

# 中山公用科技股份有限公司

## 2001 年年度报告

### 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 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.....	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
五、公司治理结构.....	7
六、股东大会情况简介.....	9
七、董事会报告.....	10
八、监事会报告.....	18
九、重要事项.....	20
十、财务报告.....	22
十一、备查文件目录.....	44

## 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、公司法定代表人姓名： 陈杰

三、公司董事会秘书： 陈秋霞

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： cqx@zpu0685.com

证券事务代表： 黄海

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： 0760-8380026

传真： 0760-8380000

电子信箱： perry@zpu0685.com

四、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、三楼

邮政编码： 528403

公司国际互联网网址： <http://www.zpu0685.com>

公司电子信箱： zpu0685@zpu0685.com

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 27 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）

利润总额	24,943,153.14
净利润	19,209,986.80
扣除非经常性损益后的净利润	19,150,772.80
主营业务利润	36,471,793.88
其它业务利润	6,760,645.05
营业利润	24,571,497.80
投资收益	312,441.34
营业外收支净额	59,214.00
经营活动产生的现金流量净额	10,071,256.03
现金及现金等价物净增加额	-12,913,449.88

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

营业外收支净额：59,214.00

### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

指标项目	2001 年度	2000 年度	1999 年度
主营业务收入	64,318,203.09	274,439,121.09	534,040,531.39
净利润	19,209,986.80	20,515,494.10	7,752,288.51
总资产	404,769,368.76	388,008,057.74	708,737,930.20
股东权益(不含少数股东权益)	305,313,678.38	287,772,588.71	277,292,057.82
每股收益	0.1406	0.1502	0.1021
加权每股收益	0.1406	0.1502	0.1021
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1402	0.1486	0.0982
每股净资产	2.2348	2.1064	3.65
调整后的每股净资产	2.2242	2.0993	3.43

每股经营活动产生的现金流量净额	0.0737	0.2285	-0.06
净资产收益率(%)	6.29	7.13	2.80
加权净资产收益率(%)	6.43	6.93	2.83
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率(%)	6.41	6.85	2.72

三、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）》要求计算的利润数据：

报告期利润	2001年				2000年			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.95	12.21	0.2670	0.2670	17.33	16.83	0.3650	0.3650
营业利润	8.05	8.23	0.1799	0.1799	7.10	6.90	0.1495	0.1495
净利润	6.29	6.43	0.1406	0.1406	7.13	6.93	0.1502	0.1502
扣除非经常损益后的净利润	6.27	6.41	0.1402	0.1402	7.05	6.85	0.1486	0.1486

#### 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	其中：公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	136,620,000	114,629,975.53	23,804,922.62	11,902,461.31	12,717,690.56	287,772,588.71
本期增加		2,429,702.87	3,841,997.36	1,920,998.68	19,209,986.80	25,481,687.03
本期减少					7,940,597.36	7,940,597.36
期末数	136,620,000	117,059,678.40	27,646,919.98	13,823,459.99	23,987,080.00	305,313,678.38

变动原因：

- 1、资本公积本期增加数为中山市财政局返还的公司2000年缴纳的所得税中超过15%的部分。
- 2、盈余公积、法定公益金增加为按利润预分方案从本期净利润中预提。
- 3、未分配利润变动是因本期实现净利润及按利润预分方案分配利润所致。
- 4、股东权益增加系本期实现利润所致。

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	53,190,720							53,190,720
其中：国家持有股份	53,190,720							53,190,720
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	26,959,680							26,959,680
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	80,150,400							80,150,400
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	56,469,600							56,469,600
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	56,469,600							56,469,600
三、股本总数	136,620,000							136,620,000

#### 二、公司主要股东持股情况

1、报告期末股东总数为 8278 户。

2、截止至 2001 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	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		国家股
2	工行信托	6,922,080		5.07	其中 1,671,681 股被司法冻结	法人股
3	泰和证券投资基金	3,864,015	+3,864,015	2.83		流通股
4	佛山市兴华集团有限公司	3,643,200		2.67	其中 3,397,284 股被质押冻结	法人股
5	财贸工会	2,113,056		1.55		法人股
6	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
7	佛山市宏创税务师事务所	910,800		0.67		法人股
8	金盛证券投资基金	722,014	+722,014	0.53		流通股
9	财务发展	529,174		0.39		法人股
10	上海世纪联华超市发展有限公司	474,271	+474,271	0.35		流通股

公司未发现前 10 名股东之间存在关联关系。

### 3、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：林眺寰
- (3) 成立日期：1998年11月1日
- (4) 主要业务和产品：对经授权经营的企业进行投资、经营管理和提供服务
- (5) 注册资本：10亿元人民币
- (6) 股权结构：国有独资

### 4、公司控股股东的实际控制人情况介绍：

- (1) 名称：中山公有资产管理委员会
- (2) 单位性质：行政事业单位
- (3) 主要业务：中山市公有资产主管单位

## 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) 基本情况

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	增减变动原因
陈杰	男	37	董事长	2000.9-2003.9	0	0		
张大鹏	男	35	副董事长	2000.9-2003.9	0	0		
严祥军	男	35	董事	2000.9-2003.9	0	0		
刘波	男	42	董事、总经理	2000.9-2003.9	0	0		
陈自如	女	33	董事	2000.9-2003.9	0	0		
周剑	男	31	董事	2000.9-2003.9	0	0		
陈小悦	男	55	独立董事	2001.4-2003.9	0	0		
过增元	男	66	独立董事	2001.4-2003.9	0	0		
陈国华	男	51	监事会主席	2000.9-2003.9	0	0		
魏向辉	男	40	监事	2000.9-2003.9	0	0		
侯晓军	男	35	监事	2000.9-2003.9	0	0		
朱家立	男	37	副总经理	2000.9-2003.9	0	0		
林正	男	40	财务总监	2000.9-2003.9	0	0		
陈秋霞	女	30	副总经理、董秘	2000.9-2003.9	0	0		

注：董事、监事在控股股东单位的任职情况如下：

姓名	职务	任职期间
陈杰	总经理	2001.11-2004.11
张大鹏	副总经理	2001.11-2004.11
严祥军	副总经理	2001.11-2004.11
魏向辉	企管部、产业发展部总经理	2001.11-2002.11

#### (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体系领取报酬；董事、监事按照董事会、股东大会通过的董事会基金之有关规定，领取董事、监事津贴。

2、年度报酬情况：

（1）现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为：1,024,110.79 元。

（2）金额最高的前三名董事的报酬总额为：388,515.56 元。

（3）金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为：401,063.34 元。

（4）独立董事的津贴及其他待遇为：每人每月 3000 元的董事津贴；其他行使独立董事职权时所发生的费用在公司据实报销。

（5）公司现任董事、监事、高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬及津贴的 7 人，只在公司领取董事、监事津贴的 7 人（含两名独立董事），其中年度报酬数额在 12 万元以上的 3 人，年度报酬数额在 4 万元至 12 万元之间的 4 人，年度报酬数额在 4 万元以下的 7 人。

只在公司领取董事、监事津贴的董事、监事有 7 人，其中董事陈杰、张大鹏、严祥军和监事魏向辉在控股股东单位领取报酬；监事陈国华在控股股东单位的下属企业领取报酬；两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。

### （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：

公司于 2001 年 4 月 27 日召开的 2000 年度股东大会选举过增元、陈小悦先生为公司独立董事。

董事兼总经理苏文义先生因工作原因于 2001 年 8 月经董事会批准辞职。

2、报告期内高级管理人员的聘任或解聘情况：

公司于 2001 年 3 月经总经理提名，董事会批准聘任陈秋霞女士为公司副总经理。

公司于 2001 年 8 月经董事长提名，董事会批准聘任刘波先生为公司总经理；原公司总经理苏文义先生因工作原因辞职。

## 二、 公司员工情况

公司现有员工 193 人，其中管理人员 36 人，经营人员 157 人。

教育程度：博士 3 人，硕士 4 人，本科 15 人，大专 38 人，高中及以下 133 人。

公司需承担费用（医疗费）的离退休职工人数：1 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》、《公司基本管理制度》和《公司日常管理制度》；董事会设立了投资决策委员会、高级管理人员资格评审委员会和监察委员会等下属专业机构，其工作细则正在修订中；目前正在修订的制度还包括《董秘工作细则》、《信息披露细则》等。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。公司制度目前尚无有关征集投票权的具体规定。

（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，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；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，现有独立董事两名，公司将尽快根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，修改有关制度，并将根据《上市公司治理准则》的有关规定，完善董事会各下属委员会。

