



中山公用科技股份有限公司

2003 年半年度报告

2003 年 8 月 20 日

中山公用科技股份有限公司

2003 年半年度报告

重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 1.3 所有董事均出席董事会。
- 1.4 本公司的半年度报告未经审计。
- 1.5 本公司董事长高少初先生、财务总监林正先生及会计机构负责人罗建生先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

2003 年半年度报告目录

一、公司基本情况	1
二、股本变动和主要股东持股情况	3
三、董事、监事、高级管理人员情况	4
四、管理层讨论与分析	5
五、重要事项	8
六、财务报告	12
七、备查文件	41

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称： 中山公用科技股份有限公司
公司中文名称缩写： 公用科技
公司法定英文名称： ZHONGSHAN PUBLIC UTILITIES SCIENCE & TECHNOLOGY
CO., LTD.
公司英文名称缩写： ZPUS
- 2、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
- 3、公司注册及办公地址： 广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼
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
- 4、 公司法定代表人： 高少初
- 5、 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
- 6、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
- 7、企业法人营业执照注册号： 4400001009620
税务登记号码： 442000193537268

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

财务指标	2003年6月30日	2002年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	72,843,666.97	62,592,978.16	16.38
流动负债	59,810,324.00	69,750,569.41	-14.25
总资产	418,667,872.35	422,604,381.23	-0.93
股东权益 (不含少数股东权益)	319,287,500.64	313,771,031.49	1.76
每股净资产	1.4164	1.3919	1.76
调整后的每股净资产	1.3987	1.3753	1.70
	2003年1-6月	2002年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	5,516,469.15	6,037,712.24	-8.63
扣除非经常性 损益后的净利润	5,194,099.39	6,045,397.14	-14.08
每股收益	0.0245	0.0268	-8.58
净资产收益率	1.7277	1.9392	-10.90
经营活动产生的 现金流量净额	-3,298,136.24	9,975,542.10	-133.06

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

非经常性损益项目	金额
营业外收入	493,393.73
营业外支出	-12,244.84
所得税	-158,779.13
合计	322,369.76

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、本报告期内公司未发生股份变动的情况

二、公司主要股东持股情况

1、报告期末股东总数为 5040 户。

2、截止至 2003 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	0	38.93	0	国家股
2	工行信托	8,663,158	0	3.84	未知	法人股
3	佛山市兴华集团有限公司	6,011,280	0	2.67	其中 3,397,284 股被质押冻结	法人股
4	贺红湘	3,768,148	-778,000	1.67	未知	流通股
5	戎留青	3,717,438	-5,100	1.65	未知	流通股
6	佛山市财贸工会工作委员会	3,486,542	0	1.55	未知	法人股
7	深圳市渝祥电脑系统有限公司	2,758,274	0	1.22	未知	法人股
8	夏昌平	2,606,328	0	1.16	未知	流通股
9	梁志森	2,119,510	0	0.94	未知	流通股
10	大连大显股份有限公司	1,713,307	-49,700	0.76	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。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司监事程喜林先生持有本公司股票 3630 股, 报告期内无变动。

其他董事、监事及高管人员均未持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

经公司第一大股东提名, 公司于 2003 年 6 月 30 日召开的 2003 年第 1 次临时股东大会审议批准, 选举赵晷湘先生为公司独立董事。该次股东大会决议公告刊登于 2003 年 7 月 1 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

第四章 管理层讨论与分析

一、报告期内公司主要经营情况

报告期内，公司努力克服行业竞争激烈和“非典”因素的影响，注重以效益为中心，取得稳定的经济效益。报告期内，公司实现主营业务收入 2513.65 万元，同比下降 24.73%，实现净利润 551.65 万元，同比下降 8.63%。上述指标同比降低的原因主要是行业竞争的激烈导致了毛利率的下降、“非典”因素也使公司及公司控股子公司——中山市新迪能源与环境设备有限公司的销售受到一定影响。

面对种种不利因素，公司及时调整经营策略，加强内部管理，对旧市场实行改造维修，建设市场配套工程；对摊档位制定标志牌，实行电脑化管理，以提高管理效率。盘活空置物业，公司对空置物业积极想办法进行盘活，通过提高服务、改善环境等方式，以提高市场出租率。

中山市新迪能源与环境设备有限公司大力开拓市场，特别是加大新产品推广力度，取得一定成效；同时利用资本运营手段，低成本快速介入户式中央空调行业。

二、报告期内公司经营成果及财务状况分析

公司主营业务主要有市场经营和管理；暖通空调和热能设备开发、制造及销售

1、2003 年上半年主营业务行业、产品构成情况：

分行业	主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本 (元)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
市场经营	17,364,299.00	-31.34	10,070,884.70	4.98	42.00	-32.33
制造业	7,772,162.37	-4.10	4,348,311.16	25.76	44.05	-23.17

2、主营业务分地区情况：

公司报告期内的主营业务收入均来自广东省。

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
广东省	2,513.65	-24.73

3、主要财务指标分析

项目	2003年6月30日	2002年12月31日	增减变化
总资产	418,667,872.35	422,604,381.23	-0.93%
股东权益	319,287,500.64	313,771,031.49	1.76%
项目	2003年1—6月	2002年1—6月	增减变化
主营业务收入	25,136,461.37	33,393,970.93	-24.73%
主营业务利润	9,042,489.53	17,988,955.07	-49.73%
净利润	5,516,469.15	6,037,712.24	-8.63%
经营活动产生的现金流量净额	-3,298,136.24	9,975,542.10	-133.06%

