



中山公用科技股份有限公司

2006 年年度报告

2007 年 3 月



中山公用科技股份有限公司 2006 年年度报告

重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事舒扬先生因公务出差，委托独立董事李新春先生表决。

广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，敬请投资者阅读。

本公司董事长郑钟强先生、财务总监林正先生、会计机构负责人刘晓可先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



年度报告目录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	12
六、股东大会情况简介	15
七、董事会报告	16
八、监事会报告	24
九、重要事项	26
十、财务报告	31
十一、备查文件目录	69



第一章 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称： 中山公用科技股份有限公司
公司法定英文名称： ZHONGSHAN PUBLIC UTILITIES SCIENCE & TECHNOLOGY CO. , LTD.
公司英文名称缩写： ZPUS
- 二、公司法定代表人： 郑钟强
- 三、公司董事会秘书： 梁穆春
联系地址： 广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼
联系电话： 0760-8380018
传 真： 0760-8380000
电子信箱： lmc@zpus000685. net
- 四、公司注册地址： 广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼
公司办公地址： 广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼
邮政编码： 528403
公司国际互联网网址： <http://www.zpus000685.net>
公司电子信箱： zpus@zpus000685. net
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址： <http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点： 公司董秘室
- 六、公司股票上市交易所： 深圳证券交易所
股票简称： 公用科技
股票代码： 000685
- 七、公司变更注册登记日期： 2001 年 5 月 28 日
公司变更注册登记地点： 广东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号： 4400001009620
税务登记号码： 442000193537268
公司聘请的会计师事务所名称： 广东正中珠江会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址： 广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼



第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据和业务数据（单位：人民币元）

指标项目	金 额
利润总额	29,842,702.33
净利润	21,852,666.87
扣除非经常性损益后的净利润	11,337,074.42
主营业务利润	28,222,242.16
其他业务利润	3,776,985.64
营业利润	15,259,930.36
投资收益	14,644,531.80
补贴收入	--
营业外收支净额	-61,759.83
经营活动产生的现金流量净额	21,953,898.30
现金及现金等价物净增加额	43,684,196.17

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	10,515,592.45 元
出售、处置部门或被投资单位所得收益	10,791,503.27 元
短期投资收益	822,459.75 元
加：其他营业外收支净额	-61,759.83 元
减：所得税影响	1,036,610.74 元

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

指 标 项 目	2006 年度	2005 年度	本年比上年增减 (%)	2004 年度
主营业务收入	56,080,464.37	64,301,025.15	-12.78	62,352,529.86
利润总额	29,842,702.33	21,350,593.91	39.77	18,279,333.70
净利润	21,852,666.87	12,094,397.90	80.68	11,543,344.52
扣除非经常性损益后的净利润	11,337,074.42	5,988,633.62	89.31	10,824,849.89
经营活动产生的现金流量净额	21,953,898.30	19,196,726.51	14.36	22,374,385.08
	2006 年度末	2005 年度末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年度末
总资产	361,218,061.04	372,011,925.75	-2.90	381,704,284.84
股东权益(不含少数股东权益)	353,731,219.80	337,265,807.58	4.88	330,356,138.68



2、主要财务指标

单位：元

指标项目	2006 年度	2005 年度	本年比上年增减 (%)	2004 年度
每股收益	0.0969	0.0537	80.68	0.0512
加权每股收益	0.0969	0.0537	80.68	0.0512
扣除非经常性损益后的每股收益	0.0503	0.0266	89.31	0.0480
净资产收益率 (%)	6.18	3.59	增加 2.59 个百分点	3.49
加权净资产收益率 (%)	6.34	3.62	增加 2.72 个百分点	3.53
扣除非经常性损益后的 加权净资产收益率 (%)	3.29	1.79	增加 1.5 个百分点	3.31
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0974	0.0852	14.36	0.0993
	2006 年度末	2005 年度末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年度末
每股净资产	1.5692	1.4961	4.88	1.4655
调整后的每股净资产	1.5643	1.4837	5.43	1.4560

三、报告期利润附表

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》的规定计算的利润数据：

报告期利润 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
主营业务利润	28,222,242.16	7.98	8.18	0.125	0.125
营业利润	15,259,930.36	4.31	4.42	0.068	0.068
净利润	21,852,666.87	6.18	6.34	0.097	0.097
扣除非经常损益 后的净利润	11,337,074.42	3.20	3.29	0.050	0.050

四、报告期内股东权益变动情况 (单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	拟分配现金 股利	股东权益 合计
期初数	225,423,000.00	35,205,853.21	37,304,886.66	18,652,443.33	33,696,492.71	5,635,575.00	337,265,807.58
本期增加	---	336,873.88	20,837,710.02	---	21,852,666.87	6,762,690.00	49,789,940.77
本期减少	---	88,553.53	18,652,443.33	18,652,443.33	8,947,956.69	5,635,575.00	33,324,528.55
期末数	225,423,000.00	35,454,173.56	39,490,153.35	---	46,601,202.89	6,762,690.00	353,731,219.80

变动原因：

- 1、资本公积本期变化原因是本期转让子公司振朗实业时转入股权投资贷方差额 225,934.26 元，



按权益法根据子公司所有者权益变动调增股权投资准备 22,385.99 元，转让新迪能源股权将相应的股权投资准备 88,553.53 元转入其他资本公积。

2、盈余公积本期增加 2,185,266.69 元是按董事会通过的利润预分方案分别以本年度净利润的 10% 计提法定盈余公积；

3、根据财政部《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67 号）文的规定，公司从 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金，同时将 2005 年 12 月 31 日的法定公益金余额 18,652,443.33 元转作法定盈余公积；

4、未分配利润本期增加 21,852,666.87 元是本期实现的净利润，本期减少 8,947,956.69 元是按董事会通过的利润预分方案计提法定盈余公积以及本年度拟分配现金股利。



第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	股权分置改革方案实施	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,248,148	58.67%	-29,815,952	-29,815,952	102,432,196	45.439%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	87,764,688	38.93%	-28,970,466	-28,970,466	58,794,222	26.081%
3、其他内资持股	44,483,460	19.73%	-845,486	-845,486	43,637,974	19.358%
其中： 境内法人持股	44,483,460	19.73%	-845,486	-845,486	43,637,974	19.358%
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0
其中： 境外法人持股	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	93,174,852	41.33%	+29,815,952	+29,815,952	122,990,804	54.560%
1、人民币普通股	93,174,852	41.33%	+29,815,952	+29,815,952	122,990,804	54.560%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	225,423,000	100%	0	0	225,423,000	100%

2、股票发行与上市情况

- (1) 截至报告期末，公司前三年没有股票发行情况；
- (2) 报告期内，2006年1月9日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案，2006年1月24日，公司股权分置改革实施，公司股份总数未变化，股本结构发生变化，其中无限售流通股为122,990,804股，有限售流通股为102,432,196股；
- (3) 报告期内，根据股东大会通过的2005年度分红方案，以2005年年末股本为



基数，每 10 股派发 0.25 元（含税），公司股份总数及股本结构均未变化；

(4) 公司没有现存的内部职工股。

二、公司主要股东持股情况

1、报告期末，股东总数为 14,142 户。

2、截止至 2006 年 12 月 31 日止，拥有公司股份前十名股东情况

名次	股东名称	股东性质	持股占总股本比例 (%)	持股总数 (股)	本期持股变动增减情况 (+、-)	持有有限售条件股份数量 (股)	持有股份的质押或冻结情况
1	中山公用事业集团有限公司	国有股东	26.08	58,794,222	-28,970,466	58,794,222	0
2	工行信托	其他	3.84	8,663,158	0	8,663,158	0
3	中山市振业投资管理有限公司	其他	3.01	6,787,232	+6,787,232	0	0
4	佛山电器照明股份有限公司	其他	1.57	3,547,566	+3,547,566	3,547,566	0
5	财贸工会	其他	1.55	3,486,542	0	3,486,542	0
6	夏昌平	其他	1.46	3,291,359	+687,331	0	0
7	梁志森	其他	1.21	2,729,723	+626,183	0	0
8	佛山市兴华集团有限公司	其他	1.16	2,613,996	-3,397,284	2,613,996	冻结 2,613,996
9	深圳市渝祥电脑系统有限公司	其他	0.95	2,136,408	-621,866	2,136,408	0
10	宋士权	其他	0.62	1,794,444	+395,244	0	0

3、截止至 2006 年 12 月 31 日止，前十名无限售流通股股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量 (股)	股份种类
中山市振业投资管理有限公司	6,787,232	A 股
夏昌平	3,291,359	A 股
梁志森	2,729,723	A 股
宋士权	1,794,444	A 股
魏财添	1,122,000	A 股
黄利敏	850,872	A 股
陈必	831,132	A 股
叶荣杰	658,532	A 股
黄美珍	647,852	A 股
钟光辉	622,148	A 股

前十名股东中国有股东、法人股各股东之间无关联关系，亦无属于《上市公司股东



持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。其他各流通股股东之间公司无法判断有无关联关系,也无法判断是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。

三、报告期内公司控股股东或实际控制人均没有发生变化

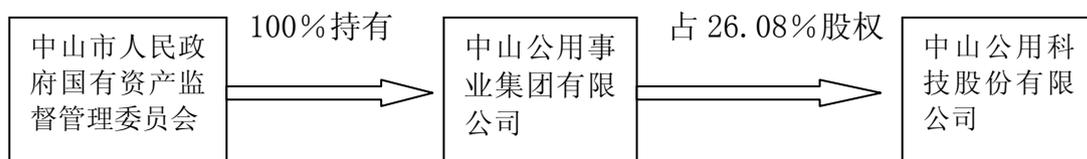
1、公司控股股东情况介绍

- (1) 控股股东: 中山公用事业集团有限公司
- (2) 法定代表人: 谭庆中
- (3) 成立日期: 1998 年 10 月 30 日
- (4) 注册资本: 人民币 10 亿元
- (5) 主要经营业务和产品: 对经授权经营的企业进行投资、经营管理和提供服务
- (6) 股权结构: 国有独资

2、公司控股股东的实际控制人情况介绍

- (1) 名称: 中山市人民政府国有资产监督管理委员会
- (2) 单位负责人: 黄国庆
- (3) 单位性质: 行政事业单位
- (4) 主要业务: 市属国有资产主管单位

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系





第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事会、监事会及高级管理人员基本情况

1、董事会、监事会及高级管理人员基本资料

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量
郑钟强	男	45	董事长	2006.9-2009.9	0	0	-
黄焕明	女	40	董事、总经理	2006.9-2009.9	0	0	-
徐化群	男	45	董事	2006.9-2009.9	0	0	-
郑旭龄	男	37	董事	2006.9-2009.9	0	0	-
邵念荣	男	35	董事	2006.9-2009.9	0	0	-
李新春	男	45	独立董事	2006.9-2009.9	0	0	-
舒扬	男	50	独立董事	2006.9-2009.9	0	0	-
傅丰祥	男	78	独立董事	2006.9-2009.9	0	0	-
胡敏珊	女	43	独立董事	2006.9-2009.9	0	0	-
周倩	女	38	监事会主席	2006.9-2009.9	0	0	-
杨志斌	女	39	监事	2006.9-2009.9	0	0	-
曾智垚	男	37	监事	2006.9-2009.9	0	0	-
韩正强	男	37	副总经理	2006.9-2009.9	0	0	-
林正	男	45	财务总监	2006.9-2009.9	0	0	-
梁穆春	女	35	董事会秘书	2006.9-2009.9	0	0	-

2、董事、监事在控股股东单位的任职情况：

姓名	职务	任职期间
郑钟强	副董事长	2003.11起
黄焕明	董事	2002.11起
徐化群	总裁助理	2005.7起
郑旭龄	总裁助理	2007.1起
邵念荣	董事会秘书、总经办主任	2002.9起
周倩	中山市供水有限公司副总经理	2005.3起
杨志斌	审计部经理	2003.12起