(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：公司正在逐步建立和完善公正、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；公司经理人员的聘任公开、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、健康地发展，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；公司目前正在制订《信息披露制度》，公司以后将根据《上市公司治理准则》的要求，更完善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**

公司经 2001 年 3 月 23 日三届二次董事会决议和 2001 年 4 月 27 日 2000 年度股东大会审议通过，选举陈小悦先生和过增元先生为公司独立董事。两名独立董事自任职以来认真履行其职责，参加了期间董事会的大部分会议，部分因故未能参加的会议亦在充分审阅会议资料的前提下授权委托其他董事代为表决。

### 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 26 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，公司共召开了一次年度股东大会，即 2000 年度股东大会。

公司 2000 年度股东大会会议通知刊登于 2001 年 3 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》上。公司 2000 年度股东大会于 2001 年 4 月 27 日上午 9 时 30 分在中山市怡景假日酒店三楼会议厅召开，出席本次会议的股东（含委托代理人）17 人，代表本公司股份总数共 65,274,530 股，占本公司总股本的 47.78%。大会以记名投票方式逐项表决，审议通过如下决议：

- 一、《2000 年度董事会工作报告》
- 二、《2000 年度监事会工作报告》
- 三、《2000 年度财务决算报告》
- 四、《2000 年度利润分配预案》
- 五、《2001 年度利润分配政策》
- 六、《2000 年年度报告》

七、《股东大会议事规则》

八、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2001 年度财务审计机构的议案》

九、《关于提请股东大会授权董事会不超过公司净资产 10% 投资决策权的议案》

十、《关于增加公司经营范围的议案》

十一、《关于增选独立董事及推荐独立董事候选人的议案》

选举过增元、陈小悦先生为公司独立董事。

十二、《关于设立董事会基金的议案》

十三、《关于修改公司章程的议案》

公司 2000 年度股东大会决议公告于 2001 年 4 月 28 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上。

## 第七章 董事会报告

### 一、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：市场经营及管理，环保及机电一体化产品、暖通空调和热能设备开发、制造及销售，科技投资等。

公司 2000 年通过资产重组，主营业务由原来的商业零售批发变更为公共设施服务业，主要从事综合市场的经营及管理。目前公司拥有位于中山市的 26 个综合市场，同时托管了中山市场发展有限公司的 26 个综合市场。公司对 52 个市场进行统一管理，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、日用品、工业消费品等的销售中占有较大的比重。报告期内公司对部分旧市场进行改造维修、建设市场配套工程，盘活空置物业；完善管理制度，提高服务质量；公司市场经营收入在报告期内有一定增长。

报告期内公司通过投资设立中山市新迪能源与环境设备有限公司，主营业务增加了机电一体化产品、暖通空调和热能设备开发、制造及销售。

2、公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况（单位：人民币元）

公司报告期内的主营业务收入及利润均来自广东省内，构成如下：

项 目 (按行业分类)	主营业务收入		主营业务利润	
	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度
商业		238,268,152.10		29,368,549.59
酒店收入		1,124,779.21		1,013,152.62
市场经营	53,883,960.00	35,046,189.78	30,497,396.00	19,482,779.48
制造业	10,434,243.09		5,974,397.88	
合计	64,318,203.09	274,439,121.09	36,471,793.88	49,864,481.69

### (二) 公司主要控股公司经营情况及业绩

公司现有一家控股子公司——中山市新迪能源与环境设备有限公司，注册资本4000万元人民币，本公司占91%的股权。该公司主营机电一体化产品、暖通空调和热能设备开发、制造及销售，目前主要产品包括不同型号的环保型电热和燃油、燃气热水锅炉。至2001年底该公司总资产为4853.62万元，2001年实现销售收入1043.42万元，净利润118.38万元，产品销售成本为437.05万元，该产品的毛利率为57.26%，目前市场占有率不详。

### (三) 主要客户情况

公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为3.90%，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度总额的比例为31.12%。

### (四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

中山市综合市场竞争的激烈程度有增无减，公司虽然在中山市的综合市场经营方面占有一定的优势，但在部分镇区所属市场因竞争激烈而业绩受到一定影响。公司将继续强化内部管理，提高服务质量，发挥整体优势，力求在激烈竞争中稳步发展。

## 二、报告期内公司对外投资情况

报告期内，公司对外投资5800万元，比上年增加4800万元，同比增长480%。

(一) 报告期内公司未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) 报告期内其他投资情况

1、报告期内，公司投资3640万元设立了中山市新迪能源与环境设备有限公司，公司持股比例为91%；该公司主营机电一体化产品、暖通空调和热能设备的开发、制造及销售。具体经营情况见本章一、(二)公司主要控股公司经营情况及业绩。

2、报告期内，公司投资1650万元参与设立深圳市桓康创业投资股份有限公司，

公司持股比例为 33%；该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，报告期内实现净利润 68.58 万元。

3、报告期内，公司投资 510 万元设立中山市南朗市场开发有限公司，公司持股比例为 51%；该公司负责投资建设和经营管理新南朗市场，报告期内尚未领取营业执照。

### 三、公司财务状况

本报告期内，公司的财务状况较上一年度有了进一步的改善，广东正中珠江会计师事务所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	2001 年	2000 年	增 减
总资产（元）	404,769,368.76	388,008,057.74	16,761,311.02
长期负债（元）	35,000,000.00		35,000,000.00
股东权益（元）	305,313,678.38	287,772,588.71	17,541,089.67
主营业务利润（元）	36,471,793.88	49,864,481.69	-13,392,687.81
净利润（元）	19,209,986.80	20,515,494.10	-1,305,507.30

1、报告期内，期末总资产增加，主要是公司本年度实现利润所致。

2、报告期内，期末长期负债增加主要是由于项目投资而增加资金准备。

3、主营业务利润减少，主要是由于 2000 年公司进行了资产重组，公司主营业务收入的构成发生重大变化，今年不再有国内商业收入。

4、股东权益增加主要是本年度利润增加所致。

5、净利润减少，主要是由于 2000 年公司进行资产重组，应计入当期损益的所得税为零，本年度公司实际缴纳所得税为 562.66 万元。

### 四、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

我国已于 2001 年底加入 WTO。加入 WTO 之后，我国将逐步开放农产品市场，本公司将面临一个更加公平、更为广阔的市场环境和发展空间及更强大的竞争对手，将会面临更多的机遇与挑战，公司将抓紧一切机会努力降低成本与费用，实现利润最大化。

我国成功取得 2008 年奥运会的主办权以及国家对环保产业的更加重视，将有利于公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司产品的销售。

2001 年，公司享受企业所得税先征收 33%再返回 18%的政策，按照有关规定，2002 年该项优惠政策取消。公司自 2002 年 1 月 1 日起实行 33%的企业所得税，将对公司业绩产生一定影响。

## 五、公司 2002 年度经营计划

1、全面贯彻落实《上市公司治理准则》，以此为主要衡量标准，进一步建立和完善良好的公司管理制度和法人治理结构。2002 年，公司将以效率为目标，以可操作性、科学性、合理性为准则，进一步完善公司各项管理制度；公司将加强信息披露及与广大投资者的沟通，依法经营，规范运作。

2、夯实公司的核心竞争力。继续坚持“以人为本，团队合作，奋斗创新，追求卓越”的企业精神，发扬公司的企业文化，夯实公司的核心竞争力。

3、进一步加强市场的经营与管理，完善市场基础配套设施的建设，根据具体情况对市场进行改造，扩大市场规模，提高市场的营利能力。

4、继续促进公司环保、能源板块的发展，积极发展环保产业。

5、加强公司的内部管理，尤其是内部财务管理。严格控制各项预算，实行全面的成本管理。加强内部稽核，以效益为中心，在时间安排、成本控制上积极推进融资决策科学化。

6、加强项目研发工作。根据公司产业发展战略，积极推进项目研发工作，加强新项目的研发，推进产业调整进程。根据公司业务现状，深入研究现有业务提升计划。跟踪分析公司所属产业的发展现状和趋势。

7、公司力争在 2002 年实现 13000 万元的营业收入，力争将成本及费用控制在 10000 万元以内。

## 六、董事会日常工作情况

### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内董事会共召开了 14 次会议，其中 10 次为临时董事会。

(1) 2001 年 1 月 15 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 1 次临时会议，应到董事 7 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

