



# 中山公用科技股份有限公司

## 2004 年半年度报告

2004 年 8 月 3 日

# 中山公用科技股份有限公司

## 2004 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 除独立董事舒扬先生因公务出差没有亲自出席本次董事会，委托其他董事进行表决，其余董事均出席董事会。
- 1.4 本公司的半年度报告未经审计。
- 1.5 本公司董事长郑钟强先生、财务总监林正先生及会计机构负责人蒋伟方先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 2004 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 .....	5
四、 管理层讨论与分析 .....	6
五、 重要事项 .....	9
六、 财务报告 .....	16
七、 备查文件 .....	47

## 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： [zpus@zpus000685.net](mailto:zpus@zpus000685.net)
- 4、 公司法定代表人： 郑钟强
- 5、 公司董事会秘书： 梁穆春  
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： [lm@zpus000685.net](mailto:lm@zpus000685.net)  
证券事务代表： 梁穆春  
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： [lm@zpus000685.net](mailto:lm@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	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	77,778,711.30	90,585,173.83	-14.14
流动负债	46,646,368.97	71,798,986.29	-35.03
总资产	406,471,458.79	409,268,327.26	-0.68
股东权益 (不含少数股东权益)	324,369,405.16	323,291,632.88	0.33
每股净资产	1.4389	1.4342	0.33
调整后的每股净资产	1.4273	1.4258	0.11
	2004 年 1 - 6 月	2003 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	5,586,232.28	5,516,469.15	1.26
扣除非经常性损益后的净利润	4,334,945.78	5,194,099.39	-16.54
每股收益	0.0248	0.0245	1.26
净资产收益率	1.72%	1.73%	-0.01
经营活动产生的现金流量净额	5,002,713.84	-3,298,136.24	251.68

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
营业外收支净额	78,101.50
补贴收入	1,200,000.00
所得税影响	-26,815.00
合计	1,251,286.50

其他利润数据：

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	4.73	4.73	0.0680	0.0680
营业利润	2.55	2.55	0.0367	0.0367
净利润	1.72	1.72	0.0248	0.0248
扣除非经常性损益后的利润	1.34	1.34	0.0192	0.0192

## 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、报告期末股东总数为 19481 户。

### 三、报告期末股东持股情况

#### 1、截止至 2004 年 6 月 30 日止，前十名股东持股情况：

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	0	法人股
3	佛山市兴华集团有限公司	6,011,280	0	2.67	全部被冻结,其中3,397,284股被质押冻结	法人股
4	财贸工会	3,486,542	0	1.55	0	法人股
5	深圳市渝祥电脑系统有限公司	2,758,274	0	1.22	0	法人股
6	夏昌平	2,604,028	0	1.16	未知	流通股
7	梁志森	2,119,510	0	0.94	未知	流通股
8	贺红湘	1,900,100	-1,868,048	0.84	未知	流通股
9	中国农业银行广东省信托投资公司佛山办	1,502,820	0	0.67	1,502,820股被冻结	法人股
10	佛山市宏创税务师事务所	1,502,820	0	0.67	0	法人股

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。

**2、截止至 2004 年 6 月 30 日止，前十名流通股股东持股情况：**

名次	股东名称	本期末持股数（股）	种类（A、B、H 股或其他）
1	夏昌平	2,604,028	A 股
2	梁志森	2,119,510	A 股
3	贺红湘	1,900,100	A 股
4	宋士权	1,405,400	A 股
5	白荣所	897,000	A 股
6	王再兵	880,578	A 股
7	董慧雯	818,502	A 股
8	陈必	764,700	A 股
9	王桂兰	707,743	A 股
10	黄利敏	644,600	A 股

**四、报告期内公司控股股东或实际控制人均没有发生变化。**

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、 公司董事、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

1、2004 年 1 月 10 日召开的公司 2004 年第 1 次临时董事会会议同意陈耀明先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务；审议通过聘任梁穆春女士为公司董事会秘书。

2、2004 年 2 月 13 日召开的公司 2004 年第 1 次临时股东大会同意王华先生、赵晷湘先生因个人原因辞去公司第四届董事会独立董事职务；同意选举黄晓霞女士、舒扬先生为公司第四届董事会独立董事。

