

中山公用科技股份有限公司

2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。公司中期财务会计报告已经广东正中珠江会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

一、公司简介

- (一) 公司法定中文名称： 中山公用科技股份有限公司
A 股简称：公用科技
A 股代码：0685
公司法定英文名称：ZHONGSHAN PUBLIC UTILITIES SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.
英文名称缩写：ZPUS
- (二) 公司注册地址：广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦二楼
公司办公地址：广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦二楼
邮政编码：528403
公司网址：<http://www.zpu0685.com>
公司电子信箱：zpu0685@zpu0685.com
- (三) 法定代表人姓名：陈杰
- (四) 公司董事会秘书：陈秋霞
联系电话：0760-3321168
传真：0760-3321111
电子信箱：[cxq@zpu0685.com](mailto:cqx@zpu0685.com)
联系地址：广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦二楼
证券事务代表：黄海
联系电话：0760-3321126
传真：0760-3321111
电子信箱：perry@zpu0685.com
- (五) 公司中报备置地点：公司董秘室
- (六) 公司股票上市地：深圳证券交易所
- (七) 信息披露媒体：
网站：[HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://WWW.CNINFO.COM.CN)
定期报告刊登报刊：《证券时报》
《中国证券报》

(八) 经营范围：科技投资，环保、机电一体化产品、能源、新材料、暖通空调设备、热能设备及配套辅机、配件和所需配套产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，产品制造和销售。电子商务，计算机网络系统集成、软件产品开发、信息服务。销售：粮油制品，副食品，其他食品，百货，五金、交电、化工，服装，针、纺织品，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）。复印、打字、过塑、传真服务，农贸市场、小商品市场、工业品市场的经营及管理。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	本期数	上期数
净利润	6,618,992.34	216,836.13
扣除非经常性损益后的净利润*	6,633,992.34	216,836.13
总资产	436,720,774.09	799,681,058.69
资产负债率(%)	31.77	65.34
股东权益(不含少数股东权益)	294,391,581.05	277,206,038.42
每股收益	0.048	0.002
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.048	0.002
净资产收益率(%)	2.248	0.080
每股净资产	2.155	2.029
调整后每股净资产	2.136	1.862
报告期末至披露日股本变化后的每股净资产	2.136	1.862
每股经营活动产生的现金流量净额	0.048	0.350

单位：元

项 目	2000 年
净利润	20,515,494.100
扣除非经常性损益后的净利润	20,298,560.760
每股收益	0.150
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.150
净资产收益率(%)	7.129

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外支出（其他）	17,000.00
营业外收入（其他）	2,000.00

三、股本变动及主要股东持股情况

（一）、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项 目	期初数	本期配股	本期送股	本期公积金转增股本	增发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份	8,015.04						8,015.04
1、发起人股份	5,319.07						5,319.07
其中：国家持有股份	5,319.07						5,319.07
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	2,695.97						2,695.97
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
二、已流通股份	5,646.96						5,646.96
1、人民币普通股	5,646.96						5,646.96
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
股本总数	13,662.00						13,662.00

（二）、主要股东持股情况介绍

1、 公司主要股东持股情况

截止至 2001 年 6 月 30 日止，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	本期持股变动增减 情况 (+ -)	持股占 总股本 比例 (%)	持有股 份的质 押或冻 结情况	股份性 质
1	中山公用事业集团有限公司	53,190,720		38.93		国有股
2	工行信托	6,922,080		5.07		法人股
3	佛山市兴华集团有限公司	3,643,200		2.67		法人股
4	兴安证券投资基金	2,395,222	+2,395,222	1.75		流通股
5	财贸工会	2,113,056		1.55		法人股
6	泰和证券投资基金	1,050,000	+1,050,000	0.77		流通股
7	中国农业银行广东省信托投资公司佛山办	910,800		0.67		法人股
8	佛山市宏创税务师事务所	910,800		0.67		法人股
9	田姑	676,438	-210,962	0.50		流通股
10	财务发展	529,174		0.39		法人股

2、 十大股东持股相关情况说明：

公司未发现前 10 名股东之间存在关联关系。

四、经营情况的回顾与展望

（一）、公司报告期内主要经营情况：

1、 公司主营业务的范围及其经营状况：

(1) 公司主要的经营范围是：市场经营及管理，暖通空调和热能设备开发、制造及销售，环保，科技投资等。

(2) 公司主业是市场经营、管理，公司拥有位于中山市的 26 个综合市场并托管中山市市场发展有限公司的 26 个综合市场。报告期内公司通过对各市场进行改造、扩建，充分利用原

有空置物业，加强对各市场场长的管理和培训，提高市场的服务意识，有效地提高了市场的出租率，增加了市场的收入。报告期内实现业务收入 2473.42 万元。

(3) 公司在立足市场经营管理的基础上，积极投入能源与环保产业。公司控股 91% 的子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司主要经营暖通空调及热能设备的研制、开发及销售，报告期内尚未正常生产，已实现业务收入 180.10 万元，估计公司在下半年正常生产经营后销售情况会比上半年大幅增长。

(4) 根据 2000 年与中山市场发展有限公司（下称市场公司）签订的《资产托管协议》，公司托管市场公司 26 个综合市场，2001 年全年收取托管费 400 万元，报告期内已经收取 200 万元。

(5) 根据公司的战略规划，对能源、环保等国家支持的行业进行了广泛深入的调研，为公司介入该产业提供了科学的决策依据。

(二)、公司投资情况

1、尚未使用的募集资金去向：

公司前次募集资金及其投资所形成的资产已随 2000 年 9 月开始实施的重大资产重组剥离本公司，该资产重组业经公司 2000 年 9 月 11 日召开的 2000 年度第一次临时股东大会审议通过，并已按有关约定，完成了相应的资产过户、转名手续。有关该次资产重组情况公司于 2000 年 8 月 11 日在《证券时报》就签署《资产偿债协议》发布了公告，并先后于 2000 年 12 月 12 日及 2001 年 1 月 11 日在《证券时报》和《中国证券报》就资产偿债实施情况发布了公告和补充公告，并在 2000 年年度报告中作了详细披露。故在本报告期内，公司没有延续到报告期使用的募集资金，也不存在利用募集资金投资的项目。公司在本报告期内亦未募集资金。