公司拟出资 840 万元人民币参与发起设立中山市新迪能源与环境设备有限公司，占注册资本的 70%。中山市新迪能源与环境设备有限公司经营机电一体化产品、新材料、暖通空调设备、热能设备及配套辅机、配件及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、服务等；计算机应用系统、机械设计及设备、控制设备研究、开发及销售等。

(2) 2001 年 2 月 8 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司

董事会 2001 年第 2 次临时会议，全体董事出席会议，会议通过如下决议：

公司拟出资 1650 万元人民币参与设立深圳市桓康创业投资股份有限公司，占注册资本的 33%。深圳市桓康创业投资股份有限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。

(3) 2001 年 3 月 21 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 3 次临时会议，全体董事出席会议，会议通过如下决议：

公司拟以自有资金受让交通银行中山分行位于中山市中山港面积共四万六千一百一十平方米的工业用地（以政府测量部门测量数据为准）的土地使用权，受让价格不超过每亩人民币 12.8 万元（前述土地使用权转让价格已包括办理土地使用权证书过程中所发生的包括土地使用权出让金在内的全部税费）。董事会授权总经室办理有关具体事项。

(4) 2001 年 3 月 30 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 4 次临时会议，应到董事 7 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

公司拟以自有资金受让中山火炬开发区工业开发有限公司位于中山火炬开发区甲方工业区 41#内，面积约为 76.902 亩（以政府测量部门测量数据为准）的土地使用权，受让价格为每亩人民币 12.47 万元，总计约 958.9679 万元（前述土地使用权转让价格已包括办理土地使用权证书过程中所发生的包括土地使用权出让金在内的全部税费）。董事会授权总经室办理有关具体事项。

(5) 2001 年 3 月 23 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会第三届第二次会议，全体董事出席会议，会议通过如下决议：

- A、审议通过公司《2000 年度总经理工作报告》及《2001 年工作计划》；
- B、审议通过公司《2000 年度财务决算报告》；
- C、审议通过公司《2000 年度利润分配预案》；
- D、审议通过公司《2001 年度利润分配政策》；
- E、审议通过公司《2000 年年度报告及摘要》；
- F、审议通过公司《2000 年度董事会工作报告》；
- G、审议通过公司《董事会议事规则》；
- H、审议通过公司《董事长工作细则》；
- I、审议通过公司《总经理工作细则》；

- J、审议通过公司《股东大会议事规则》；
- K、审议通过《关于设立董事会基金的议案》；
- L、审议通过《关于提请股东大会授权董事会不超过公司净资产 10%投资决策权的议案》；
- M、审议通过《关于增加公司经营范围的议案》；
- N、审议通过《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2001 年度财务审计机构的议案》；
- O、审议通过《关于聘任公司法律顾问的议案》；
- P、审议通过《关于增选独立董事及推荐独立董事候选人的议案》；
- Q、审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- R、审议通过《关于增加公司高级管理人员并调整公司组织架构的议案》；
- S、审议通过《关于召开公司 2000 年度股东大会的议案》。

以上 B—F、J—N 及 P—Q 项议案业经公司 2000 年度股东大会审议通过，以上决议公告刊登于 2001 年 3 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(6) 2001 年 4 月 18 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 5 次临时会议，应到董事 7 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

公司拟以自有资金受让中山市安利信电子有限公司位于中山火炬开发区 41#内，面积约为 18.74 亩（以政府测量部门测量数据为准）的土地使用权，受让价格为每亩人民币 14 万元，总计约 262.36 万元（前述土地使用权转让价格已包括办理土地使用权证书过程中所发生的包括土地使用权出让金在内的全部税费）。董事会授权总经室办理有关具体事项。

(7) 2001 年 5 月 16 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会第三届第三次会议，应到董事 9 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

公司向交通银行中山市分行申请 2000 万元人民币的流动资金贷款，期限一年，月息 5.3625‰，由中山公用事业集团有限公司提供信用担保。董事会授权总经室办理相关手续。

以上决议公告刊登于 2001 年 5 月 17 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(8) 2001 年 5 月 21 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 6 次临时会议，应到董事 9 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

因公司项目进展需要，总经室提请董事会终止 2001 年第 3、4、5 次临时董事会决议的执行，并建议公司对下属公司中山市新迪能源与环境设备有限公司（以下称新迪公司）增资，并由新迪公司直接受让以上土地使用权，用于新迪公司兴建厂房。与会董事经过充分讨论，同意终止上述三次临时董事会决议的执行并对新迪公司进行增资。

公司本次拟增资 2800 万元，增资后新迪公司注册资本为 4000 万元，本公司出资比例 91%。

以上决议公告刊登于 2001 年 5 月 24 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(9) 2001 年 6 月 8 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 7 次临时会议，应到董事 9 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

公司向深圳发展银行佛山市支行申请 2800 万元人民币的流动资金贷款，期限一年，利率为月息 5.3625‰，由中山公用事业集团有限公司提供信用担保。董事会授权总经室办理相关手续。

以上决议公告刊登于 2001 年 6 月 12 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(10) 2001 年 6 月 28 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会 2001 年第 8 次临时会议，应到董事 9 人，实到 7 人，会议通过如下决议：

公司向光大银行广州市分行恒福路支行申请 3000 万元人民币的流动资金贷款，期限一年，年利率为 5.85%，由中山公用事业集团有限公司提供信用担保。董事会授权总经室办理相关手续。

以上决议公告刊登于 2001 年 7 月 3 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(11) 2001 年 8 月 6 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开公司董事会第三届第四次会议，应到董事 9 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

- A、审议通过公司《2001 年度中期利润分配方案》；
- B、审议通过公司 2001 年中期报告及摘要；
- C、审议通过《关于设立公司高管人员资格评审委员会的议案》；
- D、审议通过《关于公司 2001 年度董事会基金使用计划的议案》；
- E、审议通过《关于公司计提资产减值准备的议案》。

以上决议公告刊登于 2001 年 8 月 8 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(12) 2001 年 8 月 12 日，在中山数码广场四楼会议室召开公司董事会第三届第五次会议，应到董事 9 人，实到 8 人，会议通过如下决议：

- A、审议通过《关于公司部分高级管理人员变更的议案》；
- B、审议通过《关于成立公司监察委员会的议案》；
- C、审议通过《关于修改公司基本管理制度的议案》。

以上决议公告刊登于 2001 年 8 月 15 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(13) 2001 年 11 月 30 日，公司以传真方式召开董事会 2001 年第 9 次临时会议，会议通过如下决议：

根据中山市南朗镇城区改造规划要求，公司决定迁建新南朗市场。新南朗市场建成、租户搬迁完成后，旧南朗市场将改变功能转作他用。公司拟以有限责任公司的形式运作该项目，该公司拟注册资本 1000 万元人民币，本公司出资 510 万元人民币，占注册资本的 51%。董事会授权总经室办理相关事宜。

以上决议公告刊登于 2001 年 12 月 4 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(14) 2001 年 12 月 30 日，公司以传真方式召开董事会 2001 年第 10 次临时会议，对公司的坏账准备政策进行适当的调整。

以上决议公告刊登于 2002 年 1 月 4 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了一次年度股东大会，审议通过了 13 项议案。董事会依法、诚信、尽责地按照股东大会决议和授权事项，积极组织落实了有关工作。

根据 2001 年 4 月 27 日召开的 2000 年度股东大会的决定，公司增加了经营范围，修改了公司章程，并增选了两名独立董事，完善了公司的法人治理结构。公司于 2001 年 6 月 2 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了 2000 年度分红派息公告，以 2000 年末总股本 13662 万股为基数，每 10 股派发人民币 1 元（含税），扣税后实际每 10 股派发人民币 0.8 元。股权登记日为 2001 年 6 月 7 日，除息日为 2001 年 6 月 8 日。

## 七、本次利润分配预案或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 2001 年度实现利润总额 24,943,153.14 元，净利润 19,209,986.80 元。根据《公司章程》，提取 10% 的法定公积金 1,920,998.68 元，提取 10% 法定公益金 1,920,998.68 元；余下未分配利润 15,367,989.44 元，加上年初未分配利润 12,717,690.56，本年度可供分配利润累计为 28,085,680.00 元。公司拟以 2001 年末总股本 13,662 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 0.5 股并派发现金红利 0.3 元（含税），剩余结转以后年度分配。2001 年度实际实施的利润分配政策与

2000 年度报告预计的分配政策相符。

公司 2001 年资本公积金余额为 117,059,678.40 元，董事会决定以 2001 年末总股本 13,662 万股为基数，按 10：6 的比例转增股本。转增股本后，资本公积金余额为 35,087,678.40 元。