3、2004 年 2 月 13 日召开的公司 2004 年第 1 次临时股东大会同意高少初先生因个人原因辞去公司第四届董事会董事、董事长职务；同意选举郑钟强先生为公司第四届董事会董事。

4、2004 年 2 月 13 日召开的公司第四届董事会第四次会议选举郑钟强先生为公司第四届董事会董事长。

5、2004 年 4 月 12 日召开的公司 2004 年第 3 次临时董事会会议同意周剑先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

6、2004 年 4 月 16 日召开的公司第四届董事会第七次会议同意聘任杨健明先生为公司总经理助理；同意财务总监林正先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

7、2004 年 5 月 19 日召开的公司 2003 年年度股东大会同意周剑先生因个人原因辞去公司第四届董事会董事职务，同意选举杨健明先生为公司第四届董事会董事。

## 第四章 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司仍然以市场租赁经营为主营，市场租赁经营具有稳定的现金收入，但公司所经营的市场是以零售为主的农贸市场，这类农贸市场具有准入门槛低、竞争激烈等特征。面对市场经营的不利因素，公司加强内部管理，同时对市场实行改造维修，改善经营环境，提高服务质量，盘活空置物业，确保公司的主营收入稳中有升。报告期内市场收入为 2304.14 万元，比去年同期的 1736.43 万元增加了 567.71 万，增幅为 32.69%。

报告期内，公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司顺利完成董事会改选工作，加强内部管理与人力资源配置，加大营销开拓力度，但由于面临市场钢材价格的大幅波动、国家宏观调控等因素的影响，新迪仍未能达到预期的经营目标。

报告期内，公司按照“立足公用事业，发展科技产业”的企业定位，通过出售部分经营效益较低的市场、回笼资金、收购优质公用事业股权，以提高公司资产质量。

### 二、报告期内公司经营成果及财务状况分析

#### 1、2004 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 (万元)	主营业务收入 比上年同期增 减(%)	主营业务 成本 (万元)	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(%)
租赁服务业	2,304.14	32.69	939.68	-6.69	59.22	41.00
通用设备制造业	1,174.23	51.08	892.49	105.25	23.99	-45.54
其他房地产业	293.50	-----	173.19	-----	40.99	-----

## 2、公司主要产品情况：

产品名称	产品销售收入(万元)	产品销售成本(万元)	毛利率(%)
市场经营	2,304.14	939.68	59.22
房地产	293.50	173.19	40.99
热水锅炉	432.27	319.14	26.17
工程安装	78.87	36.40	53.85
中央空调	663.06	536.95	19.02

## 3、主要财务指标分析

财务指标	2004年6月30日	2003年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
总资产	406,471,458.79	409,268,327.26	-0.68
股东权益(不含少数股东权益)	324,369,405.16	323,291,632.88	0.33
财务指标	2004年1-6月	2003年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
主营业务收入	37,718,624.45	25,136,461.37	50.06
主营业务利润	15,329,253.44	9,042,489.53	69.52
净利润	5,586,232.28	5,516,469.15	1.26
经营活动产生的现金流量净额	5,002,713.84	-3,298,136.24	251.68

### 变化原因：

(1) 主营业务收入增加 50.06%，是由于租赁服务业的主营收入比去年同期增加 32.69%，通用设备制造业比去年同期增加 51.08%。

(2) 主营业务利润比去年同期增加 69.52%，由于主营业务收入比去年同期增加 50.06%，而主营业务成本及税金仅比去年同期增加 39.12%。

(3) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 251.68%，主要是：销售收入比去年同期增加 50.06%，支付的与经营活动有关的其他现金比去年同期减少 37.87%。

## 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 2,000,000 元，占净利润的 35.8%。

**6、报告期内，公司参股的中山公用工程有限公司贡献投资收益 37.46 万元，占公司净利润的 6.71 %。**该公司的经营范围是：承接市政公用工程施工、管道工程、消防设施工程、机电设备安装工程、建筑装修装饰工程、承装（修）电力设施工程、给排水工程设计；销售五金交电、化工原料（不含化学危险品）、建筑材料、水暖器材、仪器仪表，电脑应用工程开发。

### **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）由于钢材价格的波动，国家宏观调控，给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、非募集资金投资项目的实际进度和收益情况**

