,215.79
其中：对 2005 年初未分配利润影响	-5,613,772.63	-5,613,772.63
对 2005 年度净利润影响	---	---

(五) 董事会对会计师事务所非标意见的说明

本公司审计机构上海立信长江会计师事务所有限公司(以下简称：“立信长江”)对公司 2005 年度会计报表进行了审计。经审计，立信长江出具了保留意见并加说明段的审计报告(信长会师报字[2006]第 11097 号)。

立信长江出具保留意见的缘由为：如会计报表附注十一(四)所述，贵公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司时存在的一次性入网费的处理存在争议，2004 年、2005 年子公司上海大众燃气有限公司未对该部分一次性入网费进行摊销。我们无法判断上述事项对贵公司资产保全的影响。

董事会认为：

1. 对立信长江出具的保留意见的审计报告表示认可。上述大众燃气 1.4 亿元一次性入网费的归属在 2001 年合资时已经过必备的法定程序予以了界定。

2. 在近一年的时间里，公司董监事、独立董事和其他高级管理人员在政府有关部门的主持下进行了大量的协调工作。

3. 公司董监事、独立董事和其他高级管理人员在此过程中全力维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益，履行了勤勉尽责的义务，尽到了应有的责任。

特此说明。

上海大众公用事业(集团)股份有限公司
 董事会
 2006.4.

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 4 月 29 日召开五届十六次董事会会议，作出如下决议：1. 由于公司所持 50% 股权的大众燃气未能按现行的会计制度和一贯的会计政策及时提供 2004 年度的会计报表，使公司在法定期限内未能披露 2004 年年度报告及 2005 年第一季度季报，就此向全体投资者致歉。 2. 董事会授权公司经营班子采取一切必要的措施全额收回大众燃气的子公司委托贷款给上海煤气发展有限公司人民币 2.5 亿元的资金。 3. 董事会要求大众燃气按现行的会计制度和一贯的会计政策以及《中华人民共和国会计法》和国家财政部的有关规定，尽快完成 2004 年年报。 4. 董事会敦促大众燃气按照《中华人民共和国公司法》规范法人治理结构，切实维护公司全体投资者的合法权益。 5. 审议通过 2005 年 5 月 31 日（星期二）召开公司 2005 年临时股东大会议案。 ，决议公告刊登在 2005 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

2)、公司于 2005 年 6 月 29 日召开五届十七次董事会会议，作出如下决议：1. 2004 年度董事会工作报告； 2. 2004 年度经营工作报告； 3. 2004 年度财务决算和 2005 年度财务预算报告； 4. 2004 年度公司利润分配预案； 5. 公司 2004 年度年报及年报摘要； 6. 关于修改《公司章程》的议案； 7. 关于提名新一届董事会成员名单的议案； 8. 关于提名新一届董事会独立董事的议案； 9. 关于修改《独立董事津贴暂行办法》的议案； 10. 关于提议新一届董事会设立专门委员会的议案； 11. 关于续聘会计师事务所的议案； 12. 关于公司为控股子公司对外融资提供担保的议案； 13. 公司 2005 年度第一季度季报及季报摘要； 14. 关于召开 2004 年度股东大会的议案； ，决议公告刊登在 2005 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

3)、公司于 2005 年 8 月 29 日召开六届一次董事会会议，作出如下决议：1. 审议通过公司 2005 年度中期报告； 2. 选举杨国平为董事长，孔炜为副董事长，任期三年。 3. 董事会聘任新一届公司经营班子：陈靖丰为总经理，庄建浩、郭东兴、杨继才为副总经理，钟晋倬为财务总监，庄自国为总经济师，任期三年。 4. 聘任钟晋倬为董事会秘书，聘任梁嘉玮为证券事务授权代表，任期三年。 5. 董事会设立战略发展委员会，成员为：主任：杨国平 副主任：蒋铁柱 委员：顾功耘、陈靖丰、李龙龄 任期三年。 6. 董事会设立薪酬与考核委员会，成员为：主任：杨国平 副主任：顾功耘 委员：蒋铁柱、李柏龄、俞敏 任期三年。 7. 董事会设立审计与风险控制委员会，成员为：主任：李柏龄 委员：顾功耘、陈靖丰、李龙龄、钟晋倬 任期三年。 8. 根据公司的发展战略，不断优化和调整资源配置，紧紧围绕燃气、交通、市政环境三大支柱产业板块，继续做深做精做强做大主业，并逐步适时淡出与主业不相符的产业。为此，董事会授权经营班子，在适当的时机出让所持有的深圳市创新投资集团公司的股权。 ，决议公告刊登在 2005 年 8 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

4)、公司于 2005 年 10 月 28 日召开六届二次董事会会议，审议通过 2005 年第三季度报告。 ，决议公告刊登在 2005 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会完成了 2004 年度股东大会确定的工作目标，全面执行了股东大会授权董事会的有关事项和利润分配等工作。

利润分配实施方案为：公积金转增股本，每 10 股转增 3 股。已于 2005 年 8 月 26 日除权，新增流通股已于 2005 年 8 月 29 日上市交易。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经上海立信长江会计师事务所有限公司中国注册会计师审计 2005 年公司实现税后利润 3,623.16 万元。公司董事会依照国家有关法律、法规和公司《章程》的有关规定,提出如下分配预案:

一、按照国家有关法律、法规和公司《章程》的有关规定,提取两金:

- 1、提取法定公积金 1,372.66 万元(含子公司提取数 1,215.39 万元);
- 2、提取法定公益金 464.50 万元(子公司提取数 464.50 万元);

二、提取两金后,公司本年可分配利润 1,786.00 万元,加上其他转入数 37.56 万元,加上上年未分配利润 4,818.03 万元,本次可供分配的利润为 6,641.59 万元。拟提议本次分配方案为:以总股本 92,304.70 万股为基数,每十股拟分配现金红利人民币 0.30 元(含税),共计支付 2769.14 万元。此方案实施后,留存未分配利润 3,872.45 万元结转 2006 年度使用。

上述利润分配预案尚须经公司 2005 年度股东大会表决通过后才能实施,股利发放的办法与时间,公司另行公告。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2005 年 4 月 29 日召开五届十六次监事会会议,列席五届十六次董事会会议。

2、2005 年 6 月 29 日召开五届十七次监事会会议,审议并通过了公司 2004 年年度报告和 2005 年第一季度报告,对会计师事务所提出的非标意见提出独立意见。检查公司 2004 年度经营情况,检查公司有关董事、高管人员执行公司职务时的尽责情况和执行股东大会决议情况,及对有关法律法规的执行情况。列席五届十七次董事会会议。

3、2005 年 8 月 29 日召开六届一次监事会会议,选举第六届监事会监事长,审议并通过了公司 2005 年度半年报。

4、2005 年 10 月 28 日召开六届二次监事会会议,审议并通过了公司 2005 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2005 年度董事会圆满地执行了股东大会决议及授权事项,决策过程符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,公司内控制度完善,公司董事及高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司及全体股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营结果。本年度公司继续聘请上海立信长江会计师事务所有限公司为审计机构。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

最近一次募集资金(2002 年配股)已全部投入申报项目,并已产生超过配股说明书承诺的回报。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司在收购、出售资产的过程中,交易价格合理,没有发现内幕交易,没有发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本公司审计机构上海立信长江会计师事务所有限公司(以下简称:"立信长江")对公司 2005 年度会计报表进行了审计。经审计,立信长江出具了保留意见并加说明段的审计报告(信长会师报字[2006]第 11097 号)。

立信长江出具保留意见的缘由为:如会计报表附注十一(四)所述,贵公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司时存在的一次性入网费的处理存在争议,2004 年、2005 年子公司上海大众燃气有限公司未对该部分一次性入网费进行摊销。我们无法判断上述事项对贵公司资产保全的影响。

监事会认为:

1. 对立信长江出具的保留意见的审计报告表示认可。上述大众燃气 1.4 亿元一次性入网费的归属在 2001 年合资时已经过必备的法定程序予以了界定。

2. 在近一年的时间里，公司董监事、独立董事和其他高级管理人员在政府有关部门的主持下进行了大量的协调工作。

3. 公司董监事、独立董事和其他高级管理人员在此过程中全力维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益，履行了勤勉尽责的义务，尽到了应有的责任。

特此说明。

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
监事会
2006.4.

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 12 月 1 日，本公司向上海嘉定新城污水处理厂购买水质净化二厂一期工程，评估价值为 1.22 亿元人民币，实际购买金额为 1.22 亿元人民币，

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
上海大众大厦有限责任公司	办公楼层租赁	市价		133.37				
上海大众科技有限公司	采购计价器	市价		140.82				
上海燃气(集团)有限公司	办公楼层租赁	市价		900.00				
上海安远物业管理有限公司	物业管理费	市价		273.00				
上海飞奥燃气设备有限公司	产品采购	市价		1,396.30				

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向其他关联人上海市南燃气发展有限公司上海华旅客运有限公司股权，交易的金额为 4,519 万元人民币，该交易产生损益 1,884.08 万元人民币，定价的原则是市价评估，资产的评估价值为 4,519 万元人民币，

3、关联债权债务往来

单位:万元 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	
		发生额	余额	发生额	余额
大众市政	控股子公司	-3,700.00			
虹口大众	控股子公司	7,141.00	7,141.00		
海南大众	控股子公司	892.47	892.47		
上海燃气(集团)有限公司	其他关联人			955.79	1,580.18
隽基环境	控股子公司	7,184.20	7,184.20		
萧山污水	控股子公司	4,700.00	4,700.00		
萧山污水	控股子公司	700.00	700.00		
隽基环境	控股子公司	21.47	21.47		
缘起置业	控股子公司			1,200.00	1,200.00
上海煤气发展有限公司	控股子公司			3,749.61	3,749.61
大众市政	控股子公司	9,620.05	9,620.05		
上海安远物业管理有限公司	控股子公司			28.70	39.00
隽基环境	控股子公司	400.00	400.00		
南昌市昌申市政工程有限公司	控股子公司			88.32	88.32
萧山污水	控股子公司	393.13	393.13		
萧山污水	控股子公司	8,000.00	8,000.00		
南通燃气工程	控股子公司	81.82	81.82		
南通燃气设备	控股子公司	13.41	13.41		
南通燃气物业	控股子公司	3.74	3.74		
南通大众燃气	控股子公司	-1,000.00			
市南管道	控股子公司	-750.00			
大众燃气	控股子公司	-50.00	5,000.00		
杰奥燃气工程	控股子公司	-1,292.23			
大众燃气投资	控股子公司		1,000.00		
大众燃气	控股子公司	11,175.80	30,175.80		
杰奥燃气工程	控股子公司	-9,700.00	12,300.00		
大众燃气投资	控股子公司	-1,000.00			
大众燃气	控股子公司	1,500.00	1,500.00		
大众燃气	控股子公司	1,795.34	1,795.34		
煤气物资	控股子公司	1,000.00	1,000.00		
大众燃气	控股子公司	1,500.00	1,500.00		
大众燃气投资	控股子公司	-1,000.00			
崇明大众燃气	控股子公司	5.35	50.00		
南昌燃气	控股子公司	1,813.60	1,813.60		
奉贤燃气	控股子公司		59.66		
宜兴新天地置业	参股子公司	-700.00	1,283.00		
宜兴新天地置业	参股子公司	-300.00	550.00		
南昌昌申市政	控股子公司	1,081.72	1,081.72		
煤气发展	控股子公司	-16,168.44	8,831.56		
上海燃气(集团)有限公司	其他关联人				3,731.05
合计	/	23,362.43	107,091.97	6,022.42	10,388.16

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元人民币。

(四) 托管情况

本公司的子公司上海虹口大众出租汽车有限公司与大众交通(集团)股份有限公司签定营运车辆委托管理协议。双方根据协议规定的代收营业收入和代管费用标准按实进行结算，报告期内上海虹口大众出租汽车有限公司与大众交通(集团)股份有限公司结算收入 8,288.44 万元，结算相关成本及费用 2,038.42 万元。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海浦顺房地产有限公司	2004-12-28	7,000,000.00	连带责任担保	2004-12-28 ~ 2005-06-28	是	否
报告期内担保发生额合计						7,000,000.00
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						1,062,120,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						360,000,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						360,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)						21
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						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						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

1)、2004 年 12 月 28 日，本公司公司本部上海大众公用事业(集团)股份有限公司为上海浦顺房地产有限公司提供担保，担保金额为 7,000,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 12 月 28 日至 2005 年 6 月 28 日，该担保存在反担保，已履行完毕，

