



中山公用科技股份有限公司

2002 年年度报告

2003 年 4 月 4 日



中山公用科技股份有限公司

2002 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。

本公司独立董事过增元先生、王华先生因工作原因未能出席第三届董事会第十三次会议。

广东正中珠江会计师事务所为本公司出具了无保留意见、无解释性说明的审计报告，敬请投资者阅读。

本公司董事长高少初先生、财务总监林正先生、会计机构负责人罗建生先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



年度报告目录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
五、公司治理结构.....	10
六、股东大会情况简介.....	13
七、董事会报告.....	15
八、监事会报告.....	23
九、重要事项.....	25
十、财务报告.....	27
十一、备查文件目录.....	53



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：高少初

三、公司董事会秘书：周剑

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：0760-8380008

传真：0760-8380000

电子信箱：henry@zpus000685.net

证券事务代表：蒋文婷

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：0760-8380023

传真：0760-8380000

电子信箱：msj wt@zpus000685.net

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.zpus000685.net>

公司电子信箱：zpus000685@zpus000685.net

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

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

公司年度报告备置地点：公司董秘室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：公用科技

股票代码：000685

七、公司变更注册登记日期：2001 年 5 月 28 日



公司变更注册登记地点：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4400001009620

税务登记号码：442000193537268

公司聘请的会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼



第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据和业务数据（单位：人民币元）

指标项目	金 额
利润总额	20,119,743.05
净利润	15,220,043.11
扣除非经常性损益后的净利润	15,067,815.87
主营业务利润	40,516,735.63
其他业务利润	6,019,538.12
营业利润	23,146,213.18
投资收益	-3,253,674.96
补贴收入	-
营业外收支净额	152,227.24
经营活动产生的现金流量净额	24,160,720.20
现金及现金等价物净增加额	-2,840,394.22

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

营业外收支净额： 152,227.24 元

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	2002 年度	2001 年度	2000 年度
主营业务收入	72,072,660.93	64,318,203.09	274,439,121.09
净利润	15,220,043.11	19,209,986.80	20,515,494.10
总资产	422,604,381.23	404,769,368.76	388,008,057.74
股东权益 (不含少数股东权益)	313,771,031.49	305,313,678.38	287,772,588.71
每股收益	0.0675	0.1406	0.1502
加权每股收益	0.0675	0.1406	0.1502
扣除非经常性损益后的 每股收益	0.0668	0.1402	0.1486
每股净资产	1.3919	2.2348	2.1064
调整后的每股净资产	1.3753	2.2242	2.0993
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.1072	0.0737	0.2285
净资产收益率(%)	4.85	6.29	7.13
加权净资产收益率(%)	4.86	6.43	6.93



扣除非经常性损益后的 加权净资产收益率(%)	4.82	6.41	6.85
---------------------------	------	------	------

三、报告期利润附表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则（第9号）》的规定计算的利润数据：

报告期利润	2002 年			
	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	12.91	12.95	0.1797	0.1797
营业利润	7.38	7.40	0.1027	0.1027
净利润	4.85	4.86	0.0675	0.0675
扣除非经常损 益后的净利润	4.80	4.82	0.0668	0.0668

四、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	136,620,000.00	117,059,678.40	27,646,919.98	13,823,459.99	23,987,080.00	305,313,678.38
本期增加	88,803,000.00	-	3,044,008.62	1,522,004.31	15,220,043.11	107,067,051.73
本期减少	-	81,972,000.00	-	-	16,637,698.62	98,609,698.62
期末数	225,423,000.00	35,087,678.40	30,690,928.60	15,345,464.30	22,569,424.49	313,771,031.49

变动原因：

1、 本期增加的股本是根据股东大会通过的 2001 年度分红方案，以 2001 年末股本为基数，每 10 股送 0.5 股红股，并以资本公积转增 6 股，已经过广东正中珠江会计师事务所广会所验字（2002）第 305862 号验资报告验证。

2、 资本公积本期减少数是因为本年用资本公积转增了股本。

3、 盈余公积本年增加额是按董事会通过的利润预分方案以本年度净利润的 10%计提法定盈余公积和法定公益金。

4、 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分方案计提法定盈余公积和法定公益金、分配现金股利及本年度用未分配利润转增股本。



第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	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		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、股份总数	136,620,000		6,831,000	81,972,000			88,803,000	225,423,000

2、股票发行与上市情况

报告期内，根据股东大会通过的 2001 年分红方案，以 2001 年股本为基数，每 10 股送 0.5 股红股，并以资本公积转增 6 股，公司股份总数增加了 88,803,000 股，结构未变化。

二、公司主要股东持股情况

1、报告期末股东总数为 7879 户。

2、截止至 2002 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	87,764,688	+34,573,968	38.93	0	国家股
2	工行信托	8,663,158	+1,741,078	3.84	未知	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	贺红湘	4,546,148	+4,546,148	2.02	未知	流通股
5	深圳市北大高科技股份有限公司	4,111,700	+4,111,700	1.82	未知	流通股



6	戎留青	3,722,538	+3,722,538	1.65	未知	流通股
7	财贸工会	3,486,542	+1,373,486	1.55	未知	法人股
8	深圳市渝祥电脑系统有限公司	2,758,274	+2,758,274	1.22	未知	法人股
9	夏昌平	2,606,328	+2,606,328	1.16	未知	流通股
10	梁志森	2,119,510	+2,119,510	0.94	未知	流通股

前十名股东中国家股、法人股各股东之间无关联关系，亦无属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。其他各流通股股东之间公司无法判断有无关联关系，也无法判断是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。

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
高少初	男	36	董事长	2002.9-2003.9	0	0	-
刘波	男	43	副董事长、总经理	2000.9-2003.9	0	0	-
徐化群	男	41	董事	2002.9-2003.9	0	0	-
陈自如	女	34	董事	2000.9-2003.9	0	0	-
周剑	男	32	董事、董事会秘书	2000.9-2003.9	0	0	-
过增元	男	67	独立董事	2001.4-2003.9	0	0	-
王华	男	47	独立董事	2002.12-2003.9	0	0	-

陈国华	男	52	监事会主席	2000.9-2003.9	0	0	-
汪冬梅	女	46	监事	2002.9-2003.9	0	0	-
程喜林	男	40	监事	2002.8-2003.9	3630	3630	-

魏向辉	男	41	副总经理	2002.8-2003.9	0	0	-
林正	男	41	副总经理、财务总监	2002.8-2003.9	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
高少初	董事	2002.4-2005.4
徐化群	财务审计部经理	2002.8-2004.12

(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：1,559,545.94 元。

(2) 金额最高的前三名董事的报酬总额为：703,578.56 元。

(3) 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为：668,682.79 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 12 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 5 人（含两名独立董事），其中年度报酬数额在 20



万元至 30 万元(含 20 万元)的 3 人,年度报酬数额在 10 万元至 20 万元(含 10 万元)的 4 人,年度报酬数额在 10 万元以下的 5 人。

只在公司领取董事、监事津贴的董事、监事有 5 人,其中徐化群在控股股东单位领取报酬;监事陈国华、汪冬梅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:

董事严祥军先生因个人原因于 2002 年 2 月经董事会批准辞职。

职工代表监事侯晓军先生因工作原因于 2002 年 8 月提出辞职,公司于 2002 年 8 月 9 日召开第二届职工代表大会,选举程喜林先生为公司的职工代表监事。

