

上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2004 年半年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事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。

公司董事长杨国平、总经理陈靖丰、财务总监钟晋倬及会计主管人员陈纯华保证本报告中财务会计报告的真实、完整。

本财务会计报告未经审计。

第一节 公司基本情况

- 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
公司法定英文名称：Shanghai DaZhong Public Utilities (Group) Co.,Ltd ”
英文缩写：DZUG
- 2、公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：大众公用
股票代码：600635
- 3、公司注册地址：上海浦东商城路 518 号 24 楼
公司办公地址：上海中山西路 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
- 4、公司法定代表人：杨国平
- 5、公司董事会秘书：钟晋倬
董事会证券事务代表：梁嘉玮
联系地址：上海中山西路 1515 号大众大厦 807 室
电话：021-64288888 × 5609、64280679
传真：021-64288727
电子信箱：master@dzug.cn
- 6、公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海中山西路 1515 号 807 室

7、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期、地点：1991 年 12 月 24 日,上海浦东源深路 1 号

公司变更注册登记日期、地点：2000 年 5 月 17 日,上海浦东商城路 518 号

企业法人营业执照注册号：3100001000612

税务登记号码：310047132208778

公司聘请的会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司

办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

8、公司主要财务数据和指标

金额单位：元

项目	本报告期内	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	2,240,456,325.40	2,001,392,844.59	11.94%
流动负债	2,582,743,314.94	2,003,789,905.82	28.89%
总资产	5,271,636,922.84	4,538,444,885.46	16.16%
股东权益(不含少数股东权益)	1,786,592,751.32	1,726,354,230.64	3.49%
每股净资产	3.27	3.16	3.48%
调整后的每股净资产	3.26	3.15	3.49%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年度同期增减(%)
净利润	60,238,520.68	54,963,330.26	9.60%
扣除非经常性损益后的净利润	55,374,946.35	53,418,841.82	3.66%
每股收益	0.1103	0.1006	9.64%
净资产收益率	3.37%	3.32%	1.51%
经营活动产生的现金流量净额	217,104,126.99	313,425,716.58	-30.73%

扣除的非经常性损益项目和涉及金额

金额单位：元

非经常性损益项目	金额(扣除所得税影响后)
短期投资收益	891,974.06
委托贷款投资收益	4,672,836.61
营业外收支净额	-1,095,755.14
减值准备转回	394,518.81
合计	4,863,574.33

第二节 股本变动及主要股东持股情况

1、股本变动情况

报告期公司股份总数和股本结构未发生变动。

2、股东持股情况介绍（截止 2004 年 6 月 30 日）

（1）截止本报告期末股东总数为 131504 户。

（2）前 10 名股东情况

报告期末股东总数	131504 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
上海大众企业管理有限公司	0	139,491,370	25.54	未流通/流通	0	
上海市政资产经营发展有限公司	0	57,861,250	10.59	未流通	0	国有法人股东
银丰证券投资基金	-2,731,140	7,679,074	1.41	流通	未知	
交通银行上海浦东分行	0	7,012,500	1.28	未流通	0	
银河稳健证券投资基金	101,036	5,311,603	0.97	流通	未知	
上海大众万祥汽车维修公司	0	5,184,830	0.95	未流通	0	
无锡客运总公司	0	4,800,000	0.88	未流通	0	
上海双发投资有限公司	0	4,600,000	0.84	未流通	0	
嘉实服务增值行业证券投资基金	2,959,954	2,959,954	0.54	流通	未知	
中保财产保险无锡分公司离退休职工服务部	0	2,400,000	0.44	未流通	0	
前十名流通股持股情况股东						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
银丰证券投资基金	7,679,074		A			
上海大众企业管理有限公司	6,266,826		A			
银河稳健证券投资基金	5,311,603		A			
嘉实服务增值行业证券投资基金	2,959,954		A			
国元证券有限责任公司	1,874,959		A			
博时裕富证券投资基金	1,738,794		A			

徐会琼	1,606,192	A
南京证券有限责任公司	1,565,418	A
刘雪理	990,926	A
银桑发展	867,485	A
与股东关联关系或一致行动的说明	上海大众企业管理有限公司系本公司的第一大股东,为控制本公司的关联方,分别持有法人股股份 133224544 股,流通股股份 6266826 股。第三、第五和第九大股东为流通股股东,本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系、质押、冻结、托管情况或一致行动人的情况。 本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系、质押、冻结、托管情况或一致行动人的情况。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	---	---

本公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

报告期内李柏龄为公司新增独立董事,不持有公司股票。其余董事、监事、高级管理人员持有公司股票数量没有发生变动。

2、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘与离任情况:

为进一步贯彻中国证监会《关于在上市公司建立董事制度的指导意见》的通知精神,报告期内经公司 2003 年度股东大会决议通过第五届董事会成员杨德红先生不再担任董事职务,增设李柏龄先生为公司第五届董事会之独立董事。任期至 2005 年 5 月。

第四节 管理层讨论与分析

(一) 主营业务的范围及经营状况

公司主营业务范围为城市燃气、城市交通、隧桥设施、污水处理等市政公用事业的投资,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,附设分支机构等。

报告期内,公司围绕进一步强化核心竞争力,大力发展城市燃气产业、城市交通产业、市政环境产业等城市公用事业基础设施产业投资的企业战略,不断打造优势产业,积极拓展投资项目。

今年 6 月,公司与控股子公司上海大众市政发展有限公司共同设立了上海隼基环境产业有限公司,作为今后公司发展环境产业的投资平台。该公司正与浙江

省杭州市萧山区政府签定了“杭州钱塘污水处理项目”的BT 专营权合同，该项目为日处理 30 万吨工业污水项目，系浙江省重点建设工程。

杭州钱塘污水处理项目是公司走出上海，在异地投资的重大环境产业项目，对拓展在环境产业领域的投资具有十分重要的影响和建设示范作用。

报告期内，公司主营业务收入 90,817 万元，比去年同期增长 22.63%；主营业务利润 10,350 万元，比去年同期增长 9.09%；实现净利润 6,024 万元，比去年同期增长 9.61%。

（二）报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（三）报告期内，公司来源于重点参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的公司情况

公司在交通运输领域投资的主要企业 大众交通（集团）股份有限公司（600611），该公司系在上海证券交易所挂牌的上市公司，其核心主业为客运服务和现代物流。其业务规模、市场占有率、经营效益处于行业的领先地位。报告期内，该公司实现净利润 12,850 万元。

上海虹口大众出租汽车有限公司为公司在交通运输业中投资的另一家骨干企业，主要从事出租汽车客运业务。报告期内，该公司实现净利润 958 万元。

公司在城市燃气领域投资的主要企业 上海大众燃气有限公司。该公司系上海首家投资多元化的燃气销售特大型骨干企业，核心业务为燃气输配供应与销售服务。报告期内，该公司实现净利润 5,274 万元。

（四）报告期内投资情况

- 1、报告期内无募集资金使用
- 2、报告期内重大非募集资金投资项目。

（1）2004 年 4 月，公司控股子公司上海大众燃气投资发展有限公司出资 2499 万元受让上海市崇明煤气管理所及其下属企业 80% 的权益，并将之改制成立上海大众燃气崇明有限公司。

（2）2004 年 6 月，公司与下属子公司上海大众市政发展有限公司共同出资设立上海隽基环境产业有限公司，该公司注册资金 9200 万元，公司占其 85% 的股份，为其控股股东。

（3）2004 年 6 月，上海隽基环境产业有限公司与杭州萧山污水处理有限公司共同出资设立杭州萧山钱塘污水处理有限公司，该公司注册资本 5000 万元，上海隽基环境产业有限公司占其 90% 的股份，为其控股股东。

（4）公司 2004 年半年度财务报告未经审计。

第五节 重要事项

1、公司治理情况

报告期内，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的有关规定，公司第五届董事会对董事会成员进行调整。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，第五届董事会增设一名独立董事。调整后的董事会仍由九名董事组成，其中独立董事4名，并达到了公司的独立董事中至少包括一名会计专业人士的要求，对于完善公司治理结构将发挥积极作用。本次决议经2003年度股东大会通过实施，相关公告刊登于2004年5月13日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、利润分配情况

2003年公司实现税后利润12509.74万元。2003年度股东大会决定：提取法定公积金2896.92万元(含子公司提取数1579.78万元)，提取法定公益金2628.66万元(含子公司提取数1311.52万元)，加上上年未分配利润6716.94万元，可供分配的利润为13701.10万元。以2003年年末公司股本54618.1666万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税)，共派发现金红利8192.72万元，剩余可分配利润5508.38万元结转2004年度使用。2003年度不进行公积金转增股本。该分配方案业已于实施完毕(2004年7月2日为权益登记日、7月5日为除息日，7月9日为红利发放日)。

3、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

4、公司报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(1)2004年6月，公司将原持有的上海佘山大众房产置业发展有限公司51%的股份转让给上海邦联科技实业有限公司，转让价格为1530万元，无转让收益。

(2)2004年6月，公司将原持有的青海金诃藏药药业股份有限公司30.82%的股份转让给上海邦联科技有限公司，转让价格为2520万元，无转让收益。

5、本报告期内公司重大关联交易事项。

关联债权债务往来如下：

关联方	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
上海虹口大众出租汽车有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		

建设发展有限公司				
上海奉贤燃气有限公司		596,615.92		
上海市政资产经营发展有限公司			-2,356,661.74	47,754,396.40
上海安远物业管理有限公司			416,520.00	1,766,520.00
上海和亨置业有限公司				3,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,596,615.92	-1,940,141.74	52,520,916.40