#### **八、预计 2002 年度的利润分配政策**

公司拟在 2002 年度分配利润不少于 1 次，公司 2002 年度实现净利润用于股利分配的比例不少于 30%，本年度未分配利润用于 2002 年度股利分配的比例不少于 10%，分配主要采用派现方式，现金股息占股利分配的比例不少于 50%。具体分配方案将根据公司实际情况而定。

#### **九、预计 2002 年度的资本公积金转增股本的次数和比例**

预计 2002 年度公司不进行资本公积金转增股本。具体方案将根据公司实际情况而定。

## **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 4 次会议，具体时间和内容如下：

1、2001 年 3 月 23 日召开了第三届第二次会议，形成如下决议：

- (1) 审议通过公司《2000 年年度报告及摘要》；
- (2) 审议通过公司《监事会议事规则》；
- (3) 审议通过公司《2000 年度财务决算报告》；
- (4) 审议通过公司《2000 年度利润分配预案》；
- (5) 审议通过公司《2001 年度利润分配政策》；
- (6) 审议通过公司《2000 年度监事会工作报告》。

以上决议公告刊登于 2001 年 3 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

2、2001 年 8 月 6 日召开了第三届第三次会议，形成如下决议：

- (1) 审议通过公司《2001 年度中期利润分配方案》；
- (2) 审议通过公司 2001 年中期报告及摘要；
- (3) 审议通过《关于公司计提资产减值准备的议案》。

以上决议公告刊登于 2001 年 8 月 8 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

3、2001年11月8日召开了第三届第四次会议，对公司财务进行了检查并发表了意见。

以上决议公告刊登于2001年11月13日的《证券时报》和《中国证券报》上。

4、2001年12月30日召开了第三届第五次会议，审议通过了《财务监督检查细则》。

以上决议公告刊登于2002年1月4日的《证券时报》和《中国证券报》上。

## **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：2001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。公司在2001年增设稽核部，增加内部审计人员，建立了一套较完善的内部控制制度。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2001年度财务运作状况良好。并制定了《财务监督检查细则》，加强了监事会对公司的监督检查功能。2001年度，广东正中珠江会计师事务所出具了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。公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，因公司于2000年进行了资产重组，募集资金所投资项目均已经剥离出公司，变更程序合法。

（四）报告期内公司无收购出售资产的情况，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

（五）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、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、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）存在债权、债务往来、担保等事项：

中山公用事业集团有限公司为本公司 4000 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，本报告期内已全部按时支付。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、资产托管情况：

详见本章二 2 其他重大关联交易。

#### 2、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。

报告期内本公司提前偿还了向中国银行中山分行申请的 2500 万元及 1000 万元人民币的一年期短期借款，并于 2001 年 12 月 21 日与中国银行中山分行签订了 3500 万元人民币的三年期中期借款合同。公司已于 2001 年 12 月 26 日在《证券时报》和《中国证券报》进行公告。

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。

#### **四、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：**

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。

#### **五、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 2001 年度财务审计机构。**

2000 年公司支付给会计师事务所的财务审计费用为 48 万元，2001 年公司支付给会计师事务所的财务审计费用为 45.50 万元。公司承担审计期间的差旅费用。

#### **六、自 2002 年 1 月 1 日起，公司所得税优惠政策的变化及对公司未来业绩产生的重大影响：**

公司 2001 年度享受企业所得税先征收 33%再返回 18%的优惠政策。自 2002 年 1 月 1 日起，公司将执行 33%的企业所得税政策，该变化将对公司未来业绩产生一定影响。

加入 WTO 之后，我国将逐步开放农产品市场，本公司将面临一个更加公平、更为广阔的市场环境和发展空间及更强大的竞争对手，将会面临更多的机遇与挑战，公司将抓紧一切机会努力降低成本与费用，实现利润最大化。

#### **七、报告期内的其他重大事件：**

1、公司于 2001 年 4 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》上发布股东大会决议公告，通过了增加公司经营范围、增选独立董事、修改公司章程等议案。

2、公司于 2001 年 8 月 15 日在《证券时报》、《中国证券报》上发布公告，聘任刘波先生为公司总经理。

## 第十章 财务报告

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

广会所审字(2002)第813862号

中山公用科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2001年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及2001年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日的财务状况及2001年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广东正中珠江会计师事务所

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：陈小刚

中国 广州

2002年1月20日

### 二、 会计报表(附后)

### 三、 会计报表附注

#### 附注一、公司简介

1、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2001年5月28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，注册资本为人民币壹亿叁仟陆佰陆拾贰万元（RMB136,620,000.00）。

2、公司经济性质是股份有限公司。经营范围：科技投资，环保及机电一体化产品、暖通空调设备、热能设备及其配套辅机、配件和所需配套产品、新能源、新材料的技术开发、技术转让和咨询服务，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，其它食品，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。

公司于2000年度注入了中山市的26个市场，公司的主营业务由原来的商业转为市场经营与管理。

3、公司法定地址为：广东省中山市兴中道18号财兴大厦二楼。

## **附注二、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**

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开办费、在建固定资产成本或财务费用。

## 6、现金等价物的确定标准：

以购买日起三个月内到期的、在证券市场上流通的短期有价证券投资，确定为现金等价物。

## 7、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。

## 8、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：

<u>账龄</u>	<u>计提标准</u>
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。

## 9、存货核算方法：

存货分类为：库存商品、库存材料、低值易耗品、在产品。

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。

存货采用永续盘存制。

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低于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 10、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。

## 11、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。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。

（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%	2.375
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

### 12、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。

每年年度终了对在建工程全面检查，如果发现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。

### 13、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：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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 = ( 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 = ( 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 )

### 14、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。

#### 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、收入确认原则：

商品销售，公司已将商品所有权上的主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。

#### 17、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。

#### 18、会计政策与会计估计变更：

由于公司经过 2000 年的资产重组，主营业务已经发生根本变化，原有的坏帐准备计提标准已不适应业务发展的实际情况，公司 2001 年 12 月 30 日召开的 2001 年第 10 次临时董事会做出决议，对公司的坏帐准备政策进行了调整；调整前后情况如下：

<u>帐 龄</u>	<u>原计提标准</u>	<u>调整后计提标准</u>
180 天以内（含 180 天）	-	5‰
180 天 - 1 年（含 1 年）	-	3%
1 年以内	5%	-
1 - 2 年（含 2 年）	10%	5%
2 - 3 年（含 3 年）	30%	20%
3 - 4 年（含 4 年）	50%	40%
4 - 5 年（含 5 年）	80%	60%
5 年以上	100%	100%

以上变化属于会计估计变更，不进行追溯调整，对 2001 年的影响数为增加净利润 571,396.79 元。

## 19、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：

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，该项长期股权投资采用权益法并将该被投资企业纳入合并会计报表的合并范围。

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。

### 附注三、税项

#### 1、流转税及其他应交款

<u>项 目</u>	<u>税率或附加率</u>
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 <sup>2</sup> ， 乡镇 3 元/M <sup>2</sup>

#### 2、所得税

根据广东省财政厅粤财法[2000]76 号《转发财政部关于进一步认真贯彻落实国务院〈关于纠正地方自行制定税收先征后返还政策的通知〉的通知》文件和中山市财政局中财企[2000]12 号《关于中山公用科技股份有限公司申请返还所得税的批复》文件，按实现利润的 33%计征所得税后，超过 15%部分由中山市财政局返还给公司作可供分配利润，该政策执行到 2001 年 12 月 31 日。

#### 附注四、公司所控制的子公司

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
中山市新迪能源与环 境设备有限公司	RMB4000	RMB3640	91	制造业	机电一体化产品、热能 设备的研制、开发、销 售、维修等

中山市新迪能源与环境设备有限公司(下文中简称为“新迪公司”)是公司2001年新投资设立的子公司,从2001年起纳入公司会计报表合并范围。

## 附注五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	96.11	101,578.72
银行存款	40,725,944.50	31,145,267.62
其他货币资金	3,672,899.73	238,644.12
合 计	44,398,940.34	31,485,490.46

### 2、短期投资

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	减 值 准 备	金 额	减 值 准 备
股票投资	24,790.00	-	-	-
合 计	24,790.00	-	-	-

### 3、应收账款

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	所 占 比 例 ( % )	坏 账 准 备	金 额	所 占 比 例 ( % )	坏 账 准 备
1 年 以 内	88,766.00	100	4,438.30	4,339,114.40	100	25,145.67
合 计	88,766.00	100	4,438.30	4,339,114.40	100	25,145.67