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1. 上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得借款 40,000 万元；
2. 上海大众公用事业(集团)股份有限公司年末为出具银行保函而质押银行存款 300 万元；
3. 南昌市燃气有限公司年末为出具银行承兑汇票而质押银行存款 2,000 万元。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海立信长江会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 880,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年年审计服务。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海立信长江会计师事务所有限公司注册会计师周琪、饶海兵审计，并出具了有保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

信长会师报字(2006)第 11097 号

上海大众公用事业(集团)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海大众公用事业(集团)股份有限公司(以下简称"贵公司")2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表，以及 2005 年度现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

如会计报表附注十一(四)所述，贵公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司时存在的一次性入网费的处理存在争议，2004 年、2005 年子公司上海大众燃气有限公司未对该部分一次性入网费进行摊销。我们无法判断上述事项对贵公司资产保全的影响。

我们认为，除前段所述对 2005 年度会计报表产生的影响外，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周琪、饶海兵

上海南京东路 61 号 4 楼

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产:						
流动资产:						
货币资金			1,412,234,993.09	1,241,781,557.94	197,543,275.75	96,708,813.16
短期投资			126,011,338.39	272,624,737.21	31,336,667.00	
应收票据			5,257,716.50	4,052,800.00		
应收股利					51,000,000.00	27,000,000.00
应收利息						
应收账款			184,035,036.97	132,098,378.16		
其他应收款			111,121,356.34	112,349,905.02	209,751,826.96	294,494.00
预付账款			99,213,239.08	93,141,039.62		10,000.00
应收补贴款						
存货			404,966,933.08	378,076,982.96		
待摊费用			735,406.71	760,007.57		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,343,576,020.16	2,234,885,408.48	489,631,769.71	124,013,307.16
长期投资:						
长期股权投资			940,955,706.11	907,202,595.96	2,151,537,399.83	2,056,980,741.40
长期债权投资						
长期投资合计			940,955,706.11	907,202,595.96	2,151,537,399.83	2,056,980,741.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)			-43,106,058.56	-49,456,481.58		
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)						
固定资产:						
固定资产原价			2,582,816,502.27	2,329,214,425.36	67,377,633.14	67,306,653.14
减:累计折旧			846,396,446.41	780,866,956.07	7,552,723.48	5,104,520.08
固定资产净值			1,736,420,055.86	1,548,347,469.29	59,824,909.66	62,202,133.06
减:固定资产减值准备			60,456,557.61	60,650,970.61		
固定资产净额			1,675,963,498.25	1,487,696,498.68	59,824,909.66	62,202,133.06
工程物资			1,881,991.82	6,292,921.50		
在建工程			226,534,139.26	156,924,700.50		
固定资产清理						
固定资产合计			1,904,379,629.33	1,650,914,120.68	59,824,909.66	62,202,133.06
无形资产及其他资产:						
无形资产			56,633,308.42	57,196,690.82	3,593,404.47	3,672,859.71
长期待摊费用			56,250.30	691,212.89		
其他长期资产			1,209,745,602.02	832,568,933.21		
无形资产及其他资产合计			1,266,435,160.74	890,456,836.92	3,593,404.47	3,672,859.71
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			6,455,346,516.34	5,683,458,962.04	2,704,587,483.67	2,246,869,041.33

负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款		1,408,000,000.00	1,292,800,000.00	990,000,000.00	525,000,000.00	
应付票据		30,000,000.00	188,305,714.43			
应付账款		160,509,722.99	156,883,147.69			
预收账款		462,790,102.15	380,085,151.27			
应付工资		16,710,362.73	31,246,824.92			
应付福利费		4,472,247.78	3,616,622.30	452,565.99	288,226.68	
应付股利		52,894,322.44	28,796,012.39	1,739,279.90	1,739,279.90	
应交税金		-1,332,660.03	-5,108,194.71	279,130.44	274,725.34	
其他应交款		-860,165.66	-495,339.66	485.00	325.00	
其他应付款		398,582,779.72	331,618,094.52	17,069,449.54	42,516,006.98	
预提费用		8,076,572.86	13,746,346.88			
预计负债						
递延收益		992,035,973.12	835,972,227.35			
一年内到期的长期负债		10,000,000.00				
其他流动负债						
流动负债合计		3,541,879,258.10	3,257,466,607.38	1,009,540,910.87	569,818,563.90	
长期负债：						
长期借款		431,192,962.89	44,374,781.89			
应付债券						
长期应付款		37,310,483.93	40,224,471.62			
专项应付款			9,425,555.71			
其他长期负债						
长期负债合计		468,503,446.82	94,024,809.22			
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		4,010,382,704.92	3,351,491,416.60	1,009,540,910.87	569,818,563.90	
少数股东权益(合并报表填列)		738,247,073.25	663,751,810.81			
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)		710,036,166.00	546,181,666.00	710,036,166.00	546,181,666.00	
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额		710,036,166.00	546,181,666.00	710,036,166.00	546,181,666.00	
资本公积		624,560,020.68	786,145,148.22	624,560,020.68	786,145,148.22	
盈余公积		305,704,614.14	287,708,576.59	194,056,790.65	192,484,118.36	
其中：法定公益金		116,510,086.60	111,990,260.52	70,217,379.50	70,217,379.50	
未分配利润		66,415,937.35	48,180,343.82	166,393,595.47	152,239,544.85	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
所有者权益(或股东权益)合计		1,706,716,738.17	1,668,215,734.63	1,695,046,572.80	1,677,050,477.43	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,455,346,516.34	5,683,458,962.04	2,704,587,483.67	2,246,869,041.33	

公司法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：罗民伟

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			2,110,301,176.62	1,872,169,376.15		
减：主营业务成本			1,825,447,575.74	1,666,300,378.04		
主营业务税金及附加			14,978,791.72	14,268,166.71		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			269,874,809.16	191,600,831.40		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			23,933,852.91	37,767,203.14	759,661.35	3,349,280.11
减：营业费用			59,827,828.88	52,014,602.05		
管理费用			131,143,038.47	100,151,196.55	19,142,314.94	9,218,266.72
财务费用			23,711,562.21	19,564,679.36	29,638,078.27	17,642,619.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			79,126,232.51	57,637,556.58	-48,020,731.86	-23,511,606.24
加：投资收益（损失以“-”号填列）			31,536,078.55	26,038,473.22	63,712,454.77	48,969,446.41
补贴收入			21,228,056.96	22,267,019.12		5,508,119.12
营业外收入			6,404,522.75	3,558,242.12	35,000.00	
减：营业外支出			8,800,128.92	6,318,893.31		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			129,494,761.85	103,182,397.73	15,726,722.91	30,965,959.29
减：所得税			50,963,386.30	29,052,875.18		
减：少数股东损益			42,299,744.47	44,012,005.03		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			36,231,631.08	30,117,517.52	15,726,722.91	30,965,959.29
加：年初未分配利润			48,180,343.82	131,397,232.80	152,239,544.85	209,394,027.32
其他转入			375,641.04	113,195.06		
六、可供分配的利润			84,787,615.94	161,627,945.38	167,966,267.76	240,359,986.61
减：提取法定盈余公积			13,726,638.83	18,387,146.18	1,572,672.29	3,096,595.93
提取法定公益金			4,645,039.76	13,133,205.48		3,096,595.93
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			66,415,937.35	130,107,593.72	166,393,595.47	234,166,794.75
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				81,927,249.90		81,927,249.90
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			66,415,937.35	48,180,343.82	166,393,595.47	152,239,544.85
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			13,936,645.96	46,981.31	-5,382,029.93	
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：钟晋倬

会计机构负责人：罗民伟

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,621,119,239.76	641,800.00
收到的税费返还			21,228,056.96	
收到的其他与经营活动有关的现金			192,555,434.66	22,022,169.21
经营活动现金流入小计			2,834,902,731.38	22,663,969.21
购买商品、接受劳务支付的现金			2,001,693,171.35	
支付给职工以及为职工支付的现金			177,001,132.60	4,596,964.77
支付的各项税费			125,602,451.91	79,726.74
支付的其他与经营活动有关的现金			177,511,864.75	258,803,651.91
经营活动现金流出小计			2,481,808,620.61	263,480,343.42
经营活动现金流量净额			353,094,110.77	-240,816,374.21
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			285,328,735.74	27,180,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			48,555,944.80	36,574,210.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			9,764,849.65	
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			343,649,530.19	63,754,210.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			344,827,160.96	70,980.00
投资所支付的现金			162,375,698.51	147,665,708.22
支付的其他与投资活动有关的现金			521,808,821.55	3,000,000.00
投资活动现金流出小计			1,029,011,681.02	150,736,688.22
投资活动产生的现金流量净额			-685,362,150.83	-86,982,478.20
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			56,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			56,050,000.00	
借款所收到的现金			1,530,000,000.00	1,310,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			480,000.00	
筹资活动现金流入小计			1,586,530,000.00	1,310,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,020,895,806.69	845,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			74,626,055.77	31,366,685.00
其中：支付少数股东的股利			2,091,728.74	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			1,095,521,862.46	876,366,685.00
筹资活动产生的现金流量净额			491,008,137.54	433,633,315.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			158,740,097.48	105,834,462.59
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			36,231,631.08	15,726,722.91
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			42,299,744.47	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,888,121.02	2,159,292.25
固定资产折旧			157,249,765.86	2,448,203.40
无形资产摊销			1,624,213.40	79,455.24
长期待摊费用摊销			634,962.59	
待摊费用减少(减：增加)			23,485.82	
预提费用增加(减：减少)			-5,729,710.27	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			7,050,999.73	
固定资产报废损失				
财务费用			32,989,455.89	31,366,685.00
投资损失(减：收益)			-31,536,078.55	-63,712,454.77
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-73,428,148.20	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-65,265,300.27	-211,606,625.21
经营性应付项目的增加(减：减少)			259,165,253.87	-25,277,653.03
其他(预计负债的增加)			-11,104,285.67	8,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额			353,094,110.77	-240,816,374.21
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			1,377,834,993.09	194,543,275.75
减：现金的期初余额			1,219,094,895.61	88,708,813.16
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			158,740,097.48	105,834,462.59

公司法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：罗民伟

合并资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	33,137,899.49	2,560,556.68	/	/	2,902.06	35,695,554.11
其中:应收账款	2	3,774,710.58	1,271,709.70	/	/	500.00	5,045,920.28
其他应收款	3	29,363,188.91	1,288,846.98	/	/	2,402.06	30,649,633.83
二、短期投资跌价准备合计	4	413,196.00	15,784,152.20	300,000.00		300,000.00	15,897,348.20
其中:股票投资	5	113,196.00	237,085.00				350,281.00
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	320,826.24	338,883.74				659,709.98
其中:库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	6,300,655.78	978,556.46				7,279,212.24
其中:长期股权投资	11	6,300,655.78	978,556.46				7,279,212.24
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	60,650,970.61			194,413.00	194,413.00	60,456,557.61
其中:房屋、建筑物	14	6,546,374.35					6,546,374.35
机器设备	15	50,695,246.50			183,093.60	183,093.60	50,512,152.90
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	295,500.00					295,500.00
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	101,119,048.12	19,662,149.08	300,000.00	197,315.06	497,315.06	120,283,882.14

公司法定代表人: 杨国平 主管会计工作负责人: 钟晋倬 会计机构负责人: 罗民伟

母公司资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	13,754,140.62	2,159,292.25	/	/		15,913,432.87
其中：应收账款	2			/	/		
其他应收款	3	13,754,140.62	2,159,292.25	/	/		15,913,432.87
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	13,754,140.62	2,159,292.25				15,913,432.87

公司法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：钟晋倬 会计机构负责人：罗民伟

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.81	16.00	0.38	0.38
营业利润	4.64	4.69	0.11	0.11
净利润	2.12	2.15	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	1.21	1.22	0.03	0.03

一、公司简介：

上海大众公用事业(集团)股份有限公司(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)于1991年12月24日成立,1993年3月4日在上海证券交易所上市。公司法定代表人为杨国平。公司经营范围为实业投资,国内商业(除专项审批规定),资产重组,收购兼并及相关业务咨询,附设分支机构。2001年公司投资上海大众燃气有限公司,上海大众燃气有限公司的经营范围为煤气、天然气、燃气表灶、燃气设备用具、燃气厨房设备、燃气输配、燃气工程规划、设计施工等。截至2005年12月31日,公司股本总额为710,036,166.00元。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历1月1日至12月31日止。

(三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

外币业务按发生当期期初中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率,折合成人民币记帐,期末外币帐户余额按期末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》,除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币外,资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