3、董事、监事的主要工作经历及其他任职情况：

姓名	职务	主要工作经历	除股东单位外，在其他单位的任职、兼职情况
郑钟强	董事长	1983.10—2002.10 中糖集团高级工程师、董事副总经理 2002.11—2003.11 中山市公有企业管理局科长、党委委员 2003.12 至今 中山公用事业集团有限公司副董事长、党委委员	中山市新迪能源与环境设备有限公司董事长 中山市新迪通讯科技有限公司董事长
黄焕明	董事、总经理	1996.9—2001.1 香港岐江财务有限公司董事副总经理、香港华捷企业有限公司副总经理 2001.2—2003.10 中山公用事业集团有限公司结算中心总经理、集团总经理助理、集团董事 2003.10 至今 中山公用事业集团有限公司董事	中山市新迪能源与环境设备有限公司董事 中山市公用工程有限公司董事
徐化群	董事	1999.1—2000.6 广东正中珠江会计师事务所业务二部项目助理 2000.6 至 2005.6 中山公用事业集团有限公司财务审计部副经理、经理 2005.7 至今 中山公用事业集团有限公司总裁助理	中山市内部审计协会副会长
郑旭龄	董事	1993—2006.8 中国银河证券有限责任公司部门经理、营业部总经理、银河基金公司营销总监、地区总部营销中心总经理、 2006.8 至今 中山公用事业集团有限公司部门负责人、总裁助理	没有
邵念荣	董事	2000.8—2001.3 江苏财经职业技术学院教师 2001.3 至今 中山公用事业集团有限公司高级业务经理、董秘、总经办副主任、总经办主任	广东省企业文化协会理事
李新春	独立董事	1995 至今 中山大学管理学院教授、副院长、院长	中国家族企业研究中心主任 广东省政府发展研究中心特约研究员 广东省经济学会副会长等
舒扬	独立董事	1997—2005.10 广州大学副校长 2005.11 至今 广州市社会科学院党组书记	广东省高级法院法官学院教授 广州仲裁委员会仲裁员 广东省法学会副会长
傅丰祥	独立董事	退休	财经传媒集团有限公司（香港上市）、银河基金管理有限公司独立董事 文华新城集团高级顾问
胡敏珊	独立董事	1999.12 至今 中山市成诺会计师事务所有限公司主任会计师	中山市注册会计师协会副会长
周倩	监事会主席	1997 至今 中山市供水有限公司财务部经理、总经理助理、副总经理	阜沙供水有限公司董事长
杨志斌	监事	2000.5—2003.12 中山市实业集团有限公司 部门经理 2003.12 至今 中山公用事业集团有限公司审计部经理	没有
曾智垚	监事	2000.4—2000.8 中山公用事业集团有限公司产业部高级经理 2000.8 至今 中山公用科技股份有限公司市场部经理	没有
韩正强	副总经理	1999.7—2002.3 中国证监会南宁特派办上市公司监管处主任科员 2002.3—2004.1 中国证监会广州证管办期货监管处主任科员 2004.1—2005.8 北京川腾投资集团有限公司总经理 2005.8 至今 中山公用科技股份有限公司副总经理	没有
林正	财务总监	2000.1—2000.9 中山公用事业集团有限公司财务部总经理 2000.9 至今 中山公用科技股份有限公司财务总监	没有
梁穆春	董事会秘书	1994.8—2004.1 中国银河证券有限责任公司部门副经理、服务部经理 2004.1 至今 中山公用科技股份有限公司董事会秘书	没有



（二）年度报酬情况

1、公司高管人员及在公司领薪的董事、监事均按公司董事会通过的薪酬制度领取报酬；董事、监事津贴按照董事会、股东大会通过的董事会基金有关规定领取董事、监事津贴。

2、现任董事、监事和高级管理人员的报酬情况（单位：人民币万元）

类别	姓名	职务	报酬金额	董、监事津贴额	在公司领取的报酬及董、监事津贴总额	备注
在公司领取报酬及董、监事津贴的董事、监事、高管	郑钟强	董事长	26.76	3.60	30.36	
	黄焕明	董事、总经理	25.23	3.60	28.83	
	曾智垚	监事	14.52	2.40	16.92	
	韩正强	副总经理	18.10	---	18.10	
	林正	财务总监	20.98	---	20.98	
	梁穆春	董事会秘书	20.98	---	20.98	
只在公司领取董事、监事津贴的董事、监事	徐化群	董事	---	3.60	3.60	在公司控股股东单位领取报酬
	郑旭龄	董事	---	0.95	0.95	
	邵念荣	董事	---	3.60	3.60	
	李新春	独立董事	---	4.80	4.80	四名独立董事仅在公司领取董事津贴，不在公司控股股东或关联企业领取其他报酬。
	舒扬	独立董事	---	4.80	4.80	
	傅丰祥	独立董事	---	1.25	1.25	
	胡敏珊	独立董事	---	1.25	1.25	
	周倩	监事会主席	---	2.40	2.40	在公司控股股东的下属企业领取报酬
	杨志斌	监事	---	1.80	1.80	在公司控股股东单位领取报酬

现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为：160.62 万元。

（三）报告期内董事、监事、高管人员的离任及聘任或解聘情况

1、报告期内董事、监事的变动情况：

(1) 2006 年 3 月 31 日，公司 2005 年年度股东大会选举杨志斌女士为公司监事。

(2) 2006 年 8 月 31 日，公司第二届职工代表大会选举曾智垚先生为公司第五届监事会职工监事。

(3) 2006 年 9 月 25 日，公司 2006 年第 3 次临时股东大会选举郑钟强先生、黄焕明女士、徐化群先生、郑旭龄先生、邵念荣先生为公司第五届董事会董事；选举李新春



先生、舒扬先生、傅丰祥先生、胡敏珊女士为公司第五届董事会独立董事；选举周倩女士、杨志斌女士为公司第五届监事会监事。

(4) 2006 年 9 月 25 日，公司第四届董事会董事杨健明先生、独立董事黄晓霞女士因任期届满，不再担任公司董事、独立董事职务。

2、报告期内高级管理人员的聘任或解聘情况：

(1) 2006 年 9 月 25 日，公司第五届董事会第一次会议聘任黄焕明女士为公司总经理，聘任韩正强先生为公司副总经理，聘任林正先生为公司财务总监，聘任梁穆春女士为公司董事会秘书。

(2) 2006 年 9 月 25 日，杨健明先生因任期届满，不再担任公司总经理助理职务。

二、公司员工情况

公司现有员工 127 人，公司需承担费用（医疗费）的离退休职工人数 1 人。现有员工分类构成如下：

1、教育程度构成：硕士 3 人，研究生 3 人，本科 9 人，大专 54 人，高中及以下 58 人。

2、员工的专业构成：管理人员 26 人，经营人员 101 人。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事长工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露细则》、《公司管理制度》以及《外派董事、监事及高级管理人员行为规范与管理规定》、《关联交易公允决策制度》、《内部审计工作制度》等规章制度。在报告期内，公司根据中国证监会要求，进一步修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和战略委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的实施细则。

目前公司董事会由九名董事组成，其中四名独立董事，独立董事人数符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

通过与中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》规范性文件相比较，公司目前的法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求，其主要内容和差异说明如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司建立了较为合理的治理结构，能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东均能及时获取有关法律、行政法规和《公司章程》规定的公司重大事项的相关信息，能够充分行使自己的合法权利；公司制订了《股东大会议事规则》，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；通过与控股股东全资子公司中山市场发展有限公司签订《资产托管协议》，避免了同业竞争。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，实行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已建立独立董事制度，现有独立董事四名，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；



公司监事会制订了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司不断完善公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考核及激励约束机制；公司经理的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于相关利益者：公司指定董事会秘书负责投资者关系管理；公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展，为股东创造良好的经济效益。

(7) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况；公司已制订《信息披露制度》，在 2003 年度、2004 年度、2005 年度，公司信息披露情况均被深圳证券交易所考核为“良好”，公司以后将根据《上市公司治理准则》的要求，更充分地披露公司治理方面的有关信息。

二、独立董事履行职责情况

公司独立董事能够勤勉尽职地履行职责，基本能参加本年度董事会会议。

独立董事出席董事会的情况

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）
李新春	8	8	0	0
舒扬	8	6	1	1
傅丰祥	2	2	0	0
胡敏珊	2	1	1	0

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
李新春	无	无	无
舒扬	无	无	无
傅丰祥	无	无	无
胡敏珊	无	无	无



三、公司与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构等方面情况

公司与控股股东做到了人员、资产、财务、业务、机构等方面的分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 人员分开方面：公司与控股股东单位在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在控股股东单位担任除董事外的任何职务。

(2) 资产完整方面：公司拥有独立的经营系统和配套设施，无形资产、公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

(3) 财务分开方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立依法纳税。

(4) 业务独立：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的自主经营能力；公司通过托管关联方中山市场发展有限公司所属 25 个市场，避免了同业竞争。

(5) 机构独立：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。



第六章 股东大会情况简介

本报告期内，公司召开了五次股东大会，会议有关情况如下：

序号	会议届次	会议通知日期	会议召开日期	会议召开地点	会议决议公告刊登的报纸	会议决议公告刊登的日期
1	公司股权分置改革的相关股东会议	2005年12月5日	2006年1月9日	广东省中山市东区长江水库风景区怡景酒店会议室	《中国证券报》、 《证券时报》	2006年1月10日
2	公司2005年年度股东大会	2006年2月28日	2006年3月31日	广东省中山市兴中道18号财兴大厦三楼公司会议室	同上	2006年4月1日
3	公司2006年第1次临时股东大会	2006年6月27日	2006年7月27日	同上	同上	2006年7月28日
4	公司2006年第2次临时股东大会	2006年7月29日	2006年8月14日	同上	同上	2006年8月15日
5	公司2006年第3次临时股东大会	2006年9月8日	2006年9月25日	同上	同上	2006年9月26日



第七章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司经营方针

立足公用事业，发展科技产业

(二) 完善法人治理

1、公司按照新的《公司法》、《证券法》的要求，在 2006 年初，全面修订了《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规则，使法人治理的框架更趋合理和完善，决策机制更加公开、透明、高效。

2、顺利完成董事会、经营班子的换届工作，选举产生了公司第五届董事会，新一届董事会中独立董事由原来的 3 人增加到 4 人，增强了公司外部决策的监督力量，提高了公司管理决策的科学性。新一届董事会聘请了新的经营班子，保持了管理团队的稳定性。

3、顺利完成股权分置改革

公司有效地组织了股改的各项工作，2006 年 1 月 9 日，在公司股权分置改革相关股东会议上以总体 99.05% 的赞成率审议通过了公司股权分置改革方案，对价安排为“流通股股东每 10 股获送 3.2 股”。股改的顺利完成，为公司在资本市场的发展铺平道路。

(三) 公司基本经营情况

公司主营业务为租赁服务业，2006 全年实现主营业务收入 5608 万元，全年实现净利润 2185 万元，较 2005 年增长 976 万元，增幅为 80.68%，净利润超过 1732 万元，实现了股改中作出的利润承诺。公司净资产收益率达到 6.18%，比 2005 年增长了 2.59 个百分点。公司经营实现了稳定的现金净流入。

(四) 公司经营情况分析

1、以“制度化、规范化、标准化、科学化”为要求，进一步强化制度的执行、人才的选拔任用、成本费用的控制，提升公司管理水平，提高员工素质，以规范统一的管理模式促进公司发展。

2、加大市场的软硬件建设，狠抓市场效益。一是建立市场档铺位“经营权投标”和“转让权”的租赁模式；二是加强对外宣传，提高品牌形象；三是完成市场的升级改造；四是深入挖掘市场的土地资源，尝试进入商业地产行业。通过上述措施，市场经营收入增加，成本下降。公司 2005 拍卖了 5 个市场，2006 年同比市场数目减少，但 2006 年市场收入不减反增，实现经营收入 4662 万元，主营业务成本同比下降了 6.46%。