6、重大合同

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,2004年上半年度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41,208,480.00元,结算托管成本及费用8,314,211.79元。

7、重大担保

担保对象名称	发生日期	担保金额(万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南大众海洋产业有限公司	2000-9-22	1000	借款连带责任	2000.9.22-2006.9.22	否	是
上海大众燃气投资发展有限公司	2004-5-8	5000	借款连带责任	2004.5.8-2005.5.8	否	是
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	2004-2-28	1000	承兑汇票连带责任保证担保	2004.2.28-2004.8.26	否	是
	2004-3-5	3000		2004.3.5-2004.9.1	否	是
	2004-4-18	5016		2004.4.18-2004.10.15	否	是
	2004-4-29	4484		2004.4.29-2004.10.26	否	是
	2004-3-19	9500		2004.3.19-2004.9.15	否	是
	2004-6-27	5400		2004.6.27-2004.12.24	否	是
	2004-3-26	2261		2004.3.26-2004.9.22	否	是
	2004-5-16	2489		2004.5.16-2004.11.12	否	是
2004-4-25	2850	2004.4.25-2004.10.22	否	是		
担保发生额合计			0			
担保余额合计			0			

其中：关联担保余额合计	0
违规担保总额	0
上市公司对控股子公司担保发生额合计	42000
担保总额占公司净资产的比例	23.51%

8、本报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

9、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

10、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受证券监管部门稽查及处罚的情况。

11、已披露重要信息索引

报告期内，公司共披露 4 个临时公告和 2 个定期报告，具体情况如下：

（1）2004 年 3 月 2 日，公司公布了第五届董事会第十二次会议决议公告（编号：2004-001）、第五届监事会第十二次会议决议公告（编号：2004-002）及公司 2003 年度报告摘要。

（2）2004 年 3 月 20 日，公司公布了 2003 年度年报更正公告（编号：临 2004-003）。

（3）2004 年 4 月 21 日，公司公布了 2003 年度股东大会延期公告（编号：临 2004-004）。

（4）2004 年 4 月 29 日，公司公布了 2004 年第 1 季度报告。

（5）2004 年 5 月 13 日，公司公布了 2003 年度股东大会决议公告（编号：临 2004-005）。

（6）2004 年 6 月 29 日，公司公布了 2003 年度分红派息实施公告（编号：临 2004-006）。

以上公告刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》及指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>。

12、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会 2003（56）号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，独立董事认真核查了公司对外担保，现就有关情况说明如下：

（1）截止 2004 年 6 月 30 日，公司无应收、预付或应付控股股东及其关联方的款项。

（2）截止 2004 年 6 月 30 日，公司对外担保未出现以下违规情况：为控

股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法单位或个人提供担保的情形； 为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保的情形； 为对外担保没有反担保的情形； 对外担保总额超过 2004 年 6 月 30 日资产负债表所示 2004 年上半年度净资产的 50%的情形。

我们认为公司的对外担保决策程序合法、合理、公允；对外担保没有损害公司及公司股东、特别是中小股东的权益。

第六节 财务会计报告（未经审计）

- 1、财务报表附后。
- 2、财务报表附注附后。

第七节 备查文件目录

公司办公地点配置有齐全、完整的备查文件，以供中国证监会、上交所及有关证券主管部门及股东查询、备查文件包括：

- 1、载有法人代表、财务总监、计财部经理签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 9、载有董事长亲笔签署的半年度报告正本。

上海大众公用事业（集团）股份有限公司
2004 年 8 月 11 日

会计报表附注

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日正式挂牌交易。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。截至2004年6月30日，公司股本总额为546,181,666.00元。

二、公司主要会计政策、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折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

（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) 坏账核算方法：

1、坏账的确认标准：

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、坏账损失的核算方法：采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例：

坏账准备的计提范围为应收账款及其他应收款；坏账准备的计提方法为按帐龄分析及结合个别认定。计提比例如下：

帐 龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	10%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

(十) 存货核算方法：

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

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；发出时按个别认定法、加权平均法、售价金额核算法（月份终了，按发出各种存货的计划成本、发出库存商品的售价总额计算应摊销的成本差异或商品进销差价）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、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、存货跌价准备的确认标准、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：

长期股权投资取得时的成本：按发生的实际成本确定，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借差，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。如金额较小，则在产生股权投资差额的当年全部摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的贷差，在2003年以前形成的比照借差的摊销方法，2003年以后形成的计入资本公积 - 股权投资准备。

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。

长期投资减值准备按照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、运输设备、专用设备、通用设备、经营租入固定资产改良。

3、固定资产的计价：

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、固定资产折旧采用平均年限法分类计提。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。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,采用合理的方法单独计提折旧;经营租赁方式租入的固定资产改良支出,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,采用合理的方法单独计提折旧。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,应当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,应当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,采用合理的方法单独计提折旧。

各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下:

类 别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	4 - 45 年	4% - 5%	24% - 2.11%
运输设备	5 - 12 年	4% - 10%	19.2% - 9.5%
专用设备	5 - 25 年	4% - 10%	19.2% - 3.8%
通用设备	1 - 20 年	3% - 10%	95% - 4.8%
经营租入固定资产改良	4 年	---	25%

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:

以立项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) 无形资产计价和摊销方法：

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。投资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、开办费摊销方法：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；

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，收费标准每户最高不超过3,200.00元。

根据南通市物价局通价产(2003)324号文《关于管道燃气设施工程安装费标准的通知》向申请安装管道燃气用户收取煤气管道建设费，每户3500元。

公司自收取一次性入网费扣除相关税费及代办费用后的当月起分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) 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。

3、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	增值税	营业税	城建税	所得税
税率	13% - 17%	3% - 5%	1% - 7%	15% - 33%

煤气、天然气按销售收入的13%计征增值税；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，施工工程收入按收入的3%计征营业税。

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：

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资比例	是否合并
海南大众海洋产业有限公司	3,000	海洋产品、农产品的养(种)殖、加工、生产、销售；蜡质玉米淀粉和变性淀粉生产、加工、销售；海洋生物工程技术的研发、开发、中介、咨询、转让。	87.22%	是
上海虹口大众出租汽车有限公司	15,800	出租汽车营运、销售汽车配件	86.00%	是
上海缘起置业有限公司(注1)	1,000	房地产经营，房地产咨询服务，物业管理，销售建筑装潢材料	92.86%	是
上海大众市政发展有限公司(注2)	5,000	投资各类城市道路、高速公路、隧道、桥梁、机场跑道等市政基础项目及其相关辅助设施。	92.02%	是
上海翔殷路隧道建设发展有限公司(注3)	10,000	隧道、隧道运营的相关产业开发	99.202%	是
上海大众燃气投资发展有限公司(注4)	20,000	资产管理，企业管理，国内商业，资产重组，资产托管及相关业务咨询，重事城市燃气、交通、水务、环保等经营性公用事业投资，实业投资	75%	是

上海大众燃气有限公司	80,000	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。	50%	是
上海煤气物资供销公司(注5)	200	燃气专用机电设备、配套备件、汽配零件、管道阀门、五金交电、金属材料、燃气物资、化工产品(不含危险品)仪器仪表电工器材、橡塑制品、建筑材料、仓储	50%	是
上海市南燃气发展有限公司(注6)	1,000	煤气设施工程方案设计、技术咨询业务、燃气设备及管道安装、维修、厨房设备、建筑及装潢材料、家用电器、五金交电、电子计算机、百货、机电产品、化工原料(除危险品)、汽车配件(凭许可证经营)	50%	是
上海市南煤气管道工程有限公司(注7)	4,000	煤气排管安装、机电设备安装;室内装潢	50%	是
上海杰奥燃气管道工程有限公司(注8)	4,500	承接各类管道工程及其配套工程的施工,机电设备安装(涉及许可经营的凭许可证经营)	50%	是
上海燃气技术发展有限公司(注9)	1,000	燃气技术开发与应用,科技成果产业化,提供相关技术服务	25.5%	是
上海普鲁士格管道工程技术有限公司(注10)	USD20	从事燃气管道非开挖更新技术的开发、咨询服务及管道工程设备、材料的研制(涉及许可经营的凭许可证经营)	13.005%	是
上海市南天然气转换有限公司(注11)	500	燃气具设备转换、服务。家用灶、热水器、中(西)餐灶安装维修(限分支机构经营)	35%	否
上海汇丰房地产开发经营公司(注12)	1,500	房地产开发经营、室内装潢、建筑材料、房地产业务咨询、物业管理、房屋交换、建筑装潢材料。	50%	是

