

# 中山公用科技股份有限公司

## 2002 年半年度报告

### 重要提示

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

公司董事陈杰先生和张大鹏先生因工作原因未能亲自出席本次董事会，全权委托刘波董事代为出席并表决。公司独立董事陈小悦先生因公出差未能亲自出席本次董事会，全权委托过增元董事代为出席并表决。

公司半年度财务会计报告未经审计。

### 半年度报告目录

一、公司基本情况简介.....	1
二、股本变动和主要股东持股情况.....	2
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	3
四、管理层讨论与分析.....	4
五、重要事项.....	5
六、财务报告.....	7
七、备查文件.....	24

## 第一节 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、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：公用科技

股票代码：000685

### 三、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.zpus000685.net>

公司电子信箱：[zpus@zpus000685.net](mailto:zpus@zpus000685.net)

### 四、公司法定代表人姓名：陈杰

### 五、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：[cxq@zpus000685.net](mailto:cqx@zpus000685.net)

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@zpus000685.net](mailto:perry@zpus000685.net)

### 六、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董秘室

## 七、主要财务数据和指标：

(单位：人民币元)

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润	6,037,712.24	6,618,992.34
扣除非经常性损益后净利润	6,049,182.24	6,633,992.34
净资产收益率(%)	1.9392	2.2484
每股收益	0.0268	0.0484
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0443	0.0477

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不包含少数股东权益)	311,351,390.62	305,313,678.38
每股净资产	1.3812	2.2348
调整后的每股净资产	1.3724	2.2242

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

营业外收支净额： -11,470.00 元

按《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》计算的指标：

报告期利润	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	5.7777	5.8343	0.0798	0.0798
营业利润	2.4807	2.5050	0.0343	0.0343
净利润	1.9392	1.9582	0.0268	0.0268
扣除非经常性损益的净利润	1.9429	1.9619	0.0268	0.0268

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 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								
1、发起人股份	53,190,720		2,659,536	31,914,432			34,573,968	87,764,688
其中：国家持有股份	53,190,720		2,659,536	31,914,432			34,573,968	87,764,688
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		1,347,984	16,175,808			17,523,792	44,483,472

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		4,007,520	48,090,240		52,097,760	132,248,160
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	56,469,600		2,823,480	33,881,760		36,705,240	93,174,840
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		2,823,480	33,881,760		36,705,240	93,174,840
三、股本总数	136,620,000		6,831,000	81,972,000		88,803,000	225,423,000

## 二、公司主要股东持股情况

1、报告期末股东总数为 12760 户。

2、截止至 2002 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	87,764,688	+34,573,968	38.93		国家股
2	工行信托	8,663,158	+1,741,078	3.84		法人股
3	佛山市兴华集团有限公司	6,011,280	+2,368,080	2.67	其中 3,397,284 股被质押冻结	法人股
4	财贸工会	3,486,542	+1,373,486	1.55		法人股
5	深圳市渝祥电脑系统有限公司	2,758,274	+2,758,274	1.22		法人股
6	中国农业银行广东省信托投资公司佛山办	1,502,820	+592,020	0.67		法人股
7	佛山市宏创税务师事务所	1,502,820	+592,020	0.67		法人股
8	泰和证券投资基金	1,213,153	-2,650,862	0.54		流通股
9	财务发展	873,137	+343,963	0.39		法人股
10	商业科研	751,410	+296,010	0.33		法人股

1、公司未发现前 10 名股东之间存在关联关系；

2、报告期内公司实施 2001 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，每 10 股送 0.5 股转增 6 股。

## 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司 2002 年 2 月 26 日召开的三届六次董事会同意严祥军董事因工作原因辞去董事职务。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、公司报告期内主要经营情况

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。

公司在报告期内继续经营公司自有及托管的综合市场。报告期内公司通过对下属各市场进行全面的调查研究，及时把握经营环境的变化；完善重点市场的经营设施并改良其经营环境；通过迁建、资产置换等不同形式，保持并发掘下属市场的竞争力。

公司在报告期内继续坚持发展“大环保”的战略规划。公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司（以下简称新迪公司）在报告期内完成了新厂房的建设及搬迁工作，随着新厂房的启用，将较大地提高新迪公司的生产水平和竞争能力。

报告期内公司还对污水处理等环保项目进行了深度调研。

2、报告期内，公司经营稳定。公司主要经营业绩同比增减变化情况如下：

（单位：元）

项目	本期数	上年同期数	增减%
主营业务收入	33,393,970.93	26,535,192.27	25.85
主营业务利润	17,988,955.07	13,742,426.35	30.90
净利润	6,037,712.24	6,618,992.34	-8.78
现金及现金等价物净增加额	-11,798,831.48	35,176,389.29	-133.54

（1）主营业务收入及利润均比上年同期增加，主要是上年投资设立的子公司新迪公司业务逐渐走上轨道，产品销售比上年同期有较大幅度的增长。

（2）净利润较上年同期下降 8.78%，主要是报告内公司的期间费用增幅较大所致。

（3）现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 133.54%，主要是子公司新迪公司新建厂房基建资金投入增加，致使现金及现金等价物净额由上年同期为增加额转为本期的减少额。