按期末应收账款、其他应收款余额的账龄分析法并结合个别认定提取坏账准备。具体如下：

账 龄	应收账款	其他应收款
1 年以内	1%	1%
1~2 年	5%	5%
2~3 年	10%	10%
3~4 年	30%	30%
4~5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(十) 存货核算方法

1、 存货分类

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资、分期收款发出商品、工程施工等。

2、 取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法、个别认定法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、 取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、 长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自2004年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于30%的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	4 - 45 年	4% - 5%	24% - 2.11%
运输设备	3 - 12 年	4% - 10%	31.7% - 9.5%
专用设备	1 - 25 年	4% - 10%	95% - 3.8%
通用设备	1 - 20 年	4% - 10%	96% - 4.75%
固定资产装修	3 年	---	33.33%
租入固定资产改良支出	4 年	---	25%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 在建工程核算方法**1、取得的计价方法**

以项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十五) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按期计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

4、收取的一次性入网费的会计处理方法

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。

收取入网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；根据上海市物价局沪价经(1998)第115号文批准，向房产开发商收取新建住宅街坊内燃气管道排管费，收费标准为按每平方米建筑面积24.50

元；根据上海市物价局沪价房（1997）第 074 号文批准，向开发崇明县城桥镇地区房产的开发商收取煤气管线费每平方米 20 元；根据沪燃集（2005）第 62 号文“关于下发《住宅建设配套包干基地燃气项目收费办法》向配套费用包干的建设开发单位收取红线外配套排管建设费用，收费标准为按每平方米建筑面积 12.40 元收取燃气排管贴费，最高收取额不超过每平方米建筑面积 18.30 元。

南昌地区：根据南昌市物价局洪价工字（97）第 007 号文批准，向申请安装管道煤气用户收取煤气初装费，每灶初装费 2,500.00 元，户内管工程安装费 700.00 元/户，两项累计最高不得突破每户 3,200.00 元。

南通地区：根据南通市物价局通价费（93）第 232 号、通价产（2003）324 号文批准，向申请安装管道燃气用户收取煤气建设费，每户 3,500.00 元。

公司自收取一次性入网费的当月起分 10 年摊销。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（二十一）本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

公司进行权益法核算的深圳市创新投资集团有限公司因补缴 1999 年度至 2003 年度超范围减免的企业所得税作为会计差错更正而采用追溯调整，公司按照财政部财会（2002）18 号文的规定相应进行了追溯调整。

上列事项对会计报表的影响数如下：

项 目	深创投 追溯调整	合计
对 2004 年初留存收益影响	-7,017,215.79	-7,017,215.79
其中：对 2004 年初未分配利润影响	-5,613,772.63	-5,613,772.63
对 2004 年度净利润影响	---	---
对 2005 年初留存收益影响	-7,017,215.79	-7,017,215.79
其中：对 2005 年初未分配利润影响	-5,613,772.63	-5,613,772.63
对 2005 年度净利润影响	---	---

（二十二）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对

内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率为：

税种	税率	备注
增值税	17%、13%、6%	其中：煤气、天然气等按销售收入的 13% 计征增值税；
营业税	3%、5%	其中：出租汽车的经营根据有关规定按车辆定额收入的 3% 计征营业税，施工工程收入按 3% 计征营业税、其他收入按 5% 计征营业税。
所得税	15%、33%	

(二) 税负减免：

1、上海大众市政发展有限公司经上海市南汇区国家税务局南国税政康免（2004）120 号文批准，2005 年企业所得税减按 15% 计征。

2、上海翔殷路隧道建设发展有限公司经上海市南汇区国家税务局南国税政康免（2004）144 号文批准，2004 年至 2005 年企业所得税减按 15% 计征。

3、上海大众燃气投资发展有限公司经上海市地方税务局杨浦区分局杨税十二（2004）1182 号文批准，2005 年免征企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

(单位：人民币万元)

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司投资额	母公司 控股比例	合并范围内 控股比例	是否 合并	备注
海南大众海洋产业有限公司	食品加工	3,000	海洋产品养(种)殖、加工等	2,616.50	87.22%	87.22%	是	
上海大众海洋产业有限公司	食品加工	100	海洋产品加工等	---	---	100%	是	
上海虹口大众出租汽车有限公司	交通运输	19,454	出租汽车营运、销售汽车配件	13,587.94	69.85%	69.85%	是	
上海缘起置业有限公司	房地产	1,000	房地产经营，咨询，物业管理等	490	49%	100%	是	
上海大众市政发展有限公司	公用设施	12,000	投资城市道路、高速公路、隧桥等	5,160	43%	100%	是	
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	公用设施	28,500	隧道、隧道运营的相关产业开发	24,840	87.16%	100%	是	
上海隽基环境产业有限公司	公用设施	9,200	自来水供应及污水处理工程等	7,820	85%	98.37%	是	

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司投资额	母公司 控股比例	合并范围内 控股比例	是否 合并	备注
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	公用设施	9,445	萧山区东部污水处理投资、建设	---	---	90%	是	
上海大众燃气投资发展有限公司	燃气投资	20,000	资产管理,城市燃气等投资	10,000	50%	100%	是	
上海大众燃气有限公司	燃气供应	80,000	煤气、天然气输配、施工,燃气设备	40,000	50%	50%	是	
上海煤气物资供销公司	商业	200	燃气设备、管道阀门、燃气物资等	---	---	100%	是	
上海市南燃气发展有限公司	工程施工	1,000	煤气设施设计、咨询、安装等	---	---	100%	是	
上海市南煤气管道工程有限公司	工程施工	4,000	煤气排管安装、机电设备安装	---	---	100%	是	
上海杰奥燃气管道工程有限公司	工程施工	4,500	管道及配套工程施工,设备安装	---	---	100%	是	
上海汇丰房地产开发经营公司	房地产	1,500	房地产开发经营、室内装潢等	---	---	100%	是	
上海安远物业有限公司	房地产	100	物业管理,保洁服务,绿化养护等	---	---	60%	否	
南昌市燃气有限公司	燃气供应	10,000	燃气供应、管道工程等	---	---	49%	是	
新建县燃气有限公司	燃气供应	2,000	燃气供应、管道工程等	---	---	98%	是	
南通大众燃气有限公司	燃气生产供应	14,000	管道燃气生产输配供应,液化气供应,焦炭、焦油及炼焦副产品等	---	---	50%	是	
南通大众燃气设备有限公司	商业	100	燃气具及配件生产销售安装维修	---	---	80%	是	
南通大众燃气安装工程有限公司	工程施工	554	燃气管道、设备安装及维修等	---	---	100%	是	
南通大众燃气物业管理有限公司	服务业	50	物业管理、劳务服务、运输装卸等	---	---	100%	是	
上海大众燃气崇明有限公司	燃气供应	3,000	燃气供应、管道安装等	---	---	80%	是	
上海云佳燃气管道工程安装有限公司	工程施工	520	管道施工、燃气设备安装等	---	---	100%	是	

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、未合并的子公司及原因：

上海安远物业有限公司的资产总额、销售收入和本期净利润占母子公司资产总额、销售收入和母公司净利润的比例在 10% 以下，故根据重要性原则未予合并。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司的资产总额为 2,634,277.24 元，占母子公司资产总额的 0.04%；销售收入为 5,549,228.62 元，占母子公司收入的 0.26%；净利润 1,182.55 元。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润已按权益法核算，计入投资收益 354.77 元。

(三) 纳入合并报表范围但持股比例未达到 50% 以上的子公司及其原因：

1、上海大众燃气有限公司。公司根据上海大众燃气有限公司合资合同，故将其纳入合并会计报表范围。

2、南昌市燃气有限公司。上海大众燃气有限公司通过与其他投资者的协议，拥有南昌市燃气有限公司 51% 表决权资本的控制权。

3、南通大众燃气有限公司。上海大众燃气投资发展有限公司根据股东会决议，有权控制南通大众燃气有限公司的财务和经营政策。

(四) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年新增合并单位 2 家，原因为：

1、南通大众燃气物业管理有限公司。2005 年南通大众燃气有限公司和南通大众燃气安装工程有限公司共同出资组建南通大众燃气物业管理有限公司，其中南通大众燃气有限公司投资 80%，南通大众燃气安装工程有限公司投资 20%，故将其纳入合并报表范围。

2、新建县燃气有限公司。2005 年南昌市燃气有限公司和南昌市昌申市政工程有限公司共同出资组建新建县燃气有限公司，其中南昌市燃气有限公司投资比例为 98%，故将其纳入合并报表范围。

本年减少合并单位 2 家，原因为：

1、南昌市煤气公司工程处。南昌市煤气公司工程处 2005 年已清算完毕，并办理了工商注销手续，故其不再纳入合并报表范围。

2、上海华旅客运有限公司。2005 年 9 月子公司上海大众燃气有限公司、上海市南燃气发展有限公司分别将持有的上海华旅客运有限公司 80%、20% 股权全部转让给大众交通（集团）股份有限公司和上海大众汽车租赁公司，故不再纳入合并报表范围。

(五) 报告期内出售子公司情况：（人民币单位：元）

出售子公司名称	出售日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
	上年末							
上海华旅客运有限公司	2005 年 9 月 30 日	11,261,001.3 4	---	3,401,374.8 7	---	---	1,123,915.6 0	---
	2004 年 12 月 31 日	12,407,729.8 6	---	4,812,145.4 7	---	---	1,421,645.3 1	---

出售子公司名称	年初至出售日	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
	上年度					
上海华旅客运有限公司	2005 年 1-9 月	4,268,394.69	2,055,923.81	862,307.98	300,536.19	561,771.79
	2004 年	5,634,554.01	3,141,088.32	2,315,110.90	773,786.86	1,541,324.04

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

（一）货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	396,088.57	215,339.90
银行存款(注 1)	1,387,679,358.20	1,202,494,143.63
其他货币资金(注 2)	<u>24,159,546.32</u>	<u>39,072,074.41</u>
合 计	<u>1,412,234,993.09</u>	<u>1,241,781,557.94</u>
其中美元：外币金额	88,069.23	12,406.09
折算汇率	8.0702	8.2765
折合人民币	710,736.30	102,679.00
年末其他货币资金	24,159,546.32 元，其中：	
存出投资款	1,139,546.32 元	
银行承兑汇票保证金	20,000,000.00 元	
银行保函保证金	3,000,000.00 元	

注 1、银行存款中包括收到的上海华旅客运有限公司股权转让款 1,140 万元，由于该股权转让事项目前尚存在争议（详见附注十一（三）），且该账户属于与受让方共同监管账户而无法随时支用，在编制现金流量表已作剔除。

注 2：年末数中公司为出具银行保函、南昌市燃气有限公司为出具银行承兑汇票而存入银行保证金共计 23,000,000.00 元在编制现金流量表时已作剔除。

（二）短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
股票投资	807,121.00	350,281.00	816,236.00	113,196.00
其他短期投资	<u>141,101,565.59</u>	<u>15,547,067.20</u>	<u>272,221,697.21</u>	<u>300,000.00</u>
合计	<u>141,908,686.59</u>	<u>15,897,348.20</u>	<u>273,037,933.21</u>	<u>413,196.00</u>

1、股票投资年末数：

股票名称	股数	投资成本	年末每股市价	年末市价总额 (2005年12月30日交易市价)
TCL 集团	192,000	796,866.00	2.34	449,280.00
福建南纺	1,000	4,295.00	2.93	2,930.00
济南钢铁	1,000	5,960.00	4.63	4,630.00
小计		<u>807,121.00</u>		<u>456,840.00</u>

2、其他短期投资年末数：

项 目	金 额	跌价准备	年末市值
嘉实浦安保本基金	3,000,000.00	---	3,060,759.74
兴业可转债混合基金	10,000,000.00	---	10,430,569.37
天同保本增值基金	19,029,562.58	---	20,447,281.00
上海煤气发展有限公司	30,333,761.71	6,066,752.34	---
上海煤气发展有限公司	47,401,574.30	9,480,314.86	---
扬州市城建国有资产控股 (集团)有限责任公司	<u>31,336,667.00</u>	---	---
合 计	<u>141,101,565.59</u>	<u>15,547,067.20</u>	---

本项目中一年内到期的委托贷款：

受托贷款人名称	本金	利息	年末余额	利率	期限
上海煤气发展有限公司(注1)	38,315,619.00	-7,981,857.29	30,333,761.71	6.903%	2004年5月14日- 2004年12月20日
上海煤气发展有限公司(注1)	50,000,000.00	-2,598,425.70	47,401,574.30	6.6375%	2004年2月25日- 2005年2月25日
扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司(注2)	35,000,000.00	-3,663,333.00	31,336,667.00	12%	2005年11月15日-2006年11月14日
合 计	123,315,619.00	-14,243,615.99	109,072,003.01		