上海汇丰房屋交换所(注13)	50	房地产经纪(不含有公有住房差价交换)	50%	否
上海安远物业有限公司(注14)	100	物业管理,保洁服务,绿化养护,经销文化用品,清洁材料,厨房设备	30%	否
南昌市燃气有限公司(注15)	10,000	燃气管道工程;燃气配套设备、燃气具的销售、安装、维修;燃气及相关产品的开发、销售;国内贸易务(涉及许可经营的凭许可证经营)	24.5%	是
南昌市煤气公司工程处(注16)	2,000	燃气工程安装维修及配套土建工程施工、暖通、水电安装、大型金属构件制作安装、城市道路建设施工及城市供水、排水工程建设(以上项目凭资质证经营)	24.5%	是
南通大众燃气有限公司(注17)	14,000	管道燃气生产,输配和供应,液化石油气供应,焦炭、焦油及炼焦副产品的生产和销售,燃气管道及相关设备的安装、维修、生产、销售,燃气器具的生产、销售和维修;汽车货物运输(自货自运),金属材料、机电设备的销售。	37.5%	是
上海华旅客运有限公司(注18)	1,000	出租汽车业务(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	50%	是
上海崇明大众燃气有限公司(注19)	3,000	管道煤气,石油液化气,煤气管道施工安装,煤气管道附属设备安装,工业与民用建筑的照明,普通设备及仪表的安装,小型化工石油化工项目的建筑安装,燃气器具维修,燃气器具销售,涉及许可经营的凭许可证经营。	60%	是
上海隽基环境产业有限公司(注20)	9,200	实业投资,投资管理,资产经营,房地产开发经营,建筑装潢。(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)	95.80%	是

杭州萧山钱塘 污水处理有限 公司（注 21）	5,000	萧山区东部地区范围内的工业污水 和生活污水处理投资、建设以及相关 的服务。	86.22%	是
------------------------------	-------	---	--------	---

注 1、上海缘起置业有限公司由公司投资 49%，上海虹口大众出租汽车有限公司投资 51%。

注 2、上海大众市政发展有限公司由公司投资 43%、上海虹口大众出租汽车有限公司投资 57%。

注 3、上海翔殷路隧道建设发展有限公司由公司投资 90%、上海大众市政发展有限公司投资 10%。

注 4、上海大众燃气投资发展有限公司由公司投资 50%、上海大众燃气有限公司投资 50%。

注 5、上海煤气物资供销公司由上海大众燃气有限公司投资 100%。

注 6、上海市南燃气发展有限公司由上海大众燃气有限公司投资 85%、上海煤气物资供销公司投资 15%。

注 7、上海市南煤气管道工程有限公司由上海大众燃气有限公司投资 87.50%、上海市南燃气发展有限公司投资 12.50%。

注 8、上海杰奥燃气管道工程有限公司由上海煤气物资供销公司投资 60%、上海市南煤气管道工程有限公司投资 40%。

注 9、上海燃气技术发展有限公司由上海大众燃气有限公司投资 51%。

注 10、上海普鲁士格管道工程技术有限公司有上海燃气技术发展有限公司投资 51%。

注 11、上海市南天然气转换有限公司由上海大众燃气有限公司投资 50%、上海市南煤气管道工程有限公司投资 20%。

注 12、上海汇丰房地产开发经营公司由上海大众燃气有限公司投资 100%。

注 13、上海汇丰房屋交易所由上海汇丰房地产开发经营公司投资 100%。

注 14、上海安远物业有限公司由上海汇丰房地产开发经营公司投资 60%。

注 15、南昌市燃气有限公司由上海大众燃气有限公司投资 49%。

注 16、南昌市煤气公司工程处由南昌市燃气有限公司投资 100%。

注 17、南通大众燃气有限公司由上海大众燃气投资发展有限公司投资 50%。

注 18、上海华旅客运有限公司由上海大众燃气有限公司投资 80%、上海市南燃气发展有限公司投资 20%。

注 19、上海崇明大众燃气有限公司由上海大众燃气投资发展有限公司投资 80%、上海崇明国有资产管理办公室投资 20%。

注 20、上海隼基环境产业有限公司由上海大众公用事业（集团）股份有限公司投资 85%、上海大众市政发展有限公司投资 11.739%。

注 21、杭州萧山钱塘污水处理有限公司由上海隽基环境产业有限公司投资 90%、杭州萧山污水处理有限公司 10%。

(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：

未纳入合并会计报表范围的子公司上海市南天然气转换有限公司、上海汇丰房屋交易所、上海安远物业有限公司、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。

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，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 货币资金：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	210,459.44	192,231.87
银行存款	1,211,366,360.62	1,437,925,919.92
其他货币资金	26,439,012.25	71,942,613.40
合 计	1,238,015,832.31	1,510,060,765.19
其中美元：外币金额	99,575.97	99,575.97
折算汇率	8.2766	8.2767
折合人民币	824,150.47	824,160.43

货币资金期末数比期初数减少 272,044,932.88 元，减少比例为 18.02%，原因主要为：大众燃气和大众燃气投资委托贷款增加。

(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项目	期 末 数			期 初 数	
	投资金额	跌价准备	期末市价总额	投资金额	跌价准备
股票投资	9,904,340.96	---	14,979,024.19	16,319,870.96	---
其他债券投资	2,029,000.00	---	2,612,310.60	2,001,000.00	---
其他债权投资	456,670,000.00	---	---	20,000,000.00	---
合计	468,603,340.96	---	---	38,320,870.96	---

1、 股票债券投资期末数：

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额
民生银行	108,990	661,338.93	6.26	682,277.40
中国石化	614,862	2,594,720.63	4.79	2,945,188.98
TCL 集团	619,000	2,636,940.00	6.89	4,264,910.00
福建南纺	1,000	4,400.00	4.85	4,850.00
济南钢铁	1,000	6,360.00	6.14	6,140.00
中国联通	690,981	1,589,256.30	3.45	2,383,884.45
长江电力	547,057	2,352,345.10	8.48	4,639,043.36
云天化转债(手)	2,001	2,001,000.00	1290.60	2,582,490.60
江淮转债(手)	28	28,000.00	1065.00	29,820.00
金证股份	1,000	13,110.00	15.00	15,000.00
六国化工	1,000	4,200.00	6.27	6,270.00
楚天高速	3,000	9,000.00	5.08	15,240.00

岳阳纸业	1,000	6,690.00	6.73	6,730.00
开滦股份	1,000	7,000.00	9.49	9,490.00
002017 东信	1,000	10,430.00	---	
002018 华星	1,000	8,550.00	---	
合 计	---	11,933,340.96	---	17,591,334.79

2、其他短期投资 - 委托贷款期末数：

受托贷款人名称	本金	利息	计提减值准备	利率	期限
宜兴新天地置业有限公司	20,000,000.00	---	---	7.137%	2004年5月27日—2005年11月27日
上海煤气发展有限公司	200,000,000.00	---	---	6.903%	2004年5月14日—2004年12月20日
上海煤气发展有限公司	50,000,000.00	---	---	6.6375%	2004年2月25日—2005年2月25日
上海煤气发展有限公司	60,000,000.00	---	---	6.372%	2004年1月13日—2004年12月24日
南昌钢铁有限责任公司	20,000,000.00	---	---	5.322%	2003年11月25日 - 2004年11月24日
上海煤气发展有限公司	50,000,000.00	---	---	6.90%	2004年2月25日--2004年12月28日
宜兴新天地置业有限公司	46,670,000.00	---	---	7.14%	2004年2月6日--2005年10月30日
合计：	446,670,000.00	---	---	---	---

上述受托委贷人与本公司无关联关系。

3、其他短期投资 1000 万元系购买兴业开放式基金。

(三) 应收账款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数			期初数			坏账准备
		占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	帐面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	
1年以内	86,194,219.24	90.39%	1%	861,942.19	86,172,583.51	91.37%	1%	861,725.84
1 - 2 年	4,762,829.62	4.99%	5%	238,141.48	4,914,404.81	5.21%	5%	245,720.24
2 - 3 年	670,308.77	0.70%	10%	67,030.88	670,308.77	0.71%	10%	67,030.88
3 - 4 年	980,526.37	1.03%	30%	294,157.91	752,468.64	0.80%	30%	225,740.59
4 - 5 年	955,618.52	1.00%	50%	477,809.26	7,559.82	0.01%	50%	3,779.91
5 年以上	1,795,833.52	1.88%	100%	1,795,833.52	1,795,833.52	1.90%	100%	1,795,833.52
合计	95,359,336.04	100.0%	---	3,734,915.24	94,313,159.07	100%	---	3,199,830.98

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 6,133,598.70 元，占应收账款总金额的 6.43%。

3、本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

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，无其他计提特别坏帐准备的应收帐款。

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

(四) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数			期初数			坏账准备
		占总额比例	坏账计提比例	坏账准备	帐面余额	占总额比例	坏账计提比例	
1年以内	64,416,339.26	58.40%	1%	644,163.39	35,363,431.34	45.04%	1%	353,634.31
1 - 2年	8,139,826.24	7.38%	5%	406,991.31	5,427,508.93	6.91%	5%	271,375.44
2 - 3年	10,139,130.82	9.19%	10%	1,013,913.08	10,139,130.82	12.91%	10%	1,013,913.08
3 - 4年	46,730.26	0.04%	30%	37,119.08	46,730.26	0.06%	30%	37,119.08
4 - 5年	5,145,497.74	4.67%	50%	3,866,297.24	5,145,497.74	6.55%	50%	3,866,297.24
5年以上	22,408,128.18	20.32%	100%	22,408,128.18	22,408,128.18	28.53%	100%	22,408,128.18
合计	110,295,652.50	100.00%	---	28,376,612.29	78,530,427.27	100%	---	27,950,467.33

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 86,894,886.17 元，占其他应收款总金额的 78.78%。

3、本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

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，其他计提特别坏账准备的其他应收款情况如下：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理由
吴县阀门厂	73,566.20	100%	估计无法收回
上海奉贤燃气有限公司	596,615.92	100%	估计无法收回
上海浦东城镇实业有限公司	1,949,914.62	100%	估计无法收回