报告期内，在 2004 年 4 月 6 日召开的公司第四届董事会第六次会议审议通过收购中山公用工程有限公司 45% 的股权，公司与出售方中山公用事业集团有限公司于 2004 年 4 月 8 日签订了协议。公司在 2004 年 4 月 30 日按照协议支付了 51% 的收购款，至 2004 年 7 月 30 日，股权变更手续已经办理完毕。本次股权收购项目为本报告期贡献投资收益 37.46 万元，占公司净利润的 6.71 %。

## 第五章 重要事项

### 一、公司治理状况

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》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露细则》、《关联交易公允决策制度》、《内部审计工作制度》、《公司管理制度》等制度。

报告期内，公司根据证监会的要求，对《公司章程》进行了修订，增加选举董事的累积投票制，完善对外担保有关规定；公司还对《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等制度进行了完善。

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；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，现有独立董事三名，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，其中审计、提名、薪酬与考核委员会独立董事占多数并担任召集人，审计委员会有一名独立董事是会计专业人士。

**（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 2001 年度、2002 年度、2003 年度，公司信息披露情况均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、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 2004 年中期拟定不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。**

### **三、重大诉讼、仲裁事项**

**1、报告期内公司无新发生重大诉讼、仲裁事项。**

**2、以前的重大诉讼、仲裁事项延续到本报告期的处理情况：**

2003 年 9 月 24 日，中国建设银行中山市分行根据佛山市中级人民法院协助冻结存

款通知书（[2002]佛中法执字第 682 号）冻结公司存款 370 万元。2003 年 10 月 14 日，中国建设银行中山市分行根据佛山市中级人民法院协助扣划存款通知书（[2002]佛中法执字第 682 号）扣划公司存款 4,130,388 元并将上述冻结存款解冻。为保护公司全体股东的利益，公司与实际债务人于 2003 年 10 月 27 日签订了《还款协议》，协议约定实际债务人须于 2004 年底前归还对我司的欠款。

至 2004 年 7 月 30 日，实际债务人已经归还对我司全部欠款，在本次诉讼处理中，公司没有遭受任何损失。

#### 四、报告期内重大资产收购、出售及资产重组事项

公司在 2004 年 5 月 19 日召开的 2003 年度股东大会审议同意将平二等 8 个市场出售给公司控股股东中山公用事业集团有限公司，交易价格为经过具有证券从业资格的广州中天衡评估有限公司评估的资产值 6210.25 万元。至目前为止，交易双方尚未签署《资产交易协议》（相关公告刊登于 2004 年 4 月 9 日、2004 年 5 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》上）。

#### 五、公司重大关联交易事项

##### 1、公司与关联方存在的债权债务关系

关联方	产生债权债务关系的原因	2004.6.30
其他应付款：		
中山公用事业集团有限公司	股权购买及往来款	7,969,080.19
合 计		7,969,080.19

##### 2、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，2004 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：**

公司与第一大股东中山公用事业集团有限公司于 2004 年 4 月 8 日签订了《股权转让协议》，协议约定：中山公用事业集团有限公司将属下的中山公用工程公司的 45% 的股权转让给我公司，双方约定的交易价格以 2004 年 1 月 31 日为基准日，以广州中天衡评估有限公司为本次收购标的出具的资产评估报告书（中天衡评字【2004】第 027 号）所认定的净资产值为作价依据。依据其评估结果，工程公司 2004 年 1 月 31 日的净资产值 34,971,771.54 元。45% 股权的协议交易价格为 15,737,297.19 元。本次交易是本着公平公允的原则进行的。（相关公告刊登于 2004 年 4 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》上）

至 2004 年 7 月 30 日，按照协议规定，我公司已支付了 51% 的收购款，股权变更手续已经办理完毕。

### **重大关联交易三：**

详见本章四“报告期内重大资产收购、出售及资产重组事项”。

## **3、公司以前的重大关联交易事项本报告期内处理情况**

### **重大关联交易四：**

公司在深圳市恒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恒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。由于深圳市恒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，上述交易的股份变更手续需在 2004 年 2 月 15 日后才能办理，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》，约定在上述股份变更完成之前，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有限公司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权益及其他法律上的责任。

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）。

根据协议规定，公司已经收到转让款项，股权变更手续已经完成。

### **重大关联交易五：**

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，上述交易的股份变更手续需在 2003 年 8 月 28 日后才能办理，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》，约定在上述股份变更完成之前，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有限公司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权益及其他法律上的责任。