2、非募集资金的投资、进度及收益情况：

①中山市新迪能源与环境设备有限公司（下称新迪公司）。公司于 2001 年 1 月投资 840 万元参与发起设立新迪公司，2001 年 5 月对其增资 2800 万元，现新迪公司注册资本 4000 万元，公司出资比例为 91%。新迪公司经营范围为环保、机电一体化产品、能源、新材料、暖通空调设备、热能设备及配套辅机、配件和所需配套产品的研制、开发、销售、维修调试、售后服务及技术咨询；计算机应用系统、机械设备、机电控制设备的研究、开发及销售。新迪公司在报告期内尚未正常生产，已实现业务收入 180.10 万元。

②深圳市恒康创业投资股份有限公司（下称恒康公司）。公司于 2001 年 2 月出资 1650 万元参与发起设立恒康公司，占其 5000 万元注册资本的 33%，为第一大股东。恒康公司主要从事高新技术投资、风险投资、投资运营与管理、投资顾问与咨询等业务。

(三)、经营环境重大变化的影响分析：

随着我国加入 WTO，公司将面临更广阔的市场和更强大的竞争对手。公司在进行传统产业升级、改造及构筑新的利润增长点的过程中，将会面临更多的机遇与挑战。

（四）、2001 年下半年公司工作计划：

根据公司立足市场经营管理，发展能源、污水处理等大环保产业的战略规划，公司将在加强市场经营管理、发掘市场业务潜力的基础上，加大在能源与环保方面的投入，主要将做好如下几项工作：

（1）以控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司为龙头，加大在环保、能源产业方面的投入。下半年将加大市场开拓力度，初步在全国范围内建立销售网络；在现有产品智能中央热水机组的基础上，加大研发力度，与国内科研院所及高校合作，开发新产品。

（2）继续加强市场的经营管理，有针对性的发展专业批发市场，对部分市场进行改造和扩建，继续推进市场改革，提升服务质量，提高市场的出租率，增加市场收入。

（3）适度投资信息产业等项目，构筑公司稳健的财务结构，增强盈利能力。

五、重要事项

（一）、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

（二）、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

2001 年 4 月 27 日召开的公司 2000 年度股东大会审议通过了“公司以 2000 年末总股本 13662 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）”的 2000 年度公司利润分配方案，公司于 2001 年 6 月 2 日在《证券时报》和《中国证券报》上发布公司 2000 年度分红派息公告，此次分红派息股权登记日为 2001 年 6 月 7 日，除息日为 2001 年 6 月 8 日。

报告期内，公司没有公积金转增股本方案和配股方案的实施情况。

（三）、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

已在上一年度的年度报告中披露过，但当时尚未结案重大诉讼、仲裁事项的进展情况或审理结果及影响：

涉及金额 1,234.70 万元。

1995 年 10 月，公司（当时名为“佛山市兴华集团股份有限公司”）与中国信达信托投资公司（当时名为“中国人民建设银行信托投资公司”，以下简称信达公司）签订合同号为 1995 年流字第 07162 号人民币资金借款合同，借入人民币 1000 万元，由佛山市国合商业投资服务公司（以下简称国合公司）提供担保。由于逾期未能偿还，信达公司向法院提出诉

讼。2000年9月27日，北京市第一中级人民法院作出一审判决（判决书为“（2000）一中经初字第1469号”），判令公司自判决生效后10日内向信达公司偿还借款本金1000万元及利息、罚息，国合公司对上述款项承担连带清偿责任，诉讼费、财产保全费由本公司、国合公司承担，诉讼涉及金额1234.70万元。公司对一审判决没有提出上诉，国合公司不服判决提起上诉。2000年12月29日，北京市高级人民法院作出终审判决（判决书为“（2000）高经终字第58号”），驳回上诉，维持原判。截止2000年12月31日，公司2000年9月汇往北京北邮电信科技股份有限公司款项1000万元仍为法院冻结。

该笔借款虽然是以佛山市兴华集团股份有限公司名义借取，但实际使用借款并与借款有直接关联的是佛山市兴华集团有限公司（以下简称兴华集团）。兴华集团于2000年8月18日出具承诺函，承诺因该诉讼引致的一切法律责任、经济损失均由兴华集团负责，包括1000万借款本金及利息、罚息、诉讼费、律师代理费、交通食宿费等与处理该诉讼有关的一切费用。

2001年2月13日，公司按法院判决已经以被冻结的1000万元款项清偿了原来以佛山市兴华集团股份有限公司名义从信达公司借入的1000万元借款本金，并于2001年3月19日向佛山市兴华集团有限公司收回了这1000万元，相关的利息、罚息、诉讼费等也已由佛山市兴华集团有限公司支付。该诉讼事项未对本公司造成任何经济损失。

有关内容详见2001年3月27日《证券时报》、《中国证券报》。

（四）、本报告期内，公司未进行重大收购兼并、资产重组事宜。

（五）、报告期内公司重大关联交易事项

1、公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在股权、债务往来、担保等事项的，应该披露形成的原因及其对公司的影响：

中山公用事业集团有限公司为本公司7600万元短期银行借款提供了担保。

2、其他重大关联交易：

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，公司与第一大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）。协议约定：中山市场发展公司将下属的中山东门、竹苑等26个综合市场的资产委托公司进行经营管理，该26个市场地处中山市，主要经营农副产品和日用品等。公司享有托管资产的经营管理权，并有权向中山市场发展有限公司收取托管费用，但不享有收益权和资产处分权；托管期限为3年，公司2000年可获得托管费收入630万元，2001年、2002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，实现规模经济效应。在托管期间，公司可获得稳定的托管费收入。

公司在本报告期内继续托管该 26 个市场，根据相关协议，2001 年中山市场发展有限公司应支付本公司托管费 400 万元，本报告期内已经支付 200 万元。

（六）、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明：

上市公司与控股股东在人员方面已经分开。情况说明如下：

公司在劳动、人事及工资管理方面独立；公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬，未在股东单位担任职务。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。情况说明如下：

上市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。中山公用事业集团有限公司以实物资产注入本公司抵偿佛山市兴华集团有限公司欠本公司的债务后，本公司与控股股东中山公用事业集团有限公司下属全资子公司中山市场发展有限公司存在同业竞争的情况，本公司通过托管中山市场发展有限公司的资产的方式，实施整体管理，避免了同业竞争，并将通过未来的资本运作，彻底解决同业竞争的问题。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。情况说明如下：