4、金额较大的其他应收款：

单位名称	欠款金额	内容
上海煤气发展有限公司	30,000,000.00	往来款
上海建佳房地产开发有限公司	30,000,000.00	参建款
上海康龙汽车销售有限责任公司	10,850,000.00	购车款
上煤液化所	7,280,000.00	往来款
上海龙兴燃气设备综合服务部	8,764,886.17	往来款

5、期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。

(五) 预付账款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	21,736,955.75	99.86%	10,425,589.26	32.84%
1至2年			21,291,698.60	67.07%
2至3年	30,000.00	0.14%	30,000.00	0.09%
合计	21,766,955.75	100.00%	31,747,287.86	100.00%

2、期末预付账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、一年以上预付账款未结转原因系预付款尚未结算。

(六) 存货及存货跌价准备：

	期 末 数		期 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	4,635,463.49	---	5,259,865.16	---
原材料	26,195,703.21	---	7,600,647.77	---
包装物	241,270.91	---	69,524.31	---
低值易耗品	97,067.15	---	103,149.51	---
委托加工物资	16,408,637.14	---	8,068,688.23	---
在产品	1,264,867.11	---	703,024.43	---
库存商品	16,182,678.26	---	31,079,861.46	---
分期收款发出商品	332,988.74	245,653.54	332,988.74	245,653.54
工程施工	270,200,655.59	---	226,130,588.12	---
合 计	335,559,331.60	245,653.54	279,348,337.73	245,653.54

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。

(七) 待摊费用：

类 别	期末数	期初数	期末结存原因
租赁费	2,850.00	89,850.00	跨期摊销
养路费	334,919.00	340,461.12	跨期摊销
保险费	186,594.56	---	跨期摊销
其 他	31,901.75	7,637.24	跨期摊销
合 计	556,265.31	467,948.36	

(八) 长期投资：

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	1,057,791,524.58	6,300,655.78	959,613,932.66	6,880,556.78

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 注册资本比例	投资成本	帐面余额	减值准备
上海新锦江股份有限公司	法人股	19,008	5%以下	52,000.00	52,000.00	---

(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	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资 增减额	期末余额
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	5%以下	800,000.00	---	800,000.00
上海环境投资有限公司	5%以下	10,000,000.00	---	10,000,000.00
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
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
纳米比亚中国大酒店	50.00%	579,901.00	-579,901.00	---
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
上海林语置业有限公司	42.50%	6,375,000.00	---	6,375,000.00
合 计		37,487,484.86	---	36,907,583.86

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 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					初始金额	期末余额 累计权益 增减额	合计
			本期合计	其中:投资成本	确认损益	差额摊销	分得利润			
上海余山大众房产置业发展有限公司	51.00%	15,300,000.00	-15,300,000.00	-15,300,000.00				0.00	0.00	0.00
上海市南天然气转换有限公司	70.00%	4,423,037.39	-274,036.74		-274,036.74			3,500,000.00	649,000.65	4,149,000.65
上海汇丰房屋交换所	100.00%	603,488.01	0.00					500,000.00	103,488.01	603,488.01
上海安远物业有限公司	60.00%	1,611,432.80	0.00					600,000.00	1,011,432.80	1,611,432.80
合计	---	21,937,958.20	-15,574,036.74	-15,300,000.00	-274,036.74	0.00	0.00	4,600,000.00	1,763,921.46	6,363,921.46

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					初始投资	期末余额	合计
			本期合计	其中:投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润		累计权益 增减额	
上海中医大药业股份有限公司	39.00%	11,269,849.23	-418,016.42	---	-418,016.42	---	---	11,697,000.00	-845,167.19	10,851,832.81
大众交通(集团)股份有限公司	23.38%	558,696,909.46	2,247,744.69	---	30,048,614.39	199,130.30	-28,000,000.00	464,800,000.00	96,144,654.15	560,944,654.15
青海金诃藏药药业股份有限公司	30.82%	25,206,714.23	-25,206,714.23	-25,380,000.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
深圳市创新投资集团有限公司	20.00%	360,949,652.05	6,648,037.71	---	6,597,403.05	50,634.66	---	336,000,000.00	31,597,689.76	367,597,689.76
上海创威酒店设备工程有限公司	40.00%	3,140,309.48	0.00	---	---	---	---	3,211,555.00	-71,245.52	3,140,309.48
上海和亨置业有限公司	23.00%	3,450,000.00	0.00	---	---	---	---	3,450,000.00	---	3,450,000.00
南昌市市政工程投资管理有限责任公司	30.00%	90,000.00	0.00	---	---	---	---	90,000.00	---	90,000.00
小计		962,803,434.45	-16,728,948.25	-25,380,000.00	36,228,001.02	249,764.96	-28,000,000.00	819,248,555.00	126,825,931.20	946,074,486.20

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	期初金额	本期摊销额	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	-2,190,433.38	-199,130.30	-1,991,303.08
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	-1,138,822.16	-50,634.66	-1,088,187.50
小计	-5,271,838.66			-3,329,255.54	-249,764.96	-3,079,490.58

D、对实际投资比例与注册资本比例不一致的说明：

被投资单位名称	注册资本比例	实际投资比例	原因
深圳市创新投资集团有限公司	20.00%	21.16%	被投资单位注册资本未全部到位

2、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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
纳米比亚中国大酒店	579,901.00	---	579,901.00	0	---
小计	6,880,556.78	---	579,901.00	6,300,655.78	

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	期初金额	本期摊销额	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	-2,734,192.65	-176,399.52	-2,557,793.13
南昌市煤气公司工程处	615,083.40	2003年投资溢价	10年	594,580.60	30,754.19	563,826.41
上海市南燃气发展有限公司	-1,088,929.00	2002年投资折价	10年	-916,515.24	-54,446.45	-862,068.80
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	-8,637,488.66	-513,118.14	-8,124,370.52
上海煤气物资供销公司	-60,562,370.93	2002年投资折价	10年	-50,973,328.90	-3,028,118.55	-47,945,210.36
小计	-74,826,569.79			-62,666,944.85	-3,741,328.46	-58,925,616.39

(九) 固定资产及累计折旧：

1、固定资产：

类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	140,127,680.78	6,346,005.52		146,473,686.30
通用设备	164,380,156.96	9,264,719.74	1,535,228.48	172,109,648.22
专用设备	1,638,239,312.23	54,703,235.82	6,365,204.25	1,686,577,343.80
运输设备	31,706,872.26	1,114,254.99	846,859.86	31,974,267.39
租入固定资产改良支出	140,000.00			140,000.00
合计	1,974,594,022.23	71,428,216.07	8,747,292.59	2,037,274,945.71

本期由在建工程转入固定资产原值为 43,288,420.71 元。

2、累计折旧：

类别	期初数	本期增加(注)	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	14,151,071.84	86,752.48	1,740,960.64		15,978,784.96
通用设备	68,788,247.97	346,238.28	17,852,253.57	1,347,877.59	85,638,862.23
专用设备	539,076,652.23	875,924.36	45,089,564.15	5,522,535.64	579,519,605.10
运输设备	12,056,791.32	385,946.58	1,699,575.44	529,058.95	13,613,254.39
租入固定资产改良支出			7,000.00		7,000.00
合计	634,072,763.36	1,694,861.70	66,389,353.80	7,399,472.18	694,757,506.68

注：本期增加系增加合并报表单位而增加的累计折旧。

3、固定资产减值准备：

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	6,546,374.35	6,546,374.35
通用设备	3,322,418.92	3,331,351.96
专用设备	50,812,093.57	50,812,093.57
运输设备	86,930.84	86,930.84
合计	60,767,817.68	60,776,750.72

(十) 在建工程：

1、在建工程：

项 目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少*	期末数	资金来源
上海滩广场	51,180,000.00				51,180,000.00	自筹
环保工程	295,500.00				295,500.00	自筹
翔殷路隧道	63,500,000.00	453,530,872.22			517,030,872.22	自筹
客户信息管理系统	3,624,486.69	1,312,440.00			4,936,926.69	自筹
站点工程	8,612,974.50				8,612,974.50	自筹
排管工程	113,275,855.19	98,123,179.44	40,717,722.57	1,392,511.28	169,288,800.78	自筹
燃气 SCADA 系统	2,740,000.00				2,740,000.00	自筹
煤气表		8,266,283.28			8,266,283.28	自筹
零星工程	678,288.20	4,757,038.42	2,570,698.14		2,864,628.48	自筹
合 计	243,907,104.58	565,989,813.36	43,288,420.71	1,392,511.28	765,215,985.95	

(1) 其他减少系转入成本费用、及收回代建工程款等。

2、在建工程减值准备：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
环保工程	295,500.00	---	---	295,500.00
排管工程	3,954,173.09	---	---	3,954,173.09
站点工程	1,653,691.10	---	---	1,653,691.10
合 计	5,903,364.19			5,903,364.19

3、在建工程期末数比期初数增加 521,308,881.37 元，增加比例为 219%，增加原因主要为：本期增加翔殷路隧道工程投入。

(十一) 无形资产：

类 别	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销数	期末数
土地使用权	7,159,199.92	6,582,931.22		71,592.00	647,860.70	6,511,339.22
车辆牌照	54,732,655.53	49,695,621.43		547,326.54	5,584,360.64	49,148,294.89
财务软件	68,000.00	49,583.29		8,500.02	26,916.73	41,083.27
管网 GIS 应用系统	2,449,440.00	2,204,496.00		122,472.00	367,416.00	2,082,024.00
合 计	64,409,295.45	58,532,631.94		749,890.56	6,626,554.07	57,782,741.38