注1：上海杰奥燃气管道工程有限公司原对上海煤气发展有限公司委托贷款本金合计250,000,000.00元，本年度共收回委托贷款本金161,684,381.00元。

注2：本年度公司收到扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司委托贷款利息4,200,000.00元，本期确认委托贷款利息收入536,667.00元，其余冲减委托贷款本金。

3、年末数比年初数减少 131,129,246.62 元，减少比例为 48.03%，减少原因主要为：本年上海杰奥燃气管道工程有限公司收回大部分上海煤气发展有限公司委托贷款所致。

(三) 应收票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,257,716.50	4,052,800.00

(四) 应收帐款

1、帐龄分析

帐龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备
		比例	计提比例			比例	计提比例	
1 年以 内	173,705,506.39	91.87%		1,737,055.05	124,048,997.31	91.30%		1,240,489.99
1 - 2 年	5,909,392.09	3.13%	5%	295,469.61	7,079,218.62	5.21%	5%	353,960.93
2 - 3 年	5,912,088.12	3.13%	10%	591,208.81	2,569,280.33	1.89%	10%	256,928.03
3 - 4 年	1,383,531.84	0.73%	30%	415,059.55	344,845.50	0.25%	30%	103,453.65
4 - 5 年	326,623.10	0.17%	50%	163,311.55	21,738.00	0.02%	50%	10,869.00
5 年以 上	<u>1,843,815.71</u>	<u>0.97%</u>	100%	<u>1,843,815.71</u>	<u>1,809,008.98</u>	<u>1.33%</u>	100%	<u>1,809,008.98</u>
合 计	<u>189,080,957.25</u>	<u>100.00%</u>		<u>5,045,920.28</u>	<u>135,873,088.74</u>	<u>100.00%</u>		<u>3,774,710.58</u>

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 59,298,828.13 元，占应收帐款总金额的 31.36%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

除按坏账准备计提政策：4 - 5 年的应收账款计提 50% 坏账准备，5 年以上的应收账款计提 100% 坏账准备以外，无其他计提特别坏账准备的应收账款。

4、年末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备
		比例	计提比例			比例	计提比例	
1年以内	39,242,508.39	27.68%	1%	392,425.09	83,254,838.19	58.75%	1%	832,548.38
1-2年	62,363,110.25	43.99%	5%	3,118,155.51	23,204,753.15	16.37%	5%	1,160,237.66
2-3年	13,900,096.34	9.80%	10%	1,390,009.63	5,319,119.89	3.75%	10%	531,911.99
3-4年	440,951.69	0.31%	30%	132,285.51	4,415,130.82	3.12%	30%	1,324,539.25
4-5年	415,130.82	0.30%	50%	207,565.41	43,600.50	0.03%	50%	38,300.25
5年以上	25,409,192.68	17.92%	100%	25,409,192.68	25,475,651.38	17.98%	100%	25,475,651.38
合 计	141,770,990.17	100.00%		30,649,633.83	141,713,093.93	100.00%		29,363,188.91

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 95,562,693.23 元，占其他应收款总金额的比例为 67.41%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

除按坏账准备计提政策：4-5 年的其他应收款计提 50% 坏账准备，5 年以上的其他应收款计提 100% 坏账准备以外，无计提特别坏账准备的其他应收款。

4、金额较大的其他应收款：

单位名称	金额	性质或内容
上海康龙汽车销售有限责任公司	10,850,000.00	购车款
嘉定污水项目投标保证金	12,200,000.00	投标保证金
上煤液化所	7,280,000.00	往来款
上海建佳房地产开发有限公司	9,850,000.00	往来款
华龙证券有限责任公司	43,365,530.00	客户保证金
宜兴新天地置业有限公司	18,330,000.00	往来款
南昌市昌申市政工程有限公司	10,817,163.23	往来款
南昌安然工贸发展有限公司	10,700,000.00	往来款

5、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比 例	金 额	占总额比例
1 年以内	98,945,007.88	99.73%	93,134,954.52	99.99%
1 - 2 年	263,590.60	0.27%	1,444.50	0.00%
2 - 3 年	---	---	4,640.60	0.01%
3 年以上	<u>4,640.60</u>	<u>0.00%</u>	---	---
合 计	<u>99,213,239.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>93,141,039.62</u>	<u>100.00%</u>

2、年末预付帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货及存货跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
在途物资	11,222,337.80	---	12,503,955.11	---
原材料	21,967,864.19	76,601.79	26,397,954.44	---
包装物	162,806.91	---	43,483.56	---
低值易耗品	260,158.01	---	42,358.04	---
库存商品	33,170,331.78	279,092.64	10,009,679.58	---
分期收款发出商 品	435,564.50	304,015.55	332,988.74	320,826.24
在产品	303,139.36	---	136,569.99	---
工程施工	330,216,099.60	---	314,198,292.41	---
委托加工物资	<u>7,888,340.91</u>	---	<u>14,732,527.33</u>	---
合计	<u>405,626,643.06</u>	<u>659,709.98</u>	<u>378,397,809.20</u>	<u>320,826.24</u>

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：按存货的估计售价或合同金额减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额，确定可变现净值。

(八) 待摊费用

类别	年末数	年初数	年末结存原因
保险费	164,872.11	162,271.96	跨期摊销
养路费	446,378.00	383,654.50	跨期摊销
租赁费	99,000.00	176,733.33	跨期摊销
其他	25,156.60	37,347.78	跨期摊销
合计	735,406.71	760,007.57	

(九) 长期投资：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	948,234,918.35	7,279,212.24	913,503,251.74	6,300,655.78

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	年末帐面余额	年末减值准备	年末市价
		(股)	注册资本比例	成本			
新锦江	法人股	20,909	5%以下	52,000.00	52,000.00	---	177,306.62

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	占被投资单	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
	位			
	注册资本比			
	例			
交通银行上海浦东分行	5%以下	1,120,840.00	---	1,120,840.00
上海交通大众高速客运股份有限公司	2.00%	800,000.00	---	800,000.00
上海环境投资有限公司	2.08%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
兴业证券股份有限公司	2.20%	---	30,000,000.00	30,000,000.00
大众保险股份有限公司	9.52%	---	43,520,000.00	43,520,000.00
上海松江管道煤气有限公司	40.00%	5,602,113.86	---	5,602,113.86
上海奉贤燃气有限公司	30.00%	3,000,000.00	---	3,000,000.00

被投资单位名称	占被投资单位			
	注册	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
	资本比			
	例			
上海飞奥燃气设备有限公司	15.00%	5,669,730.00	---	5,669,730.00
上海燃气工程设计研究有限公司	10.00%	500,000.00	---	500,000.00
上海浦西煤气服务有限公司	19.00%	950,000.00	---	950,000.00
上海银行	5%以下	457,900.00	---	457,900.00
上海杰仕汽车贸易有限公司	20.00%	400,000.00	---	400,000.00
上海英特锅炉工程有限公司	13.00%	130,000.00	-130,000.00	---
南昌市公用信息技术有限公司	13.33%	400,000.00	---	400,000.00
江西洪城水业股份有限公司	5%以下	1,500,000.00	---	1,500,000.00
五角场彭浦信用社	5%以下	2,000.00	-2,000.00	---
宜兴新天地置业有限公司	25.00%	5,000,000.00	---	5,000,000.00
南昌市昌申市政工程有限公司	17.50%	---	3,500,000.00	3,500,000.00
合 计		<u>35,532,583.86</u>	<u>76,888,000.00</u>	<u>112,420,583.86</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册	年初余额	本年权益增减额				年末余额		合 计
			本年合计	其中			初始投资	累计增减	
资本比例			投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海市南天然气转换有限公司	70.00%	4,292,645.30	-4,292,645.30	-3,500,000.00	---	---	---	---	---
上海安远物业有限公司	60.00%	1,624,004.25	709.53	---	709.53	---	---	600,000.00	1,024,713.78
上海燃气技术发展有限公司	51.00%	<u>5,357,982.30</u>	<u>-5,357,982.30</u>	<u>-5,100,000.00</u>	---	---	---	---	---
合 计		<u>11,274,631.85</u>	<u>-9,649,918.07</u>	<u>-8,600,000.00</u>	<u>709.53</u>	<u>---</u>	<u>0.00</u>	<u>600,000.00</u>	<u>1,024,713.78</u>

注 1：上海市南天然气转换有限公司已清算并于 2005 年 6 月完成工商注销手续；

注 2：上海燃气技术发展有限公司已清算并于 2005 年 3 月完成工商注销手续。

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资		本年权益增减额					年末余额		合 计
	单位注册 资本比例	年初余额	本年合计	其中			初始投资	累计增减		
				投资成本	确认收益	差额摊销			分得利润	
上海中医大药业股份有限公司	39.00%	10,941,361.70	-3,219,166.54	---	-3,219,166.54	---	---	11,697,000.00	-3,974,804.84	7,722,195.16
大众交通(集团)股份有限公司	23.38%	585,595,664.57	23,374,591.78	---	50,922,515.47	398,260.61	-28,000,000.00	464,800,000.00	144,170,256.35	608,970,256.35
青海金诃藏药药业股份有限公司(注1)	30.82%	25,594,909.20	-25,594,909.20	---	---	---	-3,878,587.49	---	---	---
深圳市创新投资集团有限公司(注2)	20.00%	275,761,939.39	-31,924,008.89	---	-32,052,932.09	128,923.20	---	336,000,000.00	-92,162,069.50	243,837,930.50
上海余山大众房产置业发展有限公司	45.00%	15,300,000.00	-1,800,000.00	-1,800,000.00	---	---	---	13,500,000.00	---	13,500,000.00
上海创威酒店设备工程有限公司	40.00%	2,816,642.75	-939,912.37	---	-939,912.37	---	---	3,211,555.00	-1,334,824.62	1,876,730.38
南昌市市政工程投资管理有限责任公司	30.00%	90,000.00	-90,000.00	-90,000.00	---	---	---	---	---	---
南昌市三源南钢燃料有限公司	30.00%	---	1,336,566.88	1,309,990.29	26,576.59	---	---	1,309,990.29	26,576.59	1,336,566.88
合 计		916,100,517.61	-38,856,838.34	-580,009.71	14,737,081.06	527,183.81	-28,000,000.00	855,898,545.29	21,345,133.98	877,243,679.27

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年增加额	本年摊销额	摊余金额
大众交通(集团)股份有限公司	-3,982,606.10	1999 年股权购买	10 年	-1,792,172.77	---	-398,260.61	-1,393,912.16
青海金诃藏药药业股份有限公司(注1)	11,260,785.82	2001 年股权购买	10 年	6,756,471.58	---	---	---
深圳市创新投资集团有限公司	-1,289,232.56	2002 年股权购买	10 年	-1,009,898.96	---	-128,923.20	-880,975.76
小计	5,988,947.16			3,954,399.85	---	-527,183.81	-2,274,887.92

注 1：本年度公司将青海金诃藏药药业股份有限公司 1,350 万股份以 2,538 万元的价格转让给雄龙实业有限公司，已收到全部股权转让款。

注 2：公司联营企业深圳市创新投资集团有限公司因对委托理财投资追加计提大额减值准备，导致该公司本年出现较大亏损。

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
上海松江管道煤气有限公司	5,037,867.25	---	---	5,037,867.25	预计无法收回全部投资
上海奉贤燃气有限公司	862,788.53	---	---	862,788.53	预计无法收回全部投资
上海杰仕汽车贸易有限公司	400,000.00	---	---	400,000.00	预计无法收回全部投资
上海创威酒店设备工程有限公司	---	978,556.46	---	978,556.46	预计无法收回全部投资
合计	6,300,655.78	978,556.46	---	7,279,212.24	

3、构成合并价差的股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年增加额	本年摊销额	摊余金额
上海大众燃气有限公司	-3,527,990.49	2001 年投资折价	10 年	-2,381,393.61	---	-352,799.04	-2,028,594.57
上海隼基环境产业有限公司	4,472,910.57	2004 年投资溢价	105 月	4,345,113.15	---	511,189.68	3,833,923.47
南昌市煤气公司工程处	615,083.40	2003 年投资溢价	10 年	533,072.20	---	---	---
上海市南燃气发展有限公司	-1,088,929.00	2002 年投资折价	10 年	-807,622.35	---	-108,892.89	-698,729.46
上海汇丰房地产开发经营公司	-10,262,362.77	2002 年投资折价	10 年	-7,611,252.38	---	-1,026,236.28	-6,585,016.10
上海煤气物资供销公司	-60,562,370.93	2002 年投资折价	10 年	-44,917,091.81	---	-6,056,237.09	-38,860,854.72
上海大众燃气崇明有限公司	1,494,803.52	2004 年投资溢价	10 年	1,382,693.22	---	149,480.40	1,233,212.82
合计	-68,858,855.70			-49,456,481.58	---	-6,883,495.22	-43,106,058.56