变化原因:

- (1) 总资产减少主要是本报告期内偿还银行借款所致。
- (2) 股东权益增加是因为本报告期内公司净利润增加所致。
- (3) 主营业务收入和主营业务利润，主营业务收入减少主要是由于本报告期内经营环境变化的原因所致；主营业务利润减少主要是市场经营及制造业毛利率下降所致。

(4) 净利润减少主要是主营业务利润减少所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额减少，主要是主营业务收入减少及应收账款增加所致。

4、报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

5、报告期内，公司存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动：公司市场托管收益为 1,264,960.00 元，占净利润的 22.93%；工程安装收益为 1,157,215.03 元，占净利润的 20.98%。

6、报告期内，公司参股的中山市南朗市场开发有限公司贡献投资收益 500 万元，占公司净利润的 90.64%。该公司的经营范围是南朗市场及配套商业街的开发经营；销售建筑材料、装饰材料，实现净利润 8,542,451.11 元。

7、经营中的问题与困难

- (1) 行业竞争日趋激烈，对公司的经营造成一定压力。
- (2) 由于“非典”因素影响，给公司及公司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带来不利影响。

三、报告期内公司投资情况

- 1、公司未有募集资金或以前期间募集资金使用延续到本报告期。
- 2、报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

第五章 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中“在二〇〇三年六月三十日前，上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一独立董事”的要求，于2003年6月30日召开2003年第1次临时股东大会，审议通过了《关于新增独立董事的议案》，选举经本公司第一大股东提名的独立董事候选人赵晷湘先生任公司独立董事。该次股东大会决议公告刊登于2003年7月1日的《证券时报》和《中国证券报》上。目前公司董事会由八名董事组成，其中有三名独立董事，独立董事人数已符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

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》；公司在报告期内，进一步完善了法人治理结构，制定了《关联交易公允决策制度》、《内部审计工作制度》。其中《关联交易公允决策制度》于2003年6月30日召开的2003年第1次临时股东大会上审议并通过。

二、报告期内，公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。公司2003年中期拟定不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内公司无发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项：

重大关联交易一：

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）。鉴于上述关联交易双

方均诚实信用地予以执行且其已到期，而公司与关联方同业竞争问题未得到充分解决，经过双方平等、友好协商，公司与中山市场发展有限公司于 2003 年 4 月 30 日续签了《资产托管协议》（相关公告刊登于 2003 年 2 月 26 日、2003 年 5 月 12 日、2003 年 5 月 17 日的《证券时报》上）。本次托管期限为两年，2003 年、2004 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，根据托管协议，2003 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。

重大关联交易二：

公司在深圳市桓康创业投资股份有限公司的其他股东放弃优先受让权的前提下，与第一大股东中山公用事业集团有限公司于 2003 年 6 月 30 日签订了《股份转让协议》，协议约定：公司将所持有的深圳市桓康创业投资股份有限公司 33% 的股份转让给公司第一大股东中山公用事业集团有限公司，转让价格为 1666.5 万元。由于深圳市桓康创业投资股份有限公司为设立不满三年的股份有限公司，上述交易的股份交割将在 2004 年 2 月 15 日才能完成，因此交易双方在签订《股份转让协议》的同时签订了《补充协议书》，约定在上述股份交割完成之前，我公司仅在名义上持有深圳市桓康创业投资股份有限公司的股份，并自双方签订的《补充协议书》生效之日起中山公用事业集团无条件享有和承担深圳市桓康创业投资股份有限公司所产生的经济上及其他法律责任及权益。

本次关联交易以深圳大华天诚会计师事务所出具的 2002 年度《审计报告》[深华（2003）审字 012 号] 为定价依据，截止 2002 年 12 月 31 日，深圳市桓康创业投资股份有限公司的资产帐面净值为 5069.09 万元，双方协议成交价格为 1666.5 万元。（相关公告刊登于 2003 年 5 月 31 日、2003 年 7 月 1 日的《证券时报》上）。

重大关联交易三：

公司与第一大股东中山公用事业集团有限公司于 2003 年 6 月 30 日签订了

《股份转让协议》，协议约定：公司将所持有的北京北邮电信科技股份有限公司 8.33%的股份转让给公司第一大股东中山公用事业集团有限公司，转让价格为 1000 万元。由于北京北邮电信科技股份有限公司为设立不满三年的股份有限公司，上述交易的股份交割将在 2003 年 8 月 28 日才能完成，因此交易双方在签订《股份转让协议》的同时签订了《补充协议书》，约定在上述股份交割完成之前，我公司仅在名义上持有北京北邮电信科技股份有限公司的股份，并自双方签订的《补充协议书》生效之日起中山公用事业集团无条件享有和承担北京北邮电信科技股份有限公司所产生的经济上及其他法律责任及权益。

本次关联交易本着公平、公允的原则，双方经平等、友好协商，协议成交价格为公司原始投资额 1000 万元。（相关公告刊登于 2003 年 5 月 31 日、2003 年 7 月 1 日的《证券时报》上）。