（单位：元）

项目	2002年6月30日	2001年12月31日	增减%
总资产	428,677,540.87	404,769,368.76	5.91%
股东权益	311,351,390.62	305,313,678.38	1.98%

（1）资产较期初增长 5.91%，主要是短期投资及在建工程增加。

（2）股东权益较期初增长 1.98%，主要是利润的增加。

### 3、公司业务按主营业务构成分布情况如下：

(单位：元)

行业	主营业务收入		主营业务支出	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
市场经营	25,289,753.00	24,734,202.00	9,593,468.89	9,678,646.54
制造业	8,104,217.93	1,800,990.27	3,457,711.13	828,183.68
合计	33,393,970.93	26,535,192.27	13,051,180.02	10,506,830.22

(1) 主营业务收入较上年同期增加了 6,858,778.66 元，主要是因为市场经营在上年基础上稳步提高和投资的子公司主营业务逐步走上轨道。

(2) 主营业务成本较上年同期增加了 2,544,349.80 元，主要是由于业务的增长，相应增加成本的支出。业务成本总体控制在上年同期的水平以下。

## 二、公司投资情况

公司报告期内无重大投资项目。

## 三、下半年经营计划

- 1、继续完善公司的法人治理结构；
- 2、加强公司的项目研发工作；
- 3、加强公司内部管理和市场经营管理；
- 4、公司在 2001 年年度报告中披露“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”。由于公司拟投资的新项目进度原因，公司将今年的经营目标修改为：力争实现 9300 万元的经营收入，力争将成本及费用控制在 7300 万元以内。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内针对公司治理状况已采取的整改措施及整改情况

报告期内公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，对公司章程进行了修改；并根据《上市公司治理准则》的有关规定，设立了董事会审计委员会，并制定相关的工作细则；公司还将尽快设立董事会提名委员会及薪酬委员会。

报告期内公司制订了《信息披露制度》、《董事会秘书工作细则》。

## 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

2002年4月3日召开的公司2001年度股东大会审议通过了“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);同时按10:6的比例转增股本”的2001年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案。公司于2002年5月23日在《证券时报》和《中国证券报》上发布公司2001年度分红派息、转增股本实施公告,此次分红派息股权登记日为2002年5月28日,除息日为2002年5月29日。

## 三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

## 四、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:公司2002年6月19日召开的三届八次董事会审议通过《关于为中山市新迪能源与环境设备有限公司向中国建设银行中山市分行申请总额为1000万元人民币的银行承兑汇票进行信用担保的议案》,担保期限一年。中山公用事业集团有限公司为本公司5000万元的短期借款提供了担保。

### 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,实现规模经济效益。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,2002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200万元。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、资产托管情况：

详见本节四之 2。

### 2、重大担保情况：

详见本节四之 1。

### 3、其他重大合同及其履行情况：

公司于 2002 年 3 月 9 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登公告：公司于 2002 年 3 月 7 日与中国建设银行中山市分行签订了 1000 万元人民币的短期流动资金借款合同，期限为一年，年利率为 5.5755%。

公司于 2002 年 4 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登公告：公司近期与中国建设银行中山市分行签订了 2000 万元人民币的短期流动资金借款合同，期限为一年，年利率为 5.31%。

## 六、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。

## 第六节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表（见附表）

### 二、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”。主营业务由原来的商业转为市场经营与管理。

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）。公司2002年5月实施了2001年度利润分配及资本公积金转增股本方案，经广东正中珠江会计师事务所出具的广会所验字（2002）第305862号验资报告确认，公司注册资本变更为人民币贰亿贰仟伍佰肆拾贰万叁仟元（RMB225,423,000元）。公司营业执照变更正在办理中。

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（不含危险化学品），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。

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长期待摊费用、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份作投资收益。期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资总额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：

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，采用权益法并在期终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：

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

#### 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、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

项 目	税率或附加率
营业税	3%-5%
增值税—销项税	17%
—进项税	4%-17%
城市维护建设税	5%-7%
教育费附加	3%-4%
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。从 2002 年 1 月 1 日起公司所得税按 33% 的税率征收。

### 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	2001.12.31	2002.6.30
现 金	101,578.72	57,905.54
银行存款	31,145,267.62	21,024,778.82
其他货币资金	238,644.12	275,055.74
合 计	31,485,490.46	21,357,740.10

#### 2、短期投资

项 目	2001.12.31		2002.6.30	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
股票投资			15,161,900.00	150,000.00
合 计			15,161,900.00	150,000.00

本公司期末持有科瑞基金 1500 万单位，成本价为 1.01 元，根据证券时报 2002 年 6 月 28 日（报表日为法定公休日）的公告该基金收市价为 1 元。按成本与市价孰低法计价，计