应收账款中，无持本公司 5% 以上股份的股东欠款；欠款金额前五名债务人的欠款总额为 1,684,280.00 元，占应收帐款总额的 38.82%。

应收账款净额期末余额比期初余额增加了 4,229,641.03 元，增加了 5015.72%，主要是由于公司本年度投资设立的子公司新迪公司的销售产品形成的应收帐款纳入了公司的合并报表。

### 4、其他应收款

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	所 占 比 例 ( % )	坏 账 准 备	金 额	所 占 比 例 ( % )	坏 账 准 备
1 年 以 内	31,895,559.96	100	457,878.88	9,399,057.70	98.90	153,832.38
1-2 年	-	-	-	104,492.52	1.10	5,224.63
合 计	31,895,559.96	100	457,878.88	9,503,550.22	100.00	159,057.01

其他应收款中，无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款；欠款金额前五名债务人的欠款总额为 5,210,442.38 元，占其他应收款总额的 54.83%。

其他应收款期末余额比期初余额减少了 22,093,187.87 元，减少了 70.28%，主要是由于公司本年度收回了佛山市兴华集团有限公司欠款 20,507,685.71 元和北京北邮电信科技股份有限公司欠款 1,000 万元。

#### 5、预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)
1 年以内	275,027.00	100	12,200,261.72	100
合计	275,027.00	100	12,200,261.72	100

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 11,925,234.72 元，增加了 4336.02%，主要是由于公司本年度投资设立的子公司新迪公司在生产经营中形成的预付帐款纳入了公司的合并报表。

#### 6、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	-	-	830,923.92	-
库存商品	-	-	174,180.47	-
低值易耗品	-	-	11,638.25	-
在产品	-	-	33,280.47	-
合计	-	-	1,050,023.11	-

存货期末余额 1,050,023.11 元，全部是本期增加数，是因为公司本年度投资设立了子公司新迪公司，其在生产经营中形成的存货纳入了公司的合并报表。

#### 7、待摊费用

类别	期初数	期末数	备注
低值易耗品摊销	-	117,241.77	按权责发生制分摊
房租	-	64,497.24	按权责发生制分摊
报刊杂志费	-	48,714.67	按权责发生制分摊
保险费	-	19,115.43	按权责发生制分摊
车辆维修费	-	13,511.50	按权责发生制分摊
维修款	76,558.18	-	按权责发生制分摊
其他	37,644.99	4,401.00	按权责发生制分摊
合计	114,203.17	267,481.61	

## 8、长期股权投资

项 目	期初数				期末数	
	金 额	减值准备	本期增加	本期减少	金 额	减值准备
对子公司投资	-	-	5,100,000.00	-	5,100,000.00	-
其他股权投资	10,000,000.00	-	16,726,306.31	-	26,726,306.31	-
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>21,826,306.31</u>	<u>-</u>	<u>31,826,306.31</u>	<u>-</u>

### A、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司股份比例	投资金额	2001.12.31	减值准备
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	10,000,000.00	-
深圳市恒康创业投资股份有限公司	发起人股	16,500,000	33%	16,500,000.00	16,726,306.31	-
合 计				<u>26,500,000.00</u>	<u>26,726,306.31</u>	<u>-</u>

### B、其他股权投资：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股份比例	初始投资	追加投资额	减值准备
中山市南朗市场开发有限公司	50年	51%	5,100,000.00	-	-
合 计			<u>5,100,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

截至 2001 年 12 月 31 日，中山市南朗市场开发有限公司尚未办理好工商营业执照，未开始经营。

公司对以下长期股权投资按权益法核算：

被投资公司名称	初始投资额	本期应占被投资单位权益增减额	应占被投资单位权益累计增减额	本期现金红利	累计现金红利
深圳市恒康创业投资股份有限公司	16,500,000.00	226,306.31	226,306.31	-	-
合 计	<u>16,500,000.00</u>	<u>226,306.31</u>	<u>226,306.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

长期股权投资本期增加额是公司本年度投资设立深圳市恒康创业投资股份有限公司和中山市南朗市场开发有限公司。

中山市南朗市场开发有限公司是公司于 2001 年底投资设立的，至 2002 年 1 月 18 日才取得营业执照并正式成立，因此本年度未将其列为公司的子公司，也未将其纳入合并范围。

## 9、固定资产及累计折旧

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋建筑物	222,638,051.00	-	-	222,638,051.00
运输设备	340,296.00	2,487,633.00	-	2,827,929.00

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
办公设备	300,863.00	861,816.00	-	1,162,679.00
其他设备	3,470,540.00	171,534.61	-	3,642,074.61
合 计	226,749,750.00	3,520,983.61	-	230,270,733.61

累计折旧：

房屋建筑物	44,954,877.11	6,173,496.60	-	51,128,373.71
运输设备	-	221,610.28	-	221,610.28
办公设备	50,022.65	114,493.12	-	164,515.77
其他设备	<u>963,679.27</u>	<u>260,198.07</u>	-	<u>1,223,877.34</u>
合 计	<u>45,968,579.03</u>	<u>6,769,798.07</u>	-	<u>52,738,377.10</u>
净值	<u>180,781,170.97</u>			<u>177,532,356.51</u>

公司与中国银行中山分行签定最高额抵押合同（合同号：GDY476440120010006），以光明市场房屋（原值 32,752,568.00 元，2001 年 12 月 31 日净值 24,962,837.41 元）、华柏市场房屋（原值 6,761,202.00 元，2001 年 12 月 31 日净值 5,084,994.75 元）及沙朗市场房屋（原值 8,491,644.00 元，2001 年 12 月 31 日净值 6,556,467.98 元）作为借款抵押，上述房屋原值共 48,005,414.00 元，2001 年 12 月 31 日净值 36,604,300.14 元。

## 10、在建工程

工程项目	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产额		其他减少额		期末余额		资金来源	工程投入占预算比例
		金额	其中：利息	金 额	其中：利息	金额	其中：利息	金 额	其中：利息	金额	其中：利息		
新迪公司办公楼及车间	38,000,000.00	-	-	18,930,801.22	-	-	-	-	-	18,930,801.22	-	自有	50%
合 计	<u>38,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,930,801.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,930,801.22</u>	<u>-</u>		

## 11、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期间
土地使用权	支付出让金	122,597,266.62	120,035,274.15	-	-	3,415,989.96	5,977,982.43	116,619,284.19	452-464 个月
财务软件	购买	18,000.00	-	18,000.00	-	-	-	18,000.00	5 年
合 计		<u>122,615,266.62</u>	<u>120,035,274.15</u>	<u>18,000.00</u>	<u>-</u>	<u>3,415,989.96</u>	<u>5,977,982.43</u>	<u>116,637,284.19</u>	

公司与中国银行中山分行签定最高额抵押合同（合同号：GDY476440120010006），以光明市场土地使用权（原值 23,215,001.25 元，2001 年 12 月 31 日净值 22,179,937.50 元）、华柏市场土地使用权（原值 8,772,669.38 元，2001 年 12 月 31 日净值 8,381,531.15 元）及沙朗市场土地使用权（原值 6,268,602.94 元，2001 年 12 月 31 日净值 5,938,676.56 元）作为借款抵押，上述土地使用权原值共 38,256,273.57 元，2001 年 12 月 31 日净值 36,500,145.21 元。

## 12、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期间
电力增容费	934,520.00	856,643.33	-	93,451.92	171,328.59	763,191.41	98 个月
三角市场大修理费	427,517.53	-	427,517.53	88,018.32	88,018.32	339,499.21	24 个月
黄圃市场天面防水工程	81,487.84	-	81,487.84	16,297.57	16,297.57	65,190.27	48 个月
新平贰市场天面防水工程	17,755.60	-	17,755.60	4,734.80	4,734.80	13,020.80	44 个月
合 计	<u>1,461,280.97</u>	<u>856,643.33</u>	<u>526,760.97</u>	<u>202,502.61</u>	<u>280,379.28</u>	<u>1,180,901.69</u>	

### 13、短期借款

<u>借 款 类 别</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
银行借款	49,000,000.00	40,000,000.00
其中：担保借款	49,000,000.00	40,000,000.00
其他借款	10,000,000.00	-
其中：担保借款	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>
合 计	<u>59,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

短期借款期末余额比期初余额减少了 19,000,000.00 元，减少了 32.2%，主要是由于本年公司归还了借款 1000 万元。

### 14、应付账款

应付账款期末余额为 519,135.32 元，无欠持公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

### 15、预收账款

预收账款期末余额为 58,793.00 元，无欠持公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

### 16、应付股利

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
应付发起人股利	5,319,072.00	1,595,721.60
应付募集法人股股利	2,695,968.00	808,790.40
应付社会公众股股利	<u>5,646,960.00</u>	<u>1,694,088.00</u>
合 计	<u>13,662,000.00</u>	<u>4,098,600.00</u>

