

验资报告

广会所验字[2008]第 0702590023 号

中山公用科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了 贵公司截至 2008 年 5 月 31 日止以换股吸收合并中山公用事业集团有限公司暨新增股份收购供水资产方式而新增注册资本的实收情况。按照国家相关法律、法规的规定出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及 贵公司的责任。我们的责任是对 贵公司以换股吸收合并中山公用事业集团有限公司暨新增股份收购供水资产方式而新增注册资本的实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号—验资》进行的。在审验过程中，我们结合 贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 225,423,000.00 元，实收资本为人民币 225,423,000.00 元。根据 贵公司 2007 年第 2 次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]584 号文核准，贵公司向中山公用事业集团有限公司股东发行 370,385,926 股 A 股吸收合并中山公用事业集团有限公司，同时中山公用事业集团有限公司于吸收合并基准日即 2007 年 6 月 30 日持有贵公司 64,892,978 股 A 股申请注销；向特定对象发行 68,071,141 股 A 股收购资产，本次发行新股后的注册资本为人民币 598,987,089.00 元。贵公司本次吸收合并中山公用事业集团有限公司暨新增股份收购供水资产的资产交割基准日为 2008 年 4 月 30 日。经我们审验，截至 2008 年 5 月 31 日，贵公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 438,457,067.00 元（肆亿叁仟捌佰肆拾伍万柒仟零陆拾柒元）。各股东以净资产出资 370,385,926.00 元，经营性资产出资 68,071,141.00 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 225,423,000.00 元，已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于 2002 年 7 月 4 日出具广会所验字（2002）

第 305862 号验资报告。截至 2008 年 5 月 31 日止，贵公司变更后的累计注册资本实收金额为人民币 598,987,089.00 元，

本验资报告供 贵公司申请变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应将其视为是对 贵公司验资报告日后资产保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件（一） 新增注册资本实收情况明细表

附件（二） 注册资本变更前后对照表

附件（三） 验资事项说明

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

东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

二〇〇八年六月五日

附件（一）

新增注册资本实收情况明细表

截至 2008 年 5 月 31 日止

公司名称：中山公用科技股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注	实际出资情况						
	册资本	货币	实物	无形资产	净资产	经营性资产	合计	其中：实缴注册资本
中山中汇投资集团有限公司	370,385,926.00		-	-	3,018,645,288.75	-	3,018,645,288.75	370,385,926.00
中山市古镇自来水厂	22,095,338.00	-	-	-	-	180,077,004.70	180,077,004.70	22,095,338.00
中山市三乡水务有限公司	18,839,423.00	-	-	-	-	153,541,297.45	153,541,297.45	18,839,423.00
中山市东风自来水厂	13,605,816.00	-				110,887,400.40	110,887,400.40	13,605,816.00
中山市东升供水有限公司	11,310,969.00	-				92,184,397.35	92,184,397.35	11,310,969.00
中山市板芙供水有限公司	2,219,595.00	=	=	=	=	18,089,699.25	18,089,699.25	2,219,595.00
合计	<u>438,457,067.00</u>	=	=	=	<u>3,018,645,288.75</u>	<u>554,779,799.15</u>	<u>3,573,425,087.90</u>	<u>438,457,067.00</u>

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

附件（二）

注册资本变更前后对照表

截至 2008 年 5 月 31 日止

公司名称：中山公用科技股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				注册资本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例		金额	比例
中山公用事业集团有限公司	66,625,365.00	29.56%	1,732,387.00	0.29%	66,625,365.00	29.56%	-64,892,978.00	1,732,387.00	0.29%
中山中汇投资集团有限公司	-	-	370,385,926.00	61.83%	-	-	370,385,926.00	370,385,926.00	61.83%
中山市古镇自来水厂	-	-	22,095,338.00	3.69%	-	-	22,095,338.00	22,095,338.00	3.69%
中山市三乡水务有限公司	-	-	18,839,423.00	3.15%	-	-	18,839,423.00	18,839,423.00	3.15%
中山市东风自来水厂	-	-	13,605,816.00	2.27%	-	-	13,605,816.00	13,605,816.00	2.27%
中山市东升供水有限公司	-	-	11,310,969.00	1.89%	-	-	11,310,969.00	11,310,969.00	1.89%
中山市板芙供水有限公司	-	-	2,219,595.00	0.37%	-	-	2,219,595.00	2,219,595.00	0.37%
其他股东	158,797,635.00	70.44%	158,797,635.00	26.51%	158,797,635.00	70.44%	-	158,797,635.00	26.51%
合计	225,423,000.00	100.00%	598,987,089.00	100.00%	225,423,000.00	100.00%	373,564,089.00	598,987,089.00	100.00%