提短期投资跌价准备 15 万元。

上述投资变现不存在重大限制。

### 3、应收账款

账龄	2001.12.31			2002.6.30		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,339,114.40	100	25,145.67	7,058,905.60	97.99	24,872.02
1-2 年				144,854.00	2.01	840.15
合 计	4,339,114.40	100	25,145.67	7,203,759.60	100	25,712.17

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 1,959,600 元，占应收帐款总额的 27.20%。

应收账款净额期末余额比期初余额增加了 2,864,645.20 元，增加了 66.02%，主要是由于公司投资设立的子公司新迪公司本期的销售收入比上年同期有较大的升幅，相应增大了应收帐款余额。

### 4、其他应收款

账龄	2001.12.31			2002.6.30		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,399,057.70	98.90	153,832.38	4,879,109.00	53.71	66,717.00
1-2 年	104,492.52	1.10	5,224.63	4,204,472.95	46.29	103,525.45
合 计	9,503,550.22	100	159,057.01	9,083,581.95	100.00	170,242.45

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 3,665,268.47 元，占其他应收款总额的 40.34%。

### 5、预付账款

账龄	2001.12.31		2002.6.30	
	金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)
1 年以内	12,200,261.72	100	9,757,801.21	92.44
1-2 年			798,537.01	7.56
合 计	12,200,261.72	100	10,556,338.22	100

预付账款中，无持本公司 5% 以上股份的股东欠款。

### 6、存货

项 目	2001.12.31		2002.6.30	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	830,923.92		1,592,883.14	
库存商品	174,180.47		259,951.84	
低值易耗品	11,638.25		121,213.25	
在产品	33,280.47		428,281.74	
合 计	1,050,023.11		2,402,329.97	

### 7、待摊费用

类 别	2001.12.31	2002.6.30	备 注

低值易耗品摊销	117,241.77	154,240.45	按权责发生制分摊
房租	64,497.24	46,618.88	按权责发生制分摊
报刊杂志费	48,714.67	19,687.16	按权责发生制分摊
保险费	19,115.43	36,214.48	按权责发生制分摊
维修费	13,511.50	36,486.52	按权责发生制分摊
广告费		44,009.16	按权责发生制分摊
其他	4,401.00	13,368.20	按权责发生制分摊
合计	<u>267,481.61</u>	<u>350,624.85</u>	

#### 8、长期股权投资

项目	<u>2001.12.31</u>			<u>2002.6.30</u>		
	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		1,090,000.00		6,190,000.00	
其他股权投资	<u>26,726,306.31</u>			<u>550,007.34</u>	<u>26,176,298.97</u>	
股权投资差额			307,231.75	15,361.28	291,870.47	
合计	<u>31,826,306.31</u>		<u>1,397,231.75</u>	<u>565,368.62</u>	<u>32,658,169.44</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	2002.6.30	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	16,176,298.97	-
合计				<u>26,500,000.00</u>	<u>26,176,298.97</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	-	-
中山市新迪能源技术研究开发公司		80%	1,000,000.00		
中山市新迪冷暖空调设备安装公司		18%	90,000.00		
合计			<u>6,190,000.00</u>		

2002年1月18日，中山市南朗市场开发有限公司已办理工商营业执照，尚未开始经营。

中山市新迪能源技术研究开发公司、中山市新迪冷暖空调设备安装公司均为子公司新迪公司的对外投资项目。已办理工商营业执照，尚未开始经营。

#### C、股权投资差额：

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
深圳市华清能源科技发展有限公司	<u>307,225.34</u>	<u>120个月</u>	<u>15,354.87</u>	<u>291,870.47</u>

深圳市华清能源科技发展有限公司是子公司新迪公司2002年初投资参股的公司，占该公司股份比例为75%。以2001年12月31日华清公司所有者权益的75%确认投资成本，产生股权投资差额307,225.34元。

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	应占被投资单位	本期现金	累计现金

		单位权益增减额	权益累计增减额	红利	红利
深圳市恒康创业投资股份有限公司	16,500,000.00	-550,007.34	-323,701.03		
合 计	<u>16,500,000.00</u>	<u>-550,007.34</u>	<u>-323,701.03</u>		