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。

（七）、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：

类 型	资产帐面值(万元)	带来的收入(万元)	是否为关联交易
托管	29,899.34	200.00	是

托管、承包、租赁情况说明：

报告期内，公司托管了第一大股东中山公用事业集团有限公司全资子公司中山市场发展有限公司的 26 个综合市场 [详见 五（五）2] 。

（八）、报告期内，公司续聘广东正中珠江会计师事务所为公司财务审计机构。

（九）、其他重大合同及其履行情况：

报告期内本公司与中国银行中山分行签订《最高额抵押合同》，本公司以属下光明市场、华柏市场及沙朗市场作为抵押物，获借款最高限额 5903 万元，有效期自 2001 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。公司已于 2001 年 1 月 18 日在《证券时报》就该项事宜发布了公

告。报告期内本公司已分别向中国银行中山分行申请 2500 万元和 1000 万元的一年期流动资金贷款。

(十)、报告期内,公司无对外担保事项。

(十一)、报告期内,公司无更改名称或股票简称的情况。

(十二)、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况:

报告期内,公司未在指定报纸或网站上披露过承诺事项。

公司第一大股东中山公用事业集团有限公司于 2000 年 1 月 27 日在《证券时报》上发布公告以协议方式受让佛山市兴华集团有限公司持有的本公司国家股股份,成为本公司第一大股东并承诺该次受让的股份三年内不再转让。报告期内,该承诺得以履行。

(十三)、其它重大事项:

1、公司董事会于 2001 年 5 月 16 日同意公司向交通银行中山分行申请 2000 万元的一年期流动资金贷款;于 2001 年 6 月 8 日同意公司向深圳发展银行佛山支行申请 2800 万元的一年期流动资金贷款;于 2001 年 6 月 28 日同意公司向光大银行广州分行恒福路支行申请 3000 万元的一年期流动资金贷款。公司分别在 2001 年 5 月 17 日,6 月 12 日和 7 月 3 日的《证券时报》和《中国证券报》上刊登了上述贷款的相关公告。

2、委托理财事项:公司在报告期内没有委托理财事项。

六、财务报告

本公司中期财务会计报告已经广东正中珠江会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

中山公用科技股份有限公司 2001 年中期会计报表

资产负债表

编制:中山公用科技股份有限公司 年度:2001 年 6 月 30 日 单位:人民币元

资 产	注释	本期期初(合 并)	本期期末(合 并)	本期期初 (母公司)	本期期末 (母公司)
流动资产:					
货币资金	注 1	44,398,940.34	79,575,329.63	44,398,940.34	55,061,666.51
短期投资	注 2	24,790.00		24,790.00	
应收票据					

应收股利					
应收利息					
应收帐款	注 3	84,327.70	342,566.20	84,327.70	
其他应收款	注 4	31,437,681.08	20,405,130.22	31,437,681.08	15,118,224.01
预付帐款	注 5	275,027.00	8,784,746.45	275,027.00	445,448.02
应收补贴款					
存货	注 6		864,586.96		
待摊费用	注 7	114,203.17	164,030.19	114,203.17	64,775.60
一年内到期的 长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		76,334,969.29	110,136,389.65	76,334,969.29	70,690,114.14
长期投资：					
长期股权投资	注 8	10,000,000.00	25,800,222.12	10,000,000.00	62,101,539.43
长期债权投资					
长期投资合计	注 9	10,000,000.00	25,800,222.12	10,000,000.00	62,101,539.43
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	注 10	226,749,750.00	229,451,581.61	226,749,750.00	227,971,909.61
减：累计折旧	注 11	45,968,579.03	49,343,423.75	45,968,579.03	49,300,847.73
固定资产净额	注 12	180,781,170.97	180,108,157.86	180,781,170.97	178,671,061.88
工程物资					
在建工程					
固定资产清理					
固定资产合计		180,781,170.97	180,108,157.86	180,781,170.97	178,671,061.88
无形资产及其他 资产：					
无形资产	注 13	120,035,274.15	118,336,879.17	120,035,274.15	118,336,879.17
长期待摊费用	注 14	856,643.33	2,339,125.29	856,643.33	1,224,860.85
其他长期资产					
形资产及其他 资产合计		120,891,917.48	120,676,004.46	120,891,917.48	119,561,740.02
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		388,008,057.74	436,720,774.09	388,008,057.74	431,024,455.47
负债和所有者 权益：					
流动负债：					
短期借款	注 15	59,000,000.00	111,000,000.00	59,000,000.00	111,000,000.00
应付票据					
应付帐款	注 16	3,996.00	1,227,120.72	3,996.00	3,996.00
预收帐款	注 17	581,468.00	862,761.00	581,468.00	251,470.00
应付工资		104,800.00	199,371.50	104,800.00	85,456.50
应付福利费		441,171.96	604,689.64	441,171.96	601,582.22
应付股利		13,662,000.00		13,662,000.00	
应交税金	注 18	13,191,285.57	18,351,127.91	13,191,285.57	18,275,565.91
其他应交款	注 19	163,231.57	250,627.92	163,231.57	248,149.30
其他应付款	注 20	12,653,278.60	5,852,893.95	12,653,278.60	5,816,783.29
预提费用	注 21	428,657.33	349,871.20	428,657.33	349,871.20

预计负债	注 22		40,489.03		
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		100,229,889.03	138,738,952.87	100,229,889.03	136,632,874.42
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
住房周转金		5,580.00		5,580.00	
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		5,580.00		5,580.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		100,235,469.03	138,738,952.87	100,235,469.03	136,632,874.42
少数股东权益			3,590,240.17		
股东权益：					
股本	注 23	136,620,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00
减：已归还投资					
股本净额		136,620,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00
资本公积	注 24	114,629,975.53	114,629,975.53	114,629,975.53	114,629,975.53
盈余公积	注 25	23,804,922.62	23,804,922.62	23,804,922.62	23,804,922.62
其中：法定公益金		11,902,461.31	11,902,461.31	11,902,461.31	11,902,461.31
未分配利润	注 26	12,717,690.56	19,336,682.90	12,717,690.56	19,336,682.90
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		287,772,588.71	294,391,581.05	287,772,588.71	294,391,581.05
负债和股东权益总计		388,008,057.74	436,720,774.09	388,008,057.74	431,024,455.47