(十二) 长期待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁费	106,250.22		12,499.98	93,750.24
装修费	1,465,698.28	4,800.00	429,217.68	1,041,280.60
海南供电项目		86,004.00	5,097.48	80,906.52
合计	1,571,948.50	90,804.00	446,815.14	1,215,937.36

(十三) 短期借款：

借款类别	期末数	期初数
担保借款	50,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	618,000,000.00	433,000,000.00
合计	668,000,000.00	513,000,000.00

注：由公司为子公司借款进行担保，详见附注八（三）。

(十四) 应付票据：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	601,800,000.00	68,000,000.00

应付票据期末数比期初数增加 533,800,000 元,增加的原因：本期翔殷路隧道工程支付款项是以银行承兑汇票支付。

(十五) 应付账款：

	期末数	期初数
	87,114,375.99	132,816,773.76

1、期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、期末余额中帐龄超过三年的大额应付账款如下：

债权单位或款项内容	金额	未偿还原因
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	1,587,575.67	尚未结算

(十六) 预收账款：

帐 龄	期末数	期初数
1 年以内	108,862,362.56	96,293,098.18
1 至 2 年	104,480,753.81	100,899,109.97
2 至 3 年	117,105,053.59	114,831,277.56
3 年以上	60,316,149.25	60,316,149.25
合 计	390,764,319.21	372,339,634.96

- 1、期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、帐龄超过一年的预收账款未结转主要原因为：管网工程项目尚未完工及办理决算。

(十七) 其他应付款：

期末数	期初数
51,181,755.34	250,742,692.03

- 1、期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、帐龄超过三年的大额其他应付款：

债权单位或款项内容	金额	未偿还原因
杨浦区旧区改造指挥部	10,670,720.00	未结算
上海煤气实业总公司	7,370,029.75	未结算
新虹联房产公司	6,427,572.91	未结算

- 3、金额较大的其他应付款：

债权单位或款项内容	金额	性质或内容
上海市政资产经营发展有限公司	10,443,912.47	代收款
杨浦区旧区改造指挥部	10,670,720.00	未结算
上海煤气实业总公司	10,402,631.39	往来款
新虹联房产公司	6,427,572.91	往来款

(十八) 应付工资：

期末数	期初数
44,146,274.92	41,722,735.72

(十九) 应付股利：

投资者名称或类别	期末未付股利金额	原因
人民币普通股股利	911,293.00	1992 年红利
人民币普通股股利	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	2002 年红利
合计	1,796,012.39	

(二十) 应交税金：

税 种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	1,089,258.69	1,879,702.68	13% - 17%
营业税	-16,007,740.67	-13,816,399.14	3% - 5%
城建税	-1,025,355.25	-674,346.52	1% - 7%
所得税	5,987,273.22	11,408,202.14	15% - 33%
个人所得税	119,392.99	293,859.63	---
车船使用税	36,467.33	46,080.00	---
房产税	41,015.71	41015.71	---
土地使用税	39,614.12	49816.64	---
合 计	-9,720,073.86	-772,068.86	---

(二十一) 其他应交款：

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	-418,692.87	-350,982.62	3%
河道管理费	-128,642.54	-70,345.24	1%
其他基金	49,777.90	51,641.70	---
合 计	-497,557.51	-369,686.16	---

(二十二) 预提费用：

类 别	期末数	期初数	期末结存原因
利息支出	692,550.16	453,600.16	跨期支付
修路费	17,913,785.22	15,670,170.40	跨期支付
大修费	18,531,829.74	---	跨期支付
租赁费	5,212,356.89	---	跨期支付
合 计	42,350,522.01	16,123,770.56	

(二十三) 递延收益：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
一次性入网费	605,225,522.30	133,340,463.39	35,604,609.44	702,961,376.25

系根据有关文件收取的管道燃气一次性入网费，本期分摊计入损益的入网费收入金额为 35,604,609.44 元。

本期增加主要为：本期根据财政部财会[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，公司将按照国家有关部门规定的收费标准收取的一次性入网费计入“递延收益”科目。

(二十四) 长期借款：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行琼海市支行	10,000,000.00	2000/9/22-2006/9/22	6.21%	信用担保(注1)
南昌市财政局	38,020,268.87	1999/4/29-2010/11/24	5%	信用(注2)
中国工商银行杨浦支行	140,000,000.00	2004/6/17-2005/6/16	5.0445%	质押担保(注3)
合计	188,020,268.87			

注1：由公司为子公司海南大众海洋产业有限公司贷款担保 10,000,000.00 元。

注2：其中国债转贷借款本金 35,000,000.00 元,应计利息 3,020,268.87 元；

注3：为子公司上海翔殷路隧道建设发展有限公司工程项目贷款 140,000,000.00 元，以部分隧道经营收费权作为质押担保。

(二十五) 长期应付款：

债权人	期末数	期初数
上海市政资产经营发展有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93
南昌市政公用投资控股(集团)有限责任公司	2,038,098.97	34,276,808.48
合计	39,348,582.90	71,587,292.41

注1：系由上海市政资产经营发展有限公司于 2001 年投资上海大众燃气有限公司时转入；

注2：系由南昌市政公用投资控股(集团)有限责任公司本期投资南昌市燃气有限公司时转入,本期减少 32,238,709.51 元系南昌市燃气有限公司归还南昌市政公用投资控股(集团)有限责任公司。

(二十六) 专项应付款：

项 目	期末数	期初数
煤气初装费	---	33,116,608.65
煤气排管工程款	---	15,300,000.00
合 计	---	48,416,608.65

(二十七) 股本：

	期初数	比例	本期变动(注)	期末数	比例
1、未上市流通股份	64,873,750.00	11.88%	---	64,873,750.00	11.88%
(1)发起人股份	64,873,750.00	11.88%	---	64,873,750.00	11.88%
其中：					
国家持有股份	64,873,750.00	11.88%	---	64,873,750.00	11.88%
其中：国有法人股	64,873,750.00	11.88%	---	64,873,750.00	11.88%
(2)募集法人股份	152,009,374.00	27.83%	---	152,009,374.00	27.83%
(3)定向募集社会公众股	---	---	---	---	---
未上市流通股份合计	216,883,124.00	39.71%	---	216,883,124.00	39.71%
2、已上市流通股份	329,298,542.00	60.29%	---	329,298,542.00	60.29%
人民币普通股	329,298,542.00	60.29%	---	329,298,542.00	60.29%
3、股份总数	546,181,666.00	100.00%	---	546,181,666.00	100.00%

(二十八) 资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	758,579,346.61	---	---	758,579,346.61
股权投资准备(注)	26,132,398.77	---	---	26,132,398.77
其他资本公积	744,950.68	---	---	744,950.68
合 计	785,456,696.06	---	---	785,456,696.06

(二十九) 盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	141,420,370.69	-14,931.52	---	141,405,439.17
法定公益金	99,615,374.15	-14,931.52	---	99,600,442.63
任意盈余公积	16,669,118.31	---	---	16,669,118.31
合 计	257,704,863.15	-29,863.04	---	257,675,000.11

(三十) 未分配利润：

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	137,011,005.43	---
加：盈余公积转入	29,863.04	
本期净利润	60,238,520.68	---
减：提取法定盈余公积	---	10%
提取法定公益金	---	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	197,279,389.15	---

(三十一) 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		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1、工业	25,704,876.15	18,778,754.37	23,985,632.09	17,359,926.21	1,719,244.06	1,418,828.16
2、商业	56,381,926.46	28,694,872.34	48,826,748.31	23,328,931.21	7,555,178.15	5,365,941.13
3、燃气销售	779,983,811.39	584,099,252.39	699,381,716.06	521,994,752.72	80,602,095.33	62,104,499.67
其中：递延收入 - 一次性入网费	35,604,609.44				35,604,609.44	-
4、工程施工	79,015,863.30	68,562,491.52	63,123,796.58	53,670,718.36	15,892,066.72	14,891,773.16
5、交通运输业	41,208,480.00	40,457,160.00	25,571,642.83	25,450,687.30	15,636,837.17	15,006,472.70
小计	982,294,957.30	740,592,530.62	860,889,535.87	641,805,015.80	121,405,421.43	98,787,514.82
公司内各业务分部 相互抵销	74,121,899.16		62,264,655.35		11,857,243.81	-
合计	908,173,058.14	740,592,530.62	798,624,880.52	641,805,015.80	109,548,177.62	98,787,514.82

本年公司向前五名客户销售总额为 49,204,525.85 元，占公司本年主营业务收入的 5.42%。

(三十二) 主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	本期发生数	上年同期数
营业税	3% - 5%	4,238,463.48	2,324,003.14
城建税	1% - 7%	1,259,427.20	1,092,768.32
教育费附加	3%	542,431.28	468,329.28
农产品特产税	8%	---	25,689.36
其他税费		4,587.65	---
合计	---	6,044,909.61	3,910,790.10

(三十三) 其他业务利润：

类别	本期发生数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租赁业务	1,608,224.10	79,300.00	1,528,924.10			
材料销售	148,659.87	125,684.56	22,975.31			
劳务收入	3,953,153.91	184,555.76	3,768,598.15	23,417,001.46	6,936,797.73	16,480,203.73
工程配合收入	39,212,953.21	26,464,722.40	12,748,230.81	12,339,349.66	7,851,734.93	4,487,614.73
其他	3,523,042.05	299,715.21	3,223,326.84	598,880.65	260,481.51	338,309.14
合计	48,446,033.14	27,153,977.93	21,292,055.21	36,355,231.77	15,049,014.17	21,306,127.60