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

验资事项说明

一、吸收合并暨新增股份收购供水资产事项说明

根据贵公司 2007 年第 2 次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]584 号文核准，贵公司吸收合并中山公用事业集团有限公司，向中山公用事业集团有限公司控股股东中山中汇投资集团有限公司发行 370,385,926.00 股 A 股。同时贵公司向中山市古镇自来水厂发行 22,095,338.00 股、向中山市三乡水务有限公司发行 18,839,423.00 股、向中山市东凤自来水厂发行 13,605,816.00 股、向中山市东升供水有限公司发行 11,310,969.00 股、向中山市板芙供水有限公司发行 2,219,595.00 股 A 股购买相关供水资产。

二、吸收合并暨新增股份收购供水资产实施情况

贵公司本次换股吸收合并中山公用事业集团有限公司暨新增股份收购供水资产的资产移交工作已于 2008 年 5 月 31 日前结束，换股及增发价格为每股 8.15 元。

三、审验结果

截至 2008 年 5 月 31 日止，贵公司收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本）438,457,067.00 元。

（一）中山中汇投资集团有限公司实际缴纳新增出资额 370,385,926.00 元。贵公司吸收合并中山公用事业集团有限公司，中山公用事业集团有限公司的股东中山中汇投资集团有限公司因本次合并而对贵公司新增出资额 370,385,926.00 元，同时中山公用事业集团有限公司于吸收合并基准日即 2007 年 6 月 30 日持有贵公司 64,892,978 股 A 股将予以注销。贵公司已于 2008 年 4 月 30 日与中山中汇投资集团有限公司办理了中山公用事业集团有限公司资产、负债的交接手续。广州中天衡资产评估有限公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日对中山公用事业集团有限公司资产、负债进行评估，并出具了中天衡评字[2007]第 101A 号资产评估报告，经评估的资产合计 368,402.86 万元，负债合计 66,538.33 万元，净资产为 301,864.53 万元。

（二）中山市古镇自来水厂实际缴纳新增出资额 22,095,338.00 元。贵公司新增股份向中山市古镇自来水厂购买相关资产，已于 2008 年 4 月 30 日办理了资产交接手续。广州中天衡资产评估有限公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日对该部分资产进行评估，并出具了中天衡评字[2007]第 101B5 号资产评估报告，经评估的资产合计 18,007.70 万元。

(三) 中山市三乡水务有限公司实际缴纳新增出资额 18,839,423.00 元。贵公司新增股份向中山市三乡水务有限公司购买相关资产,已于 2008 年 4 月 30 日办理了资产交接手续。广州中天衡资产评估有限公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日对该部分资产进行评估,并出具了中天衡评字[2007]第 101B4 号资产评估报告,经评估的资产合计 15,354.13 万元。

(四) 中山市东风自来水厂实际缴纳新增出资额 13,605,816.00 元。贵公司新增股份向中山市东风自来水厂购买相关资产,已于 2008 年 4 月 30 日办理了资产交接手续。广州中天衡资产评估有限公司对该部分资产进行评估,并出具了中天衡评字[2007]第 101B1 号资产评估报告,经评估的资产合计 11,088.74 万元。

(五) 中山市东升供水有限公司实际缴纳新增出资额 11,310,969.00 元。贵公司新增股份向中山市东升供水有限公司购买相关资产,已于 2008 年 4 月 30 日办理了资产交接手续。广州中天衡资产评估有限公司对该部分资产进行评估,并出具了中天衡评字[2007]第 101B3 号资产评估报告,经评估的资产合计 9,218.44 万元。

(六) 中山市板芙供水有限公司实际缴纳新增出资额 2,219,595.00 元。贵公司新增股份向中山市板芙供水有限公司购买相关资产,已于 2008 年 4 月 30 日办理了资产交接手续。广州中天衡资产评估有限公司对该部分资产进行评估,并出具了中天衡评字[2007]第 101B2 号资产评估报告,经评估的资产合计 1,808.97 万元。