资产负债表附表 1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	462,317.18	133,495.92		595,813.10
其中：应收账款	4,438.30	13,591.50		18,029.80
其他应收款	457,878.88	119,904.42		577,783.30
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、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				

资产负债表附表 2： 股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	136,620,000.00	136,620,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	136,662,000.00	136,620,000.00
二、资本公积：		
期初余额	114,629,975.53	114,629,975.53
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	114,629,975.53	114,629,975.53
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	11,902,461.31	11,902,461.31
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		

法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	11,902,461.31	11,902,461.31
其中：法定盈余公积	11,902,461.31	11,902,461.31
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	11,902,461.31	11,902,461.31
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	11,902,461.31	11,902,461.31
五、未分配利润：		
期初未分配利润	12,717,690.56	9,967,295.28
本期净利润	6,618,992.34	20,515,494.10
本期利润分配		17,765,098.82
期末未分配利润	19,336,682.90	12,717,690.56

利润及利润分配表

编制：中山公用科技股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

	注 释	上年同期 (合并)	本期 (合并)	2000 年调 整(合并)	上年同期 (母公司)	本期 (母公司)	2000 年调 整(母公司)
一、主营业务 收入	注 27	253,241,487.21	26,535,192.27	274,300,536.46	243,352,921.46	24,734,202.00	274,300,536.46
减：主营业务 成本	注 28	218,551,899.39	10,506,830.22	219,994,480.89	210,141,847.59	9,678,646.54	219,994,480.89
主营业务税金 及附加	注 29	1,474,949.29	2,285,935.70	4,441,573.88	1,442,754.95	2,275,777.57	4,441,573.88
二、主营业务 利润		33,214,638.53	13,742,426.35	49,864,481.69	31,768,318.92	12,779,777.89	49,864,481.69
加：其他业务 利润	注 30	4,924,137.32	1,887,423.68	10,871,337.32	4,924,137.32	1,888,000.00	10,871,337.32
减：营业费用	注 31	14,498,428.65	347,368.10	13,834,542.57	14,023,937.25		13,834,542.57
管理费用	注 32	16,839,514.05	5,354,495.14	19,910,679.27	15,724,098.35	4,661,133.63	19,910,679.27
财务费用	注 33	5,857,580.07	729,384.32	6,559,946.35	5,862,890.33	762,166.08	6,559,946.35
三、营业利润		943,253.08	9,198,602.47	20,430,650.82	1,081,530.31	9,244,478.18	20,430,650.82

加：投资收益	注 34		-624,961.66	-132,090.06	-149,338.16	-723,644.35	-132,090.06
补贴收入				39,924.26			39,924.26
营业外收入	注 35	219,741.56	2,000.00	911,087.76	218,741.34	2,000.00	911,087.76
减：营业外支出	注 36	734,418.68	17,000.00	734,078.68	734,078.68	17,000.00	734,078.68
四、利润总额		428,575.96	8,558,640.81	20,515,494.10	416,854.81	8,505,833.83	20,515,494.10
减：所得税	注 37	211,739.83	1,949,408.30		200,018.68	1,886,841.49	
少数股东损益			-9,759.83				
五、净利润		216,836.13	6,618,992.34	20,515,494.10	216,836.13	6,618,992.34	20,515,494.10
加：年初未分配利润		10,007,219.54	12,717,690.56	9,967,295.28	10,007,219.54	12,717,690.56	9,967,295.28
其他转入							
六、可供分配的利润		10,224,055.67	19,336,682.90	30,482,789.38	10,224,055.67	19,336,682.90	30,482,789.38
减：提取法定盈余公积				2,051,549.41			2,051,549.41
提取法定公益金				2,051,549.41			2,051,549.41
提取职工奖励及福利基金							
提取储备基金							
提取企业发展基金							
利润归还投资							
七、可供投资者分配的利润		10,224,055.67	19,336,682.90	26,379,690.56	10,224,055.67	19,336,682.90	26,379,690.56
减：应付优先股股利							
提取任意盈余公积							
应付普通股股利				13,662,000.00			13,662,000.00
转作股本的普通股股利							
弥补累计亏损							
八、未分配利润		10,224,055.67	19,336,682.90	12,717,690.56	10,224,055.67	19,336,682.90	12,717,690.56

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	4.67	4.72	0.101	0.101

营业利润	3.12	3.16	0.067	0.067
净利润	2.25	2.27	0.048	0.048
扣除非经常性损益后的净利润	2.25	2.28	0.049	0.049

现金流量表

编制：中山公用科技股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

项 目	注 释	合并报表	母公司报表
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		28,544,655.27	26,492,970.00
收到的税费返还		1,258,110.58	1,258,110.58
收到的其他与经营活动有关的现金		968,663.39	110,450.00
现金流入小计		30,771,429.24	27,861,530.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,699,162.23	1,056,035.19
支付给职工以及为职工支付的现金		4,497,962.65	3,814,887.42
支付的各项税费		4,007,285.81	3,877,484.70
支付的其他与经营活动有关的现金		12,053,967.09	6,363,859.93
现金流出小计		24,258,377.78	15,112,267.24
经营活动产生的现金流量净额		6,513,051.46	12,749,263.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		74,816.22	74,816.22
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		74,816.22	74,816.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,481,884.61	1,231,759.61
投资所支付的现金		16,500,000.00	52,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		26,981,884.61	54,131,759.61
投资活动产生的现金流量净额		-26,907,068.39	-54,056,943.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		3,600,000.00	
借款所收到的现金		85,000,000.00	85,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		101,887.50	
现金流入小计		88,701,887.50	85,000,000.00
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,029,593.78	13,029,593.78

支付的其他与筹资活动有关的现金		101,887.50	
现金流出小计		33,131,481.28	33,029,593.78
筹资活动产生的现金流量净额		55,570,406.22	51,970,406.22
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		35,176,389.29	10,662,726.17
补充资料：			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		6,618,992.34	6,618,992.34
加：少数股东损益			
计提的资产减值准备		137,934.22	12,089.74
固定资产折旧		3,374,844.72	3,332,268.70
无形资产摊销		1,707,994.98	1,707,994.98
长期待摊费用摊销		59,300.01	59,300.01
待摊费用减少（减：增加）		-49,827.02	49,427.57
预提费用增加（减：减少）		-187,880.54	-187,880.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		729,294.32	762,166.08
投资损失（减：收益）		624,961.66	723,644.35
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-864,586.96	
经营性应收项目的减少（减：增加）		-5,800,835.03	-115,075.64
经营性应付项目的增加（减：减少）		162,858.76	-213,664.25
其他			
经营活动产生的现金流量净额		6,513,051.46	12,749,263.34
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		79,575,329.63	55,061,666.51
减：现金的期初余额		44,398,940.34	44,398,940.34
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		35,176,389.29	10,662,726.17