3、运用资产重组手段解决处理亏损企业。公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司长期亏损，在公司控股股东的支持下，2006 年 8 月公司将所持有的控股新迪公司 94% 的股权转让给中山市实业集团有限公司。新迪能源股权的转让，使公司剥离了不良资产，解决历史包袱，为公司日后发展扫清障碍。

(五) 对公司未来发展的展望

2007 年公司将围绕“立足市场经营的发展与创新，以农贸市场经营为基础，向专业



市场拓展，形成适合自身发展的商业地产模式，同时在充分控制风险的前提下，适度投资高新技术产业和第三产业的高端领域，逐步形成以市场经营为基础，以服务业和科技投资为两翼的发展格局，不断提升公用科技的盈利水平和持续发展能力”的发展战略，以“提升经营能力，增强市场实力，积极对外拓展”为工作思路，做大做强现有农贸市场，向专业市场延伸，拓展高科技产业和第三产业的高端领域，主要做好以下几项工作：

一是全面提升管理素质。以“制度化、规范化、标准化、科学化”为标准，建立一整套规范的、操作性强的管理模式，建立一个依托于互联网的信息化管理平台，提高工作效率，提升管理水平；

二是增强市场实力。在扩大市场规模、提高市场效益、倡导品牌经营三方面下功夫，使公司逐步成为中山市市场经营行业内最具规模的龙头企业。

三是向物流批发领域延伸。在现有综合市场租赁的基础上，拓展市场产业链，积极进入市场开发、批发、物流领域，确保作为公司现阶段主要利润和现金来源的市场经营业务在激烈的竞争环境中稳步发展。

四是积极对外拓展。结合公司现有资源，积极寻找对外投资机会，在金融服务、科技投资等领域加大项目研发力量，加快项目开发进程，增加公司的发展后劲。

五是适时启动建立股权激励计划。

通过以上几方面的工作，逐步形成以农贸市场经营为基础、以批发物流、实业投资为后劲的发展格局，不断提升公用科技的盈利水平和持续发展能力。

（六）执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

（1）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的变化的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的则会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

①、2006 年 12 月 31 日股东权益的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 29 日出具了标准无保留意见的审计报告（广会所审字【2007】第 0700650016 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

②、长期股权投资差额

根据新会计准则，由同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额账面余额和其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额，应调整留存收益。

本公司 2006 年 12 月 31 日对子公司中山市新迪通讯科技有限公司的长期股权投资差额借方余额为 455,717.11 元，应减少公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益 455,717.11 元。

③、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备、固定资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产



计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 133,833.02 元，其中：归属于母公司的所有者权益增加 133,833.02 元。

④、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 21,422.79 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加公司 2007 年 1 月 1 日股东权益 21,422.79 元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

①. 长期股权投资

根据《企业会计准则第 6 号—长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变化将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务报表。

②. 长期股权投资差额

公司现行会计政策规定：对长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之

间的差额计入长期股权投资差额，分别进行会计处理：股权投资差额的借方按合同规定的投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年平均摊销；股权投资差额的贷方计入资本公积。根据《企业会计准则第 6 号—长期股权投资》的规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；其他情况下产生长期股权投资差额的计入当期损益。此项政策变化将会影响公司当期的利润和股东权益。

③. 投资性房地产

根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的规定，本公司将现行政策下对投资性房产的核算从固定资产转到投资性房产核算，本公司采用成本模式对投资性房产进行核算，本事项不影响公司的利润和股东权益。

④. 职工薪酬

根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》和《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，公司原账面的应付福利费余额，应当在首次执行日全部转入应付职工薪酬；首次执行日后第一个会计期间，根据企业实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬，该项金额与由应付福利费转入的职工薪酬之间的差额调整管理费用，因此可能会影响公司的当期利润和股东权益。

⑤. 所得税

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

⑥. 合并财务报表



根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益。

(3) 上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解进行调整。

二、报告期内公司经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

1、公司主要的经营范围是：公用事业的投资及管理，市场的经营及管理，投资及投资策划、咨询和管理等业务。

目前，公司拥有位于中山市的 15 个综合市场，同时托管了中山市场发展有限公司的 25 个综合市场，公司对 40 个市场进行统一管理，市场经营具有现金收入稳定及利润率高的特点。这些市场分布于中山市城区繁华路段及各主要乡镇，在中山市农副产品的销售中占有较大的比重。

2、公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

公司报告期内的主营业务收入及利润主要来自广东省内，构成如下：

单位：万元

主营业务分行业情况								
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(%)
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度				
租赁服务业	4,661.67	4,656.47	1,650.45	1,764.49	56.86	0.11	-6.46	9.58
通用设备制 造业	946.38	1,773.64	770.76	1,291.44	18.11	-46.64	-40.32	-31.76
合 计	5,608.05	6,430.11	2,421.21	3,055.93	50.32	-12.78	-20.77	12.07
主营业务分产品情况								
市场经营	4,661.67	4,656.47	1,650.45	1,764.49	56.86	0.11	-6.46	9.58

(二) 公司主要控股公司经营情况及业绩

公司名称	业务范围	注册资本 (万元)	所占权益 比例	资产规模 (万元)	销售收入 (万元)	净利润 (万元)
中山市新迪通讯科技 有限公司	研发、生产、销 售电子、通讯产 品	200	94%	187.95	49.80	-80.31
中山市南朗市场开发 有限公司	房地产开发、物 业管理	1000	51%	--	--	--



中山市新迪通讯科技有限公司，2005 年 1 月成立，注册资本 200 万元，本公司持有 94% 的股权。该公司主营电子、通讯产品的研究、开发、生产和销售。该公司成立后，2006 年度主要是产品研发阶段，销售收入为 49.80 万元。

中山市南朗市场开发有限公司，2002 年 1 月成立，注册资本 1000 万元，本公司占 51% 的股权。市场商铺销售完毕，因此，为保障公司投资收益，自 2004 年 10 月起，南朗公司由合作方归边经营，公司收取固定回报，公司本年度不将南朗公司纳入合并范围。南朗公司 2006 年贡献净利润 35 万元。

（三）主要供应商、客户情况

公司前五名客户销售额合计占年度销售总额的比例为 7.17%，公司前五名供应商采购金额合计占年度采购总额的比例为 15.78%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着民营市场网点、大型商业卖场的增加，公司的市场经营面临更加激烈竞争，面对困难，公司提出以“制度化、规范化、标准化、科学化”提高市场管理水平，通过巩固收益较好的市场、升级改造有潜力的市场、盘活有闲置资产的市场、剥离收益极差的市场等几步棋促进市场购物环境的提升、促进市场整体竞争力的提升，既营造良好的营商氛围，又提高市场经营收入，公司市场经营在激烈竞争中稳步发展。

公司原控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司在经营中面临较大困难，经营状况极不理想，亏损严重，2006 年 8 月，在公司控股股东中山公用事业集团有限公司的大力支持下，顺利把新迪能源的股权受让予中山市实业集团有限公司，终于消除了影响公司发展的隐患，为公司日后的发展扫清障碍。

三、报告期内公司对外投资情况

（一）报告期内公司无新募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

（二）报告期内没有其他投资情况。

四、公司财务状况

本报告期内，广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，具体分析如下：

指标名称	2006 年度	2005 年度	增减比例
总资产（元）	361,218,061.04	372,011,925.75	-2.90%
股东权益（元）	353,731,219.80	337,265,807.58	4.88%
主营业务利润（元）	28,222,242.16	28,870,091.57	-2.24%
净利润（元）	21,852,666.87	12,094,397.90	80.68%
管理费用（元）	14,077,621.32	17,459,307.11	-19.37%
财务费用（元）	206,962.71	1,375,729.41	-84.96%
所得税（元）	8,351,916.54	9,867,631.66	-15.36%
现金及现金等价物净增加额（元）	43,684,196.17	15,295,130.85	185.61%



原因说明:

1、管理费用与 2005 年比较有较大减少，主要是 2006 年公司转让了控股子公司新迪能源，只合并其 1-8 月的费用。

2、财务费用与 2005 年比较大幅减少，主要是 2006 年公司转让了控股子公司新迪能源，只合并其 1-8 月的银行借款利息。

3、所得税与 2005 年比较有所减少，主要是 2005 年通过公开拍卖处置五个低效益的市场造成的所得税影响为 301 万元，所以 2006 年的净利润虽然比 2005 年大幅增加，但所得税却略有减少。

4、现金及现金等价物净增加额与 2005 年比较有较大增加，主要是 2006 年转让子公司股权形成现金流入 3455 万元。

五、董事会日常工作情况

(一)、报告期内董事会的会议情况

本报告期内董事会共召开了 8 次会议，其中 3 次为临时董事会。

序列	会议届次	会议召开日期	信息披露报纸	信息披露日期
1	第四届董事会第十四次会议	2006. 02. 24	《中国证券报》、 《证券时报》	2006. 02. 28
2	第四届董事会第十五次会议	2006. 04. 14	同上	2006. 04. 15
3	2006 年第 1 次临时董事会	2006. 05. 15	---	没有公告
4	2006 年第 2 次临时董事会	2006. 06. 26	同上	2006. 06. 27
5	第四届董事会第十六次会议	2006. 07. 27	同上	2006. 07. 29
6	2006 年第 3 次临时董事会	2006. 09. 06	同上	2006. 09. 08
7	第五届董事会第一次会议	2006. 09. 25	同上	2006. 09. 26
8	第五届董事会第二次会议	2006. 10. 20	同上	2006. 10. 21

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会依法、诚信、尽责地按照股东大会决议和授权事项，较好地完成了股东大会交办的各项工作。

1、公司于 2006 年 5 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了 2005 年度分红派息公告，以 2005 年末总股本 22,542.3 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.225 元。

2、根据公司 2006 年第 1 次临时股东大会决议，公司完成了公司原控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司股权转让事宜。

六、本次利润分配及资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所审计，公司 2006 年度实现利润总额 29,842,702.33 元，净利润 21,852,666.87 元。根据《公司章程》，提取 10% 的法定盈余公积 2,185,266.69 元，根据财政部财企（2006）67 号文规定 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金；余



下未分配利润 19,667,400.18 元，加上年初未分配利润 33,696,492.71 元，本年度可供分配利润累计为 53,363,892.89 元。公司拟以 2006 年末总股本 22542.3 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.27 元，剩余结转以后年度分配。

公司 2006 年度资本公积金余额为 35,454,173.56 元，不进行资本公积金转增股本。

七、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

注册会计师王韶华先生、陈昭先生对公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项以广会所专字【2007】第 0700650038 号说明如下：

我们接受委托，对 贵公司截至 2006 年 12 月 31 日之会计年度的财务报表进行审计，并出具了“广会所审字【2007】第 0700650016 号”审计报告。根据《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》（证监发[2003] 56 号）的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的 2006 年度 贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况表（以下简称“资金占用情况表”）。

如实编制和对外披露“资金占用情况表”并确保其真实、合法及完整是 贵公司的责任。我们对“资金占用情况表”所载资料与我们审计 贵公司 2006 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2006 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对“资金占用情况表”所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2006 年度 贵公司与控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的“资金占用情况表”应当与已审计的财务报表一并阅读。

附表：中山公用科技股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006 年期初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
关联自然人及其控制的法人									
其他关联及其附属企业	中山市实业集团有限公司	重大影响	其他应收款	-	45,590,000.00	23,250,900.00	22,339,100.00	转让股权余额	经营占用
	中山市新迪能环境设备有限公司	重大影响	其他应收款	17,077,843.65	-	382,200.00	16,695,643.65	借款余额	非经营性占用
	中山市新迪能技术开发有限公司	重大影响	其他应收款	250,000.00	-	-	250,000.00	往来款余额	非经营性占用
小计				17,327,843.65	45,590,000.00	23,633,100.00	39,284,743.65		



上市公 司及其 子公司 所属企 业小计	中山市 新迪通 讯科技 有限公 司	控股子 公司	其他应 收款		1,150,080.50		1,150,080.50	借款余 额	非经营 性占用
合计				17,327,843.65	46,740,080.50	23,633,100.00	40,434,824.15		