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）。

根据协议规定，公司已经收到转让款项，股权变更手续正在办理之中。

## **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**

（1）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提供反担保。公司已于 2003 年 6 月 23 日在深圳证券交易所进行备案。

(2)公司于 2004 年 2 月 24 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银行中山分行申请人民币 2000 万元中期流动资金贷款提供担保，担保期为 2004 年~2007 年。中山市新迪能源与环境设备有限公司为本公司提供反担保。公司董事会决议公告刊登于 2004 年 2 月 25 日《中国证券报》及《证券时报》，巨潮信息网。

**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 2004 年第 1 次临时董事会会议决议公告于 2004 年 1 月 13 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 2、公司 2004 年第 1 次临时股东大会决议公告、公司第四届董事会第四次会议决议公告于 2004 年 2 月 14 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；

- 3、 公司 2004 年第 2 次临时董事会会议决议公告于 2004 年 2 月 25 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 4、 公司第四届董事会第五次会议决议公告、公司第四届监事会第三次会议决议公告、公司 2003 年度报告摘要于 2004 年 3 月 3 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 5、 公司第四届董事会第六次会议决议公告、公司出售资产暨关联交易公告、公司收购股权暨关联交易公告于 2004 年 4 月 9 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 6、 公司 2004 年第 3 次临时董事会会议决议公告于 2004 年 4 月 14 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 7、 公司第四届董事会第七次会议决议公告、公司 2004 年第一季度报告于 2004 年 4 月 17 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 8、 公司第四届监事会第四次会议决议公告于 2004 年 4 月 20 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上；
- 9、 公司 2003 年度股东大会决议公告于 2004 年 5 月 20 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上。

## 十一、报告期内，控股股东及其子公司没有占用公司资金。

## 十二、独立董事对公司累计及当期对外担保情况的专项说明及独立意见：

公司当期对外担保情况：公司于 2004 年 2 月 24 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银行中山分行申请人民币 2000 万元中期流动资金贷款提供担保，担保期为 2004 年 2 月 27 日~2007 年 2 月 27 日。中山市新迪能源与环境设备有限公司为本公司提供反担保。

公司累计对外担保情况：累计担保金额为 3000 万元，仅占公司净资产的 9%，没有超过 2003 年会计年度合并会计报表净资产的 50%

中山市新迪能源与环境设备有限公司的资产负债率为 47.19%，没有超过 70%。

公司的担保行为符合证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定。

## 第六章 财务报表（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行 次	2004.6.30		2003.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动资产：					
货币资金	1	16,617,979.46	12,507,494.88	30,431,093.44	20,289,785.34
短期投资	2	-	-	-	-
应收票据	3	-	-	256,200.00	-
应收账款	4	18,645,097.74	-	18,403,462.93	-
其他应收款	5	19,046,128.33	6,873,279.03	16,226,388.14	23,072,582.53
预付帐款	6	1,130,387.45	63,068.00	928,783.01	92,448.00
存货	7	20,820,582.72	-	23,251,169.51	-
待摊费用	8	1,240,612.20	73,200.00	1,088,076.80	-
其他流动资产	9	277,923.40	-	-	-
流动资产合计	10	77,778,711.30	19,517,041.91	90,585,173.83	43,454,815.87
长期投资					
长期股权投资	11	17,356,316.02	78,752,300.06	1,114,506.33	63,735,156.24
长期投资合计	12	17,356,316.02	78,752,300.06	1,114,506.33	63,735,156.24
固定资产：					
固定资产原价	13	261,683,140.60	212,285,122.94	260,556,864.17	213,360,675.37
减：累计折旧	14	66,029,270.60	62,093,475.25	62,385,652.86	59,550,688.92
固定资产净值	15	195,653,870.00	150,191,647.69	198,171,211.31	153,809,986.45
减：固定资产减值准备	16	-	-	-	-
固定资产净额	17	195,653,870.00	150,191,647.69	198,171,211.31	153,809,986.45
工程物资	18	8,694.00	-	8,694.00	-
在建工程	19	1,923,990.66	-	1,913,310.66	-
固定资产合计	20	197,586,554.66	150,191,647.69	200,093,215.97	153,809,986.45
无形资产及递延资产：					
无形资产	21	112,974,701.08	99,253,971.82	116,691,018.75	102,604,312.11
长期待摊费用	22	775,175.73	740,515.68	784,412.38	745,419.79
其他长期资产	23	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	24	113,749,876.81	99,994,487.50	117,475,431.13	103,349,731.90
资产总计	25	406,471,458.79	348,455,477.16	409,268,327.26	364,349,690.46