根据董事会通过的利润分配预案，公司按每 10 股派人民币 0.30 元分配 2001 年度利润，共应分配现金 4,098,600.00 元。已作为资产负债表期后调整事项调整了 2001 年度会计报表的应付股利和利润分配项目，该预案待股东大会通过后实施。

### 17、应交税金

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
营业税	3,266,219.13	5,195,269.60
城市维护建设税	228,635.41	390,421.96
增值税	-	544,044.80
所得税	7,283,766.30	582,423.08
代扣个人所得税	40,021.53	26,444.68
房产税及土地使用税	<u>2,372,643.20</u>	<u>4,053,441.35</u>
合 计	<u>13,191,285.57</u>	<u>10,792,045.47</u>

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。

### 18、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
教育费附加	97,986.63	177,844.50

大堤防护费	<u>65,244.94</u>	<u>107,383.06</u>
合 计	<u>163,231.57</u>	<u>285,227.56</u>

## 19、其他应付款

其他应付款期末余额为 3,397,508.21 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款，欠其他关联方款项 710,815.15 元，参见附注七、2。

其他应付款期末余额比期初余额减少了 9,255,770.39 元，减少了 73.15%，主要是期初余额中上年托管市场租金收入余额 8,498,904.85 元已在本年支付。

主要债权人列示如下：

<u>单 位</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>备 注</u>
市场档口按金	1,620,877.20	为收取各市场租户的按金

## 20、预提费用

<u>项 目</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>预提原因</u>
审计费	250,000.00	330,000.00	按权责发生制计提
借款利息	78,657.33	143,888.75	按权责发生制计提
广告费	100,000.00	-	按权责发生制计提
销售费用	-	195,048.91	按权责发生制计提
办公费	-	64,990.03	按权责发生制计提
保修费用	-	60,049.87	按权责发生制计提
房屋租金	-	11,610.00	按权责发生制计提
合 计	<u>428,657.33</u>	<u>805,587.56</u>	

预提费用期末余额比期初增加了 376,930.23 元，增加了 87.93%，主要是公司本年度投资设立的子公司新迪公司在生产经营中预提的费用纳入了公司的合并报表。

## 21、长期借款

<u>借 款 类 别</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
银行借款	-	35,000,000.00
其中：抵押借款	-	35,000,000.00
合 计	-	<u>35,000,000.00</u>

长期借款期末余额 35,000,000.00 元，均为本期增加数，主要是由于项目投资而增加资金准备；抵押情况详见附注五、9 和 11。

## 22、股本

类别	年初数	本年变动增减(+、-)					年末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	53,190,720	-	-	-	-	-	53,190,720
其中：国家持有股份	53,190,720	-	-	-	-	-	53,190,720
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股	26,959,680	-	-	-	-	-	26,959,680
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	80,150,400	-	-	-	-	-	80,150,400
二、已上市流通股份	-	-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	56,469,600	-	-	-	-	-	56,469,600
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	56,469,600	-	-	-	-	-	56,469,600
三、股份总额	<u>136,620,000</u>	-	-	-	-	-	<u>136,620,000</u>

## 23、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
其他资本公积	<u>23,906,593.48</u>	<u>2,429,702.87</u>	-	<u>26,336,296.35</u>
合计	<u>114,629,975.53</u>	<u>2,429,702.87</u>	-	<u>117,059,678.40</u>

资本公积本期增加数是中山市财政局返还的公司 2000 年缴纳的所得税中超过 15% 的部分。由于上年缴纳的所得税全部冲减了债务重组收益（上年全部计入了“资本公积—其他资本公积”），本年度收到退回的上年度所得税也全部计入相应的资本公积项目。

## 24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,902,461.31	1,920,998.68	-	13,823,459.99
公益金	<u>11,902,461.31</u>	<u>1,920,998.68</u>	-	<u>13,823,459.99</u>
合计	<u>23,804,922.62</u>	<u>3,841,997.36</u>	-	<u>27,646,919.98</u>

盈余公积本年增加额是按董事会通过的利润预分方案按本年净利润的 10% 分别计提法定盈余公积和法定公益金。

## 25、未分配利润

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
未分配利润	12,717,690.56	19,209,986.80	7,940,597.36	23,987,080.00

未分配利润本期增加数是本期实现的净利润，本期减少数是按董事会通过的利润预先方案按本年净利润的 10% 分别计提法定盈余公积和法定公益金，并按每股 0.03 元计提应付现金股利。

## 26、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2000 年		2001 年	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内商业	238,268,152.10	207,637,055.63	-	-
酒店收入	1,124,779.21	18,255.57	-	-
市场经营	35,046,189.78	12,339,169.69	53,883,960.00	18,429,239.67
制造业	-----	-----	10,434,243.09	4,370,497.50
合 计	<u>274,439,121.09</u>	<u>219,994,480.89</u>	<u>64,318,203.09</u>	<u>22,799,737.17</u>

公司前五名客户销售收入合计 2,103,644.00 元，占公司全部主营业务收入的 3.90%。

本年度主营业务收入比上年度减少了 210,120,918.00 元，主营业务成本比上年度减少了 197,194,743.72 元，减幅分别为 76.56% 和 89.64%，主要是由于公司 2000 年进行了资产重组后，2001 年不再有国内商业收入及成本。

## 27、主营业务税金及附加

项 目	2000 年	2001 年
消费税	389,356.88	-
营业税	1,835,559.07	2,694,198.00
房产税	1,261,662.83	1,939,822.56
城建税	495,025.07	234,615.01
教育费附加	424,923.84	117,642.85
大堤防护费	<u>35,046.19</u>	<u>60,393.62</u>
合 计	<u>4,441,573.88</u>	<u>5,046,672.04</u>

计缴标准参见附注三、1 和附注五、17。

## 28、其他业务利润

项 目	2000 年			2001 年		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
商场租金收入	5,071,342.42	299,209.20	4,772,137.22	-	-	-
加工费收入	5,614.90	331.33	5,283.57	-	-	-
康乐机收入	88,623.00	1,239.39	87,383.61	-	-	-
其他收入	98,757.50	39,420.58	59,336.92	1,942.81	16.85	1,925.96
市场托管收入	6,300,000.00	352,800.00	5,947,200.00	4,000,000.00	224,000.00	3,776,000.00
资产托管收入	-	-	-	3,144,400.00	174,526.25	2,969,873.75
材料转让	-	-	-	189,408.24	176,562.90	12,845.34
合 计	<u>11,564,337.82</u>	<u>693,000.50</u>	<u>10,871,337.32</u>	<u>7,335,751.05</u>	<u>575,106.00</u>	<u>6,760,645.05</u>

本年度其他业务利润比上年度减少了 4,110,692.27 元，减少了 37.81%，主要是由于公司本年度其他业务收入发生了变化，没有了商场租金收入。

市场托管收入为属于关联方交易（详见附注七、4），该收入的确认符合《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64 号）的有关规定。

资产托管收入是公司的子公司新迪公司于 2001 年 6 月 1 日与广州迪宝热能技术机器有限公司（当时资产价值 2675.6 万元）、广州迪宝热能技术开发有限公司（当时资产 643.2 万元）、广州迪宝暖通空调工程有限公司（当时资产价值 425.99 万元）的股东签订资产托管协议，托管上述公司的全部资产取得的托管收入。

## 29、营业费用

本年度营业费用均是子公司新迪公司发生的，本年度比上年度减少了 10,171,318.40 元，减少了 73.52%，主要是由于公司 2000 年下半年进行了资产重组，主营业务的构成发生了重大变化，与上年相比，本年度营业费用的构成和金额发生了变化。

## 30、管理费用

本年度管理费用比上年度减少了 8,232,202.18 元，减少了 41.34%，主要是由于公司 2000 年下半年进行了资产重组，主营业务的构成发生了重大变化，与上年相比，本年度管理费用的构成和金额发生了变化。

## 31、财务费用

项 目	2000 年	2001 年
利息支出	10,141,514.46	5,099,087.30
减：利息收入	3,897,024.56	1,990,843.01

其 他	.....315,456.45	... 210,995.58
合 计	<u>6,559,946.35</u>	<u>3,319,239.87</u>

财务费用本年数比上年数减少了 3,240,706.48 元, 减少了 49.40%, 主要是由于公司 2000 年进行了资产重组后, 银行借款减少, 借款费用下降。