董事兼董事长陈杰先生、董事兼副董事长张大鹏先生因个人原因于 2002 年 8 月经董事会批准辞职,并经 2002 年 9 月 18 日召开的 2002 年第 1 次临时股东大会批准辞职。

监事魏向辉先生因个人原因于 2002 年 9 月经监事会批准辞职,并经 2002 年 9 月 18 日召开的 2002 年第 1 次临时股东大会批准辞职。

公司于 2002 年 9 月 18 日召开的 2002 年第 1 次临时股东大会选举高少初先生、徐化群先生为公司董事,选举汪冬梅女士为公司监事。

独立董事陈小悦先生因个人原因于 2002 年 10 月经董事会批准辞职,并经 2002 年 12 月 29 日召开的 2002 年第 1 次临时股东大会批准辞职。

公司于 2002 年 12 月 29 日召开的 2002 年第 2 次临时股东大会选举王华先生为公司独立董事。

2、报告期内高级管理人员的聘任或解聘情况:

公司副总经理朱家立先生因个人原因于 2002 年 8 月经董事会批准辞职,经总经理刘波先生提名,董事会批准聘任魏向辉先生为公司副总经理。

公司副总经理、董事会秘书陈秋霞女士因个人原因于 2002 年 10 月经董事会批准辞职,董事会批准聘任周剑先生为公司董事会秘书。



二、公司员工情况

公司现有员工 186 人，公司需承担费用（医疗费）的离退休职工人数 1 人。现有员工分类构成如下：

1、教育程度构成：博士 2 人，硕士 2 人，本科 10 人，大专 50 人，高中及以下 122 人。

2、员工的专业构成：管理人员 24 人，财务人员 5 人，经营人员 157 人。



第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事长工作细则》、《总经理工作细则》、《公司基本管理制度》、《公司日常管理制度》、《董秘工作细则》和《信息披露细则》；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，制订了《外派董事、监事及高级管理人员行为规范与管理规定》，其余的工作细则正在修订中。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；公司已制订《信息披露制度》，在 2002 年度，公司信息披露被深圳证券交易所考核为“良好”，公司以后将根据《上市公司治理准则》的要求，更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 日三届二次董事会审议和 2001 年 4 月 27 日 2000 年度股东大会审议通过，选举过增元先生、陈小悦先生为公司独立董事。公司独立董事陈小悦先生因个人原因于 2002 年 10 月经董事会批准辞职。公司经 2002 年 10 月 29 日三届十一次董事会审议和 2002 年 12 月 29 日 2002 年第 2 次临时股东大会审议通过，增选王华先生为公司独立董事。公司独立董事自任职以来勤勉尽职地履行职责，参加了期间董事会的大部分会议，少数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，公司共召开了三次股东大会，即 2001 年度股东大会、2002 年第 1 次临时股东大会和 2002 年第 2 次临时股东大会。

一、2001 年度股东大会情况简介

公司 2001 年度股东大会会议通知刊登于 2002 年 2 月 28 日的《证券时报》和《中国证券报》上，后关于延期召开 2001 年度股东大会的通知刊登于 2002 年 3 月 26 日的《证券时报》和《中国证券报》上。公司 2001 年度股东大会于 2001 年 4 月 3 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 61,799,444 股，占本公司总股本的 45.23%。大会以记名投票方式逐项表决，审议通过如下决议：

- 一、《2001 年度财务决算报告》
- 二、《2001 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》
- 三、《2002 年度利润分配政策》
- 四、《2002 年度资本公积金转增股本的次数和比例》
- 五、《2001 年度董事会工作报告》
- 六、《2001 年度监事会工作报告》
- 七、《2001 年年度报告》
- 八、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2002 年度财务审计机构的议案》
- 九、《关于续聘国信联合律师事务所为公司 2002 年度法律顾问的议案》
- 十、《关于提请股东大会授权董事会行使部份职权的议案》
- 十一、《关于修改公司章程的议案》
- 十二、《关于修改股东大会议事规则的议案》

公司 2001 年度股东大会决议公告于 2002 年 4 月 4 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上。

二、2002 年第 1 次临时股东大会情况简介

公司 2002 年第 1 次临时股东大会会议通知刊登于 2002 年 8 月 19 日的《证券时报》和《中国证券报》上。公司 2002 年第 1 次临时股东大会于 2002 年 9 月 18 日上午 9 时



30 分在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开，出席本次会议的股东（含委托代理人）3 人，代表本公司股份总数共 87,886,453 股，占本公司总股本的 38.99%。大会以记名投票方式逐项表决，审议通过如下决议：

一、《关于公司董事变更的议案》

陈杰先生和张大鹏先生辞去公司董事及董事长、副董事长职务，选举高少初先生、徐化群先生为公司董事。

二、《关于公司监事变更的议案》

魏向辉先生辞去公司监事职务，选举汪冬梅女士为公司监事。

公司 2002 年第 1 次临时股东大会决议公告于 2002 年 9 月 19 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上。

三、2002 年第 2 次临时股东大会情况简介

公司 2002 年第 2 次临时股东大会会议通知刊登于 2002 年 11 月 29 日的《证券时报》和《中国证券报》上。公司 2002 年第 2 次临时股东大会于 2002 年 12 月 29 日下午 3 时 30 分在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开，出席本次会议的股东（含委托代理人）2 人，代表本公司股份总数共 87,769,888 股，占本公司总股本的 38.94%。大会以记名投票方式表决，审议通过如下决议：

《关于公司独立董事变更的议案》。

陈小悦先生辞去公司独立董事的职务，选举王华先生为公司独立董事。

公司 2002 年第 2 次临时股东大会决议公告于 2002 年 12 月 31 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。

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。

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	
	2002 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度
市场经营	55,185,319.40	53,883,960.00	31,602,687.15	30,497,396.00
制造业	16,887,341.53	10,434,243.09	8,914,048.48	5,974,397.88
合计	72,072,660.93	64,318,203.09	40,516,735.63	36,471,793.88

占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要产品：

产品名称	产品销售收入	产品销售成本	毛利率 (%)
市场经营	55,185,319.40	23,582,632.25	66.33
热水锅炉	16,887,341.53	7,973,293.05	53.63

(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。该公司 2002 年获得 10 项专利，其中 1 项为发明专利，并获得国家的基金支持。至 2002 年底该公司总资产为 8206.64 万元，2002 年实现销售收入 1688.73 万元，净利润 195.82 万元，产品销售成本为 783.00 万元，该产品的毛利率为 53.63%，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 5%，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 46.68%。

(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。

(五) 与经营计划的差异

本公司在 2002 年度经营计划中披露: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,经过公司第三届董事会第九次会议讨论决定,公司将 2002 年度的经营目标修改为: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。上述信息已于 2002 年 8 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》公告。

本年度经广东正中珠江会计师事务所审计的经营收入为 7300 万元,经营成本及费用为 5494.60 万元,产生差异的原因主要是因为市场竞争激烈,导致了公司的控股子公司——中山市新迪能源与环境设备有限公司的产品销售未达到预期的目标。