鉴于本报告期内，根据相关协议的约定，关联交易二、关联交易三的资金支付与股份交割均未完成，因此会计报表中对此两项交易未作处理。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

详见本章五重大关联交易一。

2、对外担保事项

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。公司于 2002 年 11 月 13 日同意为上述授信融资项下债务提供担保，担保期限一年。公司已于 2002 年 11 月 16 日在《证券时报》和《中国证券报》进行公告。

公司于 2003 年 6 月 23 日为公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司在中国建设银行中山市分行开立银行承兑汇票做担保，最高担保额度为 1000 万元人民币，期限为两年，中山市新迪能源与环境设备有限公司为本公司做反担保。公司已于 2003 年 6 月 23 日在深圳证券交易所进行备案。

上述担保事项对公司财务状况、经营成果无重大不利影响。

3、委托理财事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内未发生

也无以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内，公司未更换会计师事务所。

九、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况

十、报告期内，公司重要事项信息披露索引如下：

- 1、 公司第三届董事会第十二次会议决议公告及公司第三届监事会第十次会议决议公告于 2003 年 2 月 26 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 2、 公司第三届董事会第十三次会议决议公告、公司第三届监事会第十一次会议决议公告及 2002 年度报告摘要于 2003 年 4 月 16 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 3、 公司第三届董事会第十四次会议决议公告、公司第三届监事会第十二次会议决议公告及 2003 年第一季度报告于 2003 年 4 月 28 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 4、 《深圳市周明海询商务投资顾问有限公司关于中山公用科技股份有限公司与中山公用事业集团有限公司关联交易之独立财务顾问报告》于 2003 年 5 月 12 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 5、 公司 2002 年度股东大会决议公告于 2003 年 5 月 17 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 6、 公司第三届董事会第十五次会议决议公告及公司第三届监事会第十三次会议决议公告于 2003 年 5 月 31 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上。

第六章 财务报告（未经审计）

资 产 负 债 表

2003 年 6 月 30 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	2003.6.30		2002.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动资产：					
货币资金	1	28,753,590.74	7,758,669.69	28,645,096.24	24,427,285.14
短期投资		-	-	11,900.00	11,900.00
应收票据	2	104,200.00	-		
应收账款	3	12,627,471.91	-	10,271,380.64	
其他应收款	4	21,152,367.13	29,620,040.53	18,547,075.28	25,040,074.60
预付帐款	5	2,419,911.90	156,178.27	1,014,341.45	398,809.00
存货	6	5,844,849.28	-	3,275,472.36	
待摊费用	7	1,477,736.46	123,361.12	827,712.19	
其他流动资产		463,539.55	-		
流动资产合计		72,843,666.97	37,658,249.61	62,592,978.16	49,878,068.74
长期投资：					
长期股权投资	8	38,302,906.83	95,688,521.86	33,800,220.95	71,087,218.26
长期投资合计		38,302,906.83	95,688,521.86	33,800,220.95	71,087,218.26
固定资产：					
固定资产原价	9	241,472,167.79	210,408,651.49	256,144,043.55	226,079,600.50
减：累计折旧	9	58,331,905.62	56,497,535.55	58,166,552.58	57,059,492.68
固定资产净值		183,140,262.17	153,911,115.94	197,977,490.97	169,020,107.82
减：固定资产减值准备		-	-		
固定资产净额		183,140,262.17	153,911,115.94	197,977,490.97	169,020,107.82
在建工程	10	1,780,030.51	-	1,489,630.51	
固定资产清理	11	2,673,146.28	2,673,146.28		
固定资产合计		187,593,438.96	156,584,262.22	199,467,121.48	169,020,107.82
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	117,420,353.09	104,196,755.67	123,828,294.46	110,637,418.23
长期待摊费用	13	2,507,506.50	2,464,181.37	2,915,766.18	2,915,474.23
无形资产及其他资产合计		119,927,859.59	106,660,937.04	126,744,060.64	113,552,892.46
资产总计		418,667,872.35	396,591,970.73	422,604,381.23	403,538,287.28

资产负债表 (续)

2003年6月30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	2003.6.30		2002.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债:					
短期借款	14	40,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	15	1,864,898.96	-	1,595,635.36	
应付账款	16	3,655,746.86	10,000.40	1,189,151.68	84,061.40
预收账款	17	553,490.00	-	953,216.67	52,100.00
应付工资		245,378.14	77,100.00	259,078.63	89,530.43
应付福利费		668,793.47	507,232.78	114,688.69	114,688.69
应付股利	18	6,762,690.00	6,762,690.00	6,762,690.00	6,762,690.00
应交税金	19	435,153.39	114,119.51	3,743,170.10	3,557,826.01
其他应交款	20	29,872.71	14,288.20	52,387.58	44,258.71
其他应付款	21	5,404,310.55	4,706,239.20	4,545,337.03	3,623,324.55
预提费用	22	189,989.92	112,800.00	535,213.67	438,776.00
一年内到期的长期负债		-	-		
流动负债合计		59,810,324.00	42,304,470.09	69,750,569.41	54,767,255.79
长期负债:					
长期借款	23	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
专项应付款	24	530,000.00	-		
其他长期负债		-	-		
长期负债合计		35,530,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
负债合计		95,340,324.00	77,304,470.09	104,750,569.41	89,767,255.79
少数股东权益		4,040,047.71	-	4,082,780.33	
所有者权益:					
股本	25	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00
资本公积	26	35,087,678.40	35,087,678.40	35,087,678.40	35,087,678.40
盈余公积	27	30,690,928.60	30,690,928.60	30,690,928.60	30,690,928.60
其中: 公益金		15,345,464.30	15,345,464.30	15,345,464.30	15,345,464.30
未分配利润	28	28,085,893.64	28,085,893.64	22,569,424.49	22,569,424.49
所有者权益合计		319,287,500.64	319,287,500.64	313,771,031.49	313,771,031.49
负债及所有者权益总计		418,667,872.35	396,591,970.73	422,604,381.23	403,538,287.28