(三十四) 营业费用：

本期发生数	上年同期发生数
23,343,761.04	23,383,442.59

(三十五) 管理费用：

本期发生数	上年同期发生数
40,231,121.76	38,218,146.87

(三十六) 财务费用：

类别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	12,321,372.07	8,965,960.00
减：利息收入	2,903,351.76	7,697,998.20
汇兑损失	9.96	---
减：汇兑收益	---	---
其他	12,023.22	1,943.50
合计	9,418,010.35	1,269,905.30

(三十七) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的投资收益	权益法下确认的投资收益	转让及清算收益	股权投资差额摊销	计提投资减值准备	合计
短期投资	1,331,304.56	6,974,383.00	---	---	---	---	---	8,305,687.56
长期股权投资	---	---	7,642,924.15	35,953,964.28	---	3,564,928.94	---	47,161,817.37
合计	1,331,304.56	6,974,383.00	7,642,924.15	35,953,964.28	---	3,564,928.94	---	55,467,504.93

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的投资收益	权益法下确认的投资收益	转让收益	股权投资差额摊销	计提投资减值准备	合计
短期投资	9,410,939.01	---	---	---	---	---	---	9,410,939.01
长期股权投资	---	---	50,000	30,302,630.19	---	-216485.74	---	30,136,144.45
合计	9,410,939.01	---	50,000	30,302,630.19	---	-216485.74	---	39,547,083.46

3、本期所获得的投资收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业务内容	相关成本	交易金额	所获收益
大众交通权益法收益	---	---	30,048,614.39

(三十八) 补贴收入：

本期发生数	上年同期发生数
6,136,208.28.00	4,558,400.00

(三十九) 营业外收入：

类别	本期发生数	上年同期发生数
处理固定资产净收益	265,863.26	7,401.48
赔偿及罚款收入	81,217.55	79,684.55
其他	893,661.03	24,014.10
合计	1,240,741.84	111,100.13

(四十) 营业外支出：

类别	本期发生数	上年同期发生数
处理固定资产净损失	1,252,481.49	2,231,166.28
捐赠	10,000.00	---
其他	1,613,715.78	210,085.41
合计	2,876,197.27	2,441,251.69

(四十一) 收到的其他与经营活动有关的现金 62,753,938.28 元。

其中：

项目	金额
银行利息收入	2,903,351.76
收到其他代垫款及暂收款	59,850,586.52

(四十二) 支付的其他与经营活动有关的现金 80,185,021.75 元。

其中：

项目	金额
办公通讯水电费	8,968,529.78
差旅费	2,158,953.27
保险费及修理费	13,152,697.59
运输费及客险费	1,859,284.52
租赁费	2,958,416.28
会务劳务费	1,124,842.13
业务招待费	2,548,247.63
广告及咨询费	4,528,412.54
支付往来款及其他	42,885,638.01

六、母公司会计报表主要项目注释：

(一) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数			期初数			坏账准备
		占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	帐面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	
1年以内	83,324,199.75	76.14%	1%	833,242.00	93,830.00	0.36%	1%	938.30
1 - 2年	12,377,492.75	11.31%	5%	618,874.64	12,583,000.00	47.64%	5%	629,150.00
2 - 3年	11,000.00	0.01%	10%	1,100.00	11,000.00	0.04%	10%	1,100.00
3 - 4年	---	---	---	---	---	---	---	---
4 - 5年	2,599,014.62	2.37%	50%	2,274,464.62	2,599,014.62	9.84%	50%	2,274,464.62
5年以上	11,124,100.00	10.16%	100%	11,124,100.00	11,124,100.00	42.12%	100%	11,124,100.00
合计	109,435,807.12	100%		14,851,781.26	26,410,944.62	100.00%	---	14,029,752.92

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 107,799,914.62 元，占其他应收款总金额的比例 98.51%。

3、本期全额计提坏账准备，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。

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理由
上海浦东城镇实业有限公司	1,949,914.62	100%	估计无法收回

4、金额较大的其他应收款：

单位名称	欠款金额	内容
上海虹口大众出租汽车有限公司	50,000,000.00	代垫款
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	45,000,000.00	代垫款
上海康龙汽车销售有限责任公司	10,850,000.00	购车款
上海浦东城镇实业有限公司	1,949,914.62	欠款

5、期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。

(二) 长期投资：

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	2,055,739,910.93	---	1,849,680,336.17	---

1、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资 增减额	期末余额
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	5%以下	800,000.00	---	800,000.00
上海环境投资有限公司	5%以下	10,000,000.00	---	10,000,000.00
合计	---	11,920,840.00	---	11,920,840.00

2、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 注册资本比例	本期权益增减额							期末余额	
		期初余额	本期合计	其中:投资成本	确认损益	差额摊销	分得利润	初始金额	累计权益增减额	合计
上海虹口大众出租汽车有限公司	86.00%	166,439,771.82	8,235,436.06		8,235,436.06			135,879,400.00	38,795,807.88	174,675,207.88
海南大众海洋产业有限公司	87.22%	23,720,529.08	-223,031.06		-223,031.06			29,504,184.92	-6,006,686.90	23,497,498.02
上海大众燃气有限公司	50.00%	459,202,890.45	34,523,913.58		34,347,514.06	176,399.52		400,060,000.00	93,666,804.03	493,726,804.03
上海佘山大众房产置业发展有限公司	51.00%	15,300,000.00	-15,300,000.00					0.00	0.00	0.00
上海缘起置业有限公司	49.00%	4,748,748.08	1,664,519.06		1,664,519.06			4,960,688.37	1,452,578.77	6,413,267.14
上海大众市政发展有限公司	43.00%	21,385,828.09	2,200,566.42		2,200,566.42			21,500,000.00	2,086,394.51	23,586,394.51
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	90.00%	89,980,272.67	113,540,935.97	113,400,000.00	140,935.97			203,400,000.00	121,208.64	203,521,208.64
上海大众燃气投资发展有限公司	50.00%	100,858,331.01	-53,817.02		632,847.79			100,000,000.00	804,513.99	100,804,513.99
上海隽基实业发展有限公司	85.00%		78,200,000.00	78,200,000.00				78,200,000.00		78,200,000.00
小计	---	881,636,371.20	144,588,523.01	113,400,000.00	46,998,788.30	176,399.52	-686,664.81	895,304,273.29	130,920,620.92	1,104,424,894.21

3、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中:投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计权益 增减额	合计
上海中医大药业股份有限公司	39.00%	11,269,849.23	-418,016.42	---	-418,016.42	---	---	11,697,000.00	-845,167.19	10,851,832.81
大众交通(集团)股份有限公司	23.38%	558,696,909.46	2,247,744.69	---	30,048,614.39	199,130.30	-28,000,000.00	464,800,000.00	96,144,654.15	560,944,654.15
青海金诃藏药药业股份有限公司	30.82%	25,206,714.23	-25,206,714.23	--	---	---	--	0.00	0.00	0.00
深圳市创新投资集团有限公司	20.00%	360,949,652.05	6,648,037.71	---	6,597,403.05	50,634.66		336,000,000.00	31,597,689.76	367,597,689.76
小计	---	956,123,124.97	-16,728,948.25	---	36,228,001.02	249,764.96	-28,000,000.00	812,497,000.00	126,897,176.72	939,394,176.72

4、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	期初金额	本期摊销额	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	-2,190,433.38	-199,130.30	-1,991,303.08
上海大众燃气有限公司	-3,527,990.49	2001 年股权购买	10 年	-2,734,192.65	-176,399.52	-2,557,793.13
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	-1,138,822.16	-50,634.66	-1,088,187.50
小计	-8,799,829.15			-6,063,448.19	-426,164.48	-5,637,283.71

5、对实际投资比例与注册资本比例不一致的说明：

被投资单位名称	注册资本比例	实际投资比例	原因
深圳市创新投资集团有限公司	20.00%	21.16%	被投资单位注册资本未全部到位

（三）投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	成本法下确认 的投资收益	权益法下确认 的投资收益	转让收益	股权投资 差额摊销	计提投资 减值准备	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	---	---	83,432,064.68	---	426,164.48	---	83,858,229.16
合计	---	---	83,432,064.68	---	426,164.48	---	83,858,229.16

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 投资收益	权益法下确认的 投资收益	转让收益	股权投资 差额摊销	计提投资减值准 备
短期投资	9,410,939.01	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	---	---	50,000	30,302,630.19	---	-216485.74	---
合计	9,410,939.01	---	50,000	30,302,630.19	---	-216485.74	---

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

业务内容	相关成本	交易金额	所获收益
大众交通权益法收益	---	---	30,247,744.69
虹口大众权益法收益	---	---	8,235,436.06
大众燃气权益法收益	---	---	34,523,913.58

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：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
上海虹口大众出租汽车有限公司	15,800	---	---	15,800
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	---	---	5,000
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	10,000	12,600	---	22,600
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
上海杰奥燃气管道工程有限公司	4,500	---	---	4,500
上海燃气技术发展有限公司	1,000	---	---	1,000
上海普鲁士格管道工程技术有限公司	USD20	---	---	USD20
上海市南天然气转换有限公司	500	---	---	500
上海汇丰房地产开发经营公司	1,500	---	---	1,500
上海汇丰房屋交换所	50	---	---	50
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
南昌市煤气公司工程处	2,000	---	---	2,000
南通大众燃气有限公司	14,000	---	---	14,000
上海华旅客运有限公司	1,000	---	---	1,000
上海崇明大众燃气有限公司		3,000		3,000
上海隽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		5,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：(单位：万元)