长期股权投资本期减少是公司投资设立深圳市恒康创业投资股份有限公司本期发生亏损。

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,但至报告期止尚未正式开始经营,因此本期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	320,142.86		222,958,193.86
运输设备	2,827,929.00	617,301.00		3,445,230.00
办公设备	1,162,679.00	370,428.57		1,533,107.57
机器设备		1,158,910.00		1,158,910.00
电子设备		230,455.01		230,455.01
其他设备	3,642,074.61	34,220.00		3,676,294.61
合 计	230,270,733.61	2,731,457.44		233,002,191.05
累计折旧：				
房屋建筑物	51,128,373.71	3,088,625.68		54,216,999.39
运输设备	221,610.28	104,308.28		325,918.56
办公设备	164,515.77	152,331.66		316,847.43
机器设备		500,958.23		500,958.23
电子设备		63,703.23		63,703.23
其他设备	<u>1,223,877.34</u>	<u>133,113.33</u>		<u>1,356,990.67</u>
合 计	<u>52,738,377.10</u>	<u>4,043,040.41</u>		<u>56,781,417.51</u>
净值	<u>177,532,356.51</u>			<u>176,220,773.54</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,2002 年 6 月 30 日净值 24,518,547.73 元)华柏市场房屋(原值 6,761,202.00 元,2002 年 6 月 30 日净值 4,993,118.61 元)及沙朗市场房屋(原值 8,491,644.00 元,2002 年 6 月 30 日净值 6,441,134.72 元)作为借款抵押,上述房屋原值共 48,005,414.00 元,2001 年 6 月 30 日净值 35,952,801.06 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		14,431,071.47	187,363.63					33,361,872.69	187,363.65	自有/借款	87.79%
合计	38,000,000.00	18,930,801.22		14,431,071.47	187,363.63					33,361,872.69	187,363.65		

在建工程资金来源中金融机构贷款 700 万元，其余为自有资金。利息资本化率为该项贷款的利率。

## 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	116,619,284.19			1,707,994.98	7,685,977.41	114,911,289.21	446-458 个月
财务软件	购买	18,000.00	18,000.00			900.00	900.00	17,100.00	114 个月
非专利技术	购买	1,885,000.00		1,885,000.00		72,791.67	72,791.67	1,812,208.33	115 个月
“迪宝”商标	购买	100,000.00		100,000.00		833.33	833.33	99,166.67	119 个月
合计		124,600,266.62	116,637,284.19	1,985,000.00		1,782,519.98	7,760,502.41	116,839,764.21	

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，2002 年 6 月 30 日净值 21,884,205 元）、华柏市场土地使用权（原值 8,772,669.38 元，2002 年 6 月 30 日净值 8,269,777.37 元）及沙朗市场土地使用权（原值 6,268,602.94 元，2002 年 6 月 30 日净值 5,844,411.88 元）作为借款抵押，上述土地使用权原值共 38,256,273.57 元，2002 年 6 月 30 日净值 35,998,394.25 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	763,191.41		46,725.96	218,054.55	716,465.45	98 个月
三角市场大修理费	427,517.53	339,499.21		75,444.24	163,462.56	264,054.97	24 个月
黄圃市场天面防水工程	81,487.84	65,190.27		8,148.72	24,446.29	57,041.55	48 个月
新平貳市场天面防水工程	17,755.60	13,020.80		1,775.58	6,510.38	11,245.22	44 个月
办公室装修费	119,117.43		119,117.43			119,117.43	
民众市场天面及外墙工程	73,339.20		73,339.20	4,889.28	4,889.28	68,449.92	56 个月
华柏市场渠盖板改造工程	275,767.90		275,767.90	4,596.14	4,596.14	271,171.76	118 个月
浪网市场电力设施整改工程	50,044.15		50,044.15			50,044.15	
合并子公司报表部分	67,322.80		67,322.80			67,322.80	
合 计	<u>2,046,872.45</u>	<u>1,180,901.69</u>	<u>585,591.48</u>	<u>141,579.92</u>	<u>421,959.20</u>	<u>1,624,913.25</u>	

13、短期借款

<u>借 款 类 别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2002.6.30</u>
银行借款	40,000,000.00	57,000,000.00
其中：担保借款	40,000,000.00	50,000,000.00
抵押贷款		7,000,000.00
合    计	<u>40,000,000.00</u>	<u>57,000,000.00</u>

短期借款期末余额 5,700 万元，其中：担保借款 5,000 万元，担保情况详见附注七、5。抵押借款 700 万元是子公司新迪公司与中国建设银行中山分行签定最高抵押额合同（合同号：[2002 年]抵字 33 号），以新迪公司在建工程中的土地使用权（原值 12,218,630 元）作为借款抵押。

短期借款期末余额比期初余额增加了 17,000,000.00 元，增加了 42.50%，主要是子公司新迪公司因业务发展的需要增加了贷款。

14、应付票据

<u>票 据 类 别</u>	<u>2002.6.30</u>	<u>年度内到期金额</u>
银行承兑汇票	425,376.00	425,376.00
合    计	425,376.00	425,376.00

15、应付账款

应付账款期末余额为 2,297,961.89 元，无欠持公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

16、预收账款

预收账款期末余额为 544,577 元，无欠持公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

17、应交税金

<u>项          目</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2002.6.30</u>
营业税	5,195,269.60	2,476,882.67
城市维护建设税	390,421.96	184,559.34
增值税	544,044.80	247,147.41
所得税	582,423.08	532,614.73
代扣个人所得税	26,444.68	885,232.53
房产税及土地使用税	<u>4,053,441.35</u>	<u>833,289.59</u>
合    计	<u>10,792,045.47</u>	<u>5,159,726.27</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>2001.12.31</u>	<u>2002.6.30</u>
教育费附加	177,844.50	78,210.15
大堤防护费	107,383.06	56,922.38
合    计	<u>285,227.56</u>	<u>135,132.53</u>