二、报告期内公司对外投资情况

(一) 报告期内公司无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

报告期内,公司投资 1515 万元在一级市场申购科瑞基金 1500 万股。

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	2002 年	2001 年	增 减
总资产(元)	422,604,381.23	404,769,368.76	17,835,012.47
股东权益(元)	313,771,031.49	305,313,678.38	8,457,353.11



主营业务利润(元)	40,516,735.63	36,471,793.88	4,044,941.75
净利润(元)	15,220,043.11	19,209,986.80	-3,989,943.69
现金及现金等价物净增加额(元)	-2,840,394.22	-12,913,449.88	10,073,055.66

原因说明：

- 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、股东权益增加主要是本年度利润增加所致。
- 3、净利润减少，主要是由于受股票市场的影响，公司在一级股票市场申购的科瑞基金亏损所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额增加，主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

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。

2002 年，公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司被广东省科学技术厅认定为广东省高新技术企业，其 2002 年所得税免予征收。

五、公司 2003 年度经营计划

- 1、加强投资项目的研发，继续推进产业调整的进程，大力开拓新的利润增长点。
- 2、围绕产业结构调整和提高利润率两大主题，在公司资源能力基础上，通过各种形式，扩大现有业务的市场占有率和服务水平，追求公司平稳、快速、健康发展，追求股东利益最大化。
- 3、进一步完善法人治理结构，加强信息披露和与广大投资者的沟通，依法经营，规范运作，树立企业的良好形象。
- 4、严格执行年度财务预算制度，进一步挖掘潜力，控制各项成本费用支出，提高公司经济效益。
- 5、强化对控股、参股公司的管理，积极推行一种既有目标牵引和利益驱动，又有



程序可依和制度保证的市场管理新模式。

6、建立和完善统一、高效的财务体系。

7、建立和完善层层负责的量化考核体系，继续落实经济目标责任制，进一步完善管理体系。

8、建立和完善企业内部激励机制和约束机制。

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 10 次会议，其中 4 次为临时董事会。

(1) 2002 年 2 月 26 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开第三届董事会第六次会议，应到董事 8 人，实到 8 人，会议通过如下决议：

- 一、审议通过公司 2001 年度总经理工作报告；
- 二、审议通过公司 2001 年度财务决算报告；
- 三、审议通过公司 2001 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；
- 四、审议通过公司 2002 年度利润分配政策；
- 五、审议通过公司 2002 年度资本公积金转增股本的次数和比例；
- 六、审议通过公司 2001 年董事会工作报告；
- 七、审议通过公司 2001 年年度报告及摘要；
- 八、审议通过关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2002 年度财务审计机构的议案；
- 九、审议通过关于续聘国信联合律师事务所为公司 2002 年度法律顾问的议案；
- 十、审议通过关于提请股东大会授权董事会行使部分职权的议案；
- 十一、审议通过关于授权董事长在董事会闭会期间行使部分职权的议案；
- 十二、审议通过关于修改公司章程的议案；
- 十三、审议通过关于修改股东大会议事规则的议案；
- 十四、审议通过关于撤销公司经营部的议案；
- 十五、审议通过关于严祥军董事辞职的议案；
- 十六、审议通过关于召开公司 2001 年度股东大会的议案。

(2) 2002 年 3 月 11 日，公司董事会以传真方式召开 2002 年第 1 次临时会议，会议通过如下决议：



为提高公司资金的使用效率，公司拟以自有资金进行证券投资（一级市场），投资方式是在网上或网下申购（认购、配售）新股和证券投资基金，动用资金不超过人民币 1520 万元。具体事项授权财务总监林正先生执行。

（3）2002 年 3 月 25 日，公司董事会以通讯表决方式召开公司董事会 2002 年第 2 次临时会议，会议以传真方式通过了《关于阜沙市场资产置换的议案》。

公司基于经营环境变化，决定与中山市阜沙镇商业广场有限公司签订《资产置换协议》。中山市阜沙镇商业广场有限公司以其拥有的阜沙商业广场首层 A 区（肉菜经营区）加 506.67 万元现金与公司的阜沙市场资产进行置换，并支付给公司 211.26 万元作为阜沙市场租户搬迁引起的或有收入损失的额外补偿。

根据广州中天衡评估有限公司出具的中天衡评字[2002]第 037 号评估报告，截止 2002 年 2 月 28 日，阜沙市场评估值为 880.54 万元人民币，阜沙商业广场首层 A 区（肉菜经营区）评估值为 373.87 万元人民币。具体事项授权总经室执行。

（4）2002 年 4 月 25 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开第三届董事会第七次会议，应到董事 7 人，实到 5 人，会议审议通过了公司《2002 年第一季度报告》。

（5）2002 年 6 月 19 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开第三届董事会第八次会议，应到董事 7 人，实到 6 人，会议通过如下决议：

- 一、审议通过《关于公司 2002 年度董事会基金使用计划的议案》；
- 二、审议通过公司《外派董事、监事及高级管理人员行为规范与管理规定》；
- 三、审议通过《关于向中国光大银行广州市分行恒福路支行申请 5000 万元人民币贷款授信额度的议案》；
- 四、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》；
- 五、审议通过《关于撤消高管人员资格评审委员会和监察委员会的议案》；
- 六、审议通过《关于设立董事会审计委员会、选举第一届委员会成员并审议审计委员会实施细则的议案》；
- 七、审议通过《关于尽快设立董事会提名委员会及董事会薪酬与考核委员会的议案》；
- 八、审议通过《中山公用科技股份有限公司董事会秘书工作细则》；



九、审议通过《中山公用科技股份有限公司信息披露细则》；

(6) 2002 年 8 月 14 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 2 楼公司会议室召开第三届董事会第九次会议，应到董事 7 人，实到 4 人，会议通过如下决议：

一、审议通过《公司 2002 年半年度报告及摘要》

二、审议通过《关于光明市场改造的议案》

同意光明市场改造方案，授权总经室具体执行。

三、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》

四、审议通过《关于公司董事变更的议案》

公司董事会同意陈杰先生和张大鹏先生因工作原因申请辞去公司董事及董事长、副董事长职务。经公司第一大股东中山公用事业集团有限公司提名，选举高少初先生、徐化群先生为公司董事候选人。

五、审议通过《关于公司高级管理人员变更的议案》

董事会同意朱家立先生因个人原因辞去公司副总经理一职。经总经理刘波先生提名，公司聘请魏向辉先生为公司副总经理。为适应中山市的实际情况，便于工作开展，经总经理刘波先生提名，聘请林正先生任公司副总经理。

六、审议通过《关于召开 2002 年第一次临时股东大会的议案》

(7) 2002 年 9 月 18 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开第三届董事会第十次会议，应到董事 7 人，实到 5 人，会议通过如下决议：

一、审议通过《关于选举公司董事长、副董事长的议案》

董事会选举高少初董事为公司董事长，选举刘波董事为公司副董事长。

二、审议通过《关于授权总经室部分投资决策权的议案》

为适应公司发展需要，董事会授权总经室不超过伍佰万元人民币（含本数）的投资决策权。

(8) 2002 年 10 月 29 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开第三届董事会第十一次会议，应到董事 7 人，实到 5 人，会议通过如下决议：