中山公用科技股份有限公司

2001 年中期会计报表附注

(一)、主要编制方法:

1、不符合会计核算前提的说明：无

2、重要会计政策和会计估计说明：

1) 会计制度：公司原执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定，2001年1月1日起执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

2) 会计期间：公历1月1日起至12月31日止。

3) 记账本位币：人民币。

4) 记账原则：权责发生制；计价基础：历史成本。

5) 外币核算方法：

公司对发生的外币经济业务采用经济业务发生当日的汇率折合为人民币记账；月份终了，各种外币账户（包括外币现金及以外币结算的债权和债务）的外币期末余额按月末汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与原账面人民币金额之间的差额,作为汇兑损益,按制度根据不同情况分别计入长期待摊费用、在建固定资产成本或财务费用。

6) 合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号“关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知”等文的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，对因公司与子公司、子公司相互之间的内部交易、内部业务往来而形成的债权债务、内部销售收入、未实现内部销售利润等项目以及公司对子公司权益性投资项目的金额与子公司所有者权益中公司所持有的份额相互抵销，少数股东权益予以扣除。

母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

7) 现金等价物的确定标准：

持有时间短、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，确定为现金等价物。

8) 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为投资收益；

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提减值准备，采用备抵法核算。

9) 坏账核算方法：

坏账确认标准为：

- (1) 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。
- (2) 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。

坏账核算方法为备抵法，公司一般按照期末应收款项余额（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：

<u>账 龄</u>	<u>计提标准</u>
1 年以内	5%
1--2 年	10%
2--3 年	30%
3--4 年	50%
4--5 年	80%
5 年以上	100%

对个别能对其可回收金额作出较准确估计的应收款项，则根据具体情况计提坏账准备。

10) 存货核算方法：

存货分类为：库存商品、在途商品、库存材料、低值易耗品、委托加工材料、分期收款发出商品。

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一次摊销。

公司存货按成本与可变现净值孰低法计价，并计提存货跌价准备。

11) 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，采用权益法并在期末合并会计报表方式核算。

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，按投资期限摊销，没有投资期限的，分十年摊销。

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，预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

12) 固定资产核算方法：

(1) 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。

(2) 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：

<u>类别</u>	<u>估计经济使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋及建筑物	40	5%	2.714
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

企业在期末或者在每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或者技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，应当将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备；

固定资产减值准备按单项资产计提。

13) 在建工程核算方法：

在建工程采用实际成本核算，在固定资产尚未交付使用之前发生的工程借款利息计入在建工程。在建工程在交付使用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。

企业定期或每年年终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备；

14) 无形资产核算方法：

无形资产按取得时的实际成本计价，按规定的使用年限平均摊销；

企业定期或每年年终了，检查各项无形资产预计给企业带来的未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，则计提减值准备。

15) 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。

16) 借款费用的处理办法

公司发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款均应于借款发生的当期确认为费用，直接计入财务费用，为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，应于发生费用时资本化，计入所购建的固定资产成本；未满足资本化条件的，于当期确认为费用，直接计入财务费用。

17) 预计负债的确认原则

若或有事项相关的义务同时符合以下条件时予以确认：

该义务是企业承担的现时义务，公司对该义务的履行很可能导致经济利益的流出，义务的金额能可靠地计量。

18) 收入确认原则：

商品销售，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，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务，在完成劳务时确认营业收入的实现。

他人使用本公司资产，在与交易相关的经济利益能够流入本公司，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3、会计政策变更及影响：

会计政策变更的说明：

公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会[2000]25号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》及财政部财会（2001）17号文《关于印发〈贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定〉的通知》，公司从2001年1月1日起执行《企业会计制度》。

由此而引起的会计政策变更为：固定资产、在建工程、无形资产由原来的不计提减值准备，改为按规定计提（详细见附注（一）2），并对以前年度会计报表作追溯调整。

公司的固定资产由市场房屋、运输设备、办公设备、其他设备构成，因市场建筑所处闹市，房产的市价比较稳定，其他的固定资产经检查后也没有发现市价持续下跌，或者技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，故不予计提固定资产减值准备；

公司本期没有在建工程，故不存在计提在建工程减值准备的情况；

公司的无形资产由市场的土地使用权和公司的商标登记费构成，由于市场土地所处闹市，经检查后，没有发现无形资产应计提减值准备的情况，故不予计提无形资产减值准备；

公司不涉及委托贷款业务，不存在委托贷款的会计政策的变更。

故会计政策的变更对公司本期及以前年度的财务状况及经营成果不存在影响。

4、会计估计变更及影响：本报告期会计估计未发生变更。

5、重大会计差错更正的说明：无

6、坏帐核算方法：备抵法

(1). 应收帐款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年以内	10.00
2-3年以内	30.00
3-4年以内	50.00
4-5年以内	80.00
5年以上	100.00

(2).其他应收款核算方法:

采用帐龄分析法:

帐龄期限	计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年以内	10.00
2-3 年以内	30.00
3-4 年以内	50.00
4-5 年以内	80.00
5 年以上	100.00

(二)、合并报表范围:

1、合并报表范围发生变化的内容、理由:

本次编制的报表中,因公司本期发起设立控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司,公司的合并报表范围由母公司变更为母公司和中山市新迪能源与环境设备有限公司,资产负债表年初数和 2000 年利润及利润分配表及 2000 年中期的利润及利润分配表没有其他应纳入合并范围的子公司,合并报表与母公司报表是一致的,列示合并报表数是为了便于今年与去年对比。

(三)、收入情况:

项 目	本期确认的收入金额(元)
市场经营	24,734,202.00
产品销售收入	1,800,990.27

(四)、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。

(五)、会计报表主要项目注释:(金额单位:人民币元)