19、其他应付款

其他应付款期末余额为 11,288,770.92 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 7,740,056.86 元，参见附注七、2。

其他应付款期末余额比期初余额增加了 7,891,262.71 元，增加了 232.27%，主要是应付托管市场往来增加所致。

主要债权人列示如下：

<u>单          位</u>	<u>2002.6.30</u>	<u>备          注</u>
<u>中山市场发展有限公司</u>	<u>7,740,056.86</u>	<u>应付托管市场往来款</u>

市场档口按金 1,939,717.20 为收取各市场租户的按金

20、预提费用

项 目	2001.12.31	2002.6.30	预提原因
审计费	330,000.00		按权责发生制计提
借款利息	143,888.75	107,900.00	按权责发生制计提
销售费用	195,048.91	142,113.06	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	50,077.52	按权责发生制计提
房屋租金	11,610.00	209,100.00	按权责发生制计提
合 计	<u>805,587.56</u>	<u>509,190.58</u>	

21、长期借款

借 款 类 别	2001.12.31	2002.6.30
银行借款	35,000,000.00	35,000,000.00
其中：抵押借款	<u>35,000,000.00</u>	<u>35,000,000.00</u>
合 计	<u>35,000,000.00</u>	<u>35,000,000.00</u>

抵押情况详见附注五、9和11。

22、专项应付款

专项应付款期末余额为 10 万元 ,是中山市财政局拨付子公司新迪公司的科技三项费用拨款。

23、股本

类 别	年初数	本年变动增减(+、-)						期末数
		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		2,659,536	31,914,432			34,573,968	87,764,688
其中：国家持有股份	53,190,720		2,659,536	31,914,432			34,573,968	87,764,688
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		1,347,984	16,175,808			17,523,792	44,483,472
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		4,007,520	48,090,240			52,097,760	132,248,160
二、已上市流通股份							-	
1、人民币普通股	56,469,600		2,823,480	33,881,760			36,705,240	93,174,840
2、境内上市的外资股								

类别	年初数	本年变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	56,469,600	-	2,823,480	33,881,760			36,705,240	93,174,840
三、股份总额	<u>136,620,000</u>		6,831,000	81,972,000			88,803,000	<u>225,423,000</u>

本期股份发生变化，是因为本年度内实施 2001 年度股东大会通过的 2001 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。经广东正中珠江会计师事务所出具的广会所验字（2002）第 305862 号验资报告确认，公司注册资本变更为人民币俩亿贰仟伍佰肆拾贰万叁仟元（RMB225,423,000 元）。

#### 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		81,972,000.00	8,751,382.05
其他资本公积	26,336,296.35			26,336,296.35
合计	<u>117,059,678.40</u>		<u>81,972,000.00</u>	<u>35,087,678.40</u>

资本公积本期减少是因为实施了 2001 年度股东大会通过的 2001 年度利润分配及资本公积金转增股本案，以 2001 年末总股本 13,662 万股为基数，按 10：6 的比例转增股本。

#### 25、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	13,823,459.99			13,823,459.99
公益金	13,823,459.99			13,823,459.99
合计	<u>27,646,919.98</u>			<u>27,646,919.98</u>

#### 26、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	23,987,080.00	6,037,712.24	6,831,000.00	23,193,792.24

未分配利润本期增加是本期实现的净利润，本期减少是实施了 2001 年度股东大会通过的 2001 年度利润分配及资本公积金转增股本案，以 2001 年末总股本 13,662 万股为基数，按每 10 股送红股 0.5 股。

#### 27、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2001.1-6		2002.1-6	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	24,734,202.00	9,678,646.54	25,289,753.00	9,593,468.89
制造业	<u>1,800,990.27</u>	<u>828,183.68</u>	<u>8,104,217.93</u>	<u>3,457,711.13</u>
合计	<u>26,535,192.27</u>	<u>10,506,830.22</u>	<u>33,393,970.93</u>	<u>13,051,180.02</u>

公司前五名客户销售收入合计 2,455,644 元，占公司全部主营业务收入的 7.35%。主营业务收入比上年同期增加了 6,858,778.66 元，主营业务成本比上年同期增加了 2,544,349.80 元，增幅分别为 25.85% 和 24.22%。市场经营在上年的基础上稳步提高及子公司主营业务逐步走上轨道，是本期收入增加的主要原因。

#### 28、主营业务税金及附加

项目	2001.1-6	2002.1-6
营业税	1,236,710.10	1,299,987.64

房产税	890,431.27	833,289.59
城建税	93,911.39	122,242.90
教育费附加	40,148.74	65,698.64
大堤防护费	<u>24,734.20</u>	<u>32,617.07</u>
合 计	<u>2,285,935.70</u>	<u>2,353,835.84</u>