公司负责人: 高少初

主管会计工作的负责人: 林正

会计机构负责人: 罗建生

利润及利润分配表

2003年1-6月

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	2003年1-6月		2002年1-6月	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
一、主营业务收入	29	25,136,461.37	17,364,299.00	33,393,970.93	25,289,753.00
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		25,136,461.37	17,364,299.00	33,393,970.93	25,289,753.00
减：主营业务成本	29	14,419,195.86	10,070,884.70	13,051,180.02	9,593,468.89
主营业务税金及附加	30	1,674,775.98	1,597,515.52	2,353,835.84	2,249,515.76
二、主营业务利润		9,042,489.53	5,695,898.78	17,988,955.07	13,446,768.35
加：其他业务利润	31	3,020,593.62	1,888,000.00	3,171,769.18	1,888,000.00
减：营业费用		2,343,764.62	-	3,320,224.62	-
管理费用		6,959,285.16	4,744,598.12	7,491,002.32	5,073,009.27
财务费用	32	2,237,624.52	1,960,782.10	2,625,807.47	2,604,261.58
三、营业利润		522,408.85	878,518.56	7,723,689.84	7,657,497.50
加：投资收益	33	4,914,174.32	4,612,792.05	-715,368.62	-672,539.97
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	34	493,393.73	484,498.73	3,730.00	3,730.00
减：营业外支出		12,244.84	8,587.00	15,200.00	10,000.00
四、利润总额		5,917,732.06	5,967,222.34	6,996,851.22	6,978,687.53
减：所得税		443,995.54	450,753.19	956,082.18	940,975.29
少数股东收益		-42,732.63	-	3,056.80	-
五、净利润		5,516,469.15	5,516,469.15	6,037,712.24	6,037,712.24
加：年初未分配利润		22,569,424.49	22,569,424.49	23,987,080.00	23,987,080.00
六、可分配的利润		28,085,893.64	28,085,893.64	30,024,792.24	30,024,792.24
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		28,085,893.64	28,085,893.64	30,024,792.24	30,024,792.24
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
八、未分配利润		28,085,893.64	28,085,893.64	23,193,792.24	23,193,792.24

补充资料：

项 目	本年累计	上年累计数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益	484,498.73	
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

公司负责人：高少初

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：罗建生

现金流量表

2003年1-6月

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		25,835,642.35	17,364,299.00
收到的税费返还		-	-
收到的与经营活动有关的其他现金		10,803,692.40	214,776.00
现金流入小计		36,639,334.75	17,579,075.00
购买商品接受劳务支付的现金		7,000,813.25	274,753.72
支付给职工以及为职工支付的现金		6,669,144.64	4,711,967.89
支付的各项税费		6,159,921.00	5,617,544.38
支付的其他与经营活动有关的现金		20,107,592.10	8,385,493.96
现金流出小计		39,937,470.99	18,989,759.95
经营活动产生的现金流量净额		-3,298,136.24	-1,410,684.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		23,388.45	23,388.45
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		16,977,070.00	16,977,070.00
收到的与投资活动有关的其他现金		367.82	-
现金流入小计		17,000,826.27	17,000,458.45
购建固定资产无形资产其他长期资产所支付的现金		1,973,991.17	708,878.13
投资所支付的现金		-	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		80,486.00	-
现金流出小计		2,054,477.17	20,708,878.13
投资活动产生的现金流量净额		14,946,349.10	-3,708,419.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		791,665.00	-
现金流入小计		30,791,665.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		1,773,898.45	1,492,025.91
支付的其他与筹资活动有关的现金		557,484.91	57,484.91
现金流出小计		42,331,383.36	41,549,510.82
筹资活动产生的现金流量净额		-11,539,718.36	-11,549,510.82
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及等价物流量净增加额			
		108,494.50	-16,668,615.45

公司负责人：高少初

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：罗建生

现金流量表（续）

2003年1-6月

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	5,516,469.15	5,516,469.15
加：计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	3,880,825.66	3,538,290.33
无形资产摊销	1,912,367.07	1,641,099.92
长期待摊费用摊销	523,017.04	523,017.04
待摊费用减少	-650,024.27	-123,361.12
预提费用增加	-345,223.75	-325,976.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-483,255.78	-484,498.73
固定资产报废损失	-	-
财务费用	2,237,624.52	1,960,782.10
投资损失（减：收益）	97,314.12	-4,612,792.05
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-2,569,376.92	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	-6,366,953.57	-4,337,335.20
经营性应付项目的增加（减：减少）	-7,050,919.51	-4,706,380.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,298,136.24	-1,410,684.95
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	28,753,590.74	7,758,669.69
减：货币资金的期初余额	28,645,096.24	24,427,285.14
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	108,494.50	-16,668,615.45