注 1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	96.11	48,681.41
银行存款	40,725,944.50	79,275,751.61
其他货币资金	3,672,899.73	250,896.61
合计	44,398,940.34	79,575,329.63

货币资金本期余额比年初余额增加了 35,176,389.29 元,增加了 79.23%,主要是公司本期新增银行贷款所致。

注 2、短期投资

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
----	------	-------	-------	------

	(元)	(元)	(元)	(元)
一、股权投资合计	24,790.00		24,790.00	
其中：股票投资	24,790.00		24,790.00	
二、债券投资				
其中：国债投资				
其他债券				
三、其他投资				
合计	24,790.00		24,790.00	

年初的股票投资为公司在一级市场上申购的新股，今年已全部变现。

注 3、应收帐款

*合并会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备
1年以内	88,766.00	100.00	4,438.30	360,596.00	100.00	18,029.80
1-2年						
2-3年						
3年以上						
其中：应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	88,766.00	100.00	4,438.30	360,596.00	100.00	18,029.80

*母公司会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备
1年以内	88,766.00	100.00	4,438.30			
1-2年						
2-3年						
3年以上						
其中：应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	88,766.00	100.00	4,438.30			

应收帐款中，无持本公司5%以上股份的股东欠款。

应收帐款本期余额比年初余额增加了 258,238.50 元,增加了 306.23%,因子公司销售商品产生应收款项而致。

注 4、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备 (元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备 (元)
1 年以内	31,895,559.96	100.00	457,878.88	20,982,913.52	100.00	577,783.30
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
其中：应 收持股 5%以上股 份股东的 金额						
合计	31,895,559.96	100.00	457,878.88	20,982,913.52	100.00	577,783.30

欠款金额较大的单位列示如下：

单 位 名 称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
广州市迪宝热能机器有限公司	9,112,664.14	1 年以内	暂借款
佛山市兴华集团有限公司	6,104,492.52	1 年以内	暂借款*
中山新迪能源与环境设备 有限公司各办事处	3,322,755.00	1 年以内	备用金*
广州迪宝热能技术开发有限公司	810,321.66	1 年以内	贷款

其他应收款中，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

其他应收款本期余额比期初余额减少了 11,032,550.86 元，减少 35.09%，主要是由于年初余额中公司代佛山市兴华集团有限公司承担的对中国信达信托投资公司的借款本金、利息及罚息等共 1,234.7 万元，佛山市兴华集团有限公司已于 2001 年 3 月 19 日还清；

其他应收款本期余额中应收佛山市兴华集团有限公司的 6,104,492.52 元(由佛山市兴华集团有限公司以兴华精品廊的租金收入作为还款保证,本期已偿还了 300 万元)以及中山市新迪能源与环境设备有限公司各办事处的 3,322,755.00 元(属备用金),上述两项往来不予计提坏账准备,其余的按规定予以计提。

注 5、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期末金额	期末比例(%)
1 年以内	275,027.00	100.00	8,784,746.45	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	275,027.00	100.00	8,784,746.45	100.00

预付账款中，无持本公司 5%以上股份的股东欠款。

预付账款期末余额比期初余额增加了 8,509,719.45 元，主要是由于子公司“中山市新迪能源与环境设备有限公司”预付受让土地使用权的款项而导致。

注 6、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
产成品			180,312.18	
委托加工材料			294,576.98	
在产品			90,201.03	
低值易耗品			24,225.38	
分期收款发出商品			263,335.19	
原材料			11,936.20	
合计			864,586.96	

存货本期余额比年初余额增加了 864,586.96 元，全部是子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司的期末存货；

本期未发现存货的跌价现象，不予计提存货跌价准备。

注 7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
维修款	76,558.18	630,545.81	642,328.39	64,775.60
其他	37,644.99	220,242.09	257,887.08	
低值易耗品		105,772.00	17,451.57	88,320.43
财产保险费		13,121.00	2,186.84	10,934.16
合计	114,203.17	969,680.90	919,853.88	164,030.19

注 8、长期股权投资

*合并会计报表附注

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	持股比例%	初始投资成本(元)	市价总值(元)	减值准备(元)
深圳市恒康创业投资股份有限公司	发起人股	16,500,000	33.00	16,500,000.00		
北京北邮电信科技股份有限公司	发起人股	6,500,000	8.33	10,000,000.00		

***母公司会计报表附注**

股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量(股)	持股比例%	投资金额(元)	市价总值(元)	减值准备(元)
深圳市恒康创业投资股份有限公司	发起人股	16,500,000	33.00	16,500,000.00		
北京北邮电信科技股份有限公司	发起人股	6,500,000	8.33	10,000,000.00		

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额(元)	持股比例%	本期权益增减额(元)	累计权益增减额(元)	减值准备(元)
中山市新迪能源与环境设备有限公司		36,400,000.00	91.00	-98,682.69	-98,682.69	

本期未发现长期股权投资的跌价现象。

注 9、长期投资

***合并会计报表附注**

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	10,000,000.00	16,500,000.00	699,777.88	25,800,222.12
其中：对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期债权投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	10,000,000.00	16,500,000.00	699,777.88	25,800,222.12

***母公司会计报表附注**

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	10,000,000.00	52,900,000.00	798,460.57	62,101,539.43
其中：对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期债权投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	10,000,000.00	52,900,000.00	798,460.57	62,101,539.43

本期未发现长期股权投资的跌价现象。

注 10、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	222,638,051.00			222,638,051.00	
机械设备					
运输设备	340,296.00	1,855,194.00		2,195,490.00	
办公设备	300,863.00	444,697.00		745,560.00	
其他设备	3,470,540.00	401,940.61		3,872,480.61	
合计	226,749,750.00	2,701,831.61		229,451,581.61	

注 11、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	44,954,877.11	3,086,748.30		48,041,625.41	
机械设备					
运输设备		81,325.04		81,325.04	
办公设备	50,022.65	72,546.89		122,569.54	
其他设备	963,679.27	134,224.49		1,097,903.76	
合计	45,968,579.03	3,374,844.72		49,343,423.75	

注 12、固定资产净值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	177,683,173.89		3,086,748.30	174,596,425.59	
机械设备					
运输设备	340,296.00	1,855,194.00	81,325.04	2,114,164.96	
办公设备	250,840.35	444,697.00	72,546.89	622,990.46	
其他设备	2,506,860.73	401,940.61	3,374,844.72	2,774,576.85	
合计	180,781,170.97	2,701,831.61		180,108,157.86	