(十) 固定资产原价及累计折旧**1、固定资产原价**

类 别	年 初 原 价	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 原 价
房屋及建筑物	212,212,041.37	6,428,466.09	10,639,677.48	208,000,829.98
通用设备	174,571,507.07	71,243,900.54	60,447,246.34	185,368,161.27
专用设备	1,902,218,739.45	279,874,113.50	41,595,052.63	2,140,497,800.32
运输设备	39,881,413.47	12,818,476.74	4,360,804.63	48,339,085.58
固定资产装修	112,724.00	122,937.50	---	235,661.50
租入固定资产改良支出	<u>218,000.00</u>	<u>156,963.62</u>	---	<u>374,963.62</u>
合 计	<u>2,329,214,425.36</u>	<u>370,644,857.99</u>	<u>117,042,781.08</u>	<u>2,582,816,502.27</u>

其中：本年由在建工程转入固定资产原值为 242,040,526.16 元。

2、累计折旧

类 别	年 初 数	本 年 计 提	本 年 减 少	年 末 数
房屋及建筑物	22,241,809.14	6,750,400.80	3,401,778.97	25,590,430.97
通用设备	96,335,249.32	30,393,008.40	46,570,063.48	80,158,194.24
专用设备	646,783,473.08	115,368,458.81	39,376,167.14	722,775,764.75
运输设备	15,441,910.25	4,631,136.25	2,372,265.93	17,700,780.57
固定资产装修	28,180.98	55,313.46	---	83,494.44
租入固定资产改良支出	<u>36,333.30</u>	<u>51,448.14</u>	---	<u>87,781.44</u>
合 计	<u>780,866,956.07</u>	<u>157,249,765.86</u>	<u>91,720,275.52</u>	<u>846,396,446.41</u>

3、固定资产减值准备

类 别	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少 (注)	年 末 数
房屋及建筑物	6,546,374.35	---	---	6,546,374.35
通用设备	3,322,418.92	---	---	3,322,418.92
专用设备	50,695,246.50	---	183,093.60	50,512,152.90
运输工具	<u>86,930.84</u>	---	<u>11,319.40</u>	<u>75,611.44</u>
合 计	<u>60,650,970.61</u>	---	<u>194,413.00</u>	<u>60,456,557.61</u>

注：本年因报废处置固定资产而结转固定资产减值准备为 194,413.00 元。

4、经营租出固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑 物	100,769,884.30	7,367,275.72	93,402,608.58

5、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	减值准备	帐面净值
房屋及建 筑物	5,160,155.65	1,118,416.69	2,115,642.32	1,926,096.64
通用设备	8,082,862.42	5,645,672.26	813,989.88	1,623,200.28
专用设备	170,207,250.71	118,431,661.61	50,500,973.81	1,274,615.29
运输设备	<u>3,785,412.38</u>	<u>3,586,417.35</u>	---	<u>198,995.03</u>
合 计	<u>187,235,681.16</u>	<u>128,782,167.91</u>	<u>53,430,606.01</u>	<u>5,022,907.24</u>

(十一) 工程物资：

类 别	年 末 数	年 初 数
排管工程物资	1,881,991.82	6,292,921.50

(十二) 在建工程

1、在建工程

工程项目名称	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少(注)	年 末 数	资金来源
环保工程	411,826.33	69,380.52	96,028.46	---	385,178.39	其他
排管工程	155,194,758.22	277,407,204.01	205,728,534.18	1,254,462.35	225,618,965.70	其他
煤气表	902,088.51	3,325,260.15	3,311,336.66	790,442.00	125,570.00	其他
零星工程	<u>711,527.44</u>	<u>33,455,966.39</u>	<u>32,904,626.86</u>	<u>562,941.80</u>	<u>699,925.17</u>	其他
合 计	<u>157,220,200.50</u>	<u>314,257,811.07</u>	<u>242,040,526.16</u>	<u>2,607,846.15</u>	<u>226,829,639.26</u>	

注(1) 公司本年度在建工程无利息资本化金额。

(2) 其他减少系转入成本费用等。

2、在建工程减值准备

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
环保工程	295,500.00	---	---	295,500.00

(十三) 无形资产

类别	摊销年	原 值	年 初 数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年 末 数	剩余摊
	限							销期限
土地使用权	50-60年	7,159,199.92	6,439,747.22	---	143,184.00	862,636.70	6,296,563.22	42-46年
财务软件	4年	68,000.00	32,583.25	---	17,000.04	52,416.79	15,583.21	1年
管网 GIS 应用系统	10年	2,449,440.00	1,959,552.00	---	244,944.00	734,832.00	1,714,608.00	7年
燃气 SCADA 系统	5年	1,265,631.00	163,840.00	1,060,831.00	124,432.28	165,392.28	1,100,238.72	3-5年
车辆牌照	50年	54,732,655.53	48,600,968.35	---	1,094,653.08	7,226,340.26	47,506,315.27	43-45年
合 计		<u>65,674,926.45</u>	<u>57,196,690.82</u>	<u>1,060,831.00</u>	<u>1,624,213.40</u>	<u>9,041,618.03</u>	<u>56,633,308.42</u>	

(十四) 长期待摊费用

项 目	年 初 数	本年摊销	本年减少	年 末 数
装修费	609,962.63	609,962.63	---	---
预付长期租赁费用	<u>81,250.26</u>	<u>24,999.96</u>	---	<u>56,250.30</u>
合 计	<u>691,212.89</u>	<u>634,962.59</u>	---	<u>56,250.30</u>

(十五) 其他长期资产：

类别及内容	年初数	本年增加	本年减少	年末数
翔殷路隧道项目	809,706,802.31	56,538,548.04	---	866,245,350.35
萧山污水处理项目	22,862,130.90	160,638,120.77	---	183,500,251.67
常州常焦路项目	---	<u>160,000,000.00</u>	---	<u>160,000,000.00</u>
合计	<u>832,568,933.21</u>	<u>377,176,668.81</u>	---	<u>1,209,745,602.02</u>

02

其他长期资产年末数比年初数增加 377,176,668.81 元, 增加比例为 45.30%, 增加原因为: 本年翔殷路隧道项目(BOT)、萧山污水处理项目(BT)、常州常焦路项目(BT)进展加快, 付款持续增加。

(十六) 短期借款

<u>借 款 类 别</u>	<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
信用借款	1,018,000,000.00	576,000,000.00
保证借款	390,000,000.00	376,800,000.00
质押借款	---	340,000,000.00
合 计	<u>1,408,000,000.00</u>	<u>1,292,800,000.00</u>

(十七) 应付票据

<u>种 类</u>	<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
银行承兑汇票	20,000,000.00	178,305,714.43
商业承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>188,305,714.43</u>

(十八) 应付帐款

<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
160,509,722.99	156,883,147.69

- 1、年末应付帐款余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。
- 2、帐龄超过三年的大额应付帐款有:

<u>债权人或款项内容</u>	<u>金额</u>	<u>未偿还原因</u>
青浦徐泾房地产公司管理服务部	13,112,027.0	尚未结算
	0	
上海市工业设备安装公司	1,151,284.20	尚未结算
上海五金机械总公司	576,000.00	尚未结算
上海浦东煤气厂		尚未结算
	1,587,575.67	

(十九) 预收帐款

帐龄	年 末 数	年 初 数
1 年以内	236,473,967.57	221,557,366.48
1 - 2 年	130,206,353.77	59,023,690.45
2 - 3 年	23,365,496.94	36,108,742.69
3 年以上	<u>72,744,283.87</u>	<u>63,395,351.65</u>
合计	<u>462,790,102.15</u>	<u>380,085,151.27</u>

- 1、年末预收帐款余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。
- 2、账龄超过一年的预收账款未结转主要原因为：管网工程项目尚未结束及办理决算。

(二十) 应付工资：

年 末 数	年 初 数
16,710,362.73	31,246,824.92

年末数主要系合并报表单位上海大众燃气有限公司及其子公司的以前年度工资结余。

(二十一) 应付股利

投 资 人	年 末 数	年 初 数	欠付原因
人民币普通股股利	911,293.00	911,293.00	1992 年红利
人民币普通股股利	827,986.90	827,986.90	2002 年红利
上海虹口大众出租汽车有限公司的少数股东	56,732.49	56,732.49	2002 年红利
上海燃气（集团）有限公司	51,000,000.00	27,000,000.00	2003-2004 年大众燃气红利
南昌市燃气有限公司的少数股东	<u>98,310.05</u>	---	2004 年红利
合计	<u>52,894,322.44</u>	<u>28,796,012.39</u>	

(二十二) 应交税金

税 种	年 末 数	年 初 数	报告期执行的法定税率
增值税	-982,366.93	-105,304.57	6%、13%、17%
营业税(注)	-31,511,225.46	-23,246,239.47	3%、5%
城建税(注)	-1,455,970.41	-930,333.44	1%、7%
企业所得税	32,206,955.14	18,556,336.88	15%、33%
个人所得税	205,085.68	426,931.84	
房产税	25,000.84	97,886.80	

土地使用税	40,000.08	40,000.12
印花税	5,621.03	3,567.13
车船使用税	<u>134,240.00</u>	<u>48,960.00</u>
合计	<u>-1,332,660.03</u>	<u>-5,108,194.71</u>

注：应交营业税、城建税借方余额系预收工程款预缴营业税及附加所致。

(二十三) 其他应交款

项 目	年 末 数	年 初 数	计 缴 标 准
教育费附加(注)	-762,851.08	-463,273.75	3%、4%
河道管理费(注)	-166,729.79	-111,179.64	1%
其他基金	<u>69,415.21</u>	<u>79,113.73</u>	---
合计	<u>-860,165.66</u>	<u>-495,339.66</u>	

注：应交教育费附加、河道管理费借方余额系预收工程款预缴营业税附加所致。

(二十四) 其他应付款

年 末 数	年 初 数
398,582,779.72	331,618,094.52

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

2、其中帐龄超过三年的大额其他应付款：

单 位	金 额
杨浦区旧区改造指挥部	10,415,720.00
上海煤气实业总公司	7,370,029.75
新虹联房产公司	6,427,572.91
临电改造费	4,290,000.00
国权后路售后工房房款	3,295,632.00
上海欣东房地产开发有限公司	2,805,000.00

3、金额较大的其他应付款：

债权单位名称或项目	金 额	性质或内容
上海煤气发展有限公司	37,496,057.91	代管工程项目等
南通市燃气总公司	35,028,613.61	往来款
南通燃气职工补偿款	18,011,467.00	待付款
上海燃气集团有限公司	15,801,786.12	往来款
煤气配套等原煤气公司三产公司	14,353,328.79	代收代付清理款

上海隧道工程股份有限公司	12,067,000.00	代收补贴款
上海华旅客运有限公司股权转让款	11,400,000.00	股权转让款
杨浦区旧区改造指挥部	10,415,720.00	应付款
崇明燃气职工补偿款	9,107,887.00	待付款
上海煤气实业总公司	7,370,029.25	往来款

(二十五) 预提费用

类别	年末数	年初数	年末结存原因
利息支出	81,840.00	21,903.75	跨期支付
租赁费	---	739,673.58	跨期支付
修路费	7,994,732.86	12,984,769.55	跨期支付
合计	<u>8,076,572.86</u>	<u>13,746,346.88</u>	

(二十六) 递延收益：

类别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
一次性入网费	835,972,227.35	250,007,393.51	93,943,647.74	992,035,973.12

子公司大众燃气本年度未将公司 2001 年收购大众燃气时存在的一次性入网费摊销计入损益，其金额为 15,494,780.64 元，2004 年至 2005 年累计未摊销金额为 30,989,561.28 元。

(二十七) 一年内到期的长期负债

借款条件	年末数	年初数
保证借款(注)	10,000,000.00	---

注：由公司为海南大众海洋产业有限公司长期借款提供担保，到期日：2006 年 9 月 22 日。

(二十八) 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
南昌市财政局	30,192,962.89	1999/4/29-2010/11/24	5%、2.28%	国债转贷(注 1)
南昌市财政局	1,000,000.00	---	---	信用
工商银行上海杨浦支行	<u>400,000,000.00</u>	2005/6/15-2013/9/16	5.508%	质押(注 2)
合计	<u>431,192,962.89</u>			