一、审议通过《公司 2002 年第三季度报告》

二、审议通过《关于公司高级管理人员变更的议案》

公司副总经理、董事会秘书陈秋霞女士因个人原因辞去公司副总经理和董事会秘书的职务，董事会同意陈秋霞女士的辞职。经董事长高少初先生提名，董事会聘任周剑先



生为公司董事会秘书。

三、审议通过《关于公司独立董事变更的议案》

公司独立董事陈小悦先生因工作原因辞去公司独立董事职务，董事会同意陈小悦先生的辞职。经公司第一大股东中山公用事业集团有限公司提名，董事会推举王华先生为公司第三届董事会独立董事候选人。

(9) 2002 年 11 月 13 日，公司董事会以通讯表决方式召开 2002 年第 3 次临时会议，会议以传真方式通过如下决议：

公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司因业务发展需要，向中国银行中山分行申请人民币 1500 万元国内保理的授信融资。公司同意为上述授信融资项下债务提供担保，担保期限一年。

(10) 2002 年 11 月 28 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开董事会 2002 年第 4 次临时会议，应到董事 7 人，实到 5 人，会议通过如下决议：

公司定于 2002 年 12 月 29 日（星期日）在广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司 2002 年第 2 次临时股东大会，审议《关于公司独立董事变更的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

公司于 2002 年 5 月 23 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了 2001 年度分红派息、转增股本公告，以 2001 年末总股本 13,662 万股为基数，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。扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.14 元。

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 2002 年度实现利润总额 20,119,743.05 元，净利润 15,220,043.11 元。根据《公司章程》，提取 10% 的法定公积金 1,522,004.31 元，提取 10% 法定公益金 1,522,004.31 元；余下未分配利润 12,176,034.49 元，加上年初未分配利润 23,987,080.00，本年度可供分配利润累计为 36,163,114.49 元。公司拟以 2002 年



末总股本 22542.30 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），剩余结转以后年度分配。2002 年度实际实施的利润分配政策与 2001 年度报告预计的分配政策相符。

公司 2002 年度资本公积金余额为 35,087,678.40 元，不进行资本公积金转增股本。



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、2002 年 2 月 26 日召开了第三届第六次会议，形成如下决议：

- (1) 审议通过公司《2001 年度财务决算报告》；
- (2) 审议通过公司《2001 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- (3) 审议通过公司《2002 年度利润分配政策》；
- (4) 审议通过公司《2002 年度资本公积金转增股本的次数和比例》；
- (5) 审议通过公司《2001 年度监事会工作报告》；
- (6) 审议通过公司《2001 年度报告及摘要》。

2、2002 年 4 月 25 日召开了第三届第七次会议，审议通过了公司《2002 年第一季度报告》。

3、2002 年 8 月 14 日召开了第三届第八次会议，形成如下决议：

- (1) 审议通过公司《公司 2002 年半年度报告及摘要》；
- (2) 审议通过公司《关于公司监事变更的议案》。

4、2002 年 10 月 29 日召开了第三届第九次会议，审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》。

二、报告期内，监事会认真履行职责，对以下事项发表独立意见：

(一) 公司依法运作情况：2002 年度，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，监事会对公司在本年度内股东大会、董事会的召开程序，决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度等进行了监督，监事会认为，董事会的工作是认真负责的，公司董事、高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责、规范运作，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的工作。公司决策程序合法。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽职，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况：监事会认真仔细地检查和审核了公司的财务状况和财务结构，认为公司 2002 年度财务运作状况良好。2002 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。

(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 年获得托管费收入 630 万元，2001 年、2002 年每年获得托管费收入 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，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：

2002 年，公司因业务发展需要，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%。公司已于 2002 年 4 月 11 日在《证券时报》和《中国证券报》就该项事宜发布了公告。

公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司因业务发展需要，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，公司为其以上融资行为进行信用担保。公司已于 2002 年 6 月 22 日在《证券时报》和《中国证券报》进行公告。

公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司因业务发展需要，向中国银行



中山分行申请 1500 万元人民币国内保理的授信融资。公司为上述授信融资项下债务提供担保,担保期限为一年。公司已于 2002 年 11 月 16 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了上述担保的相关公告。

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 2002 年度财务审计机构。

2002 年公司支付给会计师事务所的财务审计费用为 27.5 万元,公司承担审计期间的差旅费用。其为公司提供审计服务的连续年限为 6 年。

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业绩产生的重大影响：

公司控股的子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司于本年度被评为广东省高新技术企业,从本年度起享受企业所得税减免的优惠政策,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 2002 年 4 月 3 日在《证券时报》、《中国证券报》上发布股东大会决议公告,通过了修改公司章程等议案。

2、公司于 2002 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》上发布公告,董事会选举高少初董事为公司董事长,选举刘波董事为公司副董事长。



第十章 财务报告

一、 审计报告

审 计 报 告

广会所审字（2003）第 8042263 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2002 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 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 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有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：陈小刚

中国 广州

二〇〇三年三月二十八日



中山公用科技股份有限公司

会计报表附注

2002 年度

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

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、科技转让和咨询服务，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。

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。

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：

(1) 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。

(2) 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：

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、自制半成品、在产品、产成品。

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

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，采用权益法核算并在期终合并会计报表。

公司长期股权投资的取得成本与公司在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入股权投资差额，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%	2.714
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

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

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 = \sum (每笔资产支出金额 × 每笔资产支出实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借



款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率的计算公式如下：

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

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

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。

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，采用权益法核算该项长期股权投资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。

三、税项

项 目	税率或附加率
营业税	5%
增值税—销项税	17%
—进项税	17%
城市维护建设税	7%
教育费附加	3%
大堤防护费	1‰



房产税 12%
 土地使用税 城区 4 元/M²,
 乡镇 3 元/M²

母公司的所得税率为 33%，子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司为高新技术企业，本年为设立后的第二年，免征所得税。

四、公司直接或间接所控制的子公司

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	是否 合并
中山市新迪能源与环境设备有限公司	RMB4000	RMB3460	91	热能设备生产与销售	机电一体化产品热能设备等	是
中山市新迪能源技术开发有限公司	RMB100	RMB100	100	能源新材料研制、开发	机电一体化产品、能源技术产品	否
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	RMB100	RMB75	75	能源技术产品研发、销售	节能技术产品、机电产品技术	否
中山市必利屋锁业有限公司	RMB50	RMB45	90	销售锁类	开发销售锁类	否
中山市技术产权交易所有限公司	RMB50	RMB40	80	为技术产权交易服务	科技成果转让、供咨询服务	否
中山市南朗市场开发有限公司	RMB1000	RMB510	51	经营南朗市场	开发经营市场	否

2003 年 3 月 14 日，公司已转让所持有的深圳市华清能源技术科技发展有限公司 30% 的股权，不再控制该公司，故不将其纳入本次合并报表的合并范围。

截止 2002 年 12 月 31 日，中山市必利屋锁业有限公司、中山市技术产权交易所有限公司、中山市南朗市场开发有限公司尚未正式开展经营，故不将其纳入本次合并报表的合并范围。

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	101,578.72	155,255.95
银行存款	31,145,267.62	28,418,361.69
其他货币资金	238,644.12	71,478.60
合 计	<u>31,485,490.46</u>	<u>28,645,096.24</u>



2、短期投资

项 目	期初数		期末数		
	金 额	减值准备	金 额	市 值	减值准备
股票投资	-----	-----	11,900.00	18,850.00	-----
合 计	-----	-----	11,900.00	-----	-----