企业名称	期初数		本期增减		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
上海大众企业管理有限公司	13,949.137	25.54	---	---	13,949.137	25.54
海南大众海洋产业有限公司	2,616.5	87.22	---	---	2,616.5	87.22
上海虹口大众出租汽车有限公司	13,587.94	86	---	---	13,587.94	86
上海佘山大众房地产置业发展有限公司	1,530	51	-1,530	-51	0	0
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	---	---	5,000	100
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	10,000	100	12,600	100	22,600	100
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
上海杰奥煤气管道工程有限公司	4,500	100	---	---	4,500	100
上海燃气技术发展有限公司	510	51	---	---	510	51
上海普鲁士格管道工程技术有限公司	USD10.2	51	---	---	USD10.2	51
上海市南天然气转换有限公司	350	70	---	---	350	70
上海汇丰房地产开发经营公司	1,500	100	---	---	1,500	100
上海汇丰房屋交换所	50	100	---	---	50	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
南昌市煤气公司工程处	2,000	100	---	---	2,000	100
南通大众燃气有限公司	7,000	50	---	---	7,000	50
上海华旅客运有限公司	1,000	100	---	---	1,000	100
上海崇明大众燃气有限公司	---	---	2,400	---	2,400	80
上海隼基环境产业有限公司	---	---	8,900	---	8,900	96.739
杭州萧山钱塘污水处理有限公司	---	---	4,500	---	4,500	90

(二) 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
上海市政资产经营发展有限公司	本公司第二大股东
上海中医大药业股份有限公司	联营企业
上海和亨置业有限公司	联营企业
上海奉贤燃气有限公司	联营企业
上海松江管道煤气有限公司	联营企业

(三) 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	
	本期末	上年末
其他应收款：		
上海奉贤燃气有限公司	596,615.92	596,615.92
其他应付款：		
上海市政资产经营发展有限公司	10,443,912.47	12,800,574.74
上海安远物业管理有限公司	1,766,520.00	1,350,000.00
上海和亨置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
长期应付款		
上海市政资产经营发展有限公司	37,310,483.93	37,310,483.93

3、其他关联方交易事项：

(1) 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，2004 年上半年度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 41,208,480.00 元，结算托管成本及费用 8,314,211.79 元。

(2) 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》，公司本期共支付大众大厦八楼办公场所的租金 68.83 万元。

(3) 上海大众燃气有限公司与上海市政资产经营发展有限公司签订《固定资产租赁协

议》，向上海市政资产经营发展有限公司租赁安远路 706 号办公楼及部分输配设备，租赁期自 2002 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。2004 年 1-6 月份输配设备及办公楼租赁费共计 420 万元，该笔款项挂账其他应付款。

(4) 为关联方提供担保情况：详见附注八(三)。

八、或有事项：

(一) 已贴现商业承兑汇票形成的或有负债：

截止 2004 年 6 月 30 日本公司无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

(二) 未决诉讼、仲裁情况：

截止 2004 年 6 月 30 日本公司无重大未决诉讼。

(三) 截止 2004 年 6 月 30 日公司为关联方提供债务担保情况：

为控股子公司担保：

担保对象名称	发生日期	担保金额 (万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南大众海洋产业有限公司	2000-9-22	1000	借款连带责任	2000.9.22-2006.9.22	否	是
上海大众燃气投资发展有限公司	2004-5-8	5000	借款连带责任	2004.5.8-2005.5.8	否	是
上海翔殷路隧道建设发展有限公司	2004-2-28	1000	承兑汇票连带责任保证担保	2004.2.28-2004.8.26	否	是
	2004-3-5	3000		2004.3.5-2004.9.1	否	是
	2004-4-18	5016		2004.4.18-2004.10.15	否	是
	2004-4-29	4484		2004.4.29-2004.10.26	否	是
	2004-3-19	9500		2004.3.19-2004.9.15	否	是
	2004-6-27	5400		2004.6.27-2004.12.24	否	是
	2004-3-26	2261		2004.3.26-2004.9.22	否	是
	2004-5-16	2489		2004.5.16-2004.11.12	否	是
	2004-4-25	2850		2004.4.25-2004.10.22	否	是
担保发生额合计			0			
担保余额合计			0			
其中：关联担保余额合计			0			
违规担保总额			0			
上市公司对控股子公司担保发生额合计			42000			

截止 2004 年 6 月 30 日公司为控股子公司担保总额为 42,000 万元，占公司期末总资产 7.97%；占公司期末净资产 23.51%，无其他关联方担保和非关联方担保；

九、承诺事项：

(一) 期末公司为关联方提供借款担保 42,000 万元，详见附注八(三)。

十、其他重要事项：

(一) 本期公司将原持有的青海金诃藏药药业股份有限公司 30.82%的股份转让给上海邦联科技实业有限公司，转让价格为 25,206,714.23 元，无转让收益。

(二) 本期公司将原持有的上海佘山大众房产置业发展有限公司 51%的股份转让给上海邦联科技实业有限公司，转让价格为 15,300,000.00 元，无转让收益。

上海市股份有限公司二〇〇四年度会计报表
资 产 负 债 表

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2004年6月30日

会股地年01表
金额单位：元

资 产	行次	期初数		期末数		负债及股东权益	行次	期初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	79,064,311.12	1,510,060,765.19	150,437,345.75	1,238,015,832.31	短期借款	61	240,000,000.00	513,000,000.00	555,000,000.00	668,000,000.00
短期投资	2		38,320,870.96		468,603,340.96	应付票据	62		68,000,000.00		601,800,000.00
应收票据	3				2,656,792.00	应付账款	63		132,816,773.76		87,114,375.99
应收股利	4					预收账款	64		372,339,634.96		390,764,319.21
应收利息	5					应付工资	65		41,722,735.72		44,146,274.92
应收账款	6		91,113,328.09		91,624,420.80	应付福利费	66	306,613.48	3,164,519.12	290,172.07	2,846,310.20
其他应收款	7	12,381,191.70	50,579,959.94	94,584,025.90	81,919,040.21	应付股利	67	1,739,279.90	1,796,012.39	1,739,279.90	1,796,012.39
预付账款	8		31,747,287.86		21,766,955.75	应交税金	68	263,759.43	-772,068.86	133,682.79	-9,720,073.86
应收补贴款	9					其他应交款	69	347.16	-369,686.16		-497,557.51
存货	10		279,102,684.19		335,313,678.06	其他应付款	70	31,194,823.56	250,742,692.03	2,109,797.01	51,181,755.34
待摊费用	11		467,948.36		556,265.31	预提费用	71		16,123,770.56		42,350,522.01
						预计负债	72				
一年内到期的长期债权投资	21					递延收益	73		605,225,522.30		702,961,376.25
其他流动资产	24					一年内到期的长期负债	78				
流动资产合计	30	91,445,502.82	2,001,392,844.59	245,021,371.65	2,240,456,325.40	其他流动负债	79				
						流动负债合计	80	273,504,823.53	2,003,789,905.82	559,272,931.77	2,582,743,314.94
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	31	1,849,680,336.17	952,733,375.88	2,055,739,910.93	924,171,719.35	长期借款	81		47,238,418.89		188,020,268.87
长期债权投资	32					应付债券	82				
长期投资合计	33	1,849,680,336.17	952,733,375.88	2,055,739,910.93	924,171,719.35	长期应付款	83		71,587,292.41		39,348,582.90
其中：合并价差(贷差以“-”号表	34		-62,666,944.85		-58,925,616.39	专项应付款	84		48,416,608.65		
其中：股权投资差额(贷差以“-”	35		-62,666,944.85		-58,925,616.39	其他长期负债	85				
固定资产：						长期负债合计	87		167,242,319.95		227,368,851.77
固定资产原价	39	16,004,153.14	1,974,594,022.23	16,126,653.14	2,037,274,945.71	递延税项：	88				
减：累计折旧	40	4,216,951.88	634,072,763.36	4,653,228.64	694,757,506.68	递延税款贷项	89				
固定资产净值	41	11,787,201.26	1,340,521,258.87	11,473,424.50	1,342,517,439.03	负 债 合 计	90	273,504,823.53	2,171,032,225.77	559,272,931.77	2,810,112,166.71
减：固定资产减值准备	42		60,776,750.72		60,767,817.68	少数股东权益(合并报表填列)	91		641,058,429.05		674,932,004.81
固定资产净额	43	11,787,201.26	1,279,744,508.15	11,473,424.50	1,281,749,621.35						
工程物资	44		6,465,836.01		6,947,956.24	股东权益：					
在建工程	45	51,180,000.00	238,003,740.39	51,180,000.00	759,312,621.76	股本	92	546,181,666.00	546,181,666.00	546,181,666.00	546,181,666.00
固定资产清理	46					资本公积	93	785,456,696.06	785,456,696.06	785,456,696.06	785,456,696.06
固定资产合计	50	62,967,201.26	1,524,214,084.55	62,653,424.50	2,048,010,199.35	盈余公积	94	187,694,369.66	257,704,863.15	187,694,369.66	257,675,000.11
无形资产及其他资产：						其中：法定公益金	95	67,822,505.15	99,615,374.15	67,822,505.15	99,600,442.63
无形资产	51	3,752,314.95	58,532,631.94	3,712,587.33	57,782,741.38	减：未确认的投资损失(合并报表填	96				
长期待摊费用	52		1,571,948.50		1,215,937.36	未分配利润	97	215,007,799.95	137,011,005.43	288,521,630.92	197,279,389.15
其他长期资产	53					外币报表折算差额(合并报表填列)	98				
无形资产及其他资产合计	54	3,752,314.95	60,104,580.44	3,712,587.33	58,998,678.74	股 东 权 益 合 计	99	1,734,340,531.67	1,726,354,230.64	1,807,854,362.64	1,786,592,751.32
递延税项：						负 债 及 股 东 权 益 总 计	100	2,007,845,355.20	4,538,444,885.46	2,367,127,294.41	5,271,636,922.84
递延税款借项	55										
资 产 总 计	60	2,007,845,355.20	4,538,444,885.46	2,367,127,294.41	5,271,636,922.84						