注：公司本年将持有中山市新迪能源与环境设备有限公司 94%的股权以 4,559 万元的价格转让给中山市实业集团有限公司，中山市实业集团有限公司已向公司支付了股权转让价款总额的 51%，即人民币 23,250,900.00 元，余款 22,339,100.00 元截至 2006 年 12 月 31 日尚未支付；另外新迪能源结欠公司的 16,695,643.65 元借款尚未偿还，中山市实业集团有限公司已承诺对此承担连带清偿责任。公司于 2007 年 2 月 28 日与中山市实业集团有限公司签定《以物抵债协议》，中山市实业集团有限公司将以其拥有的实业大厦按评估值 3,331.05 万元抵偿因受让新迪能源股权而形成的部分欠款，抵债不足部分以现金支付。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

公司当期对外担保情况：公司当期没有新发生对外担保。

公司累计对外担保情况：公司对公司原控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司担保 1500 万元。

公司于 2006 年 8 月 31 日完成中山市新迪能源与环境设备有限公司（下称“新迪能源”）股权转让的工商变更事宜，因此，原本属于公司对控股子公司的担保变为公司对外担保。

该笔银行借款担保经公司 2004 年 2 月 24 日召开的 2004 年第 2 次临时董事会审议通过，担保期限为 2004 年 2 月 27 日至 2007 年 2 月 27 日。该笔借款以新迪能源土地、厂房等不动产作为抵押，同时，新迪能源为我公司提供反担保。

根据 2006 年 7 月 28 日公司与股权购买方中山市实业集团有限公司签署的《股权转让协议》的约定：“股权购买方承诺代替公司成为该笔借款的连带保证人并取得银行同意或以其他银行同意的方式，解除公司对新迪能源的担保责任”，具体解除公司担保责任的工作正在进行中，该笔借款有充足抵押物。

新迪能源的资产负债率为 48.98%，没有超过 70%。

该笔担保占公司净资产的 4.24%，没有超过 2006 年年度合并会计报表净资产的 50%。

公司当期对控股子公司担保情况：公司当期没有对控股子公司进行担保。

公司累计对控股子公司担保情况：公司累计对控股子公司担保额为 0。

公司的担保行为符合证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定。



第八章 监事会报告

一、报告期内监事会的会议情况及决议内容

本报告期内监事会共召开了 7 次会议，具体时间和内容如下：

（一）2006 年 2 月 24 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第十一次会议。应到监事 2 人，实到 2 人。会议形成决议如下：

- 1、审议通过《2005 年度财务决算报告》；
- 2、审议通过《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 3、审议通过《2005 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过《2005 年度报告》及其摘要。

（二）2006 年 4 月 14 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第十二次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过《2006 年第一季度报告》。

（三）2006 年 6 月 26 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司 2006 年第 1 次临时监事会会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过《监事会议事规则》。

（四）2006 年 7 月 27 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第十三次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

- 1、审议通过《2006 年半年度报告》；
- 2、审议通过《转让新迪能源股权的议案》。

（五）2006 年 9 月 6 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司 2006 年第 2 次临时监事会会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过《关于提名公司第五届监事会股东监事候选人的议案》，同意提名周倩、杨志斌为公司第五届监事会监事候选人。

（六）2006 年 9 月 25 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第五届监事会第一次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过《关于选举公司第五届监事会主席的议案》，选举周倩女士为公司第五届监事会主席。



(七) 2006 年 10 月 19 日, 在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第五届监事会第二次会议。应到监事 3 人, 实到 3 人。会议形成决议如下:

审议通过《2006 年第三季度报告》。

二、报告期内, 监事会认真履行职责, 对以下事项发表独立意见:

(一) 公司依法运作情况: 2006 年度, 按照《公司法》和《公司章程》的有关规定, 监事会对公司在本年度内股东大会、董事会的召开程序、决议事项, 董事会对股东大会决议的执行情况, 公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度等进行了监督, 监事会认为, 董事会的工作是认真负责的, 公司董事、高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定, 履行职责、规范运作, 认真执行股东大会的各项决议, 及时完成股东大会交办的工作; 公司决策程序合法; 公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽职, 没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况: 监事会认真仔细地检查和审核了公司的财务状况和财务结构, 认为公司 2006 年度财务运作状况良好。2006 年度, 广东正中珠江会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。该审计报告及公司财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 公司在报告期内未募集资金。

(四) 公司本年度发生关联交易业务时, 能够严格遵守关联交易的有关规定, 没有出现违法违规行为, 关联交易价格合理、公平, 没有损害上市公司利益。



第九章 重要事项

一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

- 1、本年度公司无新发生重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度公司无以前发生的重大诉讼、仲裁事项延续到本报告期进行处理的情况。

二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

2006年8月14日召开的公司2006年第2次临时股东大会审议同意公司转让所持有的控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司（下称“新迪能源”）的94%股权给中山市实业集团有限公司（下称“实业集团”），股权交易价格为4559万元。根据《股权转让协议》，实业集团已向我公司支付股权转让价款总额的51%，即人民币2,325万元，我公司已于2006年8月31日协助实业集团完成了新迪能源股东变更的工商登记手续。截至2006年12月31日，实业集团尚未支付股权交易余款2,234万元。为妥善解决交易余款问题，实业集团以实业集团大厦资产抵偿交易余款，该交易事项已经2007年2月7日召开的公司2007年第1次临时股东大会审议通过，具体事项在办理之中。

三、公司重大关联交易事项

（一）报告期内公司重大关联交易事项

重大关联交易一：

详见本章二“报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程”。

（二）公司以前的重大关联交易事项延续到本报告期内处理的情况。

重大关联交易二：

为了充分发挥公司在市场高效管理、规范运作、规模经营等方面的优势，避免与关联方同业竞争，公司与控股股东中山公用事业集团有限公司下属的全资子公司中山市场发展有限公司于2000年8月9日签订了《资产托管协议》（相关公告刊登于2000年8月11日的《证券时报》上），并在2003年4月30日续签了《资产托管协议》。鉴于上述关联交易双方均诚实信用地予以执行且其已到期，而公司与关联方同业竞争问题未得到充分解决，经过双方平等、友好协商，公司与中山市场发展有限公司于2005年3月18日续签了《资产托管协议》（相关公告刊登于2005年3月26日的《证券时报》上）。本次托管期限为两年，2005年、2006年每年可获得托管费收入400万元。本次关联交易的定价，根据市场公允的原则，由交易双方通过友好协商的方式来确定。本次托管主要是为有效解决公司与关联方同业竞争问题并能发挥公司管理优势，实现规模经济效益。在托管期间，公司可获得稳定的托管费收入。



根据托管协议，2006 年中山市场发展有限公司应支付本公司托管费 400 万元，本报告期内已支付完毕。

四、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

详见本章三重大关联交易二。

（二）对外担保事项

- 1、公司本年度没有新发生对外担保事项
- 2、公司本年度没有新发生对控股子公司提供担保的情况

（三）委托理财事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）其他重大合同

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的其他重大合同。

五、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内未发生也无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。

六、报告期内，公司根据股东大会决议，续聘广东正中珠江会计师事务所为本公司 2006 年度财务审计机构。

2006 年公司支付给会计师事务所的财务审计费用为 25 万元，公司承担审计期间的差旅费用。其为公司提供审计服务的连续年限为 10 年。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

八、报告期内的其他重大事件

- 1、2006 年 1 月 9 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了公司股权分置改



革方案，方案为“流通股股东每 10 股获送 3.2 股”；2006 年 1 月 24 日，公司股权分置改革实施完成，公司股票恢复交易，公司简称变更为“G 公用”；根据深圳证券交易所安排，自 2006 年 10 月 9 日起，公司简称恢复为“公用科技”。

2、公司在 2006 年 5 月 31 日实施了 2005 年度利润分配方案，以 2005 年末总股本 22542.3 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.225 元。

3、公司于 2006 年 7 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登 2006 年第 1 次临时股东大会决议公告，大会审议通过了《关于修改公司经营范围的议案》，公司经营范围变更为“公用事业的投资及管理，市场的经营及管理，投资及投资策划、咨询和管理等业务”，审议通过了修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案。

4、公司于 2006 年 9 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登公司 2006 年第 3 次临时股东大会决议公告，大会选举出公司第五届董事会董事、独立董事，第五届监事会监事。

5、公司于 2006 年 9 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登公司第五届董事会第一次会议公告，会议选举郑钟强先生为公司第五届董事会董事长，聘任黄焕明女士为公司总经理。

九、报告期内，控股股东及其子公司没有占用公司资金。

十、独立董事对公司累计及当期对外担保情况的专项说明及独立意见

公司当期对外担保情况：公司当期没有新发生对外担保。

公司累计对外担保情况：公司对公司原控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司担保 1500 万元。

公司于 2006 年 8 月 31 日完成中山市新迪能源与环境设备有限公司（下称“新迪能源”）股权转让的工商变更事宜，因此，原本属于公司对控股子公司的担保变为公司对外担保。

该笔银行借款担保经公司 2004 年 2 月 24 日召开的 2004 年第 2 次临时董事会审议通过，担保期限为 2004 年 2 月 27 日至 2007 年 2 月 27 日。该笔借款以新迪能源土地、厂房等不动产作为抵押，同时，新迪能源为我公司提供反担保。

根据 2006 年 7 月 28 日公司与股权购买方中山市实业集团有限公司签署的《股权转让协议》的约定：“股权购买方承诺代替公司成为该笔借款的连带保证人并取得银行同意或以其他银行同意的方式，解除公司对新迪能源的担保责任”，具体解除公司担保责



任的工作正在进行中，该笔借款有充足抵押物。

新迪能源的资产负债率为 48.98%，没有超过 70%。

该笔担保占公司净资产的 4.24%，没有超过 2006 年年度合并会计报表净资产的 50%。

公司当期对控股子公司担保情况：公司当期没有对控股子公司进行担保。

公司累计对控股子公司担保情况：公司累计对控股子公司担保额为 0。

公司的担保行为符合证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定。

十一、公司接待投资者调研及采访等相关情况

根据深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》第十一条的规定，现将公司接待调研及采访等相关情况说明如下：

公司严格按照相关规定，规范公司接待调研及采访事宜，指定公司董事会秘书具体负责投资者关系事务工作，通过公司网站、投资者交流热线、投资者交流信箱等形式与投资者展开充分交流。2006 年，没有机构投资者和个人投资者莅临公司进行调研、沟通、采访。



十二、股权分置改革后原非流通股股东的特别承诺及履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
中山公用事业集团有限公司	<p>1、在法定的禁售期期满后，公用集团只有在任一连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 5 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，则对该价格进行除权除息处理）以上时，公用集团向交易所提出申请，经确认后通知登记公司解除相关股份的锁定限制后方可通过交易所挂牌出售原非流通股股份。本次股权分置改革完成后，如果未来公用集团从二级市场购入本公司股票，该等股票的上市交易或转让不受上述限制。公用集团同意登记公司在上述承诺锁定期内及未达到减持条件时对公用集团所持原非流通股股份进行锁定。公用集团如有违反承诺卖出原非流通股的交易，公用集团授权登记公司将卖出资金划入公司账户归全体股东所有。</p>	未达到履约条件	
	<p>2、对未明确表示同意的非流通股股东，在公司实施本次股权分置改革方案时，公用集团将先行代为垫付。代为垫付后，未明确表示同意的非流通股股东所持股份如上市流通，应当向公用集团偿还代为垫付的对价，或者取得公用集团的同意，并由公用科技向深交所提出该等股份的上市流通申请。</p>	已履约	对未明确表示同意的非流通股股东，在公司实施本次股权分置改革方案时，公用集团已先行代为垫付，代为垫付的总股数是 9183514 股。
	<p>3、若公司发生下列情况之一，则触发追加送股安排条件：（1）公司 2006 年度净利润低于 1,732 万元（2004 年度净利润的 150%）；（2）公司 2006 年度财务报告被出具非标准无保留审计意见；（3）在 2007 年 4 月 30 日（含本日）之前未能公告 2006 年年度报告，如遇不可抗力情况除外。</p> <p>当上述追加送股安排条件触发时，公用集团将向追加送股股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东执行追加送股安排，追加送股总数为 4,658,743 股。</p>	未达到履约条件	
	<p>4、为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，公用集团同意公司在股权分置改革完成后按有关规定制订管理层股权激励计划。</p>	履约中	公用集团与公司正积极探讨适合公司实际情况的管理层股权激励方案。
	<p>5、公用集团承担与本次股权分置改革相关的所有费用。</p>	已履约	公用集团承担了与本次股权分置改革相关的所有费用。