计缴标准参见附注三、1 和附注五、17。

### 29、其他业务利润

项 目	2001.1-6			2002.1-6		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
其他收入	2,232.97	2,809.29	-576.32	283,660.01	283,954.37	-294.36
市场托管收入	2,000,000.00	112,000.00	1,888,000.00	2,000,000.00	112,000.00	1,888,000.00
资产托管收入	-	-	-	1,347,600.00	74,791.80	1,272,808.20
材料转让	-----	-----	-----	31,640.16	20,384.82	11,255.34
合 计	<u>2,002,232.97</u>	<u>114,809.29</u>	<u>1,887,423.68</u>	<u>3,662,900.17</u>	<u>491,130.99</u>	<u>3,171,769.18</u>

本期其他业务利润比上年同期增加了 1,284,345.50 元，增加了 68.05%，主要是由于合并子公司新迪公司所致。

市场托管收入属于关联方交易（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 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 3,209.60 万元）、广州迪宝热能技术开发有限公司（当时资产 773.20 万元）、广州迪宝暖通空调工程有限公司（当时资产价值 509.20 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。经双方协商本资产托管协议于 2002 年 5 月 31 日终止。

### 30、财务费用

项 目	2001.1-6	2002.1-6
利息支出	2,420,395.00	2,501,887.95
减：利息收入	1,807,358.63	290,336.65
其 他	<u>116,347.95</u>	<u>414,256.17</u>
合 计	<u>729,384.32</u>	<u>2,625,807.47</u>

财务费用比上年同期增加了 1,896,423.15 元，增加了 260%。主要是由于公司利息收入减少。

### 31、投资收益

项 目	2001.1-6	2002.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	-699,777.88	-565,368.62
短期股票投资收益	74,816.22	
计提的短期投资减值准备		-150,000.00
合 计	<u>-624,961.66</u>	<u>-715,368.62</u>

投资收益比上年同期增加亏损 90,406.96 元，主要是本期按成本与市价孰低法计价，计提短期投资跌价准备 15 万元所致。

### 32、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
偿还中山市场发展有限公司的“托管市场收入余额”	6,592,293.80
支付管理费用、经营费用等	4,554,956.70
支付新迪公司各办事处备用金及往来等	2,664,309.69

其他	4,642,101.64
合计	<u>18,453,661.83</u>

#### 附注六、母公司会计报表主要项目注释

##### 1、应收账款

账龄	2001.12.31			2002.6.30		
	金额	所占比例(%)	坏账准备	金额	所占比例(%)	坏账准备
1年以内				113,300.00	100.00	566.50
合计				<u>113,300.00</u>	<u>100.00</u>	<u>566.50</u>

应收账款中，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

##### 2、其他应收款

账龄	2001.12.31			2002.6.30		
	金额	所占比例(%)	坏账准备	金额	所占比例(%)	坏账准备
1年以内	7,800,403.26	98.68	43,612.72	19,488,137.15	95.12	10,022.79
1-2年	104,492.52	1.32	5,224.63	1,000,000.00	4.88	50,000.00
合计	<u>7,904,895.78</u>	<u>100</u>	<u>48,837.35</u>	<u>20,488,137.15</u>	<u>100.00</u>	<u>60,022.79</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增加了12,583,241.37元，增加了159.18%。主要是与子公司新迪公司之间资金往来增加所致。

##### 3、长期投资

项目	2001.12.31		本期增加	本期减少	2002.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	42,577,261.66		27,467.37		42,604,729.03	
其他股权投资	26,726,306.31			550,007.34	26,176,298.97	
合计	<u>69,303,567.97</u>		<u>27,467.37</u>	<u>550,007.34</u>	<u>68,781,028.00</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	2002.6.30	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	16,176,298.97	
合计				<u>26,500,000.00</u>	26,176,298.97	

##### 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			<u>41,500,000.00</u>		

2002年1月18日，中山市南朗市场开发有限公司已办理工商营业执照，经营范围：筹建市场开发项目。尚未开始经营。

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	27,467.37	1,104,729.03		
深圳市恒康创业投资股份有限公司	16,500,000.00	-550,007.34	-323,701.03		
合 计	52,900,000.00	-522,539.97	781,028.00		

长期股权投资本期减少主要是按权益法计算本期投资损益所致。

#### 4、投资收益

项 目	2001.1-6	2002.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	-798,460.57	-522,539.97
短期股票投资收益	74,861.22	
计提的短期投资跌价准备		-150,000.00
合 计	-723,644.35	-672,539.97

#### 5、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2001.1-6		2002.1-6	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	24,734,202.00	9,678,646.54	25,289,753.00	9,593,468.89
合 计	24,734,202.00	9,678,646.54	25,289,753.00	9,593,468.89

### 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	34,573,968		87,764,688	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

由于本期实施 2001 年度利润分配方案，送股、转增股本后中山公用事业集团股份有限公司持有本公司的股份增加了 34,573,968 股，其所持有股份占总股本 38.93% 的比例保持不变。

(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	2001.12.31	2002.6.30
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	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	1,701,041.88
广州迪宝热能技术开发有限公司	往来款	1,405,536.09	1,419,800.59
广州迪宝暖通空调工程有限公司	往来款	12,000.00	48,412.28
合 计		2,233,251.91	3,169,254.75
其他应付款			
中山市场发展有限公司	托管市场收支余额	710,815.15	7,740,056.86
合 计		710,815.15	7,740,056.86