法定代表人：杨国平

主管会计工作的负责人：钟晋倬

总会计师：钟晋倬

会计机构负责人：陈纯华

上海市股份有限公司二〇〇四年度会计报表

利润及利润分配表

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2004年1-6月

会股地年02表
金额单位：元

项 目	行次	上年同期数		本期数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1		740,592,530.62		908,173,058.14
减：主营业务成本	2		641,805,015.80		798,624,880.52
主营业务税金及附加	3		3,910,790.19		6,044,909.61
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		94,876,724.63		103,503,268.01
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	217,255.47	21,306,127.60	2,199,002.37	21,292,055.21
减：营业费用	6		23,383,442.59		23,343,761.04
管理费用	7	6,546,271.49	38,218,146.87	5,770,840.64	40,231,121.76
财务费用	8	6,488,250.32	1,269,905.30	6,772,559.92	9,418,010.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	-12,817,266.34	53,311,357.47	-10,344,398.19	51,802,430.07
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	67,792,549.74	39,547,083.46	83,858,229.16	55,467,504.93
补贴收入	12		4,558,400.00		6,136,208.28
营业外收入	13		111,100.13		1,240,741.84
减：营业外支出	14		2,441,251.69		2,876,197.27
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	54,975,283.40	95,086,689.37	73,513,830.97	111,770,687.85
减：所得税	16		16,469,663.81		14,855,449.30
少数股东损益（合并报表填列）	17		23,653,695.30		36,676,717.87
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20	54,975,283.40	54,963,330.26	73,513,830.97	60,238,520.68
加：年初未分配利润	21	109,636,376.09	67,169,425.53	215,007,799.95	137,011,005.43
其他转入	22		1,381,348.51		29,863.04
六、可供分配的利润	25	164,611,659.49	123,514,104.30	288,521,630.92	197,279,389.15
减：提取法定盈余公积	26				
提取法定公益金	27				
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外	28				
七、可供股东分配的利润	35	164,611,659.49	123,514,104.30	288,521,630.92	197,279,389.15
减：应付优先股股利	36				
提取任意盈余公积	37				
应付普通股股利	38				
转作股本的普通股股利	39				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40	164,611,659.49	123,514,104.30	288,521,630.92	197,279,389.15

法定代表人：杨国平

主管会计工作的负责人：钟晋倬

总会计师：钟晋倬

会计机构负责人：陈纯华

上海市股份有限公司二〇〇四年度会计报表
现金流量表

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2004年1-6月

会股地年03表
金额单位：元

项 目	行次	金额		项 目	行次	金额		项 目	行次	金额	
		母公司	合并			母公司	合并			母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：				1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	73,588.00	963,680,553.31	吸收投资所收到的现金	26			净利润（亏损以“-”号表示）	43	73,513,830.97	60,238,520.68
收到的税费返还	2		5,471,300.00	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27			加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44		36,676,717.87
收到的其他与经营活动有关的现金	3	16,730,985.62	62,753,938.28	借款所收到的现金	28	600,000,000.00	945,000,000.00	减：未确定的投资损失	45		
经营活动现金流入小计	5	16,804,573.62	1,031,905,791.59	收到的其他与筹资活动有关的现金	29			加：计提的资产减值准备	46	822,028.30	1,783,257.52
				筹资活动现金流入小计	30	600,000,000.00	945,000,000.00	固定资产折旧	47	436,276.76	61,389,353.80
购买商品、接受劳务支付的现金	6		639,679,860.39					无形资产摊销	48	39,727.62	749,890.56
支付给职工以及为职工支付的现金	7	3,420,014.13	46,157,666.31	偿还债务所支付的现金	31	285,000,000.00	650,000,000.00	长期待摊费用摊销	49		356,011.14
支付的各项税费	8	188,938.12	48,779,116.15	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	17,473,383.69	20,493,652.56	待摊费用的减少（减：增加）	50		-88,316.95
支付的其他与经营活动有关的现金	9	146,898,643.22	80,185,021.75	其中：支付少数股东的股利	33			预提费用的增加（减：减少）	51		26,226,751.45
经营活动现金流出小计	10	150,507,595.47	814,801,664.60	支付的其他与筹资活动有关的现金	34			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	52		1,252,481.49
				其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35			固定资产报废损失	53		785,469.16
经营活动产生的现金流量净额	11	-133,703,021.85	217,104,126.99	筹资活动现金流出小计	36	302,473,383.69	670,493,652.56	财务费用	54	7,661,161.75	9,418,010.35
				筹资活动产生的现金流量净额	40	297,526,616.31	274,506,347.44	投资损失（减：收益）	55	-83,858,229.16	-55,467,504.93
								递延税款贷项（减：借项）	56		
								存货的减少（减：增加）	57		-56,210,993.87
				四、汇率变动对现金的影响	41		-9.96	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-83,024,862.50	-15,167,394.69
二、投资活动产生的现金流量：								经营性应付项目的增加（减：减少）	59	-49,292,955.59	145,161,873.41
收回投资所收到的现金	12			五、现金及现金等价物净增加额	42	71,373,034.63	-272,044,932.88	其 他	60		
取得投资收益所收到的现金	13	28,891,940.17	42,873,341.64					经营活动产生的现金流量净额	65	-133,703,021.85	217,104,126.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现	14							2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
收到的其他与投资活动有关的现金	15							债务转为资本	66		
投资活动现金流入小计	16	28,891,940.17	42,873,341.64					一年内到期的可转换公司债券	67		
								融资租入固定资产	68		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现	18	122,500.00	248,638,738.99					3、现金及现金等价物净增加情况：			
投资所支付的现金	19	121,220,000.00	557,890,000.00					现金的期末余额	69	150,437,345.75	1,238,015,832.31
支付的其他与投资活动有关的现金	20							减：现金的期初余额	70	79,064,311.12	1,510,060,765.19
投资活动现金流出小计	22	121,342,500.00	806,528,738.99					加：现金等价物的期末余额	71		
								减：现金等价物的期初余额	72		
投资活动产生的现金流量净额	25	-92,450,559.83	-763,655,397.35					现金及现金等价物净增加额	73	71,373,034.63	-272,044,932.88

法定代表人：杨国平

主管会计工作的负责人：钟晋倅

总会计师：钟晋倅

会计机构负责人：陈纯华

利润表附表

金额单位：元

2004年中期利润	净资产收益率(%)		每股收益(单位：人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.79	5.79	0.190	0.190
营业利润	2.90	2.90	0.095	0.095
净利润	3.37	3.37	0.110	0.110
扣除非经常性损益后的净利润	3.10	3.10	0.101	0.101

法定代表人：杨国平

主管会计工作的负责人：钟晋倬

总会计师：钟晋倬

会计机构负责人：陈纯华

资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2004年6月30日

单位：元

项 目	行次	年初 余额	本期 增加数	本年减少数			期末 余额
				因资产价值回升转回数	其它原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	14,029,752.92	822,028.34				14,851,781.26
其中：应收帐款	2						
其他应收款	3	14,029,752.92	822,028.34				14,851,781.26
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	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
九、 总 计	21	14,029,752.92	822,028.34				14,851,781.26

法定代表人：杨国平

主管会计工作的负责人：钟晋倬

总会计师：钟晋倬

会计机构负责人：陈纯华

合并资产减值准备明细表

会股地年01表附表1

编制单位：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

2004年6月30日

单位：元

项 目	行次	年初 余额	本期 增加数	本年减少数			期末 余额
				因资产价值回升转回数	其它原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	31,150,298.31	961,229.22				32,111,527.53
其中：应收帐款	2	3,199,830.98	535,084.26				3,734,915.24
其他应收款	3	27,950,467.33	426,144.96				28,376,612.29
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	245,653.54					245,653.54
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	6,880,556.78			579,901.00	579,901.00	6,300,655.78
其中：长期股权投资	11	6,880,556.78			579,901.00	579,901.00	6,300,655.78
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	60,776,750.72		8,933.04		8,933.04	60,767,817.68
其中：房屋、建筑物	14	6,546,374.35					6,546,374.35
通用设备		3,331,351.96		8,933.04		8,933.04	3,322,418.92
专用设备		50,812,093.57					50,812,093.57
运输设备	15	86,930.84					86,930.84
六、无形资产减值准备	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19	5,903,364.19					5,903,364.19
八、委托贷款减值准备	20						
总 计	21	104,956,623.54	961,229.22	8,933.04	579,901.00	588,834.04	105,329,018.72

法定代表人：杨国平

主管会计工作的负责人：钟晋倬

总会计师：钟晋倬

会计机构负责人：陈纯华