第十章 财务报告

审计报告

广会所审字【2007】第 0700650016 号

中山公用科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山公用科技股份有限公司（以下简称“公用科技”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是公用科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，公用科技财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公用科技 2006 年 12 月 31 日的财务状况和 2006 年度的经营成果以及现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：陈昭

中国 广州

二〇〇七年三月二十九日

资产负债表

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动资产：					
货币资金	1	78,415,456.20	78,414,532.07	34,731,260.03	33,161,250.97
短期投资	2	585,280.00	585,280.00		
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收帐款	3	606,242.42	102,539.92	14,500,636.49	-
其他应收款	4	39,327,690.62	40,219,345.28	12,523,079.05	17,306,788.67
预付帐款	5	64,952.00	61,200.00	603,003.78	-
存 货	6	441,368.36	-	9,429,603.66	-
待摊费用	7	27,772.60	-	156,755.50	-
流动资产合计		119,468,762.20	119,382,897.27	71,944,338.51	50,468,039.64
长期投资：					
长期股权投资	8	27,095,741.04	27,431,364.89	24,708,110.26	67,041,744.50
长期投资合计		27,095,741.04	27,431,364.89	24,708,110.26	67,041,744.50
固定资产：					
固定资产原值	9	199,093,375.27	198,339,532.96	243,092,083.04	203,208,777.89
减：累计折旧	9	68,973,201.72	68,858,992.32	73,049,991.27	66,950,148.77
固定资产净值		130,120,173.55	129,480,540.64	170,042,091.77	136,258,629.12
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		130,120,173.55	129,480,540.64	170,042,091.77	136,258,629.12
工程物资		-	-	-	-
在建工程	10		-	1,489,630.51	-
固定资产合计		130,120,173.55	129,480,540.64	171,531,722.28	136,258,629.12
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	83,464,032.62	83,460,116.02	102,483,371.42	89,497,007.17
长期待摊费用	12	1,069,351.63	1,069,351.63	1,344,383.28	1,344,383.28
无形资产及其他资产合计		84,533,384.25	84,529,467.65	103,827,754.70	90,841,390.45
资产总计		361,218,061.04	360,824,270.45	372,011,925.75	344,609,803.71

资产负债表（续）

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	13	138,837.04	-	1,983,872.62	-
预收帐款		1,860.00	-	964,375.47	-
应付工资				81,900.00	81,900.00
应付福利费		579,424.83	490,140.41	629,584.62	331,160.97
应付股利		1,018,333.12	1,018,333.12	-	-
应交税金	14	2,536,409.12	2,547,573.18	3,784,154.47	3,482,084.89
其他应交款	15	9,765.94	9,765.94	38,371.84	25,910.57
其他应付款	16	2,787,538.40	2,633,988.00	3,611,406.23	2,998,914.70
预提费用	17	393,250.00	393,250.00	613,818.43	424,025.00
一年内到期的长期负债			-	5,000,000.00	-
流动负债合计		7,465,418.45	7,093,050.65	16,707,483.68	7,343,996.13
长期负债：					
长期借款			-	15,000,000.00	-
专项应付款			-	259,021.21	-
长期负债合计		-	-	15,259,021.21	-
负 债 合 计		7,465,418.45	7,093,050.65	31,966,504.89	7,343,996.13
少数股东权益		21,422.79	-	2,779,613.28	-
股东权益：					
股 本	18	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00
资本公积	19	35,454,173.56	35,454,173.56	35,205,853.21	35,205,853.21
盈余公积	20	39,490,153.35	39,490,153.35	37,304,886.66	37,304,886.66
其中：公益金				18,652,443.33	18,652,443.33
拟分配现金股利		6,762,690.00	6,762,690.00	5,635,575.00	5,635,575.00
未分配利润	21	46,601,202.89	46,601,202.89	33,696,492.71	33,696,492.71
股东权益合计		353,731,219.80	353,731,219.80	337,265,807.58	337,265,807.58
负债及股东权益总计		361,218,061.04	360,824,270.45	372,011,925.75	344,609,803.71

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2006 年度		2005 年度	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
一、主营业务收入	22	56,080,464.37	46,616,654.70	64,301,025.15	46,564,670.10
减：主营业务成本	22	24,212,069.76	16,504,521.87	30,559,266.60	17,644,925.54
主营业务税金及附加	23	3,646,152.45	3,603,880.88	4,871,666.98	4,757,052.53
二、主营业务利润		28,222,242.16	26,508,251.95	28,870,091.57	24,162,692.03
加：其他业务利润	24	3,776,985.64	3,776,000.00	3,870,696.29	3,776,000.00
减：营业费用		2,454,713.41	-	3,277,440.25	-
管理费用		14,077,621.32	9,983,963.29	17,459,307.11	7,356,797.37
财务费用	25	206,962.71	-1,235,815.69	1,375,729.41	-188,944.11
三、营业利润		15,259,930.36	21,536,104.35	10,628,311.09	20,770,838.77
加：投资收益	26	14,644,531.80	8,669,694.15	1,603,263.67	-7,939,884.57
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	27	38,841.66	37,286.40	9,331,685.65	9,313,898.86
减：营业外支出	28	100,601.49	38,501.49	212,666.50	182,823.50
四、利润总额		29,842,702.33	30,204,583.41	21,350,593.91	21,962,029.56
减：所得税		8,351,916.54	8,351,916.54	9,867,631.66	9,867,631.66
少数股东损益		-361,881.08	-	-611,435.65	-
五、净利润		21,852,666.87	21,852,666.87	12,094,397.90	12,094,397.90
加：年初未分配利润		33,696,492.71	33,696,492.71	29,656,549.39	29,656,549.39
六、可分配利润		55,549,159.58	55,549,159.58	41,750,947.29	41,750,947.29
减：提取法定盈余公积		2,185,266.69	2,185,266.69	1,209,439.79	1,209,439.79
提取法定公益金				1,209,439.79	1,209,439.79
七、可供股东分配的利润		53,363,892.89	53,363,892.89	39,332,067.71	39,332,067.71
减：提取任意公积金		-	-	-	-
应付普通股股利		6,762,690.00	6,762,690.00	5,635,575.00	5,635,575.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		46,601,202.89	46,601,202.89	33,696,492.71	33,696,492.71

补充资料：

项 目	2006 年度		2005 年度	
	母公司	合并	母公司	合并
出售、处置部门或被投资单位所得收益	10,791,503.27	10,791,503.27	-	-
自然灾害发生的损失	-	-	-	-
会计政策变更增加或减少利润总额	-	-	-	-
会计估计变更增加或减少利润总额	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2006 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	合 并	母 公 司
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		63,205,065.28	49,789,205.94
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		14,955,789.24	14,328,312.78
现金流入小计		78,160,854.52	64,117,518.72
购买商品、接受劳务支付的现金		14,102,074.65	5,799,698.01
支付给职工以及为职工支付的现金		10,720,600.67	7,521,548.51
支付的各项税费		18,353,827.51	17,394,053.55
支付的其他与经营活动有关的现金		13,030,453.39	10,918,214.99
现金流出小计		56,206,956.22	41,633,515.06
经营活动产生的现金流量净额		21,953,898.30	22,484,003.66
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		63,797,442.65	63,399,642.65
取得投资收益所收到的现金		1,172,459.75	1,172,459.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,100.00	2,100.00
收到的与投资活动有关的其他现金		-	-
现金流入小计		64,972,002.40	64,574,202.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,765,221.24	4,695,104.68
投资所支付的现金		32,492,578.40	32,492,578.40
支付的其他与投资活动有关的现金		589,018.28	-
现金流出小计		37,846,817.92	37,187,683.08
投资活动产生的现金流量净额		27,125,184.48	27,386,519.32
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		5,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		5,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,394,886.61	4,617,241.88
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		10,394,886.61	4,617,241.88
筹资活动产生的现金流量净额		-5,394,886.61	-4,617,241.88
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		43,684,196.17	45,253,281.10

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

2006 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	21,852,666.87	21,852,666.87
加：少数股东损益	-361,881.08	
计提的资产减值准备	617,143.87	598,741.21
固定资产折旧	6,538,064.11	5,933,511.25
无形资产摊销	3,453,857.08	2,926,795.52
长期待摊费用摊销	406,333.63	406,333.63
待摊费用减少	-137,398.77	-
预提费用增加	698,371.12	-30,775.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	4,050.10	4,050.10
固定资产报废损失		-
财务费用	1,382,791.52	-
投资损失（减收益）	-14,644,531.80	-8,669,694.15
存货的减少（减增加）	3,081,837.54	-
经营性应收项目的减少（减增加）	-19,953,069.54	-23,248,837.74
经营性应付项目的增加（减减少）	19,015,663.65	22,711,211.97
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	21,953,898.30	22,484,003.66
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：		
货币资金的期末余额	78,415,456.20	78,414,532.07
减：货币资金的期初余额	34,731,260.03	33,161,250.97
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	43,684,196.17	45,253,281.10

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表（合并）

2006 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	因其他原因 转出数	合计	
一、坏帐准备合计	4,377,618.83	617,143.87	-	3,776,844.23	3,776,844.23	1,217,918.47
其中：应收帐款	1,381,758.17	6,312.78	-	1,381,758.17	1,381,758.17	6,312.78
其他应收款	2,995,860.66	610,831.09	-	2,395,086.06	2,395,086.06	1,211,605.69
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	1,555,893.33	-	-	1,555,893.33	1,555,893.33	-
其中：库存商品	811,454.42	-	-	811,454.42	811,454.42	-
原材料	744,438.91	-	-	744,438.91	744,438.91	-
四、长期投资减值准备合计	377,678.45	-	-	377,678.45	377,678.45	-
其中：长期股权投资	377,678.45	-	-	377,678.45	377,678.45	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表（母公司）

2006 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	因其他原 因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	600,774.60	598,741.21	-	-	-	1,199,515.81
其中：应收帐款	-	515.28	-	-	-	515.28
其他应收款	600,774.60	598,225.93	-	-	-	1,199,000.53
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表附表

2006 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

项 目	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.98	8.18	0.125	0.125
营业利润	4.31	4.42	0.068	0.068
净利润	6.18	6.34	0.097	0.097
扣除非经常性损益后的净利润	3.20	3.29	0.050	0.050

非经常性损益包括:

项 目	金 额 (元)
出售、处置部门或被投资单位所得收益	10,791,503.27
短期投资收益	822,459.75
加: 其他营业外收支净额	-61,759.83
减: 所得税影响数	1,036,610.74
合 计	10,515,592.45

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

一、公司简介

公司原名“佛山市兴华集团股份有限公司”，于1992年11月5日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审[1992]81号”文批准设立。公司于1992年12月26日在佛山市工商行政管理局取得《企业法人营业执照》，注册号为19353726-8。

1997年1月14日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]416号、[1996]417号文件批准，公司采用“上网定价”方式发行社会公众股（A股）1600万股，是次发行的股票已于1997年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

经广东省人民政府1999年11月12日粤府发[1999]514号文和财政部1999年10月9日财管字[1999]320号文批准，佛山市兴华集团有限公司于2000年度将其持有的占总股本38.93%的发起人股份（国家股）转让给中山公用事业集团有限公司。2000年9月21日，公司名称由“佛山市兴华集团股份有限公司”更改为“中山公用科技股份有限公司”。