注 1：其中国债转贷借款本金 28,954,544.00 元，应计利息 1,238,418.89 元。

注 2：子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权质押而取得借款。

长期借款年末数比年初数增加 386,818,181.00 元, 增加比例为 871.71%, 增加原因主要为: 本年上海翔殷路隧道建设发展有限公司取得以翔殷路隧道专营权为质押的长期借款 400,000,000.00 元。

(二十九) 长期应付款

单位名称	年末数	年初数
南昌市政公用投资控股有限责任公司	---	2,913,987.69
上海燃气(集团)有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
合计	37,310,483.93	40,224,471.62

(三十) 专项应付款:

项目	年末数	年初数
煤气排管工程款(注)	---	9,425,555.71

注: 年初经批准留存上海大众燃气有限公司专项工程款 9,425,555.71 元本年度已全部用于天然气置换、改造相关专项支出。

(三十一) 股本

	年初数		本年变动增(+) 减(-)		年末数	
	金额	比例	公积金转股	金额	比例	
1、未上市流通股份						
(1) 发起人股份	64,873,750.00	11.88%	19,462,125.00	84,335,875.00	11.88%	
其中: 国家持有股份	64,873,750.00	11.88%	19,462,125.00	84,335,875.00	11.88%	
其中: 国有股	64,873,750.00	11.88%	19,462,125.00	84,335,875.00	11.88%	
国有法人股						
境内法人持有股份						
(2) 募集法人股份	152,009,374.00	27.83%	45,602,812.00	197,612,186.00	27.83%	
(3) 内部职工股		---			---	
(4) 优先股或其他		---			---	
其中: 转配股		---			---	
未上市流通股份合计	216,883,124.00	39.71%	65,064,937.00	281,948,061.00	39.71%	

2、已上市流通股份

(1) 人民币普通股	329,298,542.00	60.29%	98,789,563.00	428,088,105.00	60.29%
(2) 境内上市的外资股			---		---
已上市流通股份合计	<u>329,298,542.00</u>	<u>60.29%</u>	<u>98,789,563.00</u>	<u>428,088,105.00</u>	<u>60.29%</u>
3、股份总数	<u>546,181,666.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>163,854,500.00</u>	<u>710,036,166.00</u>	<u>100.00%</u>

本年资本公积转增股本已经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字(2005)第11353号验资报告。

(三十二) 资本公积

项 目	年初数	本年增加(注1)	本年减少(注2)	年末数
股本溢价	758,579,346.61	---	163,854,500.00	594,724,846.61
股权投资准备	26,820,850.93	2,269,372.46	---	29,090,223.39
其他资本公积	<u>744,950.68</u>	---	---	<u>744,950.68</u>
合计	<u>786,145,148.22</u>	<u>2,269,372.46</u>	<u>163,854,500.00</u>	<u>624,560,020.68</u>

注：1、股权投资准备本年增加2,269,372.46元，系子公司增加资本公积，公司按投资比例相应增加股权投资准备。

2、根据公司第五届董事会第十七次会议决议及2004年度股东大会决议和修改后章程，以资本公积转增股本，每10股转增3股，转增金额合计163,854,500.00元。

(三十三) 盈余公积

项 目	调整前年初数	调整数(注1)	调整后年初数	本年增加(注2)	本年减少(注3)	年末数
法定盈余公积	159,750,919.34	-701,721.58	159,049,197.76	13,726,638.83	250,427.36	172,525,409.23
法定公益金	112,691,982.10	-701,721.58	111,990,260.52	4,645,039.76	125,213.68	116,510,086.60
任意盈余公积	<u>16,669,118.31</u>	---	<u>16,669,118.31</u>	---	---	<u>16,669,118.31</u>
合计	<u>289,112,019.75</u>	<u>-1,403,443.16</u>	<u>287,708,576.59</u>	<u>18,371,678.59</u>	<u>375,641.04</u>	<u>305,704,614.14</u>

注1：因追溯调整年初数，而相应调减年初盈余公积，详见附注二(二十一)。

注2：本年增加为母子公司分别按10%计提法定盈余公积，按5%或10%计提法定公益金。子公司计提的法定盈余公积、法定公益金按合并报表母公司拥有的份额调整。

注3：本年减少系减少合并报表单位根据原子公司历年计提的盈余公积中按母公司拥有份额在合并报表中转回。

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	53,794,116.45	
调整年初未分配利润	-5,613,772.63	注 1
调整后年初未分配利润	48,180,343.82	
加：本年净利润	36,231,631.08	
其他转入	375,641.04	注 2
减：提取法定盈余公积	13,726,638.83	10%
提取法定公益金	4,645,039.76	5% - 10%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	---	
转作股本的普通股股利	---	
年末未分配利润	<u>66,415,937.35</u>	

注 1：调整减少年初未分配利润 5,613,772.63 元，系根据《企业会计制度》及有关规定，公司对深圳创新投资集团有限公司的会计差错更正进行追溯调整，影响年初未分配利润 5,613,772.63 元，详见附注二（二十一）；

注 2：其他转入系盈余公积转入，详见附注五（三十三）注 3。

(三十五) 主营业务收入、主营业务成本

项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
	本 年 数	上 年 数	本 年 数	上 年 数
1、工业	138,501,138.15	150,664,269.11	109,526,359.39	111,032,517.28
2、商业	159,614,979.34	180,330,612.40	141,441,126.56	161,121,131.10
业 3、燃气销售	1,717,768,522.65	1,421,330,701.55	1,539,514,798.73	1,343,642,290.83
其中：一次性入网费摊销	93,943,647.74	67,256,496.84	---	---
分 4、工程施工	267,918,340.27	187,588,336.17	240,092,009.60	155,074,346.90
部 5、交通运输业	82,884,372.00	88,065,490.01	55,061,245.04	54,989,909.48
6、其他行业	6,319,772.22	31,805,372.65	2,200,508.27	23,265,802.04
小计	<u>2,373,007,124.63</u>	<u>2,059,784,781.89</u>	<u>2,087,836,047.59</u>	<u>1,849,125,997.63</u>
公司内各业务分部相互抵销	262,705,948.01	187,615,405.74	262,388,471.85	182,825,619.59
合计	<u>2,110,301,176.62</u>	<u>1,872,169,376.15</u>	<u>1,825,447,575.74</u>	<u>1,666,300,378.04</u>

本公司向前五名客户销售总额为 172,054,937.36 元，占公司本年全部主营业务收入的 8.15%。

(三十六) 主营业务税金及附加：

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	8,955,980.08	8,825,906.02
城建税	4,121,917.91	3,737,711.38
教育费附加	1,900,893.73	1,704,549.31
合 计	<u>14,978,791.72</u>	<u>14,268,166.71</u>

(三十七) 其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
租赁业务	7,934,378.48	1,983,453.72	5,950,924.76	5,653,199.57	853,863.23	4,799,336.34
材料销售	4,886,533.60	4,495,244.22	391,289.38	784,326.74	378,789.82	405,536.92
劳务咨询收入	9,211,808.91	1,161,523.90	8,050,285.01	12,442,835.69	1,337,962.09	11,104,873.60
配合工程收入	37,477,706.09	28,323,416.23	9,154,289.86	48,825,024.02	29,966,285.91	18,858,738.11
其他	<u>813,866.91</u>	<u>426,803.01</u>	<u>387,063.90</u>	<u>2,783,169.55</u>	<u>184,451.38</u>	<u>2,598,718.17</u>
合计	<u>60,324,293.99</u>	<u>36,390,441.08</u>	<u>23,933,852.91</u>	<u>70,488,555.57</u>	<u>32,721,352.43</u>	<u>37,767,203.14</u>

其他业务利润本年数比上年数减少 13,833,350.23 元，减少比例为 36.63%，减少原因主要为：本年配合工程项目比上年减少。

(三十八) 管理费用

管理费用本年数比上年数增加 30,991,841.92 元，增加比例为 30.95%，增加原因主要为职工工资及附加、折旧费以及其他各项费用增加所致。

(三十九) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	32,989,455.89	30,269,626.44
减：利息收入	9,537,709.98	11,298,578.72
汇兑损失	15,080.45	---
减：汇兑收益	---	541.72
其 他	<u>244,735.85</u>	<u>594,173.36</u>
合 计	<u>23,711,562.21</u>	<u>19,564,679.36</u>

(四十) 投资收益

1、本年发生数：

类 别	股票投资	债权投资	成本法下确认 的	权益法下确认 的股权投资收	股权投资	股权转让	减：减值准备	合 计
	收 益	收 益	股权投资收益	益	差额摊销	处置收益		
短期投资	---	7,705,713.98	---	---	---	---	15,484,152.20	-7,778,438.22
长期股权投资	---	---	1,479,430.53	14,737,790.59	7,410,679.03	13,936,645.96	978,556.46	36,585,989.65
长期债权投资	---	<u>2,728,527.12</u>	---	---	---	---	---	<u>2,728,527.12</u>
合计	---	<u>10,434,241.10</u>	<u>1,479,430.53</u>	<u>14,737,790.59</u>	<u>7,410,679.03</u>	<u>13,936,645.96</u>	<u>16,462,708.66</u>	<u>31,536,078.55</u>

2、上年发生数：

类 别	股票投资	债权投资	成本法下确认 的	权益法下确认 的	股权投资	股权转让	减：减值准备	合 计
	收 益	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益		
短期投资	9,210,961.24	10,866,703.83	---	---	---	---	413,196.00	19,664,469.07
长期股权投资	---	---	6,628,828.57	-6,945,660.16	6,643,854.43	46,981.31	---	6,374,004.15
长期债权投资	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>9,210,961.24</u>	<u>10,866,703.83</u>	<u>6,628,828.57</u>	<u>-6,945,660.16</u>	<u>6,643,854.43</u>	<u>46,981.31</u>	<u>413,196.00</u>	<u>26,038,473.22</u>

3、对本年所获得的收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业 务 内 容	收 益 金 额
大众交通权益法收益	50,922,515.47
上海华旅客运有限公司股权转让收益	18,840,768.79

(四十一) 补贴收入

本年发生数	上年发生数
21,228,056.96	22,267,019.12

本年度子公司共收到各类扶持、专项补贴款计 21,708,056.96 元，其中 21,228,056.96 元计入本科目，480,000.00 元财政贴息按拨款单位要求计入资本公积。

(四十二) 营业外收入

<u>类 别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
固定资产清理收益	1,078,449.45	113,526.37
违约金及罚款收入	4,801,995.51	3,426,481.97
其他	524,077.79	18,233.78
合 计	<u>6,404,522.75</u>	<u>3,558,242.12</u>

(四十三) 营业外支出

<u>类 别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
固定资产清理损失	8,129,449.18	6,241,541.12
罚款滞纳金支出	30,485.89	23,799.11
赔偿支出	303,793.78	11,104.63
捐赠支出	45,800.00	39,500.00
非常损失	290,400.00	---
其 他	200.07	2,948.45
合 计	<u>8,800,128.92</u>	<u>6,318,893.31</u>

(四十四) 所得税

<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
50,963,386.30	29,052,875.18

所得税本年数比上年数增加 21,910,511.12 元，增加比例为 75.42%，增加原因主要为：上海大众燃气有限公司因上海华旅客运有限公司股权转让收益增加所得税，上海煤气物资供销公司上年享受所得税免税而本年度所得税按 33%缴纳所致。

(四十五) 收到的其他与经营活动有关的现金 192,555,434.66 元

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
收回往来款、代垫款等	178,190,535.83
利息收入	9,537,709.98
营业外收入	4,827,188.85
合 计	<u>192,555,434.66</u>

(四十六) 支付的其他与经营活动有关的现金 177,511,864.75 元

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
支付往来款及其他	126,671,458.49
办公通讯水电费	14,313,232.48
差旅费	4,045,808.53
保险费及修理费	6,216,132.47
运输费及客险费	5,637,786.79
租赁、物业费	3,712,875.61
会务劳务费	4,425,309.02
业务招待费	4,671,692.05
广告及咨询费	<u>7,817,569.31</u>
合计	<u>177,511,864.75</u>

(四十七) 支付的其他与投资活动有关的现金 521,808,821.55 元，其中：

- 1、公司年末因出具银行保函而质押的银行存款 3,000,000.00 元；
- 2、上海翔殷路隧道建设发展有限公司支付翔殷路隧道项目款 181,404,473.47 元；
- 3、杭州萧山钱塘污水处理有限公司支付萧山污水处理项目工程款项共计 156,274,111.74 元；
- 4、上海大众市政发展有限公司支付常州常焦路工程项目工程款项共计 160,000,000.00 元；
- 5、本年减少合并报表范围子公司年初或转让日所持有的现金 21,130,236.34 元。