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	4,339,114.40	100	25,145.67	8,884,150.75	85.03	98,307.34
1 - 2 年	-----	---	-----	1,563,723.40	14.97	78,186.17
合 计	4,339,114.40	100	25,145.67	10,447,874.15	100	176,493.51

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2,223,564.00元，占应收帐款总额的21.28%。

应收账款净额期末余额比期初余额增加了6,108,759.75元，增加了140.78%，主要是由于纳入合并报表范围的子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司本年的销售增加，相应的应收账款也增加。

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	9,399,057.70	98.90	153,832.38	17,056,776.62	91.27	60,158.20
1 - 2 年	104,492.52	1.10	5,224.63	1,632,059.85	8.73	81,602.99
合 计	9,503,550.22	100.00	159,057.01	18,688,836.47	100	141,761.19

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13,153,213.76元，占其他应收款总额的70.38%。

其他应收款期末余额比期初余额增加了9,185,286.25元，增加了96.65%，主要是由于广州迪宝热能机械有限公司的预付账款9,000,000.00元已超过合同约定期限，转入其他应收款反映，并按比例计提了坏账准备。

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	12,200,261.72	100	938,380.65	92.51
1 - 2 年	-----	---	75,960.80	7.49
合 计	12,200,261.72	100	1,014,341.45	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减少了11,185,920.27元，减少了91.69%，主要是由于广州迪宝热能机械有限公司9,000,000.00元已超过合同约定期限，转入其他应收款反映。

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	-	1,977,394.29	-
库存商品	174,180.47	-	110,003.69	-



中山公用科技股份有限公司 2002 年年度报告

低值易耗品	11,638.25	-	137,849.14	-
在产品	33,280.47	-		-
自制半成品	-	-	434,313.96	-
产成品	-	-	615,911.28	-
合 计	<u>1,050,023.11</u>	<u>-</u>	<u>3,275,472.36</u>	<u>-</u>

期末余额比期初余额增加 2,225,449.25 元，增加了 211.94%，主要是因为纳入合并范围的子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司本年扩大生产所致。

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	121,888.00	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
广告费	-	66,887.47	按权责发生制分摊
样本印刷费	-	55,503.69	按权责发生制分摊
展位费	-	86,939.22	按权责发生制分摊
工程安装成本	-	359,104.70	按权责发生制分摊
其 他	4,401.00	137,389.11	按权责发生制分摊
合 计	<u>267,481.61</u>	<u>827,712.19</u>	

8、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	31,826,306.31	-	1,973,914.64	-	33,800,220.95	-
合 计	<u>31,826,306.31</u>	<u>-</u>	<u>1,973,914.64</u>	<u>-</u>	<u>33,800,220.95</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	原始投	2002.12.31	减值准备
				资金额		
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	16,727,994.85	-
合 计				<u>26,500,000.00</u>	<u>26,727,994.85</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	2002.12.31	减值准备
			投资余额	
中山市南朗市场开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	-
深圳市华清能源技术科技发展有限公司		75%	1,032,226.10	-



中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	18%	90,000.00	-
中山市技术产权交易所有限公司	80%	400,000.00	-
中山市必利屋锁业有限公司	90%	450,000.00	-
合 计		<u>7,072,226.10</u>	-

C、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	追加投资额	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	-	1,688.54	227,994.85	-	-
深圳市华清能源技术科技发展 有限公司	1,060,000.00	-	2,949.27	2,949.27	-	-
合 计	<u>17,560,000.00</u>	-	<u>4,637.81</u>	<u>230,944.12</u>	-	-

D、股权投资差额明细列示如下：

被投资公司名称	初始金额	期初数	本期摊销额	期末数	摊销期限	形成原因
深圳市华清能源 技术科技发展有 限公司	307,231.72	307,231.72	30,723.17	276,508.55	10年	本期购买股权时的 投资额与按股权比 例计算应占权益的 差额

截至2002年12月31日，中山市必利屋锁业有限公司、中山市技术产权交易所有限公司、中山市南朗市场开发有限公司尚未开始经营；2003年3月14日，公司已转让所持有的深圳市华清能源技术科技发展有限公司30%的股权。

长期股权投资本期增加额是公司本年度购买深圳市华清能源技术科技发展有限公司的股权和投资设立中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司、中山市技术产权交易所有限公司、中山市必利屋锁业有限公司。



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	26,582,607.20	7,499,037.00	241,721,621.20
机械设备	-	4,679,467.51	-	4,679,467.51
运输设备	2,612,024.50	1,257,604.50	-	3,869,629.00
办公设备	1,378,583.50	336,837.08	193,454.50	1,521,966.08
其他设备	3,642,074.61	709,285.15	-	4,351,359.76
合 计	<u>230,270,733.61</u>	<u>33,565,801.44</u>	<u>7,692,491.50</u>	<u>256,144,043.55</u>

累计折旧：

房屋建筑物	51,128,373.71	6,224,932.54	2,437,722.11	54,915,584.14
机械设备	-	459,839.21	-	459,839.21
运输设备	179,561.47	435,741.55	-	615,303.02
办公设备	206,564.58	299,009.95	32,625.96	472,948.57
其他设备	1,223,877.34	479,000.30	-	1,702,877.64
合 计	<u>52,738,377.10</u>	<u>7,898,523.55</u>	<u>2,470,348.07</u>	<u>58,166,552.58</u>

净值 177,532,356.51 197,977,490.97

公司 2001 年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 12 月 31 日净值 24,074,258.05 元）华柏市场房屋（原值 6,761,202.00 元，2002 年 12 月 31 日净值 4,901,242.47 元）及沙朗市场房屋（原值 8,491,644.00 元，2002 年 12 月 31 日净值 6,325,801.46 元）作为借款抵押，上述房屋原值共 48,005,414.00 元，2002 年 12 月 31 日净值 35,301,301.98 元。

本期固定资产增加额中，有 24,013,406.62 元是从在建工程转入的。

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	38,000.00	18,930.80	-	16,208.10	187,363.15	24,013.41	187,363.15	9,635.77	-	1,489.63	-	自有资金及借款	92.47%
合 计	38,000.00	18,930.80	-	16,208.10	-	24,013.41	-	9,635.77	-	1,489.63	-	-	-



在建工程本期减少 17,441,170.71 元,减少了 92.13%,主要是由于子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司的办公楼及车间第一期完工结转固定资产。

11、无形资产

一种类	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	132,233,134.23	116,619,284.19	10,448,614.11	3,378,622.50	3,433,638.07	11,977,496.50	120,255,637.73	440-594 个月
软件	购买	18,000.00	18,000.00	-	-	1,800.00	1,800.00	16,200.00	48 个月
专利权	自己申请	19,200.00	-	19,200.00	-	160.00	160.00	19,040.00	119 个月
商标	购买	100,000.00	-	100,000.00	-	5,833.30	5,833.30	94,166.70	
技术	购买	3,650,000.00	-	3,650,000.00	-	206,749.97	206,749.97	3,443,250.03	
合计		136,020,334.23	116,637,284.19	14,217,814.11	3,378,622.50	3,648,181.34	12,192,039.77	123,828,294.46	