公司于2002年11月22日在广东省工商行政管理局取得新的《企业法人营业执照》，注册号为4400001009620，注册资本为人民币贰亿贰仟伍佰肆拾贰万叁仟元（RMB225,423,000.00元）。

公司经济性质是股份有限公司。经营范围：科技投资，以高新技术产业为主进行股权投资，开展投资策划、咨询和管理业务，高新技术及其产品的开发、销售；粮油制品，副食品，其它食品，电子计算机及配件，工艺美术品（不含金饰品），建材，工业生产资料（不含金、汽车、化学危险品）。农贸市场、小商品市场、工业品市场的经营及管理，城市公用事业的投资。

公司法定地址为：广东省中山市兴中道18号财兴大厦三楼。

二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

会计期间

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

记账原则及计价基础

权责发生制及历史成本。

外币核算方法

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按年末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照年末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则-现金流量表》有关规定，将持有期间短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

短期投资及其跌价准备的核算方法

—短期投资按取得时的实际成本核算，在转让或到期兑付时超过成本的部分作投资收益。

—期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

坏账核算方法

—坏账确认标准为：

——因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的债权。

——债务人逾期未能履行偿债义务超过三年，公司董事会经调查后判断确已无法收回的债权。

—坏账损失的核算方法为备抵法，公司一般按照年末应收款项余额（不含合并报表的各企业之间的内部往来款项）采用账龄分析法计提坏账准备；计提标准如下：

账 龄	计提标准
180 天以内	5‰
181 天至 1 年	3%
1-2 年	5%
2-3 年	20%
3-4 年	40%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

对于个别有明显证据证明其回收可能性不大的款项，则根据债务人的实际偿还能力计提特别准备。

存货核算方法

—存货分类为：库存商品、库存材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、产成品。

—存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算；低值易耗品在领用时转入“待摊费用”，在一年内分期摊销。

—公司存货按成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

长期股权投资核算方法

—长期股权投资按取得时支付的实际价款计价。

—拥有被投资企业股权 20%（不含 20%）以下时，采用成本法核算；拥有被投资企业股权 20%（含 20%）至 50%（含 50%）且不拥有被投资企业实质控制权时，采用权益法核算；拥有被投资企业股权 50%以上或拥有被投资企业实质控制权时，采用权益法核算并在期终合并会计报表。

—公司长期股权投资的取得成本与公司在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入股权投资差额，对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额按投资期限摊销，没有投资期限的，分十年摊销；对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

—公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

固定资产核算方法

—固定资产的标准及计价

——使用期限超过一年，单位价值在 2000 元以上并且在使用过程中保持原有物质形态的资产为固定资产；固定资产按实际成本计价。每年年度终了时，对固定资产进行逐项检查，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项资产计提固定资产减值准备。

——固定资产折旧采用直线法，固定资产分类、估计经济使用年限、预计净残值率和折旧率分别列示如下：

类 别	估计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.375
机器设备	10	5%	9.5
运输设备	10	5%	9.5
办公设备	5	5%	19
其他设备	5	5%	19

—公司于每年中期期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

在建工程核算方法

—在建工程采用实际成本核算。在建工程在达到预定使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面值。

—公司于每年中期期末或年度终了对在建工程全面检查，如果有证据表明在建工程发生了减值，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项在建工程计提在建工程减值准备。

借款费用资本化核算方法

—当同时满足以下三个条件时，企业为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额应当开始资本化，计入所购建固定资产的成本：

——资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）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；

—在建工程在达到预定使用状态时停止利息资本化。

—利息资本化金额的计算公式如下：

——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 × 资本化率

——累计支出加权平均数 = Σ （每笔资产支出金额 × 每笔资产支出实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数）

——资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率的计算公式如下：

——加权平均利率 = 专门借款当期实际发生的利息之和 / 专门借款本金加权平均数 × 100%

——专门借款本金加权平均数 = Σ (每笔专门借款本金 × 每笔专门借款实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

无形资产核算方法

—无形资产按实际成本计价，按规定的使用年限平均摊销。

—期末无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

收入确认原则

—销售商品收入的确认方法

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法

——在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。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，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

合并会计报表合并范围的确定原则和合并会计报表的编制方法

公司执行《合并会计报表暂行规定》和有关补充规定。公司对投资额占被投资单位表决权资本总额 50% 以上的（不含 50%）以及拥有表决权资本虽未超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被投资公司，以权益法核算并合并会计报表。公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。少数股东权益的数额系根据公司所控制的子公司所有者权益的数额减去公司所拥有的份额计算确定，少数股东损益系根据公司所控制的子公司实现的损益扣除公司所拥有的份额计算确定。母公司与纳入合并范围的子公司选用统一的重大会计政策和会计处理方法编制合并会计报表。

三、税项

项 目	税率或附加率
营业税	5%
增值税—销项税	17%
—进项税	17%
城市维护建设税	7%
教育费附加	3%
大堤防护费	1‰
房产税	12%
土地使用税	城区 4 元/M ² , 乡镇 3 元/M ²

母公司的企业所得税率为 33%，子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司为高新技术企业，本年执行的所得税率为 15%。

根据中山地税城区减免地[2006]54 号文，公司本年度应纳的房产税(按租金收入)享受减征 80%的照顾。

四、公司直接或间接控制的子公司

被投资企业名称	注册资本 (万元)	本公司投资 额(万元)	拥有权 益(%)	业务性质	经营范围	是否 合并
中山市新迪能源与环境设备有限公司	RMB6000	RMB5640	94	热能设备生产与销售	机电一体化产品 热能设备等	是
中山市新迪能源技术开发有限公司	RMB100	RMB90	90	能源新材料研制、开发	机电一体化产品、能源技术产品	是
中山市南朗市场开发有限公司	RMB1000	RMB510	51	经营南朗市场	开发经营市场	否
中山市新迪通讯科技有限公司	RMB200	RMB200	94	研究、开发、生产和销售	电子、通讯产品	是

—公司本年将持有中山市新迪能源与环境设备有限公司（以下简称“新迪能源”）94%的股权转让给

中山市实业集团有限公司（以下简称“实业集团”），于2006年8月31日办理了工商变更登记，因此本年末公司不再合并新迪能源的资产负债表，但将其年初至转让日前即1-8月份的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。中山市新迪能源技术开发有限公司属于新迪能源的子公司。

—公司原和新迪能源合计持有中山市新迪通讯科技有限公司（以下简称“新迪通讯”）100%的股权，其中公司持有55%，新迪能源45%。公司于2006年4月30日受让新迪能源持有新迪通讯39%的股权，受让后公司持有新迪通讯的股权比例由原来55%变更为94%。

—2004年公司与中山市南朗市场开发有限公司（以下简称“南朗公司”）的另一股东鲍赐麟签订归边经营管理协议，约定从2004年10月1日起至2006年12月31日将南朗公司交由鲍赐麟管理，公司只收取固定回报，故不将南朗公司纳入本次合并报表的合并范围。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2006.12.31	2005.12.31
现 金	617.15	21,270.37
银行存款	48,156,158.00	34,583,292.64
其他货币资金	30,258,681.05	126,697.02
合 计	78,415,456.20	34,731,260.03

—银行存款期末余额中有3,125,714.25元是公司2001年因收购广州迪宝热能机器有限公司而存放于建设银行中山分行营业部共管帐户的款项，因双方某些事项未最后落实而暂时未能动用。

—其他货币资金期末余额是公司存入证券公司用于申购新股的保证金余额。

2、短期投资

项 目	2006.12.31	2005.12.31
股票投资	585,280.00	-
合 计	585,280.00	-

短期投资是公司在股票一级市场中签的新股，截至2006年12月31日尚未上市交易。

3、应收账款

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	612,555.20	100.00	6,312.78	6,576,995.13	41.41	36,660.22
1-2年	-	-	-	5,216,900.23	32.85	260,845.01
2-3年	-	-	-	2,876,713.90	18.11	575,342.78
3-4年	-	-	-	1,211,785.40	7.63	508,910.16
合计	<u>612,555.20</u>	<u>100.00</u>	<u>6,312.78</u>	<u>15,882,394.66</u>	<u>100.00</u>	<u>1,381,758.17</u>

一应收账款期末余额较期初减少15,269,839.46元，减幅为96.14%，主要是本年转让了控股子公司新迪能源股权，年末不再合并其资产负债表。

一应收账款期末余额中无持本公司5%以上股份的股东欠款。

一欠款金额前五名债务人的欠款总额为612,555.20元，占应收帐款总额的100.00%。

4、其他应收款

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	39,234,936.31	96.78	196,387.69	2,525,032.27	16.27	29,159.72
1-2年	304,360.00	0.75	15,218.00	5,535,911.34	35.67	1,007,959.98
2-3年	-	-	-	6,123,187.44	39.46	1,224,637.49
3-4年	-	-	-	333,908.66	2.15	133,563.47
4-5年	-	-	-	1,000,900.00	6.45	600,540.00
5年以上	1,000,000.00	2.47	1,000,000.00	-	-	-
合计	<u>40,539,296.31</u>	<u>100.00</u>	<u>1,211,605.69</u>	<u>15,518,939.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,995,860.66</u>

一其他应收款期末余额较期初增加25,020,356.60元，增幅为161.22%，主要是公司本年将持有新迪能源94%的股权以4,559万元的价格转让给实业集团，实业集团已向公司支付了股权转让价款总额的51%，即人民币23,250,900.00元，余款22,339,100.00元截至2006年12月31日尚未支付；另外新迪能源

结欠公司的16,695,643.65元借款尚未偿还，实业集团已承诺对此承担连带清偿责任。

—其他应收款期末余额中无持本公司5%以上股份的股东欠款；其他关联方欠款39,284,743.65元，详见附注七。

—其他应收款中欠款金额前五名债务人的欠款总额为39,424,785.31元，占其他应收款总额的97.25%。

5、预付账款

账 龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金 额	所占比例 (%)	金 额	所占比例 (%)
1 年以内	61,200.00	94.22	171,135.53	28.38
1-2 年	3,752.00	5.78	26,043.80	4.32
2-3 年	-	-	405,824.45	67.30
合 计	64,952.00	100.00	603,003.78	100.00

预付账款期末余额中无持本公司 5%以上股份的股东欠款。

6、存货

项 目	2006.12.31		2005.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	140,748.54	-	5,256,915.05	744,438.91
库存商品	112,685.61	-	2,975,576.16	811,454.42
低值易耗品	22.00	-	389,856.34	-
在产品	187,912.21	-	2,222,793.83	-
自制半成品	-	-	-	-
委托加工材料	-	-	140,355.61	-
合 计	441,368.36	-	10,985,496.99	1,555,893.33

存货期末余额较期初减少 10,544,128.63 元，减幅为 95.98%，主要是本年转让了控股子公司新迪能源股权，年末不再合并其资产负债表。

7、待摊费用

类 别	2006.12.31	2005.12.31	备 注
养路费	-	1,833.33	按权责发生制分摊
低值易耗品摊销	27,010.10	43,175.01	按权责发生制分摊
报刊杂志费	-	1,740.10	按权责发生制分摊
保险费	-	11,544.55	按权责发生制分摊
样本印刷费	-	12,934.45	按权责发生制分摊
展位费	-	9,635.82	按权责发生制分摊
其 他	762.50	75,892.24	按权责发生制分摊
合 计	27,772.60	156,755.50	

8、长期投资

项 目	2005.12.31		本期增加	本期减少	2006.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	25,085,788.71	377,678.45	11,598,124.15	9,666,210.48	26,640,023.93	-
合并价差	∴	∴	488,268.33	32,551.22	455,717.11	∴
合 计	<u>25,085,788.71</u>	<u>377,678.45</u>	<u>12,086,392.48</u>	<u>9,698,761.70</u>	<u>27,095,741.04</u>	-

—长期投资明细项目列示如下:

被投资 单位名称	投资 期限	比例	初始投 资成本	2005.12.31	增加投 资金额	本期权益 增加(减少)	累计权益 增加(减少)	本期现 金红利	累计分得的 现金红利	本年减少数	2006.12.31
中山市新迪冷暖 空调设备安装有 限公司		18%	90,000.00	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00	-
中山市技术产权 交易所有限公司		80%	400,000.00	246,210.48	-	-	-153,789.52	-	-	246,210.48	-

中山公用科技股份有限公司
财务报表附注
2006 年度

人民币元

被投资 单位名称	投资 期限	比例	初始投 资成本	2005.12.31	增加投 资金额	本期权益 增加(减少)	累计权益 增加(减少)	本期现 金红利	累计分得的 现金红利	本年减少数	2006.12.31
中山市南朗市场 开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	6,118,561.44	-	350,000.00	7,558,561.44	350,000.00	6,540,000.00		6,118,561.44
中山市振朗实业 有限公司		64.60 %	-	-	8,980,000.00	-	-	-		8,980,000.00	-
中山公用工程有 限公司		45%	15,766,918.47	18,253,338.34	..	2,268,124.15	5,049,089.47	..	294,545.45	..	20,521,462.49
合 计			<u>21,356,918.47</u>	<u>24,708,110.26</u>	<u>8,980,000.00</u>	<u>2,618,124.15</u>	<u>12,453,861.39</u>	<u>350,000.00</u>	<u>6,834,545.45</u>	<u>9,316,210.48</u>	<u>26,640,023.93</u>

—中山市技术产权交易所有限公司系新迪能源的子公司，公司已于 2006 年 8 月 31 日将持有新迪能源 94% 的股权转让给中山市实业集团有限公司。

—公司 2006 年 6 月与邬玉林合资设立中山市振朗实业有限公司，注册资本 1390 万元，其中公司以旧南朗市场土地评估作价 8,876,424.00 元及现金 103,576.00 元出资，占 64.60%；2006 年 10 月，公司将所持中山市振朗实业有限公司的 64.60% 的股份分别转让给邬玉林和梁石峰，转让价格为 11,300,000.00 元。

—公司于 2006 年 4 月 30 日以 780,000.00 元受让新迪能源持有中山市新迪通讯科技有限公司 39% 的股权，受让后共持有该公司 94% 的股权，产生的股权投资借方差额 488,268.33 元按 10 年分期摊销，2006 年摊销 32,551.22 元，2006 年 12 月 31 日摊余金额 455,717.11 元在编制合并报表时形成合并价差。

9、固定资产及累计折旧

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.12.31
固定资产原值:				
房屋及建筑物	223,099,738.24	4,631,723.38	36,677,223.01	191,054,238.61
机器设备	8,253,744.28	-	7,553,644.28	700,100.00
运输设备	4,588,792.86		2,279,712.86	2,309,080.00
办公设备	1,915,777.85	-	1,470,276.54	445,501.31
其他设备	5,234,029.81	63,381.30	712,955.76	4,584,455.35
合 计	243,092,083.04	4,695,104.68	48,693,812.45	199,093,375.27
累计折旧:				
房屋及建筑物	64,516,943.75	5,409,383.41	5,652,343.47	64,273,983.69
机器设备	2,184,392.05	66,661.32	2,151,241.85	99,811.52
运输设备	1,999,551.58	212,753.28	1,025,541.28	1,186,763.58
办公设备	1,388,909.13	30,645.23	1,032,985.43	386,568.93
其他设备	2,960,194.76	290,940.37	225,061.13	3,026,074.00
合 计	73,049,991.27	6,010,383.61	10,087,173.16	68,973,201.72
净值	170,042,091.77			130,120,173.55

本期固定资产减少主要是公司转让了控股子公司新迪能源股权，期末不再合并其资产负债表所致。

中山公用科技股份有限公司
 财务报表附注
 2006 年度

人民币元

10、在建工程

工程项目	预算数	2005.12.31	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	2006.12.31	资金来源
新迪公司车间（二期）	-	1,489,630.51	-	-	1,489,630.51	-	-
合 计	-	1,489,630.51	-	-	1,489,630.51	-	-

本期在建工程减少主要是公司转让了控股子公司新迪能源股权，期末不再合并其资产负债表所致。

11、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	2005.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	2006.12.31	剩余摊销期间
土地使用权	出让	112,284,424.44	98,485,320.31	-	12,098,408.77	2,926,795.52	16,725,899.65	83,460,116.02	392-546 个月
财务软件	购买	18,000.00	10,800.00	-	10,800.00	-	7,200.00	-	-
专利权	自创	26,620.00	19,698.00	-	19,698.00	-	6,922.00	-	-
商标	购买	611,850.00	448,800.25	-	444,413.61	470.04	163,519.79	3,916.60	100 个月
专有技术	购买	5,140,654.80	3,518,752.86	-	3,518,752.86	-	1,621,901.94	-	-
合 计		118,081,549.24	102,483,371.42	-	16,092,073.24	2,927,265.56	18,525,443.38	83,464,032.62	

本期无形资产转出主要是公司转让了控股子公司新迪能源股权，期末不再合并其资产负债表所致。

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2005.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销额	2006.12.31	剩余摊销期间
电力扩容费	807,022.28	310,389.90	62,086.52	83,353.36	6,862.20	517,899.22	282,260.86	38 个月
场地租赁费	145,769.00	72,884.48		72,884.48		145,769.00	-	-
市场装修费	162,226.22	97,720.18		32,445.24		96,951.28	65,274.94	24 个月
办公室装修费	264,040.47	61,575.22		38,889.72		241,354.97	22,685.50	7 个月
租入固定资产改良	962,176.20	801,813.50	-	160,362.72		320,725.42	641,450.78	48 个月
其 他	69,215.46	-	69,215.46	11,535.91		11,535.91	57,679.55	
合 计	<u>2,410,449.63</u>	<u>1,344,383.28</u>	<u>131,301.98</u>	<u>399,471.43</u>	<u>6,862.20</u>	<u>1,334,235.80</u>	<u>1,069,351.63</u>	

13、应付账款

应付账款 2006 年 12 月 31 日余额为 138,837.04 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

14、应交税金

项 目	2006.12.31	2005.12.31
营业税	195,318.79	518,373.31
城市维护建设税	13,672.32	49,078.15
增值税	-12,895.47	255,904.91
企业所得税	1,979,189.46	2,231,004.21
代扣个人所得税	23,531.07	39,956.73
房产税及土地使用税	337,592.95	689,837.16
合 计	2,536,409.12	3,784,154.47

15、其他应交款

项 目	2006.12.31	2005.12.31
教育费附加	5,859.56	25,781.82
大堤防护费	3,906.38	12,590.02
合 计	9,765.94	38,371.84

16、其他应付款

其他应付款期末余额为 2,787,538.40 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位款项。

17、预提费用

项 目	2006.12.31	2005.12.31	预提原因
审计费	250,000.00	250,000.00	按权责发生制计提
信息披露费	120,000.00	150,000.00	按权责发生制计提
房屋租金	23,250.00	24,025.00	按权责发生制计提
其他	-	189,793.43	按权责发生制计提
合 计	393,250.00	613,818.43	

18、股本

项目	本次变动增减(+、-)							2006.12.31
	2005.12.31	发行新股	送股	公积金 转股	股权分置	其他	小计	
一、未上市流通股份								
法人股	132,248,160	-	-		-132,248,160	-	-132,248,160	-
未上市流通股合计	132,248,160	-	-		-132,248,160	-	-132,248,160	-
二、已上市流通股份								
1、有限售条件股份					102,432,196		102,432,196	102,432,196
其中：国家持有股份	-	-	-	-	58,794,222		58,794,222	58,794,222
境内法人持有股份	-	-	-	-	43,637,974		43,637,974	43,637,974
高管股								
2、无限售条件股份	93,174,840				29,815,964		29,815,964	122,990,804
人民币普通股	93,174,840				29,815,964		29,815,964	122,990,804
已流通股份合计	93,174,840				132,248,160		132,248,160	225,423,000
三、股份总数	225,423,000							225,423,000

经广东省人民政府国有资产监督管理委员会"粤国资函[2006]001号"《关于中山公用科技股份有限公司股权分置改革方案有关问题的批复》批准，并经公司股东大会审议通过，本公司于2006年1月24日实施股权分置改革，由非流通股股东向流通股股东按每10股支付3.2股的方案共计支付29,815,964股股份作为股权分置改革的对价安排，该对价支付完毕后，本公司的非流通股股东所持有的非流通股股份即获得上市流通权。

19、资本公积

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.12.31
股本溢价	8,751,382.05	-	-	8,751,382.05
其他资本公积	26,336,296.35	314,487.89	-	26,650,784.24
股权投资准备	118,174.81	22,385.99	88,553.53	52,007.27
合计	35,205,853.21	336,873.88	88,553.53	35,454,173.56

一公司2006年6月投资设立中山市振朗实业有限公司并于2006年10月将该投资转让，投资时产生的股权投资贷方差额225,934.26元转入“资本公积-其他资本公积”。

—公司本年将持有新迪能源 94% 的股权以 4,559 万元的价格转让给中山市实业集团有限公司，对投资新迪能源产生的股权投资准备 88,553.53 元转入“资本公积-其他资本公积”。

20、盈余公积

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.12.31
法定盈余公积	18,652,443.33	20,837,710.02	-	39,490,153.35
法定公益金	18,652,443.33	-	18,652,443.33	-
合 计	37,304,886.66	20,837,710.02	18,652,443.33	39,490,153.35

公司 2006 年度按当期净利润的 10% 计提法定盈余公积 2,185,266.69 元；根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67 号）文的规定，公司从 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金，同时将 2005 年 12 月 31 日的法定公益金余额 18,652,443.33 元转作法定盈余公积。

21、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	33,696,492.71
本年实现净利润	21,852,666.87
减：提取法定盈余公积	2,185,266.69
提取法定公益金	-
应付普通股股利	6,762,690.00
年末未分配利润	46,601,202.89

根据 2007 年 3 月 29 日召开的公司第五届董事会第三次会议关于 2006 年度利润分配的预案，公司按 2006 年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积后，拟以 2006 年 12 月 31 日总股本 225,423,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金红利 6,762,690.00 元，公司已根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》的有关规定相应调整了会计报表中的未分配利润和拟分配现金股利项目。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

22、主营业务收入及主营业务成本

一主营业务收入、成本分项列示如下：

业务种类	2006 年度		2005 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	46,616,654.70	16,504,521.87	46,564,670.10	17,644,925.54
制造业	9,463,809.67	7,707,547.89	17,736,355.05	12,914,341.06
合 计	56,080,464.37	24,212,069.76	64,301,025.15	30,559,266.60

一主营业务收入中的制造业收入按地区列示如下：

地 区	2006 年度	2005 年度
广东省	5,256,504.64	5,874,600.86
省外地区	4,207,305.03	11,861,754.19
合计	9,463,809.67	17,736,355.05

23、主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度
营业税	2,341,200.70	2,360,547.62
城建税	177,268.14	199,412.97
教育费附加	78,390.88	98,847.53
房产税	993,348.17	2,149,430.96
大堤防护费	55,944.56	63,427.90
合 计	3,646,152.45	4,871,666.98

有关税费的计缴标准参见附注三。

24、其他业务利润

项 目	2006 年度			2005 年度		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
维保收入	9,017.10	5,226.39	3,790.71	35,917.33	14,711.74	21,205.59
市场托管收入	4,000,000.00	224,000.00	3,776,000.00	4,000,000.00	224,000.00	3,776,000.00
材料转让	53,539.55	56,344.62	-2,805.07	271,622.74	198,132.04	73,490.70
合 计	<u>4,062,556.65</u>	<u>285,571.01</u>	<u>3,776,985.64</u>	<u>4,307,540.07</u>	<u>436,843.78</u>	<u>3,870,696.29</u>

市场托管收入属于关联方交易（详见附注七）。

25、财务费用

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	1,382,791.52	1,612,953.48
减：利息收入	1,264,101.20	312,426.33
其 他	88,272.39	75,202.26
合 计	<u>206,962.71</u>	<u>1,375,729.41</u>