(四十八) 收到的其他与筹资活动有关的现金 480,000.00 元系南通大众燃气有限公司收到计入资本公积的财政贴息款 480,000.00 元。

六、母公司会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

（一）其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备
		比例	计提比例			比例	计提比例	
1 年以 内	211,676,625.21	93.80%		2,116,766.25	---	---	1%	---
1 - 2 年	---	---	5%	---	30,520.00	0.22%	5%	1,526.00
2 - 3 年	30,520.00	0.01%	10%	3,052.00	295,000.00	2.10%	10%	29,500.00
3 - 4 年	235,000.00	0.11%	30%	70,500.00	---	---	30%	---
4 - 5 年	---	---	50%	---	---	---	50%	---
5 年以 上	<u>13,723,114.62</u>	<u>6.08%</u>	100%	<u>13,723,114.62</u>	<u>13,723,114.62</u>	<u>97.68%</u>	100%	<u>13,723,114.62</u>
合 计	<u>225,665,259.83</u>	<u>100.00%</u>		<u>15,913,432.87</u>	<u>14,048,634.62</u>	<u>100.00%</u>		<u>13,754,140.62</u>

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 213,301,901.21 元，占其他应收款总金额的比例为 94.52%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

其他应收款按坏账准备计提政策：4 - 5 年的其他应收款计提 50% 坏账准备，5 年以上的其他应收款计提 100% 坏账准备。

4、金额较大的其他应收款：

<u>欠款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性质或内容</u>
		往来款
上海隼基环境产业有限公司	71,841,951.21	
		往来款
上海虹口大众出租汽车有限公司	71,409,950.00	
		借款
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	47,000,000.00	
		投标保证金
嘉定污水项目投标保证金	12,200,000.00	
		欠款
上海康龙汽车销售有限责任公司	10,850,000.00	

5、其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(二) 长期投资

<u>项 目</u>	<u>年 末 数</u>		<u>年 初 数</u>	
	<u>帐面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>帐面余额</u>	<u>减值准备</u>
长期股权投资	2,151,537,399.83	---	2,056,980,741.40	---

长期股权投资：

其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

<u>被投资单位名称</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年投资增减额</u>	<u>年末帐面余额</u>
交通银行上海浦东分行	5%以下	1,120,840.00	---	1,120,840.00
上海交通大众高速客运 股份有限公司	2.00%	800,000.00	---	800,000.00
上海环境投资有限公司	2.08%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
兴业证券股份有限公司	2.20%	---	30,000,000.00	30,000,000.00
大众保险股份有限公司	9.52%	---	43,520,000.00	43,520,000.00
合 计		<u>11,920,840.00</u>	<u>73,520,000.00</u>	<u>85,440,840.00</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资		本期权益增减额					年末余额		合 计
	单位注册	年初余额	其中				初始投资	累计增减		
	资本比例	本期合计	投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润				
上海虹口大众出租汽车有限公司	86.00%	180,741,181.85	14,490,977.82	---	14,490,977.82	---	---	135,879,400.00	59,352,759.67	195,232,159.67
海南大众海洋产业有限公司	87.22%	22,004,826.82	-1,217,186.78	---	-1,217,186.78	---	---	29,504,184.92	-8,716,544.88	20,787,640.04
上海大众燃气有限公司	50.00%	471,441,793.91	13,782,801.96	---	35,334,446.16	352,799.04	-24,000,000.00	400,060,000.00	85,164,595.87	485,224,595.87
上海缘起置业有限公司	49.00%	6,179,211.89	-146,812.81	---	-146,812.81	---	---	4,960,688.37	1,071,710.71	6,032,399.08
上海大众市政发展有限公司	43.00%	21,823,663.74	32,959,255.72	30,100,000.00	2,859,255.72	---	---	51,600,000.00	3,182,919.46	54,782,919.46
上海翔股路隧道建设发展有限公司	87.16%	248,422,247.65	-515,527.01	---	-515,527.01	---	---	248,400,000.00	-493,279.36	247,906,720.64
上海大众燃气投资发展有限公司	50.00%	103,024,018.23	-1,673,783.14	---	-1,793,783.14	---	---	100,000,000.00	1,350,235.09	101,350,235.09
上海隽基环境产业有限公司	85.00%	<u>78,229,082.45</u>	<u>2,520,425.52</u>	---	<u>2,582,600.28</u>	<u>-62,174.76</u>	---	<u>78,200,000.00</u>	<u>2,549,507.97</u>	<u>80,749,507.97</u>
合 计		<u>1,131,866,026.54</u>	<u>60,200,151.28</u>	<u>30,100,000.00</u>	<u>51,593,970.24</u>	<u>290,624.28</u>	<u>-24,000,000.00</u>	<u>1,048,604,273.29</u>	<u>143,461,904.53</u>	<u>1,192,066,177.82</u>

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资		本期权益增减额					年末余额		合 计
	单位注册	年初余额	本期合计	其中			初始投资	累计增减		
	资本比例	投资成本		确认收益	差额摊销	分得利润				
上海中医大药业股份有限公司	39.00%	10,941,361.70	-3,219,166.54	---	-3,219,166.54	---	---	11,697,000.00	-3,974,804.84	7,722,195.16
大众交通(集团)股份有限公司	23.38%	585,595,664.57	23,374,591.78	---	50,922,515.47	398,260.61	-28,000,000.00	464,800,000.00	144,170,256.35	608,970,256.35
青海金诃藏药药业股份有限公司	30.82%	25,594,909.20	-25,594,909.20	---	---	---	-3,878,587.49	---	---	---
深圳市创新投资集团有限公司(注)	20.00%	275,761,939.39	-31,924,008.89	---	-	128,923.20	---	336,000,000.00	-92,162,069.50	243,837,930.50
上海佘山大众房产置业发展有限公司	45.00%	15,300,000.00	-1,800,000.00	-1,800,000.00	0.00	---	---	13,500,000.00	---	13,500,000.00
合 计		913,193,874.86	-39,163,492.85	-1,800,000.00	15,650,416.84	527,183.81	-28,000,000.00	825,997,000.00	48,033,382.01	874,030,382.01

注：详见附注五（九）。

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年增加额	本年摊销额	摊余金额
大众交通(集团)股份有限公司	-3,982,606.10	购买股权	10 年	-1,792,172.77	---	-398,260.61	-1,393,912.16
青海金诃藏药药业股份有限公司	11,260,785.82	购买股权	10 年	6,756,471.58	---	---	---
上海大众燃气有限公司	-3,527,990.49	购买股权	10 年	-2,381,393.61	---	-352,799.04	-2,028,594.57
深圳市创新投资集团有限公司	-1,289,232.56	2002 年 11 月购买股权	10 年	-1,009,898.96	---	-128,923.20	-880,975.76
上海隽基环境产业有限公司	544,029.58	2004 年购买股权	105 月	528,485.89	---	62,174.76	466,311.13
合 计	3,004,986.25			2,101,492.13	---	-817,808.09	-3,837,171.36

(三) 投资收益：

1、本年发生数：

类 别	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	合 计
	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益	
短期投资	536,667.00	---	---	---	---	536,667.00
长期股权投资	---	495,622.53	67,244,387.08	817,808.09	-5,382,029.93	63,175,787.77
合计	<u>536,667.00</u>	<u>495,622.53</u>	<u>67,244,387.08</u>	<u>817,808.09</u>	<u>-5,382,029.93</u>	<u>63,712,454.77</u>

2、上年发生数：

类 别	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	合 计
	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益	
短期投资	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	---	253,612.74	48,977,473.07	-261,639.40	---	48,969,446.41
合计	---	<u>253,612.74</u>	<u>48,977,473.07</u>	<u>-261,639.40</u>	---	<u>48,969,446.41</u>

3、对比上年所获得的收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业 务 内 容	收 益 金 额
大众交通权益法收益	50,922,515.47
大众燃气权益法收益	35,334,446.16
虹口大众权益法收益	14,490,977.82

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海大众企业管理有限公司	上海西部工业园区	出租汽车及相关企业的 经营管理、企业管理等	第一大股东	有限责任公司	张锡麟

(2) 受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：人民币万元）：

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海大众企业管理有限公司	15,900	---	---	15,900
海南大众海洋产业有限公司	3,000	---	---	3,000
上海大众海洋产业有限公司	100	---	---	100

上海虹口大众出租汽车有限公司	15,800	3,654	---	19,454
上海缘起置业有限公司	1,000	---	---	1,000
上海大众市政发展有限公司	5,000	7,000	---	12,000
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	28,500	---	---	28,500
上海隼基环境产业有限公司	9,200	---	---	9,200
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	5,000	4,445	---	9,445
上海大众燃气投资发展有限公司	20,000	---	---	20,000
上海大众燃气有限公司	80,000	---	---	80,000
上海煤气物资供销公司	200	---	---	200
上海市南燃气发展有限公司	1,000	---	---	1,000
上海市南煤气管道工程有限公司	4,000	---	---	4,000
上海杰奥煤气管道工程有限公司	4,500	---	---	4,500
上海汇丰房地产开发经营公司	1,500	---	---	1,500
上海安远物业有限公司	100	---	---	100
南昌市燃气有限公司	10,000	---	---	10,000
新建县燃气有限公司	---	2,000	---	2,000
南通大众燃气有限公司	14,000	---	---	14,000
南通大众燃气设备有限公司	100	---	---	100
南通大众燃气安装工程有限公司	554	---	---	554
南通大众燃气物业管理有限公司	---	50	---	50
上海大众燃气崇明有限公司	3,000	---	---	3,000
上海云佳煤气管道工程安装有限公司	520	---	---	520

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:人民币万元)

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海大众企业管理有限公司	13,949.14	25.54	4,418.74	0.33	---	---	18,367.88	25.87
海南大众海洋产业有限公司	2,616.5	87.22	---	---	---	---	2,616.5	87.22
上海大众海洋产业有限公司	100	100	---	---	---	---	100	100
上海虹口大众出租汽车有限公司	13,587.94	86	---	---	---	16.15	13,587.94	69.85
上海缘起置业有限公司	1,000	100	---	---	---	---	1,000	100
上海大众市政发展有限公司	5,000	100	7,000	---	---	---	12,000	100
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	28,500	100	---	---	---	---	28,500	100

上海隼基环境产业有限公司	9,050	98.37	---	---	---	---	9,050	98.37
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	4,500	90	4,000	---	---	---	8,500	90
上海大众燃气投资发展有限公司	20,000	100	---	---	---	---	20,000	100
上海大众燃气有限公司	40,000	50	---	---	---	---	40,000	50
上海煤气物资供销公司	200	100	---	---	---	---	200	100
上海市南燃气发展有限公司	1,000	100	---	---	---	---	1,000	100
上海市南煤气管道工程有限公司	4,000	100	---	---	---	---	4,000	100
上海杰奥燃气管道工程有限公司	4,500	100	---	---	---	---	4,500	100
上海汇丰房地产开发经营公司	1,500	100	---	---	---	---	1,500	100
上海安远物业有限公司	60	60	---	---	---	---	60	60
南昌市燃气有限公司	4,900	49	---	---	---	---	4,900	49
新建县燃气有限公司	---	---	1,960	98	---	---	1,960	98
南通大众燃气有限公司	7,000	50	---	---	---	---	7,000	50
南通大众燃气设备有限公司	80	80	---	---	---	---	80	80
南通大众燃气安装工程有限公司	554	100	---	---	---	---	554	100
南通大众燃气物业管理有限公司	---	---	50	100	---	---	50	100
上海大众燃气崇明有限公司	2,400	80	---	---	---	---	2,400	80
上海云佳燃气管道工程安装有限公司	520	100	---	---	---	---	520	100

4、不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本企业的关系
大众交通（集团）股份有限公司	联营企业且该公司总经理是本公司董事长
上海大众大厦有限责任公司	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司
上海大众房地产开发经营公司	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司
上海大众汽车租赁公司	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司
上海大众科技有限公司	大众交通（集团）股份有限公司控股子公司
上海燃气（集团）有限公司	大众燃气另一股东
上海松江管道煤气有限公司	联营企业
上海奉贤燃气有限公司	联营企业
上海飞奥燃气设备有限公司	联营公司
南昌市昌申市政工程有限公司	联营企业
宜兴新天地置业有限公司	联营企业
上海煤气发展有限公司	该公司董事长是大众燃气高级管理人员