公司负责人：高少初

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：罗建生

资产减值准备明细表

2003年6月30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	期初余额		本期增加数		本期转回数		期末余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏帐准备会计	318,254.70	50,303.78	2,527.41	2,527.41			320,782.11	52,831.19
其中：应收帐款	176,493.51	-	-	-			176,493.51	-
其他应收款	141,761.19	50,303.78	2,527.14	2,527.41			144,288.60	52,831.19
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								
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								

公司负责人：高少初

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：罗建生

中山公用科技股份有限公司
合并会计报表附注
2003 年中期

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、

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，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）。农贸市场、小商品市场、工业品市场的经营及管理，城市公用事业的投资。

3、公司法定地址为：广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦 3 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：

<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、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。

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 ² ，乡镇 3 元/M ²

2、所得税

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，所得税率为 18%。

四、公司所控制的子公司合营企业

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	RMB6,000	RMB5,640	94	制造业	机电一体化产品、热能设备的研制、开发、销售、维修等
中山市南朗市场开发有限公司	RMB1,000	BMB510	51	房地产	南朗市场及配套商业街的开发经营;销售建筑材料、装饰材料

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。

中山市南朗市场开发有限公司（下文中简称为“南朗公司”）目前的主要业务是市场铺位的销售。根据与合作方签定的协议，由合作方负责包销铺位，在销售完毕之前，由合作方负责南朗公司的经营管理。因此，本报告期末将南朗公司列入合并范围。

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	155,255.95	20,277.51
银行存款	28,418,361.69	28,618,439.13
其他货币资金	71,478.60	114,874.10
合 计	<u>28,645,096.24</u>	<u>28,753,590.74</u>

2、应收票据

票据种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	-	104,200.00
合 计	=	<u>104,200.00</u>

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	8,884,150.75	85.03	98,307.34	11,082,761.72	86.56	88,918.62

1-2年	1,563,723.40	14.97	78,186.17	1,711,105.70	13.36	85,555.29
2年以上	-	-	-	10,098.00	0.08	2,019.60
合计	<u>10,447,874.15</u>	<u>100</u>	<u>176,493.51</u>	<u>12,803,965.42</u>	<u>100</u>	<u>176,493.51</u>

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4,715,320.00元，占应收账款总额的36.83%。

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	17,056,776.62	91.27	60,158.20	19,650,449.59	92.27	62,703.61
1-2年	1,632,059.85	8.73	81,602.99	646,206.14	3.03	31,584.99
2年以上	-	-	-	1,000,000.00	4.70	50,000.00
合计	<u>18,688,836.47</u>	<u>100.00</u>	<u>141,761.19</u>	<u>21,296,655.73</u>	<u>100.00</u>	<u>144,288.60</u>

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14,075,644.75元，占其他应收款总额的66.09%。

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	938,380.65	92.51	2,335,408.55	96.51
1-2年	75,960.80	7.49	84,503.35	3.49
合计	<u>1,014,341.45</u>	<u>100.00</u>	<u>2,419,911.90</u>	<u>100.00</u>

预付账款中，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1,203,188.45元，占预付账款总额的49.72%。

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	1,977,394.29	-	2,491,000.20	-
库存商品	110,003.69	-	515,054.66	-
委托加工材料	-	-	386,703.44	-

低值易耗品	137,849.14	-	117,976.94	-
在产品	-	-	-	-
自制半成品	434,313.96	-	2,334,114.04	-
产成品	615,911.28	-	-	-
合 计	<u>3,275,472.36</u>	=	<u>5,844,849.28</u>	=

7、待摊费用

类 别	期初数	期末数	备 注
低值易耗品摊销	121,888.00	135,402.69	按权责发生制分摊
报刊杂志费	-	9,750.00	按权责发生制分摊
保险费	-	18,939.02	按权责发生制分摊
广告费	66,887.47	209,499.49	按权责发生制分摊
样本印刷费	55,503.69	9,553.00	按权责发生制分摊
展位费	86,939.22	34,775.70	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
法律顾问费	-	44,333.35	按权责发生制分摊
工程物理学会会务费	-	61,474.72	按权责发生制分摊
汽车养路费	-	8,484.00	按权责发生制分摊
准销证费	-	8,674.97	按权责发生制分摊
其 他	137,389.11	936,849.52	按权责发生制分摊
合 计	<u>827,712.19</u>	<u>1,477,736.46</u>	