固定资产抵押事项:公司与中国银行中山分行签定最高额抵押合同(合同号:GDY476440120010006),公司以光明市场房屋(原值 32,752,568.00 元,本期末净值 25,407,127.09 元)、华柏市场房屋(原值 6,761,202.00 元,本期末净值 5,176,870.89 元)及沙朗市场房屋(原值 8,491,644.00 元,本期末净值 6,671,801.24 元)作为借款抵押,上述房屋建筑原值共 48,005,414.00 元(本期末净值共 37,255,799.22 元)。

注 13、无形资产

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	122,597,266.62	120,035,274.15			1,707,994.98	118,327,279.17	39 年
商标	9,600.00		9,600.00			9,600.00	1 年
合计	122,606,866.62	120,035,274.15	9,600.00		1,707,994.98	118,336,879.17	

无形资产抵押事项:公司与中国银行中山分行签定最高额抵押合同(合同号:GDY476440120010006),公司以光明市场土地使用权(原值 23,215,001.25 元,本期末余额 22,475,670.00 元)、华柏市场土地使用权(原值 8,772,669.38 元,本期末余额 8,493,284.93 元)及沙朗市场土地使用权(原值 6,268,602.94 元,本期末余额 6,032,941.24 元)作为借款抵押,上述土地使用权原值共 38,256,273.57 元(本期末净值 37,001,896.17 元)。

注 14、长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
*开办费		1,114,264.44		1,114,264.44
固定资产大修理		427,517.53	12,574.05	414,943.48
电力增容费	856,643.33		46,725.96	809,917.37
合计	856,643.33	1,541,781.97	59,300.01	2,339,125.29

*由于公司的子公司“中山市新迪能源与环境设备有限公司”未投入生产,故该公司的开办费尚未摊销。

注 15、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
*抵押借款		35,000,000.00	
**担保借款	59,000,000.00	76,000,000.00	
信用借款			
合计	59,000,000.00	111,000,000.00	

短期借款本期余额比年初余额增加 52,000,000.00 元,增长了 88.13%,因项目投资而增加资金准备。

*公司以光明市场、华柏市场及沙朗市场的房屋和土地使用权作为抵押(详见附注(五)之 12 及 13)；

**由中山公用事业集团有限公司提供担保。

注 16、应付帐款

期初数	期末数
3,996.00	1,227,120.72

公司应付账款期末余额为 1,227,120.72 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

注 17、预收帐款

期初数	期末数
581,468.00	862,761.00

公司预收账款期末余额为 862,761.00 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

注 18、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
营业税	3,266,219.13	4,964,673.52
城市维护建设税	228,635.41	350,617.00
增值税		61,840.25
所得税	7,283,766.30	7,865,900.52
代扣个人所得税	40,021.53	1,183,705.12
房产税及土地使用税	2,372,643.20	3,924,391.50
合计	13,191,285.57	18,351,127.91

未交税金本期余额比年初年余额增加了 5,159,842.34 元，增加了 39.12%，主要是因发放股利而代扣的个人所得税 1,129,392.16 元以及企业缓缴 2000 年所得税及 2001 年 1-3 月部分营业税和房产税而致，公司于 2001 年 7 月 11 日缴缴 2000 年所得税款 7,424,092.09 元。

公司根据广东省地方税务局粤地税发[1998]138 号文，按租金总收入的 30%作为经营非农副产品之房产的租金收入，申报计缴房产税。

注 19、其他应交款：

公司其他应交款本期余额为 250,627.92 元，比年初余额增加了 87,396.35 元，增加了 53.54%，主要是由于公司缓纳 2001 年 1-3 月教育费附加及堤围费而致。

注 20、其他应付款

公司其他应付款本期余额为 5,852,893.95 元，其中欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款 297,697.11 元，参见附注(七)。

其他应付款本期余额比年初余额减少了 6,800,384.65 元，减少了 53.74%，主要是因为企业上年代收托管市场收入已支付给中山市场发展有限公司。

注 21、预提费用

类 别	期初数	期末数	结余原因
借款利息	78,657.33	224,871.20	按权责发生制计提
审计费	250,000.00	125,000.00	按权责发生制计提
广告费	100,000.00		按权责发生制计提
合计	428,657.33	349,871.20	

注 22、预计负债：

中山市新迪能源与环境设备有限公司的销售合同,公司对外销售产品均提供 1 年的质量保证及有关的免费保修服务,根据行业的分析，公司对该或有负债在产品被客户验收后,按签定销售合同金额的 2.5%进行预计入账,预计金额 40,489.03 元。

注 23、股本

见股本变动情况表。

注 24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	90,723,382.05			90,723,382.05
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				

被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入	23,906,593.48			23,906,593.48
合计	114,629,975.53			114,629,975.53

本期资本公积无变化。

注 25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	11,902,461.31			11,902,461.31
公益金	11,902,461.31			11,902,461.31
任意盈余公积				
合计	23,804,922.62			23,804,922.62

本期盈余公积无变化。

注 26、未分配利润

未分配利润本期增加数是本期实现的净利润。

注 27、主营业务收入

*母公司会计报表附注：

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
市场经营	24,734,202.00	
商业收入等		253,241,487.21
合计	24,734,202.00	253,241,487.21

公司 2000 年度进行资产及债务重组，2001 年上半年与 2000 年上半年主营业务收入来源发生变化，由商业收入、酒店收入为主变为以市场经营收入为主，故主营业务收入发生较大的变化。

注 28、主营业务成本

*母公司会计报表附注：

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
市场经营	9,678,646.54	
商业收入等		218,551,899.39
合计	9,678,646.54	218,551,899.39

注 29、主营业务税金及附加：

2001 年上半年主营业务税金及附加比 2000 年上半年增加了 810,986.41 元，增加了 54.98%，主要是由于公司 2000 年进行了资产及债务重组，于 2000 年 3 月 20 日注入了中山市的 26 个市场，其收入及成本从同日起计入公司的损益，市场经营、管理收入缴纳的是营业税，导致税金支出增加。

注 30、其他业务利润

类 别	收入	成本	利润
托管费收入	2,000,000.00	112,000.00	1,888,000.00
其他收入	2,232.97	2,809.28	-576.32
合计	2,002,232.97	114,809.28	1,887,423.68