公司 2001 年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(2002 年 12 月 31 日账面净值 21,588,472.50 元)、华柏市场土地使用权(2002 年 12 月 31 日账面净值 8,158,023.59 元)及沙朗市场土地使用权(2002 年 12 月 31 日账面净值 5,750,147.20 元)作为借款抵押,上述土地使用权 2002 年 12 月 31 日账面净值为 35,496,643.29 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	878,985.00	763,191.41	-	148,986.92	264,780.51	614,204.49	86 个月
三角市场装修费	427,517.53	339,499.21	-	150,888.48	238,906.80	188,610.73	12 个月
市场装修费	2,018,104.96	78,211.07	1,918,861.52	111,781.76	132,814.13	1,885,290.83	36-48 个月
办公室装修费	264,040.47	-	264,040.47	36,672.29	36,672.29	227,368.18	31 个月
合计	3,588,647.96	1,180,901.69	2,182,901.99	448,329.45	673,173.73	2,915,474.23	



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	40,000,000.00	50,000,000.00
其中：担保借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合 计	<u>40,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

14、应付票据

应付票据期末余额为 1,595,635.36 元,均为银行承兑汇票,其中 282,013.20 元在 2002 年内已到期。

15、应付账款

应付账款期末余额为 1,189,151.68 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 953,216.67 元,无欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

17、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	1,595,721.60	2,632,940.64
应付募集法人股股利	808,790.40	1,334,504.16
应付社会公众股股利	1,694,088.00	2,795,245.20
合 计	<u>4,098,600.00</u>	<u>6,762,690.00</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 0.3 元分配 2002 年度利润,共分配现金 6,762,690.00 元。已作为资产负债表期后调整事项调整了 2002 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。



18、应交税金

项 目	期初数	期末数
营业税	5,195,269.60	781,952.51
城市维护建设税	390,421.96	61,930.90
增值税	544,044.80	143,787.78
所得税	582,423.08	1,623,418.70
代扣个人所得税	26,444.68	44,113.54
房产税及土地使用税	4,053,441.35	1,087,966.67
合 计	<u>10,792,045.47</u>	<u>3,743,170.10</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。

期末余额比期初余额减少 7,048,875.37 元，减少了 65.32%，主要是因为去年未缴的税款，在本年缴纳。

执行税率参见附注三。

19、其他应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	177,844.50	29,216.96
大堤防护费	107,383.06	23,170.62
合 计	<u>285,227.56</u>	<u>52,387.58</u>

20、其他应付款

其他应付款期末余额为 4,545,337.03 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 823,161.09 元，参见附注七、2。

21、预提费用

项 目	期初数	期末数	预提原因
审计费	330,000.00	250,000.00	按权责发生制计提
借款利息	143,888.75	149,738.38	按权责发生制计提
销售费用	195,048.91	56,126.01	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
水电费	-	7,323.28	按权责发生制计提
房屋租金	11,610.00	72,026.00	按权责发生制计提
合 计	<u>805,587.56</u>	<u>535,213.67</u>	

22、长期借款

借 款 类 别	期初数	期末数
银行借款	35,000,000.00	35,000,000.00
其中：抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
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。

23、股本

类 别	期初数	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								



中山公用科技股份有限公司 2002 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	136,620,000	-	6,831,000	81,972,000	-	-	88,803,000	225,423,000

本期增加的股本是根据股东大会通过的 2001 年度分红方案，以 2001 年末股本为基数，每十股送 0.5 股红股，并以资本公积转增 6 股，已经过广东正中珠江会计师事务所广会所验字（2002）第 305862 号验资报告验证。

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	117,059,678.40	-	81,972,000.00	35,087,678.40

资本公积本期减少数是因为本年用资本公积转增了股本。

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	1,522,004.31	-	15,345,464.30
公益金	13,823,459.99	1,522,004.31	-	15,345,464.30
合计	27,646,919.98	3,044,008.62	-	30,690,928.60

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

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 15,220,043.11 16,637,698.62 22,569,424.49

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分方案计提法定盈余公积和法定公益金、分配现金股利及本年度用未分配利润转增股本。

27、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	上年数		本年数	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	53,883,960.00	18,429,239.67	55,185,319.40	18,582,724.46
制造业	10,434,243.09	4,370,497.50	16,887,341.53	7,829,971.82
合计	<u>64,318,203.09</u>	<u>22,799,737.17</u>	<u>72,072,660.93</u>	<u>26,412,696.28</u>

公司前五名客户的主营业务收入合计 3,534,460.00 元,占公司全部主营业务收入的 5%。

28、主营业务税金及附加

项 目	上年数	本年数
营业税	2,694,198.00	2,759,265.95
城建税	234,615.01	263,426.82
教育费附加	117,642.85	139,000.51
房产税	1,939,822.56	1,909,529.98
大堤防护费	<u>60,393.62</u>	<u>72,005.76</u>
合计	<u>5,046,672.04</u>	<u>5,143,229.02</u>

计缴标准参见附注三。

29、其他业务利润

项 目	上年数			本年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
其他收入	1,942.81	16.85	1,925.96	35,799.17	574.06	35,225.11
安装工程收入	-	-	-	2,151,676.00	1,240,156.82	911,519.18
市场托管收入	4,000,000.00	224,000.00	3,776,000.00	4,000,000.00	224,000.00	3,776,000.00
资产托管收入	3,144,400.00	174,526.25	2,969,873.75	1,347,600.00	74,791.80	1,272,808.20



材料转让	189,408.24	176,562.90	12,845.34	218,298.27	194,312.64	23,985.63
合 计	<u>7,335,751.05</u>	<u>575,106.00</u>	<u>6,760,645.05</u>	<u>7,753,373.44</u>	<u>1,733,835.32</u>	<u>6,019,538.12</u>

市场托管收入为属于关联方交易（详见附注七、3），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。

资产托管收入是纳入合并报表的子公司中山新迪能源与环境设备有限公司于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，该托管协议已于2002年5月31日终止。

30、财务费用

项 目	上年数	本年数
利息支出	5,099,087.30	5,137,997.83
减：利息收入	1,990,843.01	353,102.30
其 他	210,995.58	500,095.89
合 计	<u>3,319,239.87</u>	<u>5,284,991.42</u>

财务费用本年数比上年数增加了1,965,751.55元，增加了59.22%，主要是由于本年的利息收入减少所致。

31、投资收益

项 目	上年数	本年数
长期股权投资收益（按权益法计算）	226,306.31	-26,085.36
短期股票投资收益	86,135.03	-3,227,589.60
合 计	<u>312,441.34</u>	<u>-3,253,674.96</u>

投资收益本年数比上年数减少了3,566,116.30元，减少了1141.37%，主要是由于本年度公司在一级市场上投资基金产生投资损失。

32、营业外收入

项 目	上年数	本年数
阜沙市场置换收益	-	309,927.61
其 他	80,500.00	4,500.00
合 计	<u>80,500.00</u>	<u>314,427.61</u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1、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	7,800,403.26	98.68	43,612.72	24,090,018.38	96.07%	285.78
1-2 年	104,492.52	1.32	5,224.63	1,000,360.00	3.93%	50,018.00
合 计	<u>7,904,895.78</u>	<u>100</u>	<u>48,837.35</u>	<u>25,090,378.38</u>	<u>100</u>	<u>50,303.78</u>

其他应收款中，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款，其中应收子公司新迪公司款



项23,741,064.33元。

其他应收款净额期末余额比期初余额增加了17,185,482.60元，增加了217.40%，主要是由于对纳入合并范围的子公司中山新迪能源与环境设备有限公司的往来款增加。