8、长期股权投资

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	33,800,220.95	-	5,000,000.00	497,314.12	38,302,906.83	-
合 计	<u>33,800,220.95</u>	=	<u>5,000,000.00</u>	<u>497,314.12</u>	<u>38,302,906.83</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	期末数	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	33.00%	16,500,000.00	16,727,994.85	-
合 计				<u>26,500,000.00</u>	<u>26,727,994.85</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	投资金额	期末数	减值准备
中山市南朗市场开发有限公司	50年	51%	5,100,000.00	10,100,000.00	-
深圳市华清能源科技发展有限公司		45%	450,000.00	534,911.98	-
中山市新迪冷暖空调设备安装公司		18%	90,000.00	90,000.00	-
中山市技术产权交易所有限公司		80%	400,000.00	400,000.00	-
中山市必利屋锁业有限公司		90%	450,000.00	450,000.00	-
合 计			<u>6,490,000.00</u>	<u>11,574,911.98</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	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
深圳市华清能源科技发展有限公司	451,660.97	-75,964.04	-73,014.77	-	-
中山市南朗市场开发有限公司	5,100,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
合 计	<u>5,551,660.97</u>	<u>4,924,035.96</u>	<u>4,926,985.23</u>	=	=

D、股权投资差额：

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期转出	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>307,231.72</u>	<u>10年</u>	<u>276,508.55</u>	<u>105,483.00</u>	<u>14,759.77</u>	<u>156,265.78</u>

截至 2003 年 6 月 30 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尚未开始经营；2003 年 3 月 14 日，公司转让了所持有的深圳市华清能源科技发展有限公司 30% 的股权。

中山市南朗市场开发有限公司目前的主要业务是市场铺位的销售。根据与合作方签定的协议，由合作方负责包销铺位，在销售完毕之前，由合作方负责南朗公司的经营管理。因此，本报告期末将南朗公司并入合并范围。

由于我司 2003 年 6 月 30 日与中山公用事业集团有限公司签订的股份转让协议，本报告期对深圳恒康创业投资股份有限公司的长期股权投资改为按成本法核算。

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	241,721,621.20	702,607.34	16,406,901.00	226,017,327.54
机器设备	4,679,467.51	106,267.90	-	4,785,735.41
运输设备	3,869,629.00	253,500.00	37,000.00	4,086,129.00
办公设备	1,521,966.08	124,767.35	-	1,646,733.43
其他设备	4,351,359.76	584,882.65	-	4,936,242.41
合 计	<u>256,144,043.55</u>	<u>1,772,025.24</u>	<u>16,443,901.00</u>	<u>241,472,167.79</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	54,915,584.14	3,455,544.24	4,100,247.46	54,270,880.92
机器设备	459,839.21	225,426.51	-	685,265.72
运输设备	615,303.02	211,595.93	-	826,898.95
办公设备	472,948.57	73,252.29	-	546,200.86
其他设备	1,702,877.64	299,781.53	-	2,002,659.17
合 计	<u>58,166,552.58</u>	<u>4,265,600.50</u>	<u>4,100,247.46</u>	<u>58,331,905.62</u>
净值	<u>197,977,490.97</u>			<u>183,140,262.17</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，2003 年 6 月 30 日净值 23,592,856.95 元）、华柏市场房屋（原值 6,761,202.00 元，2003 年 6 月 30 日净值 4,801,181.19 元）及沙朗市场房屋（原值 8,491,644.00 元，2003 年 6 月 30 日净值 6,201,459.32 元）作为借款抵押，上述房屋原值共 48,005,414.00 元，2003 年 6 月 30 日净值 34,595,497.46 元。

固定资产房屋建筑物减少 16,406,901.00 元，为转让永宁市场、西区市场减少数。

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	1,489,630.51	-	156,000.00	-	156,000.00	-	-	-	1,489,630.51	-	自有资金	92.88%
厂房改造工程		-	-	160,400.00	-	-	-	-	-	160,400.00	-	自有资金	
港华高压电线工程		-	-	130,000.00	-	-	-	-	-	130,000.00	-	自有资金	
合 计	<u>38,000,000.00</u>	<u>1,489,630.51</u>	-	<u>446,400.00</u>	-	<u>156,000.00</u>	-	-	-	<u>1,780,030.51</u>	-	自有资金	

11、固定资产清理

固定资产清理期末余额 2,673,146.28 元，是转让西区市场固定资产的账面价值。根据公司与中山小榄镇西区村委签订的资产转让协议，西区市场资产交接日为 2003 年 6 月 30 日，相关资产过户手续正在办理中，故转入本科目处理。

12、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	127,431,811.59	120,255,637.73	-	4,801,322.64	1,727,580.47	13,705,076.97	113,726,734.62	434-588 个月
财务软件	购买	18,000.00	16,200.00	-	-	900.00	2,700.00	15,300.00	42 个月
专利权	自己申请	19,200.00	19,040.00	-	-	960.00	1,120.00	18,080.00	113 个月
“迪宝”商标	购买	100,000.00	94,166.70	-	-	4,999.98	10,833.28	89,166.72	113 个月
专有技术	购买	3,970,655.00	3,443,250.03	320,655.00	-	192,833.28	399,583.25	3,571,071.75	115 个月
合 计		<u>131,539,666.59</u>	<u>123,828,294.46</u>	<u>320,655.00</u>	<u>4,801,322.64</u>	<u>1,927,273.73</u>	<u>14,119,313.50</u>	<u>117,420,353.09</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（2003年6月30日净值21,292,740.00元）、华柏市场土地使用权（2003年6月30日净值8,046,269.81元）及沙朗市场土地使用权（2003年6月30日净值5,655,882.52元）作为借款抵押，上述土地使用权2003年6月30日净值34,994,892.33元。