## 3、关联方采购

单 位	经济内容	2001.1-6 发生额	2002.1-6 发生额
广州迪宝热能技术开发有限公司	材料采购		660,963.69
广州迪宝热能技术机器有限公司	委托加工		386,650.00

## 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 2002 年 1-6 月共获取收入 15,651,598 元，发生工资、费用、税金等现金支出 6,622,356.29 元，公司从市场发展公司取得托管费 200 万元，剩余 7,029,241.71 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 5,000 万元的短期借款提供了担保。

## 附注八、或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无应披露的或有事项。

## 附注九、重大承诺

截止 2002 年 6 月 30 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

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无应披露的资产负债表日后事项。



## 第七节 备查文件

公司备查文件包括：

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本。

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

二〇〇二年八月

**中山公用科技股份有限公司**  
**资产负债表**

单位：人民币元

资 产	附注 五	2002.6.30		2001.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	21,357,740.10	19,180,197.58	31,485,490.46	27,022,202.32
短期投资	2	15,011,900.00	15,011,900.00		
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	3	7,178,047.43	112,733.50	4,313,968.73	
其他应收账款	4	8,913,339.50	20,428,114.36	9,344,493.21	7,856,058.43
预付帐款	5	10,556,338.22	757,801.21	12,200,261.72	909,884.69
应收补贴款					
存货	6	2,402,329.97		1,050,023.11	
待摊费用	7	350,624.85	3,246.79	267,481.61	6,493.58
一年到期长期债券投资					
其他流动资产		566,090.67			
<b>流动资产合计</b>		<b>66,336,410.74</b>	<b>55,493,993.44</b>	<b>58,661,718.84</b>	<b>35,794,639.02</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	8	32,366,298.97	68,781,028.00	31,826,306.31	69,303,567.97
长期债券投资					
股权投资差额	8	291,870.47			
<b>长期投资合计</b>		<b>32,658,169.44</b>	<b>68,781,028.00</b>	<b>31,826,306.31</b>	<b>69,303,567.97</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	9	233,002,191.05	229,133,255.47	230,270,733.61	228,367,592.61
减：累计折旧		56,781,417.51	55,925,565.72	52,738,377.10	52,555,539.65
固定资产净值		176,220,773.54	173,207,689.75	177,532,356.51	175,812,052.96
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		176,220,773.54	173,207,689.75	177,532,356.51	175,812,052.96
工程物资		1,635,637.00			
在建工程	10	33,361,872.69		18,930,801.22	
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>211,218,283.23</b>	<b>173,207,689.75</b>	<b>196,463,157.73</b>	<b>175,812,052.96</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	11	116,839,764.21	114,911,289.21	116,637,284.19	116,619,284.19
长期待摊费用	12	1,624,913.25	1,557,590.45	1,180,901.69	1,180,901.69
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>118,464,677.46</b>	<b>116,468,879.66</b>	<b>117,818,185.88</b>	<b>117,800,185.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>428,677,540.87</b>	<b>413,951,590.85</b>	<b>404,769,368.76</b>	<b>398,710,445.83</b>

**中山公用科技股份有限公司**  
**资产负债表（续）**

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注 五	2002.6.30		2001.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>流动负债：</b>					
短期借款	13	57,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	14	425,376.00			
应付账款	15	2,297,961.89	175,781.05	519,135.32	4,878.00
预收账款	16	544,577.00		58,793.00	
应付工资		392,057.43	89,530.43	137,450.00	
应付福利费		512,835.68	910,379.66	654,800.90	680,149.17
应付股利				4,098,600.00	4,098,600.00
应交税金	17	5,159,726.27	4,850,595.53	10,792,045.47	9,634,305.02
其他应交款	18	135,132.53	122,193.30	285,227.56	257,936.07
其他应付款	19	11,288,770.92	11,134,720.26	3,397,508.21	3,239,300.44
预提费用	20	509,190.58	317,000.00	805,587.56	481,598.75
预计负债					
一年内到期和长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>78,265,628.30</b>	<b>67,600,200.23</b>	<b>60,749,148.02</b>	<b>58,396,767.45</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	21	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	22	100,000.00			
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>35,100,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>113,365,628.30</b>	<b>102,600,200.23</b>	<b>95,749,148.02</b>	<b>93,396,767.45</b>
<b>少数股东权益：</b>		<b>3,960,521.95</b>	<b>-</b>	<b>3,706,542.36</b>	<b>-</b>
<b>所有者权益：</b>					
股本	23	225,423,000.00	225,423,000.00	136,620,000.00	136,620,000.00
资本公积	24	35,087,678.40	35,087,678.40	117,059,678.40	117,059,678.40
盈余公积	25	27,646,919.98	27,646,919.98	27,646,919.98	27,646,919.98
其中：公益金		13,823,459.99	13,823,459.99	13,823,459.99	13,823,459.99
未分配利润	26	23,193,792.24	23,193,792.24	23,987,080.00	23,987,080.00
所有者权益合计		311,351,390.62	311,351,390.62	305,313,678.38	305,313,678.38
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>428,677,540.87</b>	<b>413,951,590.85</b>	<b>404,769,368.76</b>	<b>398,710,445.83</b>