2001 年上半年其他业务利润比 2000 年上半年减少了 3,036,713.64，减少了 61.67%，主要是由于公司经过资产和债务重组以后，经营范围发生变化，导致收入来源主要为受托管理中山市场发展有限公司的 26 个市场所取得的托管费收入 200 万元。

注 31、营业费用：

2001 年上半年营业费用比 2000 年上半年减少了 14,151,060.55，减少了 97.60%，主要是由于公司 2000 年度进行了资产及债务重组，主营业务收入的构成发生了重大变化（参见附注(五)、27、28），营业费用的构成和金额随之变化。

注 32、管理费用：

2001 年上半年管理费用比 2000 年上半年减少了 14,151,060.55 元，减少了 97.60%，主要是由于公司 2000 年度进行了资产及债务重组，主营业务收入的构成发生了重大变化，管理费用的构成和金额随之变化。

注 33、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	2,420,395.00	9,259,620.53

减:利息收入	1,807,358.63	3,626,458.16
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其 他	116,347.95	224,417.70
合计	729,384.32	5,857,580.07

财务费用 2001 年上半年比 2000 年上半年减少了 5,128,195.75 元, 减少了 87.55%, 主要是由于公司 2000 年度进行了资产及债务重组, 银行借款减少, 利息费用下降.

注 34、投资收益

*合并会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金 额
股权投资收益	-699,777.88	
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额 (+-)		
其他	74,816.22	
合计	-624,961.66	

*母公司会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金 额
股权投资收益	-798,460.57	-149,338.16
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额 (+-)		
其他	74,816.22	
合计	-723,644.35	-149,338.16

投资收益 2001 年上半年数比 2000 年上半年数减少了 624,961.66 元, 是由于公司投资的深圳市恒康创业投资股份有限公司本期发生亏损, 公司按权益法反映了应记的亏损而致.

注 35、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
罚款收入		5,345.25
不用偿还债务收入		18,492.22
其他	2,000.00	195,904.09
合计	2,000.00	219,741.56

营业外收入 2001 年上半年比 2000 年上半年减少了 217,741.60 元,减少了 99.09%,主要是由于公司 2000 年度进行了资产及债务重组,没有了无需兑付的购物券等上年曾有的的一次性收入。

注 36、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
固定资产清理损失		35,185.17
离退休职工支出		373,663.19
防洪费		210,140.32
其他	17,000.00	115,430.00
合计	17,000.00	734,418.68

营业外支出 2001 年上半年比 2000 年上半年减少了 717,418.68 元,减少了 97.69%,主要是因为本年度进行了资产重组,公司的经营情况发生了较大的变化,不再需要支付某些费用。

注 37、所得税：

根据广东省财政厅和中山市财政局有关文件的精神,公司本期按 33%的税率交纳所得税,由当地财政返还 18%作为公司的可分配利润。根据财政部财会函[2000]30 号文的规定,公司本期按 33%的税率计提所得税,待实际收到返还的所得税时,冲减收到返还款当期的所得税费用;

公司本期已缴 2001 年 1-5 月的企业所得税,并已收到所属的所得税返还款共 1,258,110.58 元,并按会计制度的规定以返还部分冲减本期的所得税费用。

(六)、分行业资料

单位：元

行业	上年同期营业收入	本期营业收入	上年同期营业成本	本期营业成本	上年同期营业毛利	本期营业毛利
商业	252,116,708.00		218,533,643.82		33,583,064.18	
酒店业	1,124,779.21		18,255.57		1,106,523.64	
市场经营		24,734,202.00		9,678,646.54		15,055,555.46
合计	253,241,487.21	24,734,202.00	218,551,899.39	9,678,646.54	34,689,587.82	15,055,555.46

(七)、关联方关系及其交易的披露

1. 存在控制关系的关联方情况:

(1) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
中山公用事业集团有限公司	中山市兴中道18号财兴大厦三楼	对经授权经营的企业进行投资, 经营、管理和服务。	控股公司	有限责任公司(国有独资)	林眺寰

(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	本期增加数	本期减少数	期末数
中山公用事业集团有限公司	10,000.00			10,000.00
合计	10,000.00			10,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化: (单位: 元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
中山公用事业集团有限公司	53,190,720.00	38.93			53,190,720.00	38.93
合计	53,190,720.00	38.93			53,190,720.00	38.93

2. 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	关联方关系性质
中山市场发展有限公司	控股公司下属的全资子公司

3. 关联方交易情况

关联方应收应付款项、票据余额 (单位: 元)

① 其他

企业名称	项目	本期期末金额	占本期余额的比重(%)	上年同期期末数	占上年余额的比重(%)
中山公用事业集团有限公司	其他应付款	297,697.11	4.38	37,528,720.26	24.18
中山市场发展有限公司	其他应付款	3,796,339.17	55.83		

合计		4,094,036.28	60.21	37,528,720.26	24.18
----	--	--------------	-------	---------------	-------

(八)、或有事项

或有负债、或有损失对公司的影响：

1、2000年3月20日公司1999年度股东大会选举产生的公司新的董事会成员到任后，在实施以整体剥离原公司拥有的佛山市的商业资产及负债的方式偿还对佛山市兴华集团有限公司的负债这一工作的过程中，对公司原来以佛山市兴华集团股份有限公司名义对外承担的债务及担保等进行了清查。其中已知的债务已清偿或取得债权人同意转由佛山市兴华集团有限公司承担。

佛山市兴华集团有限公司已承诺：对公司2000年3月20日以前的董事会在任期间以佛山市兴华集团股份有限公司名义发生的负债及担保事项承担全部责任。

2、公司2000年3月20日选举产生的新的董事会成员到任后，公司没有发生应披露的或有负债。

3、中山市新迪能源与环境设备有限公司的销售合同，公司对外销售产品均提供1年的质量保证及有关的免费保修服务，根据行业的分析，公司对该或有负债，在产品被客户验收后，以签定销售合同金额的2.5%进行预估入账。

(九)、资产负债表日后事项：

本报告期内公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十)、其它重要事项：

截止2001年7月27日，公司无应披露的重大承诺事项。

七、备查文件

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：

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、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；
- 3、载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- 4、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；
- 5、公司章程。

文件存放地：中山公用科技股份有限公司董秘室

董事长签名：

中山公用科技股份有限公司

2001年8月