子公司新迪公司与中国银行中山分行签定最高额抵押合同（合同号：GDY476440120020370），以新迪公司土地使用权（2003年6月30日净值9,529,978.95元）作为借款抵押。

土地使用权减少4,801,322.64元，为转让永宁市场、西区市场减少数。

13、长期待摊费用

项 目	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
电力增容费	871,133.63	614,204.49	-	7,851.37	42,626.67	307,407.18	563,726.45	80个月
三角市场大修理费	427,517.53	188,610.73	-	-	75,444.24	314,351.04	113,166.49	6个月
办公室装修费	264,040.47	227,368.18	-	-	44,006.76	80,679.05	183,361.42	25个月
市场装修费	2,089,829.14	1,885,290.83	71,724.18	-	353,088.00	485,902.13	1,603,927.01	30-42个月
其他	43,325.13	291.95	43,033.18	-	-	-	43,325.13	60个月
合 计	<u>3,695,845.90</u>	<u>2,915,766.18</u>	<u>114,757.36</u>	<u>7,851.37</u>	<u>515,165.67</u>	<u>1,188,339.40</u>	<u>2,507,506.50</u>	

14、短期借款

借 款 类 别	期初数	期末数
银行借款	50,000,000.00	40,000,000.00
其中：担保借款	50,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	-	10,000,000.00
合 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

15、应付票据

票 据 类 别	期末数	年度内到期金额
银行承兑汇票	1,864,898.96	1,864,898.96
合 计	<u>1,864,898.96</u>	<u>1,864,898.96</u>

16、应付账款

应付账款期末余额为 3,655,746.86 元，无欠持本公司 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 286,708.22 元，占应付账款总额的 7.84%。

17、预收账款

预收账款期末余额为 553,490.00 元，无欠持本公司 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 540,250.00 元，占预收账款总额的 97.61 %。

18、应付股利

项 目	期初数	期末数
应付发起人股利	2,632,940.64	2,632,940.64
应付募集法人股股利	1,334,504.16	1,334,504.16
应付社会公众股股利	2,795,245.20	2,795,245.20
合 计	<u>6,762,690.00</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。

19、应交税金

项 目	期初数	期末数
营业税	781,952.51	172,933.40
城市维护建设税	61,930.90	26,867.94
增值税	143,787.78	297,655.72
所得税	1,623,418.70	-194,736.26
代扣个人所得税	44,113.54	12,247.45
房产税及土地使用税	1,087,966.67	120,185.14
合 计	<u>3,743,170.10</u>	<u>435,153.39</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。

20、其他应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	29,216.96	17,154.32
大堤防护费	23,170.62	12,718.39
合 计	<u>52,387.58</u>	<u>29,872.71</u>

21、其他应付款

其他应付款期末余额为 5,404,310.55 元，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

22、预提费用

项 目	期初数	期末数	预提原因
审计费	250,000.00		按权责发生制计提
借款利息	149,738.38	88,775.00	按权责发生制计提
销售费用	56,126.01	-	按权责发生制计提
保修费用	-	2,428.11	按权责发生制计提
水电费	7,323.28	32,559.62	按权责发生制计提
房屋租金	72,026.00	24,025.00	按权责发生制计提

业务费	-	42,202.19	按权责发生制计提
合 计	<u>535,213.67</u>	<u>189,989.92</u>	

23、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>

24、专项应付款

专项应付款期末余额为 53 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。

25、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	87,764,688							87,764,688
其中：国家持有股份	87,764,688							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	44,483,472							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	132,248,160							132,248,160
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	93,174,840							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	93,174,840							93,174,840
三、股份总额	<u>225,423,000</u>							<u>225,423,000</u>

本期股份数未发生变化。

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	8,751,382.05	-	-	8,751,382.05
其他资本公积	26,336,296.35	-	-	26,336,296.35
合计	<u>35,087,678.40</u>	=	=	<u>35,087,678.40</u>

27、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	15,345,464.30	-	-	15,345,464.30
公益金	15,345,464.30	-	-	15,345,464.30
合计	<u>30,690,928.60</u>	=	=	<u>30,690,928.60</u>

28、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	22,569,424.49	5,516,469.15	-	28,085,893.64

未分配利润本期增加是本期实现的净利润。

29、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2002.1-6		2003.1-6	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	25,289,753.00	9,593,468.89	17,364,299.00	10,070,884.70
制造业	8,104,217.93	3,457,711.13	7,772,162.37	4,348,311.16
合计	<u>33,393,970.93</u>	<u>13,051,180.02</u>	<u>25,136,461.37</u>	<u>14,419,195.86</u>

公司前五名客户销售收入合计 3,091,324.79 元，占公司全部主营业务收入的 12.30%。

30、主营业务税金及附加

项 目	2002.1-6	2003.1-6
营业税	1,299,987.64	868,214.95
房产税	833,289.59	625,114.77
城建税	122,242.90	99,379.66
教育费附加	65,698.64	56,930.12
大堤防护费	32,617.07	25,136.48
合 计	<u>2,353,835.84</u>	<u>1,674,775.98</u>