26、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
按权益法核算的股权投资收益	2,713,120.00	1,630,942.12
转让新迪能源收益	8,471,503.27	-
转让振朗市场收益	2,320,000.00	-
股权投资差额摊销	-32,551.22	-
计提长期投资减值准备	-	-377,678.45
南朗市场固定投资收益	350,000.00	350,000.00
短期投资收益	822,459.75	-
合 计	<u>14,644,531.80</u>	<u>1,603,263.67</u>

—公司本年将持有新迪能源 94%的股权以 4,559 万元的价格转让给实业集团，产生股权转让收益 8,471,503.27 元。

—公司 2006 年 6 月以旧南朗市场土地评估作价 8,876,424.00 元及现金 103,576.00 元出资与邬玉林设立中山市振朗实业有限公司，2006 年 10 月又将所持该公司的全部出资额分别转让给邬玉林和梁石峰，转让价格为 11,300,000.00 元，取得转让收益 2,320,000.00 元。

—根据公司与中山市南朗市场开发有限公司的另一股东鲍赐麟签订的《归边经营管理协议》，公司本年度取得 350,000.00 元固定回报。

—短期投资收益是公司用闲置资金申购新股取得的收益。

27、营业外收入

项 目	2006 年度	2005 年度
固定资产清理收益	-	9,313,898.86
其 他	38,841.66	17,786.79
合 计	38,841.66	9,331,685.65

28、营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
捐赠支出	3,000.00	15,350.00
固定资产处置净支出	4,050.10	137,473.50
罚没支出	61,900.00	3,660.00
其 他	31,651.39	56,183.00
合 计	100,601.49	212,666.50

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	103,055.20	100.00	515.28	-	-	-
合 计	103,055.20	100.00	515.28	-	-	-

2、其他应收款

账 龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	40,363,985.81	97.45	196,282.53	16,907,563.27	94.42	774.60
1-2 年	54,360.00	0.13	2,718.00	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	1,000,000.00	5.58	600,000.00
5 年以上	1,000,000.00	2.42	1,000,000.00	-	-	-
合 计	41,418,345.81	100	1,199,000.53	17,907,563.27	100.00	600,774.60

—其他应收款期末余额中无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。其中应收控股子公司新迪通讯的款项1,150,080.50元。

—其他应收款期末余额比期初余额增加了23,510,782.54元，增加了131.29%，主要是增加了应收新迪能源的股权受让款。

3、长期投资

项 目	2005.12.31		本期增加	本期减少	2006.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	67,041,744.50	-	6,838,117.12	46,448,496.73	27,431,364.89	-
合 计	67,041,744.50	-	6,838,117.12	46,448,496.73	27,431,364.89	-

中山公用科技股份有限公司
 财务报表附注
 2006 度

人民币元

—长期股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资 期限	比例	初始投 资金额	2005.12.31	追加投 资金额	本期权益 增加(减少)	累计权益 增加(减少)	本期现 金红利	累计分得 的现金红利	本年减少数	2006.12.31
中山市新迪能源与 环境设备有限公司		94%	56,400,000.00	42,031,740.82	-	-4,913,244.09	-19,281,503.27			37,118,496.73	-
中山市南朗市场开 发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	6,118,561.44	-	350,000.00	7,558,561.44	350,000.00	6,540,000.00		6,118,561.44
中山市新迪通讯科 技有限公司		94%	1,880,000.00	638,103.90	780,000.00	-626,762.94	-1,088,659.04	-			791,340.96
中山公用工程有限 公司		45%	15,766,918.47	18,253,338.34	-	2,268,124.15	5,049,089.47	-	294,545.45	-	20,521,462.49
中山市振朗实业有 限公司		64.60 %	<u>8,980,000.00</u>	∴	<u>8,980,000.00</u>	∴	∴	∴	∴	<u>8,980,000.00</u>	
合 计			<u>88,126,918.47</u>	<u>67,041,744.50</u>	<u>9,760,000.00</u>	<u>-2,921,882.88</u>	<u>-7,762,511.40</u>	<u>350,000.00</u>	<u>6,834,545.45</u>	<u>46,098,496.73</u>	<u>27,431,364.89</u>

4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2006 年度		2005 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	46,616,654.70	16,504,521.87	46,564,670.10	17,644,925.54
合 计	46,616,654.70	16,504,521.87	46,564,670.10	17,644,925.54

5、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
按权益法核算的股权投资收益	-3,261,717.65	-8,289,884.57
转让新迪能源收益	8,471,503.27	
转让振朗市场收益	2,320,000.00	
股权投资差额摊销	-32,551.22	
南朗市场固定投资收益	350,000.00	350,000.00
短期投资收益	822,459.75	
合 计	8,669,694.15	-7,939,884.57

七、关联方关系及其交易

关联方关系

一存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	本公司关系	经济性质	法定代表人
中山公用事业集团有限公司	中山市兴中道 18 号财兴大厦	对经授权经营的企业进行投资, 经营、管理和服务	控股公司(国有独资)	有限责任公司	谭庆中
中山市新迪通讯科技有限公司	中山市火炬开发区火炬大道	研究、开发、生产和销售电子、通讯产品	控股子公司	有限责任公司	郑钟强
中山市南朗市场开发有限公司	中山市南朗镇南朗村	南朗市场及配套商业街的开发经营;销售建筑材料、装饰材料	控股子公司	有限责任公司	黄焕明

——存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.12.31
中山公用事业集团有限公司	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
中山市新迪通讯科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
中山市南朗市场开发有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000

——存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2005.12.31		本年增减		2006.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中山公用事业集团有限公司	87,764,688	38.93	-28,970,466	-12.85	58,794,222	26.08
中山市新迪能源与环境设备有限公司	56,400,000	94	-56,400,000	-94	-	-
中山市新迪能源技术开发有限公司	900,000	90	-900,000	-90	-	-
中山市新迪通讯科技有限公司	2,000,000	100	-120,000	-6	1,880,000	94
中山市技术产权交易所有限公司	400,000	80	-400,000	-80	-	-
中山市南朗市场开发有限公司	5,100,000	51	-	-	5,100,000	51

——不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
中山市实业集团有限公司	其法人代表为公司控股股东高管
中山市场发展有限公司	控股股东下属的全资子公司
中山市必利屋锁业有限公司	新迪公司控股子公司，已决定转制
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	新迪公司的联营企业
中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	新迪公司的联营企业

关联交易

一 资产托管

公司与控股股东中山公用事业集团有限公司下属的全资子公司中山市场发展有限公司签订了《资产托管协议》，根据该协议，公司 2006 年受托管理中山市场发展有限公司下属的中山市东门、竹苑等 25 个市场的全部资产，取得托管费 400 万元。该关联交易的定价，是根据公允的原则，由交易双方通过友好协商的方式来确定。

一 资产租赁

公司与控股股东中山公用事业集团有限公司签订房屋租赁协议，公司租用集团房产 775 平方米用作办公场所，2006 年度共支付租赁费 282,100.00 元。

一 股权转让及相关事宜

公司本年将持有中山市新迪能源与环境设备有限公司 94% 的股权以 4,559 万元的价格转让给中山市实业集团有限公司，已于 2006 年 8 月 31 日办理了工商变更登记，产生股权转让收益 8,471,503.27 元。转让价格以资产评估值作为参考依据。实业集团已向公司支付了股权转让价款总额的 51%，即人民币 23,250,900.00 元，余款 22,339,100.00 元截至 2006 年 12 月 31 日尚未支付；另外新迪能源结欠公司的 16,695,643.65 元借款尚未偿还，实业集团已承诺对此承担连带清偿责任。

关联方往来款项余额

单位	经济内容	2006.12.31	2005.12.31
其他应收款:			
中山市新迪能源技术研究开发有限公司	往来欠款	250,000.00	250,000.00
中山市新迪能源与环境设备有限公司	往来欠款	16,695,643.65	16,173,883.65
中山市实业集团有限公司	新迪股权转让款余额	22,339,100.00	-
合计		39,284,743.65	16,423,883.65

八、或有事项

本报告期内，公司无应披露的或有事项。

九、重大承诺

本报告期内，公司无应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

公司于2007年2月28日与实业集团签定《以物抵债协议》，实业集团将以其拥有的实业大厦按评估值3,331.05万元抵偿因受让新迪能源股权而形成的部分欠款，抵债不足部分以现金支付。

十一、其他重要事项

本报告期内，公司无应披露的其他重要事项。

审 阅 报 告

广会所专字【2007】第 0700650049 号

中山公用科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审阅了后附的中山公用科技股份有限公司（以下简称“公用科技”）2007 年 1 月 1 日新旧企业会计准则股东权益差异调节表及其说明（以下简称“差异调节表及其说明”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的要求编制差异调节表及其说明是公用科技管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表及其说明出具审阅报告。

依据“通知”的有关要求，我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表及其说明是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关的会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表及其说明没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：陈昭

中国 广州

二 0 0 七 年 三 月 二 十 九 日

新旧会计准则股东权益差异调节表说明

一、编制目的

中山公用科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年颁布的企业会计准则及其应用指南（以下简称“新会计准则”），而公司 2006 年度合并财务报表则按照现行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定（以下简称“现行会计准则”）编制。根据中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的相关要求，为分析并披露执行新会计准则对公司财务状况的影响，公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，编制新旧会计准则股东权益差异调节表及其说明以反映重大差异的调节过程。

二、编制基础

公司差异调节表系按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，依据重要性原则进行编制的。

三、主要调整项目附注

1、公司 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）

公司 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表，该报表业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计并于 2007 年 3 月 29 日出具了“广会所审字【2007】第 0700650016 号”标准无保留意见审计报告，其编制基础和主要会计政策参见公司 2006 年度财务报告。

2、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

公司 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额 455,717.11 元，为公司收购控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司持有中山市新迪通讯科技有限公司 39% 股份形成，由于是属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，在新准则体系下该股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益。该项调整减少 2007 年 1 月 1 日公司合并及母公司留存收益 455,717.11 元。

(3) 所得税

依照公司于现行会计准则体系下制定的会计政策，公司所得税的会计处理原采用应付税款法进行核算，而新会计准则体系下公司将根据因计提资产减值损失等原因形成的可抵扣暂时性差异计算确认递延所得税资产。该项调整增加 2007 年 1 月 1 日公司合并及母公司留存收益 133,833.02 元。

(4) 少数股东权益

公司按现行会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表中，子公司少数股东应享有的权益为 21,422.79 元，于合并资产负债表中股东权益类项目之前反映，而新会计准则体系下将其计入股东权益。该项调整增加公司 2007 年 1 月 1 日股东权益 21,422.79 元。

四、差异调节表及其说明的批准

2007 年 1 月 1 日的新旧会计准则股东权益差异调节表及其说明业经本公司第五届董事会第三次会议于 2007 年 3 月 29 日批准。

新旧会计准则股东权益差异调节表

2007 年 1 月 1 日

单位：人民币
元

编制单位：中山公用科技股份有限公司

项 目	附注	合并	母公司
一、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）		353,731,219.80	353,731,219.80
加：1、长期股权投资差额		-455,717.11	-455,717.11
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		-455,717.11	-455,717.11
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2、拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3、因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4、符合预计负债确认条件的辞退补偿			

中山公用科技股份有限公司
 会计报表附注
 2006 年度

人民币元

5、股份支付			
6、符合预计负债确认条件的重组义务			
7、企业合并			
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
根据新准则计提的商誉减值准备			
8、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10、金融工具分拆增加的权益			
11、衍生金融工具			
12、所得税		133,833.02	133,833.02
13、少数股东权益		21,422.79	-
14、其他			
二、2007年1月1日股东权益（新会计准则）		353,430,758.50	353,409,335.71

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中山公用科技股份有限公司

二〇〇七年三月二十九日



第十一章 备查文件目录

公司办公地点备置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（二）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）公司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。

文件存放地：中山公用科技股份有限公司董秘室

中山公用科技股份有限公司

董事长签名：

2007 年 3 月 29 日