2、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	69,303,567.97	-----	1,783,650.29	-----	71,087,218.26	-----
合 计	69,303,567.97	=====	1,783,650.29	=====	71,087,218.26	=====

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	原始投资金额	2002.12.31	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	16,727,994.85	---
合 计				26,500,000.00	26,727,994.85	-

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	2002.12.31 投资余额	减值准备
中山市新迪能源与环境设备有限公司		91%	39,259,223.41	-
中山市南朗市场开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	-----
合 计			44,359,223.41	=====

截至2002年12月31日，中山市南朗市场开发有限公司尚未正式开始经营。

C、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	追加投资额	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	-	1,781,961.75	2,859,223.41	-	-
深圳市恒康创业投资股份有限公司	16,500,000.00	-----	1,688.54	227,994.85	-----	-----
合 计	52,900,000.00	-----	1,783,650.29	3,087,218.26	-----	-----



3、投资收益

项 目	上年数	本年数
长期股权投资收益（按权益法计算）	1,303,567.97	1,783,650.29
短期股票投资收益	86,135.03	-3,227,589.60
合 计	1,389,703.00	-1,443,939.31

4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	上年数		本年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	53,883,960.00	18,429,239.67	55,185,319.40	18,582,724.46
合 计	53,883,960.00	18,429,239.67	55,185,319.40	18,582,724.46

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	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（国有独资）	有限责任	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	刘波
中山市新迪能源技术开发有限公司	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、能源 新材料能源技术产品的 研制、开发	间接控制的子 公司	有限责任	刘波
深圳市华清能源技术科技发展有	深圳市福田区车公庙工 业中联大厦五楼西	能源技术产品、节能技 术产品机电产品技术研	间接控制的子 公司	有限责任	刘波



中山公用科技股份有限公司 2002 年年度报告

企业名称	注册地址	主营业务	本公司关系	经济性质	法定代表人
限公司		发、销售			
中山市必利屋锁业有限公司	中山市小榄镇茶薇花园 C19	研究、开发、销售锁类五金制品	间接控制的子公司	有限责任公司	蒋风雷
中山市技术产权交易所有限公司	中山市东区兴中道 8 号科学馆内	为科技成果转化与技术产权交易提供咨询服务	间接控制的子公司	有限责任公司	刘波
中山市南朗市场开发有限公司	中山市南朗镇南朗村	开发经营南朗市场	间接控制的子公司	有限责任公司	周剑

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
中山市新迪能源技术开发有限公司	-	1,000,000	-	1,000,000
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	1,000,000	-	-	1,000,000
中山市必利屋锁业有限公司	-	500,000	-	500,000
中山市技术产权交易所有限公司	-	500,000	-	500,000
中山市南朗市场开发有限公司	-	10,000,000	-	10,000,000

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	期初数金额	%	本年增加金额	%	期末数金额	%
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
中山市新迪能源技术开发有限公司	-	-	800,000	80	800,000	80
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	-	-	750,000	75	750,000	75
中山市必利屋锁业有限公司	-	-	450,000	90	450,000	90
中山市技术产权交易所有限公司	-	-	400,000	80	400,000	80
中山市南朗市场开发有限公司	-	-	5,100,000	51	5,100,000	51

(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

2、关联交易

(1) 关联方应收应付款项余额

单 位	经济内容	2001.12.31	2002.12.31
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	823,161.09
合计		710,815.15	823,161.09

(2) 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 2002 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，取得托管费 400 万元。该关联交易的定价，是根据公允的原则，由交易双方通过友好协商的方式来确定，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。

(3) 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。

(4) 购买非专利技术

2002 年度，纳入合并范围的子公司中山新迪能源与环境设备有限公司向公司间接控制的子公司深圳市华清能源技术科技发展有限公司购入非专利技术，价款 3,650,000.00 元，在无形资产反映。

八、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

九、重大承诺

截止 2002 年 12 月 31 日，公司无应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、根据公司董事会决议，2002 年利润分配方案为每 10 股派现金 0.3 元，按净利润的 10% 分别提取法定盈余公积和法定公益金，已作为调整事项调整 2002 年度会计报表。

2、2003 年 3 月 14 日，纳入合并范围的子公司中山新迪能源与环境设备有限公司已转让所持有的深圳市华清能源技术科技发展有限公司 30% 的股权，转让后中山新迪能源与环境设备有限公司持有该公司 45% 的股权。



资产负债表

2002 年 12 月 31 日

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 五	2002.12.31		2001.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动资产：					
货币资金	1	28,645,096.24	24,427,285.14	31,485,490.46	27,022,202.32
短期投资	2	11,900.00	11,900.00	-	-
应收帐款	3	10,271,380.64	-	4,313,968.73	-
其他应收款	4	18,547,075.28	25,040,074.60	9,344,493.21	7,856,058.43
预付帐款	5	1,014,341.45	398,809.00	12,200,261.72	909,884.69
存 货	6	3,275,472.36	-	1,050,023.11	-
待摊费用	7	827,712.19	-	267,481.61	6,493.58
流动资产合计		62,592,978.16	49,878,068.74	58,661,718.84	35,794,639.02
长期投资：					
长期股权投资	8	33,800,220.95	71,087,218.26	31,826,306.31	69,303,567.97
长期投资合计		33,800,220.95	71,087,218.26	31,826,306.31	69,303,567.97
固定资产：					
固定资产原值	9	256,144,043.55	226,079,600.50	230,270,733.61	228,367,592.61
减：累计折旧	9	58,166,552.58	57,059,492.68	52,738,377.10	52,555,539.65
固定资产净值		197,977,490.97	169,020,107.82	177,532,356.51	175,812,052.96
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		197,977,490.97	169,020,107.82	177,532,356.51	175,812,052.96
在建工程	10	1,489,630.51	-	18,930,801.22	-
固定资产合计		199,467,121.48	169,020,107.82	196,463,157.73	175,812,052.96
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	123,828,294.46	110,637,418.23	116,637,284.19	116,619,284.19
开办费		291.95	-	-	-
长期待摊费用	12	2,915,474.23	2,915,474.23	1,180,901.69	1,180,901.69
无形资产及其他资产合计		126,744,060.64	113,552,892.46	117,818,185.88	117,800,185.88
资产总计		422,604,381.23	403,538,287.28	404,769,368.76	398,710,445.83



资产负债表（续）

2002 年 12 月 31 日

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2002.12.31		2001.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债：					
短期借款	13	50,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	14	1,595,635.36	-	-	-
应付帐款	15	1,189,151.68	84,061.40	519,135.32	-
预收帐款	16	953,216.67	52,100.00	58,793.00	4,878.00
应付工资		259,078.63	89,530.43	137,450.00	-
应付福利费		114,688.69	114,688.69	654,800.90	680,149.17
应付股利	17	6,762,690.00	6,762,690.00	4,098,600.00	4,098,600.00
应交税金	18	3,743,170.10	3,557,826.01	10,792,045.47	9,634,305.02
其他应交款	19	52,387.58	44,258.71	285,227.56	257,936.07
其他应付款	20	4,545,337.03	3,623,324.55	3,397,508.21	3,239,300.44
预提费用	21	535,213.67	438,776.00	805,587.56	481,598.75
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
流动负债合计		69,750,569.41	54,767,255.79	60,749,148.02	58,396,767.45
长期负债：					
长期借款	22	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
负 债 合 计		104,750,569.41	89,767,255.79	95,749,148.02	93,396,767.45
少数股东权益		4,082,780.33	-	3,706,542.36	-
所有者权益：					
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	30,690,928.60	30,690,928.60	27,646,919.98	27,646,919.98
其中：公益金		15,345,464.30	15,345,464.30	13,823,459.99	13,823,459.99
未分配利润	26	22,569,424.49	22,569,424.49	23,987,080.00	23,987,080.00
所有者权益合计		313,771,031.49	313,771,031.49	305,313,678.38	305,313,678.38
负债及所有者权益总计		422,604,381.23	403,538,287.28	404,769,368.76	398,710,445.83