计缴标准参见附注三、1 和附注五、29。

31、其他业务利润

项 目	2002.1-6			2003.1-6		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
其他收入	283,660.01	283,954.37	-294.36	39,848.72	58,470.24	-18,621.52
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	16,680.35	22,680.24	-5,999.89
安装收入	-	-	-	1,510,895.62	353,680.59	1,157,215.03
合 计	<u>3,662,900.17</u>	<u>491,130.99</u>	<u>3,171,769.18</u>	<u>3,567,424.69</u>	<u>546,831.07</u>	<u>3,020,593.62</u>

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。

32、财务费用

项 目	2002.1-6	2003.1-6
利息支出	2,501,887.95	2,188,497.54
减：利息收入	290,336.65	132,721.50
其 他	414,256.17	181,848.48
合 计	<u>2,625,807.47</u>	<u>2,237,624.52</u>

33、投资收益

项 目	2002.1-6	2003.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	-565,368.62	4,902,685.87
短期股票投资收益	-	11,488.45
计提的短期投资减值准备	-150,000.00	-
合 计	<u>-715,368.62</u>	<u>4,914,174.32</u>

投资收益比上年同期增加 5,629,542.94 元，其中：公司的合营企业中山市南朗市场开发有限公司本报告期房地产经营取得收入 15,635,314.88 元，主营业务成本 5,752,799.18 元，净利润 8,542,451.11 元。根据我司与中山市南朗市场开发有限公司合作投资方签订的利润分配协议及补充协议，本报告期公司获得股权收益 500 万元。

34、营业外收入

项 目	2002.1-6	2003.1-6
永宁市场转让收益		484,498.73
其他	3,730.00	8,895.00
合 计	<u>3,730.00</u>	<u>493,393.73</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	24,090,018.38	96.07	285.78	28,672,871.72	96.63	2,831.19
1-2 年	1,000,360.00	3.93	50,018.00	-	-	-
2 年以上	-	-	-	1,000,000.00	3.37	50,000.00
合 计	<u>25,090,378.38</u>	<u>100.00</u>	<u>50,303.78</u>	<u>29,672,871.72</u>	<u>100.00</u>	<u>52,831.19</u>

其他应收款中，无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

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	71,087,218.26		25,000,000.00	398,696.40	95,688,521.86	
合 计	<u>71,087,218.26</u>		<u>25,000,000.00</u>	<u>398,696.40</u>	<u>95,688,521.86</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	2003.6.30	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	16,727,994.85	
合 计				<u>26,500,000.00</u>	<u>26,727,994.85</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	投资金额	期末数	减值准备
中山市新迪能源与环境设备有限公司		94%	56,400,000.00	58,860,527.01	
中山市南朗市场开发有限公司	50年	51%	5,100,000.00	10,100,000.00	
合 计			<u>61,500,000.00</u>	<u>68,960,527.01</u>	

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	20,000,000.00	-398,696.40	2,460,527.01	-	-
中山市南朗市场开发有限公司	5,100,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		
合 计	<u>41,500,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>4,601,303.60</u>	<u>7,460,527.01</u>	-	-

3、投资收益

项 目	2002.1-6	2003.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	-522,539.97	4,601,303.60

短期股票投资收益		11,488.45
计提的短期投资跌价准备	-150,000.00	-
合 计	<u>-672,539.97</u>	<u>4,612,792.05</u>

相关情况，详见附注五、33。

4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2002.1-6		2003.1-6	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	25,289,753.00	9,593,468.89	17,364,299.00	10,070,884.70
合 计	<u>25,289,753.00</u>	<u>9,593,468.89</u>	<u>17,364,299.00</u>	<u>10,070,884.70</u>

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 号财兴大厦六楼	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)	有限责任公司	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
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 公司	刘波
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

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

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	20,000,000	-	60,000,000
中山市新迪能源技术开发有限公司	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

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	87,764,688	38.93	-	-	87,764,688	38.93
中山市新迪能源与环境设备有限公司	36,400,000	91.00	20,000,000	-	56,400,000	94.00
中山市新迪能源技术开发有限公司	800,000	80.00	-	-	800,000	80.00
中山市必利屋锁业有限公司	450,000	90.00	-	-	450,000	90.00
中山市技术产权交易所有限公司	400,000	80.00	-	-	400,000	80.00

(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
深圳市恒康创业投资股份有限公司	联营公司
深圳市华清能源科技发展有限公司	联营公司
中山市南朗市场开发有限公司	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	2002.12.31	2003.6.30
往来款项			
中山市场发展有限公司	应付款项	823,161.09	-186,159.70
深圳市华清能源科技发展有限公司	应收款项		200,028.70
中山市南朗市场开发有限公司	应收款项	-	10,000,000.00

(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 2003 年上半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 200 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，独立第三方深圳市周明海询商务投资顾问有限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 3,000 万元的短期借款提供了担保。

(4) 租赁合同

根据与中山公用事业集团有限公司签订的办公场所的租赁合同，公司每月支付中山公用事业集团有限公司租金 24,025 元

(5) 购买非专利技术

本报告期内子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司共支付深圳市华清能源科技发展有限公司非专利技术款 50 万元。

八、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日，公司无应披露的或有事项。

九、重大承诺

截止 2003 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止 2003 年 6 月 30 日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

第七章 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

中山公用科技股份有限公司

董事长签名：_____

（高少初）

二 00 三年八月二十日