### 32、投资收益

项 目	2000 年	2001 年
长期股权投资收益 (按权益法计算)	-149,338.16	226,306.31
短期股票投资收益	17,248.10	86,135.03
合 计	<u>-132,090.06</u>	<u>312,441.34</u>

投资收益本年数比上年数增加了 444,531.40 元, 增加了 336.54%, 主要是由于本年度新投资设立的联营公司深圳市恒康创业投资股份有限公司产生盈利, 公司按权益法计算对深圳市恒康创业投资股份有限公司的本年投资收益。

### 33、补贴收入

项 目	2000 年	2001 年
营业税退回	39,924.26	-

### 34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
偿还年初欠中山市场发展有限公司的“托管市场收入余额”	3,645,116.49
支付管理费用、经营费用等	9,623,457.05
支付新迪公司各办事处备用金及投标保证金等	3,868,966.24
其 他	<u>3,750,622.29</u>
合 计	<u>20,888,162.07</u>

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、其他应收款

账 龄	2000.12.31			2001.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	31,895,559.96	100	457,878.88	7,800,403.26	98.68	43,612.72
1-2 年	-----	---	-----	104,492.52	1.32	5,224.63
合 计	<u>31,895,559.96</u>	<u>100</u>	<u>457,878.88</u>	<u>7,904,895.78</u>	<u>100</u>	<u>48,837.35</u>

其他应收款中, 无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

其他应收款净额期末余额比期初余额减少了 23,581,622.65 元，减少了 75.01%，主要是由于公司收回了佛山市兴华集团有限公司欠款 11,395,507.48 元和北京北邮电信科技股份有限公司欠款 10,000,000.00 元。

## 2、长期投资

项 目	2000.12.31		本期增加	本期减少	2001.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	-	-	42,577,261.66	-	42,577,261.66	-
其他股权投资	10,000,000.00	-	16,726,306.31	-	26,726,306.31	-
合 计	10,000,000.00	-	59,303,567.97	-	69,303,567.97	-

### A、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司股份比例	投资金额	2001.12.31	减值准备
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	10,000,000.00	-
深圳市桓康创业投资股份有限公司	发起人股	16,500,000	33%	16,500,000.00	16,726,306.31	-
合 计				26,500,000.00	26,726,306.31	-

### B、其他股权投资：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股份比例	初始投资	追加投资额	减值准备
中山市新迪能源与环境设备有限公司		91%	36,400,000.00	-	-
中山市南朗市场开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	-	-
合 计			41,500,000.00	-	-

截至 2001 年 12 月 31 日，中山市南朗市场开发有限公司尚未办理好工商营业执照，未开始经营。

公司对以下长期股权投资按权益法核算：

被投资公司名称	初始投资额	本期应占被投资单位权益增减额	应占被投资单位权益累计增减额	本期现金红利	累计现金红利
中山市新迪能源与环境设备有限公司	36,400,000.00	1,077,261.66	1,077,261.66	-	-
深圳市桓康创业投资股份有限公司	16,500,000.00	226,306.31	226,306.31	-	-
合 计	52,900,000.00	1,303,567.97	1,303,567.97	-	-

长期股权投资本期增加额是公司本年度投资设立深圳市桓康创业投资股份有限公司、中山市南朗市场开发有限公司和中山市新迪能源与环境设备有限公司。

### 3、投资收益

项 目	2000 年	2001 年
长期股权投资收益（按权益法计算）	-149,338.16	1,303,567.97
短期股票投资收益	17,248.10	86,135.03
合 计	-132,090.06	1,389,703.00

### 4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2000 年		2001 年	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内商业	238,268,152.10	207,637,055.63	-	-
酒店收入	1,124,779.21	18,255.57	-	-
市场经营	35,046,189.78	12,339,169.69	53,883,960.00	18,429,239.67
合 计	274,439,121.09	219,994,480.89	53,883,960.00	18,429,239.67

### 附注七、关联方关系及其交易

#### 1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方情况：

A、存在控制关系的关联方有下列企业：

企业名称	注册地址	主 营 业 务	与本公司关系	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
中山市新迪能源与环境设备有限公司	中山市火炬高新技术产业开发区出口加工区伟业路	机电一体化产品、热能设备等	子公司	有限责任公司	刘 波

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

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	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
中山市新迪能源与环境设备有限公司	-	40,000,000	-	40,000,000

C、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	期初数		本年增加		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
中山公用事业集团有限公司	53,190,720	38.93	-	-	53,190,720	38.93
中山市新迪能源与环境设备有限公司	-	-	36,400,000	91	36,400,000	91

(2) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
中山市场发展有限公司	控股公司下属的全资子公司

深圳市桓康创业投资股份有限公司	联营公司
广州迪宝热能技术机器有限公司	全部资产由本公司的子公司托管
广州迪宝热能技术开发有限公司	全部资产由本公司的子公司托管
广州迪宝暖通空调工程有限公司	全部资产由本公司的子公司托管

## 2、关联方应收应付款项余额

单 位	经济内容	2000.12.31	2001.12.31
预付帐款			
广州迪宝热能技术机器有限公司	预付货款	-	9,000,000.00
其他应收款			
广州迪宝热能技术机器有限公司	往来款	-	815,715.82
广州迪宝热能技术开发有限公司	往来款	-	1,405,536.09
广州迪宝暖通空调工程有限公司	往来款	-	12,000.00
合 计		-	2,233,251.91
其他应付款			
中山公用事业集团有限公司	往来款	528,720.26	-
中山市场发展有限公司	托管市场收支余额	8,355,931.64	710,815.15
合 计		8,884,651.90	710,815.15

## 3、关联方采购

单 位	经济内容	2000 年发生额	2001 年发生额
广州迪宝热能技术开发有限公司	委托加工	-	290,443.24

## 4、资产托管

公司与控股公司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 2001 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 26 个市场的全部资产（账面价值 298,993,365 元）。在公司管理下，该 26 个市场 2001 年获取收入 35,739,080.50 元，发生工资、费用、税金等现金支出 13,391,589.09 元，公司从市场发展公司取得托管费 400 万元，剩余 18,347,491.41 元按协议归中山市场发展有限公司所有。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，独立第三方广发证券有限责任公司对该项关联交易出具的财务顾问报告书认为该关联交易体现了公平、公正、公开的原则。

## 5、借款担保

中山公用事业集团有限公司为本公司 4,000 万元的短期借款提供了担保。

## 附注八、或有事项

截止 2001 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

## 附注九、重大承诺

截止 2001 年 12 月 31 日，公司无应披露的重大承诺事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

公司董事会通过的 2001 年度利润分配预案为：按 2001 年度净利润的 10% 分别提取法定盈余公积金和公益金，并按 2001 年末总股本 13662 万股为基数每 10 股 0.3 元（含税）派发现金股利，每 10 股送 0.5 股红股。

公司董事会通过的 2001 年度资本公积金转增股本的预案为：按 2001 年末总股本 13662 万股为基数每 10 股转增 6 股。

# 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

董事长签名：

中山公用科技股份有限公司

二 00 二年二月

# 中山公用科技股份有限公司

## 资产负债表

单位：人民币元

项 目	附注五	2001.12.31		2000.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	31,485,490.46	27,022,202.32	44,398,940.34	44,398,940.34
短期投资	2	0.00	0.00	24,790.00	24,790.00
应收帐款	3	4,313,968.73	0.00	84,327.70	84,327.70
其他应收款	4	9,344,493.21	7,856,058.43	31,437,681.08	31,437,681.08
预付帐款	5	12,200,261.72	909,884.69	275,027.00	275,027.00
存 货	6	1,050,023.11	-	-	-
待摊费用	7	267,481.61	6,493.58	114,203.17	114,203.17
<b>流动资产合计</b>		58,661,718.84	35,794,639.02	76,334,969.29	76,334,969.29
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	8	31,826,306.31	69,303,567.97	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>长期投资合计</b>		31,826,306.31	69,303,567.97	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>固定资产：</b>					
固定资产原值	9	230,270,733.61	228,367,592.61	226,749,750.00	226,749,750.00
减：累计折旧	9	52,738,377.10	52,555,539.65	45,968,579.03	45,968,579.03
固定资产净值		177,532,356.51	175,812,052.96	180,781,170.97	180,781,170.97
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		177,532,356.51	175,812,052.96	180,781,170.97	180,781,170.97
在建工程	10	18,930,801.22	-	-	-
<b>固定资产合计</b>		196,463,157.73	175,812,052.96	180,781,170.97	180,781,170.97
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	11	116,637,284.19	116,619,284.19	120,035,274.15	120,035,274.15
长期待摊费用	12	1,180,901.69	1,180,901.69	856,643.33	856,643.33
<b>无形资产及其他资产合计</b>		117,818,185.88	117,800,185.88	120,891,917.48	120,891,917.48
<b>资产总计</b>		404,769,368.76	398,710,445.83	388,008,057.74	388,008,057.74