## 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	2002年1-6月		2001年1-6月	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>一、主营业务收入</b>	27	33,393,970.93	25,289,753.00	26,535,192.27	24,734,202.00
减：主营业务成本	27	13,051,180.02	9,593,468.89	10,506,830.22	9,678,646.54
主营业务税金及附加	28	2,353,835.84	2,249,515.76	2,285,935.70	2,275,777.57
<b>二、主营业务利润</b>		17,988,955.07	13,446,768.35	13,742,426.35	12,779,777.89
加：其他业务利润	29	3,171,769.18	1,888,000.00	1,887,423.68	1,888,000.00
减：营业费用		3,320,224.62	-	347,368.10	-
管理费用		7,491,002.32	5,073,009.27	5,354,495.14	4,661,133.63
财务费用	30	2,625,807.47	2,604,261.58	729,384.32	762,166.08
<b>三、营业利润</b>		7,723,689.84	7,657,497.50	9,198,602.47	9,244,478.18
加：投资收益	31	-715,368.62	-672,539.97	-624,961.66	-723,644.35
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		3,730.00	3,730.00	2,000.00	2,000.00
减：营业外支出		15,200.00	10,000.00	17,000.00	17,000.00
<b>四、利润总额</b>		6,996,851.22	6,978,687.53	8,558,640.81	8,505,833.83
减：所得税		956,082.18	940,975.29	1,949,408.30	1,886,841.49
少数股东损益		3,056.80	-	-9,759.83	-
<b>五、净利润</b>		6,037,712.24	6,037,712.24	6,618,992.34	6,618,992.34
加：年初未分配利润		23,987,080.00	23,987,080.00	12,717,690.56	12,717,690.56
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可分配利润</b>		30,024,792.24	30,024,792.24	19,336,682.90	19,336,682.90
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		30,024,792.24	30,024,792.24	19,336,682.90	19,336,682.90
减：提取任意公积金		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		6,831,000.00	6,831,000.00	-	-
<b>八、未分配利润</b>		23,193,792.24	23,193,792.24	19,336,682.90	19,336,682.90

**中山公用科技股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2002年度1-6月**

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		34,293,213.66	27,171,575.00
收到的税费返还		1,583,929.78	1,583,929.78
收到的其他与经营活动有关的现金		18,496,724.52	16,683,939.16
<b>现金流入小计</b>		<b>54,373,867.96</b>	<b>45,439,443.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,206,795.56	1,342,555.31
支付给职工以及为职工支付的现金		7,421,754.02	5,315,815.45
支付的各项税费		12,316,114.45	10,662,111.67
支付的其他与经营活动有关的现金	32	18,453,661.83	24,022,144.43
<b>现金流出小计</b>		<b>44,398,325.86</b>	<b>41,342,626.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,975,542.10</b>	<b>4,096,817.08</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		-	-
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>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,160,515.72	758,582.86
投资所支付的现金		16,251,900.00	15,161,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金		243,504.40	-
<b>现金流出小计</b>		<b>32,655,920.12</b>	<b>15,920,482.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,655,920.12</b>	<b>-15,920,482.86</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		-	-
借款所收到的现金		57,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		268,717.78	168,717.78
<b>现金流入小计</b>		<b>57,268,717.78</b>	<b>50,168,717.78</b>
偿还债务所支付的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,894,398.91	5,780,239.41
支付的其他与筹资活动有关的现金		492,772.33	406,817.33
<b>现金流出小计</b>		<b>46,387,171.24</b>	<b>46,187,056.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,881,546.54</b>	<b>3,981,661.04</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>	28	<b>-11,798,831.48</b>	<b>-7,842,004.74</b>

**中山公用科技股份有限公司**  
**现金流量表（续）**  
**2002年度1-6月**

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	6,037,712.24	6,037,712.24
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	3,517,406.80	3,370,026.07
无形资产摊销	1,782,519.98	1,707,994.98
长期待摊费用摊销	150,556.28	141,579.92
待摊费用减少	26,566.21	3,246.79
预提费用增加	-198,763.33	-164,598.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-325,000.00	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	2,634,141.08	2,604,261.58
投资损失（减收益）	-629,711.32	-672,539.97
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	1,297,251.76	-
经营性应收项目的减少（减增加）	-2,495,535.47	-12,532,705.95
经营性应付项目的增加（减减少）	-3,281,479.71	2,033,739.70
其他	1,459,877.58	1,568,100.47
经营活动产生的现金流量净额	9,975,542.10	4,096,817.08
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	21,357,740.10	19,180,197.58
减：货币资金的期初余额	33,156,571.58	27,022,202.32
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	-11,798,831.48	-7,842,004.74