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



利润及利润分配表

2002 年

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2002 年度		2001 年度	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
一、主营业务收入	27	72,072,660.93	55,185,319.40	64,318,203.09	53,883,960.00
减：折扣与折让		-	-	-	-
主营业务收入净额		72,072,660.93	55,185,319.40	64,318,203.09	53,883,960.00
减：主营业务成本	27	26,412,696.28	18,582,724.46	22,799,737.17	18,429,239.67
主营业务税金及附加	28	5,143,229.02	4,999,907.79	5,046,672.04	4,957,324.33
二、主营业务利润		40,516,735.63	31,602,687.15	36,471,793.88	30,497,396.00
加：其他业务利润	29	6,019,538.12	3,776,000.00	6,760,645.05	3,776,000.00
减：营业费用		5,547,658.37	-	3,663,224.17	-
管理费用		12,557,410.78	9,200,597.22	11,678,477.09	7,998,421.91
财务费用	30	5,284,991.42	5,029,161.58	3,319,239.87	3,435,996.23
三、营业利润		23,146,213.18	21,148,928.35	24,571,497.80	22,838,977.86
加：投资收益	31	-3,253,674.96	-1,443,939.31	312,441.34	1,389,703.00
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		314,427.61	313,657.61	80,500.00	2,500.00
减：营业外支出	32	87,222.78	81,899.22	21,286.00	17,000.00
四、利润总额		20,119,743.05	19,936,747.43	24,943,153.14	24,214,180.86
减：所得税		4,723,461.97	4,716,704.32	5,626,623.98	5,004,194.06
少数股东损益		176,237.97	-	106,542.36	-
五、净利润		15,220,043.11	15,220,043.11	19,209,986.80	19,209,986.80
加：年初未分配利润		23,987,080.00	23,987,080.00	12,717,690.56	12,717,690.56
六、可分配利润		39,207,123.11	39,207,123.11	31,927,677.36	31,927,677.36
减：提取法定盈余公积		1,522,004.31	1,522,004.31	1,920,998.68	1,920,998.68
提取法定公益金		1,522,004.31	1,522,004.31	1,920,998.68	1,920,998.68
七、可供股东分配的利润		36,163,114.49	36,163,114.49	28,085,680.00	28,085,680.00
减：提取任意公积金		-	-	-	-
应付普通股股利		6,762,690.00	6,762,690.00	4,098,600.00	4,098,600.00
转作股本的普通股股利		6,831,000.00	6,831,000.00	-	-
八、未分配利润		22,569,424.49	22,569,424.49	23,987,080.00	23,987,080.00

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



利润表附表

2002 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002 年				2001 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	12.91%	12.95%	0.1797	0.1797	11.95%	12.21%	0.2670	0.2670
营业利润	7.38%	7.40%	0.1027	0.1027	8.05%	8.23%	0.1799	0.1799
净利润	4.85%	4.86%	0.0675	0.0675	6.29%	6.43%	0.1406	0.1406
扣除非经常性损益后的净利润	4.80%	4.82%	0.0668	0.0668	6.27%	6.41%	0.1402	0.1402

补充资料：

项 目	2002 年		2001 年	
	母公司	合并	母公司	合并
出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
自然灾害发生的损失	-	-	-	-
会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)	-	-	-	-
会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)	-	-	571,396.79	571,396.79
债务重组损失	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2002 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,560,798.43	59,189,782.90
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		11,811,005.28	2,026,666.36
现金流入小计		89,955,733.49	62,800,379.04
购买商品、接受劳务支付的现金		13,278,052.76	3,197,874.83
支付给职工以及为职工支付的现金		13,695,164.19	10,317,910.07
支付的各项税费		21,197,212.65	18,821,893.00
支付的其他与经营活动有关的现金		17,624,583.69	24,982,855.14
现金流出小计		65,795,013.29	57,320,533.04
经营活动产生的现金流量净额		24,160,720.20	5,479,846.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		11,742,410.40	11,742,410.40
取得投资收益所收到的现金		180,000.00	180,000.00
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		4,680,000.00	4,680,000.00
收到的与投资活动有关的其他现金		-	-
现金流入小计		16,602,410.40	16,602,410.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		22,015,335.15	1,163,499.88
投资所支付的现金		17,201,900.00	15,161,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金		243,504.40	-
现金流出小计		39,460,739.55	16,325,399.88
投资活动产生的现金流量净额		-22,858,329.15	277,010.52
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		68,200,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		204,133.31	204,133.31
现金流入小计		68,404,133.31	50,204,133.31
偿还债务所支付的现金		63,580,223.57	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,465,412.68	8,149,089.68
支付的其他与筹资活动有关的现金		501,282.33	406,817.33
现金流出小计		72,546,918.58	58,555,907.01
筹资活动产生的现金流量净额		-4,142,785.27	-8,351,773.70
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,840,394.22	-2,594,917.18

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表（续）**

2002 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	15,220,043.11	15,220,043.11
加：计提的资产减值准备	134,052.02	1,466.43
固定资产折旧	7,195,103.34	6,764,730.14
无形资产摊销	3,648,181.34	3,415,989.96
长期待摊费用摊销	448,329.45	448,329.45
待摊费用减少	-560,230.58	6,493.58
预提费用增加	-270,373.89	-42,822.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-309,927.61	-309,927.61
固定资产报废损失	41,706.52	41,706.52
财务费用	5,284,991.42	5,029,161.58
投资损失（减收益）	3,253,674.96	1,443,939.31
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	-2,225,449.25	-
经营性应收项目的减少（减增加）	-4,644,174.66	-17,029,970.13
经营性应付项目的增加（减减少）	-3,055,205.97	-9,509,293.59
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	24,160,720.20	5,479,846.00
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	28,645,096.24	24,427,285.14
减：货币资金的期初余额	31,485,490.46	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	-2,840,394.22	-2,594,917.18

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并会计报表资产减值准备明细表

2002 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	184,202.68	152,814.27	18,762.25	318,254.70
其中：应收帐款	25,145.67	151,347.84	-	176,493.51
其他应收款	159,057.01	1,466.43	18,762.25	141,761.19
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-



母公司会计报表资产减值准备明细表 2002 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	48,837.35	1,466.43	-	50,303.78
其中：应收帐款	-	-	-	-
其他应收款	48,837.35	1,466.43	-	50,303.78
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-



第十一章 备查文件目录

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

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）公司报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件存放地：中山公用科技股份有限公司董秘室

中山公用科技股份有限公司

董事长签名：

二 00 三年四月