# 中山公用科技股份有限公司

## 资产负债表（续）

单位：人民币元

项 目	附注五	2001.12.31		2000.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>流动负债：</b>					
短期借款	13	40,000,000.00	40,000,000.00	59,000,000.00	59,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	14	519,135.32	0.00	3,996.00	3,996.00
预收帐款	15	58,793.00	4,878.00	581,468.00	581,468.00
应付工资		137,450.00	0.00	104,800.00	104,800.00
应付福利费		654,800.90	680,149.17	441,171.96	441,171.96
应付股利	16	4,098,600.00	4,098,600.00	13,662,000.00	13,662,000.00
应交税金	17	10,792,045.47	9,634,305.02	13,191,285.57	13,191,285.57
其他应交款	18	285,227.56	257,936.07	163,231.57	163,231.57
其他应付款	19	3,397,508.21	3,239,300.44	12,653,278.60	12,653,278.60
预提费用	20	805,587.56	481,598.75	428,657.33	428,657.33
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		60,749,148.02	58,396,767.45	100,229,889.03	100,229,889.03
<b>长期负债：</b>					
长期借款	21	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-
其他长期负债		-	-	5,580.00	5,580.00
<b>长期负债合计</b>		35,000,000.00	35,000,000.00	5,580.00	5,580.00
<b>负 债 合 计</b>		95,749,148.02	93,396,767.45	100,235,469.03	100,235,469.03
<b>少数股东权益</b>		3,706,542.36	-	-	-
<b>所有者权益：</b>					
股 本	22	136,620,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00
资本公积	23	117,059,678.40	117,059,678.40	114,629,975.53	114,629,975.53
盈余公积	24	27,646,919.98	27,646,919.98	23,804,922.62	23,804,922.62
其中：公益金		13,823,459.99	13,823,459.99	11,902,461.31	11,902,461.31
未分配利润	25	23,987,080.00	23,987,080.00	12,717,690.56	12,717,690.56
<b>所有者权益合计</b>		305,313,678.38	305,313,678.38	287,772,588.71	287,772,588.71
<b>负债及所有者权益总计</b>		404,769,368.76	398,710,445.83	388,008,057.74	388,008,057.74

# 中山公用科技股份有限公司

## 利润及利润分配表

单位：人民币元

项 目	附注五	2001 年度		2000 年度	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>一、主营业务收入</b>	26	64,318,203.09	53,883,960.00	274,439,121.09	274,439,121.09
减：折扣与折让		-	-	138,584.63	138,584.63
<b>主营业务收入净额</b>		64,318,203.09	53,883,960.00	274,300,536.46	274,300,536.46
减：主营业务成本	26	22,799,737.17	18,429,239.67	219,994,480.89	219,994,480.89
<b>主营业务税金及附加</b>	27	5,046,672.04	4,957,324.33	4,441,573.88	4,441,573.88
<b>二、主营业务利润</b>		36,471,793.88	30,497,396.00	49,864,481.69	49,864,481.69
加：其他业务利润	28	6,760,645.05	3,776,000.00	10,871,337.32	10,871,337.32
减：营业费用	29	3,663,224.17	-	13,834,542.57	13,834,542.57
管理费用	30	11,678,477.09	7,998,421.91	19,910,679.27	19,910,679.27
财务费用	31	3,319,239.87	3,435,996.23	6,559,946.35	6,559,946.35
<b>三、营业利润</b>		24,571,497.80	22,838,977.86	20,430,650.82	20,430,650.82
加：投资收益	32	312,441.34	1,389,703.00	-132,090.06	-132,090.06
补贴收入	33	-	-	39,924.26	39,924.26
营业外收入		80,500.00	2,500.00	911,087.76	911,087.76
减：营业外支出		21,286.00	17,000.00	734,078.68	734,078.68
<b>四、利润总额</b>		24,943,153.14	24,214,180.86	20,515,494.10	20,515,494.10
减：所得税		5,626,623.98	5,004,194.06	-	-
少数股东损益		106,542.36	-	-	-
<b>五、净利润</b>		19,209,986.80	19,209,986.80	20,515,494.10	20,515,494.10
加：年初未分配利润		12,717,690.56	12,717,690.56	9,967,295.28	9,967,295.28
<b>六、可分配利润</b>		31,927,677.36	31,927,677.36	30,482,789.38	30,482,789.38
减：提取法定盈余公积		1,920,998.68	1,920,998.68	2,051,549.41	2,051,549.41
提取法定公益金		1,920,998.68	1,920,998.68	2,051,549.41	2,051,549.41
<b>七、可供股东分配的利润</b>		28,085,680.00	28,085,680.00	26,379,690.56	26,379,690.56
减：提取任意公积金		-	-	-	-
应付普通股股利		4,098,600.00	4,098,600.00	13,662,000.00	13,662,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>		23,987,080.00	23,987,080.00	12,717,690.56	12,717,690.56

## 中山公用科技股份有限公司 利润表附表

项 目	2001 年				2000 年			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.95	12.21	0.2670	0.2670	17.33	16.83	0.3650	0.3650
营业利润	8.05	8.23	0.1799	0.1799	7.10	6.90	0.1495	0.1495
净利润	6.29	6.43	0.1406	0.1406	7.13	6.93	0.1502	0.1502
扣除非经常性损益后的净利润	6.27	6.41	0.1402	0.1402	7.05	6.85	0.1486	0.1486

**中山公用科技股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2001 年度**

单位：人民币元

项 目	附注五	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,483,599.36	57,391,697.70
收到的税费返还		4,781,699.24	4,781,699.24
收到的其他与经营活动有关的现金		5,451,161.56	1,152,913.73
<b>现金流入小计</b>		<b>77,716,460.16</b>	<b>63,326,310.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,623,767.08	1,725,861.52
支付给职工以及为职工支付的现金		9,766,949.26	7,267,400.46
支付的各项税费		18,366,325.72	17,599,227.84
支付的其他与经营活动有关的现金	34	20,888,162.07	12,033,789.88
<b>现金流出小计</b>		<b>67,645,204.13</b>	<b>38,626,279.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,071,256.03</b>	<b>24,700,030.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		24,790.00	24,790.00
取得投资收益所收到的现金		-	-
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		-	-
收到的与投资活动有关的其他现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>24,790.00</b>	<b>24,790.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		22,488,269.06	1,617,842.61
投资所支付的现金		21,600,000.00	58,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		37,510.47	-
<b>现金流出小计</b>		<b>44,125,779.53</b>	<b>59,617,842.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-44,100,989.53</b>	<b>-59,593,052.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
吸收少数股东投资所收到的现金		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	-
<b>现金流入小计</b>		<b>88,701,887.50</b>	<b>85,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,890,234.22	16,890,234.22
支付的其他与筹资活动有关的现金		695,369.66	593,482.16
<b>现金流出小计</b>		<b>67,585,603.88</b>	<b>67,483,716.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,116,283.62</b>	<b>17,516,283.62</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-12,913,449.88</b>	<b>-17,376,738.02</b>

**中山公用科技股份有限公司**  
**现金流量表（续）**  
**2001 年度**

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	19,209,986.80	19,209,986.80
加：计提的资产减值准备	-278,114.50	-413,479.83
固定资产折旧	6,769,798.07	6,586,960.62
无形资产摊销	3,415,989.96	3,415,989.96
长期待摊费用摊销	202,502.61	202,502.61
待摊费用减少	-153,278.44	107,709.59
预提费用增加	376,930.23	52,941.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	3,319,239.87	3,435,996.23
投资损失（减收益）	-312,441.34	-1,389,703.00
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	-1,050,023.11	-
经营性应收项目的减少（减增加）	-1,381,013.66	4,502,840.18
经营性应付项目的增加（减减少）	-22,696,830.96	-13,380,930.69
其        他	2,648,510.50	2,369,217.08
经营活动产生的现金流量净额	10,071,256.03	24,700,030.97
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	31,485,490.46	27,022,202.32
减：货币资金的期初余额	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	-12,913,449.88	-17,376,738.02