(二) 关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方应收应付款项余额：

项 目	金 额	
	本年末	上年末
短期投资：		
上海煤气发展有限公司	88,315,619.00	250,000,000.00
其他应收款：		
上海奉贤燃气有限公司	596,615.92	596,615.92
宜兴新天地置业有限公司	18,330,000.00	28,330,000.00
南昌市昌申市政工程有限公司	10,817,163.23	---
预付账款：		
上海飞奥燃气设备有限公司	2,200,000.00	2,000,000.00
应付股利：		
上海燃气（集团）有限公司(注)	51,000,000.00	27,000,000.00
其他应付款：		
上海燃气（集团）有限公司(注)	15,801,786.12	6,243,912.47
上海煤气发展有限公司	37,496,057.91	---
上海安远物业管理有限公司	390,000.00	103,000.00
南昌市昌申市政工程有限公司	883,229.32	---
长期应付款：		
上海燃气（集团）有限公司(注)	37,310,483.93	37,310,483.93

注：2003 年 12 月 23 日子公司上海大众燃气有限公司原股东上海市政资产经营发展有限公司将其持有的 50% 股权、相关债权债务及签订的协议等，划归上海燃气（集团）有限公司，2004 年 6 月 22 日完成股权交割，相关工商变更手续尚未办理。

3、其他关联方交易事项：

(1) 根据公司与大众交通（集团）股份有限公司的子公司上海大众大厦有限责任公司签订的《大众大厦办公楼层租赁合同》，公司本年度共支付大众大厦八楼办公场所的租金 133.37 万元。

(2) 上海虹口大众出租汽车有限公司与大众交通(集团)股份有限公司签订协议, 将上海虹口大众出租汽车有限公司的营运车辆委托大众交通(集团)股份有限公司进行托管, 双方根据协议规定的代收营业收入和代管费用按实进行结算, 2005 年上海虹口大众出租汽车有限公司与大众交通(集团)股份有限公司结算托管收入 8,288.44 万元, 结算托管成本及费用 2,038.42 万元。

(3) 上海虹口大众出租汽车有限公司本年向上海大众科技有限公司采购计价器等出租车附属装置共计 1,408,220.00 元, 本年尚未支付。

(4) 上海大众燃气有限公司向上海燃气(集团)有限公司租赁安远路 706 号办公楼及部分输配设备, 2005 年度应付租赁费共计 900 万元, 本年尚未支付。

(5) 上海大众燃气有限公司年末代上海市政资产经营发展有限公司管理的应收账款余额为 14,936,153.23 元, 本期代为收回历年煤气欠款 377,451.22 元, 已全部支付。

(6) 本年上海煤气发展有限公司将部分工程项目、往来款项等转入子公司上海市南燃气发展有限公司, 由上海市南燃气发展有限公司代为管理、清理(其中预收账款 9,510.33 万元, 工程施工 6,095.83 万元)。截止 2005 年 12 月 31 日代管余额为 3,749.61 万元。

(7) 上海大众燃气有限公司 2005 年应支付上海安远物业管理有限公司物业管理费 273 万元, 尚余 39 万元未支付。

(8) 上海煤气物资供销公司本年度向上海飞奥燃气设备有限公司采购金额为 13,962,959.84 元。

(9) 本年公司将持有的上海佘山大众房地产置业发展有限公司的部分股权(比例 6%)以 180 万元的价格转让给上海大众房地产开发经营公司, 股权转让的产权交割日为 2005 年 6 月 23 日, 该项股权转让无转让损益。

(10) 本年上海大众燃气有限公司、上海市南燃气发展有限公司将所持有的上海华旅客运有限公司 100%的股权以 4,519 万元的价格转让给上海大众汽车租赁公司和大众交通(集团)股份有限公司, 股权转让的产权交割日为 2005 年 9 月 23 日。公司在交付上海华旅客运有限公司的资产时发生争议(具体事项详见附注十一(三)), 实际确认转让收益为 1,884.08 万元, 尚余 1,140 万元收益待有关争议解决之后再确认股权转让收益。

(11) 为关联方提供担保情况: 详见附注八(二)。

八、或有事项：

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

截止 2005 年 12 月 31 日公司无重大未决诉讼或仲裁。

(二) 截止 2005 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

为控股子公司担保：

被担保单位	担保事由	担保余额 (万元)	合同到期日
海南大众海洋产业有限公司	借款担保	1,000	2006年9月22日
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款担保	5,000	2006年3月29日
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	借款担保	25,000	2006年9月29日
上海虹口大众出租汽车有限公司	借款担保	5,000	2006年9月28日
为关联方担保小计		36,000	

截止 2005 年 12 月 31 日公司对外担保总额为 36,000 万元，占公司年末总资产 5.58%；占公司年末净资产 21.09%。

(三) 其他或有负债：

公司与上海浦顺房地产发展有限公司及上海明业物业管理有限公司就上海滩商厦一楼部分商铺、七楼的物业管理费事项发生争议，目前正在解决过程中。

九、承诺事项：

(一) 年末公司对外共提供借款担保 36,000 万元，详见附注八(二)。

(二) 已签订的正在或准备履行的对外投资、大额发包合同及财务影响：

1、上海翔殷路隧道建设发展有限公司与上海隧道工程股份有限公司签订的翔殷路隧道建设总承包合同，总价为 67,531 万元，截止 2005 年 12 月 31 日已支付工程款 58,808 万元，尚未履行完毕。

2、杭州萧山钱塘污水处理有限公司与供应商签订的重大污水处理项目工程情况如下：

金额单位：万元

供应商名称	合同内容	合同金额	已付金额
浙江有色建筑工程有限公司	1 标段桩基工程	1,446.96	1,294.53
上海建设工程管理有限公司	1 标段土建工程	12,292.92	5,524.18
浙江地质矿产工程有限公司	2 标段桩基工程	1,491.48	1,258.13
浙江伟达建设工程有限公司	2 标段土建工程	8,440.00	2,983.00
上海昊元集团有限公司	鼓风机设备	2,700.00	540.00
法国得利满公司北京分公司	澄清池系统	2,035.00	1,017.50
太平洋水处理工程有限公司	污泥处理系统	1,350.00	361.60
浙江浙大中控信息技术有限公司	自动控制系统	1,236.00	247.20

3、2005 年 8 月子公司上海大众市政发展有限公司与常州市建设局签订关于常州市常焦路改造工程建设移交合同，参与常焦路改造工程的融资和改造建设，本年度已支付工程包干费用 1.6 亿元。

4、2005 年 12 月公司中标上海嘉定新城污水处理厂项目，以 1.22 亿元的价格受让上海嘉定新城污水处理厂所辖位于嘉定区嘉罗公路 1720 号原水质净化二厂一期工程的全部资产。

5、2005 年 11 月公司中标金山体育场项目，投资总额约 2.5 亿元，项目建设期 15 个月。

(三) 其他重大财务承诺事项：

抵、质押资产情况：

1、上海翔殷路隧道建设发展有限公司以翔殷路隧道专营权向中国工商银行杨浦支行作为质押取得借款 40,000 万元；

2、上海大众公用事业（集团）股份有限公司年末为出具银行保函而质押银行存款 300 万元；

3、南昌市燃气有限公司年末为出具银行承兑汇票而质押银行存款 2,000 万元。

十、资产负债表日后事项：

(一) 孙公司南通大众燃气有限公司委托贷款给江苏省南通港闸经济开发区总公司 4,000 万元，合同期限从 2006 年 1 月 4 日至 2006 年 12 月 25 日，年利率 6.8076%。

(二) 本公司于 2006 年 3 月 10 日公布了《上海大众公用事业（集团）股份有限公司股权分置改革说明书（修订稿）》，根据该方案，公司以 2005 年末总股本 710,036,166 股为基数，每 10 股转增 3 股，共转增股本 213,010,850 股，其中全体非流通股股东获增的 84,584,418 股全部支付给流通股股东作为对价。公司股权分置改革方案已获得上海市国有资产监督管理委员会、江苏省国有资产监督管理委员会以及于 2006 年 4 月 3 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会批准。公司股权分置改革方案于 2006 年 4 月正式实施，公司股票于 2006 年 4 月 17 日复牌，股票简称由“大众公用”改为“G 大众”。

(三) 公司第六届董事会第四次会议通过 2005 年度利润分配预案，以总股本 923,047,016 股为基数，每 10 股分配现金股利 0.30 元（含税）。

十一、其他事项说明：

(一) 上海杰奥燃气管道工程有限公司对上海煤气发展有限公司委托贷款 2.5 亿元已经逾期，截至 2005 年 12 月 31 日累计已收回委托贷款本金 16,168.44 万元、委托贷款利息 1,058.03 万元（已冲减委托贷款本金），截止 2005 年 12 月 31 日委托贷款余额为 7,773.53 万元。

(二) 2003 年 12 月 23 日子公司上海大众燃气有限公司原股东上海市资产经营发展有限公司将其持有的 50% 股权、相关债权债务及签订的协议等，划归上海燃气（集团）有限公司，2004 年 6 月 22 日完成股权交割，相关工商变更手续尚未办理。

(三) 本期子公司上海大众燃气有限公司、上海市南燃气发展有限公司将所持有的上海华旅客运有限公司 100%的股权以 4,519 万元的价格转让给上海大众汽车租赁公司和大众交通(集团)股份有限公司,股权转让产权交割日为 2005 年 9 月 23 日。

上海华旅客运有限公司原以 30 张出租车营运证与上海市声立汽车修理有限公司进行合作经营(根据合作协议合作期限至 2005 年 12 月 27 日止),双方对终止合作经营事项存在争议,故上海市声立汽车修理有限公司不将上述 30 张出租车营运证交付股权受让方。对应 30 张出租车营运证的股权转让款 1,140 万元(按每张出租车营运证价格 38 万元计算)存在股权转让方、受让方共同监管的银行账户内,不能随时支用,故公司未将此 1,140 万元确认为股权转让收益,并在编制现金流量表时将此 1,140 万元剔除。

2006 年 3 月上海大众华旅出租汽车有限公司(上海华旅客运有限公司已更名为上海大众华旅出租汽车有限公司)已向上海市第二中级人民法院提起诉讼,要求上海声立汽车修理有限公司向上海大众华旅出租汽车有限公司交付上述 30 张出租车营运证,并终止其与原上海华旅客运有限公司所签订的合作协议。

(四) 公司与上海燃气(集团)有限公司对公司 2001 年收购上海大众燃气有限公司时存在的一次性入网费的处理存在争议,按上海市国有资产监督管理委员会改革重组处于 2005 年 6 月 24 日作出的对申能(集团)有限公司《关于转报燃气集团 关于“大众燃气”1.4 亿排管结余资金处理意见的报告 的报告》的意见:“同意对 1.4 亿元排管结余资金仍计作负债,暂不作会计处理”,故大众燃气公司 2004 年度和 2005 年度都未按财政部财会[2003]16 号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》及大众燃气 2003 年所制定的关于一次性入网费的会计政策对该部分一次性入网费进行摊销,2004 年至 2005 年累计未摊销金额为 3,098.96 万元。

十二、本年度非经常性损益列示如下：（收益+、损失-）

项 目	金 额 (人民币元)
（一）处置长期股权投资产生的损益；	88,653.24
（二）处置固定资产等长期资产产生的收益；	610,568.45
（三）处置固定资产等长期资产产生的损失；	-2,821,183.23
（四）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；	1,064,732.65
（五）各种形式的政府补贴；	9,653,577.61
（六）对非金融企业收取的资金占用费；	4,649,084.43
（七）扣除计提减值准备后的其他营业外收入；	2,582,474.20
（八）扣除计提减值准备后的其他营业外支出；	-340,182.41
（九）以前年度计提短期投资跌价准备的转回；	150,000.00
合 计	<u>15,637,724.94</u>

注：上述（一）至（九）项列示的金额中已将所得税影响额扣除。对子公司的非经常性损益项目按母公司拥有份额计算。

十二、备查文件目录

- （一）1.载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表
- （二）2.载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- （三）3.报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：杨国平
上海大众公用事业(集团)股份有限公司
2006 年 4 月 28 日

**上海大众公用事业（集团）股份有限公司
董事、高级管理人员对 2005 年年度报告的书面确认书**

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第二号（年度报告的内容与格式）》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员全面了解和核实了公司 2005 年年度报告的财务状况和经营成果；经上海立信长江会计师事务所有限公司注册会计师审计的《上海大众公用事业（集团）股份有限公司 2005 年度审计报告》是实事求是、客观公正的；我们保证 2005 年年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事、高级管理人员签名：

杨国平	孔 炜	陈靖丰	钟晋倅	金盛利	顾功耘
蒋铁柱	李龙龄	李柏龄	庄建浩	郭东兴	杨继才
庄自国					

2006 年 4 月 26 日