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表 (续)

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	2004.6.30		2003.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债：					
短期借款	26	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
应付票据	27	1,617,708.92	-	5,408,883.10	-
应付账款	28	6,590,093.50	-	8,447,419.47	-
预收账款	29	697,861.29	-	252,926.00	241,175.00
应付工资	30	121,031.69	75,590.00	121,088.70	87,541.13
应付福利费	31	825,394.12	658,731.22	699,710.40	538,551.54
应付股利	32	4,508,460.00	4,508,460.00	-	-
应交税金	33	712,523.07	767,877.98	1,949,068.74	1,500,538.65
其他应交款	34	43,768.56	8,461.35	41,027.52	19,432.85
其他应付款	35	15,211,694.58	11,958,776.45	9,228,197.94	3,049,393.41
预提费用	36	317,833.24	108,175.00	650,664.42	621,425.00
一年内到期的长期负债	37	6,000,000.00	6,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
流动负债合计	38	46,646,368.97	24,086,072.00	71,798,986.29	41,058,057.58
长期负债：					
长期借款	39	20,000,000.00	-	-	-
其他长期负债	40	910,000.00	-	530,000.00	-
长期负债合计	41	20,910,000.00	-	530,000.00	-
负债合计	42	67,556,368.97	24,086,072.00	72,328,986.29	41,058,057.58
少数股东权益：					
少数股东权益	43	14,545,684.66	-	13,647,708.09	-
所有者权益：					
股本	44	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00
资本公积	45	35,176,231.93	35,176,231.93	35,176,231.93	35,176,231.93
盈余公积	46	32,577,338.18	32,577,338.18	32,577,338.18	32,577,338.18
其中：公益金	47	16,288,669.09	16,288,669.09	16,288,669.09	16,288,669.09
未分配利润	48	31,192,835.05	31,192,835.05	25,606,602.77	25,606,602.77
拟分配现金股利	49			4,508,460.00	4,508,460.00
股东权益合计	50	324,369,405.16	324,369,405.16	323,291,632.88	323,291,632.88
负债及股东权益总计	51	406,471,458.79	348,455,477.16	409,268,327.26	364,349,690.46

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润及利润分配表

编制单位：中山公用科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	37,718,624.45	22,104,731.50	25,136,461.37	17,364,299.00
减：折扣与折让	2	-	-	-	-
主营业务收入净额	3	37,718,624.45	22,104,731.50	25,136,461.37	17,364,299.00
减：主营业务成本	4	20,053,687.83	8,940,773.40	14,419,195.86	10,070,884.70
主营业务税金及附加	5	2,335,683.18	2,027,423.54	1,674,775.98	1,597,515.52
二、主营业务利润	6	15,329,253.44	11,136,534.56	9,042,489.53	5,695,898.78
加：其他业务利润	7	2,392,123.16	2,379,938.69	3,020,593.62	1,888,000.00
减：营业费用	8	2,274,032.33	-	2,343,764.62	-
管理费用	9	6,114,967.58	3,556,548.03	6,959,285.16	4,744,598.12
财务费用	10	1,062,536.93	245,284.26	2,237,624.52	1,960,782.10
三、营业利润	11	8,269,839.76	9,714,640.96	522,408.85	878,518.56
加：投资收益	12	246,707.93	-977,957.94	4,914,174.32	4,612,792.05
补贴收入	13	1,200,000.00	-	-	-
营业外收入	14	105,340.84	95,654.48	493,393.73	484,498.73
减：营业外支出	15	27,239.34	12,996.60	12,244.84	8,587.00
四、利润总额	16	9,794,649.19	8,819,340.90	5,917,732.06	5,967,222.34
减：所得税	17	3,310,440.34	3,233,108.62	443,995.54	450,753.19
少数股东本期收益	18	897,976.57	-	-42,732.63	-
五、净利润	19	5,586,232.28	5,586,232.28	5,516,469.15	5,516,469.15
加：年初未分配利润	20	25,606,602.77	25,606,602.77	22,430,944.71	22,430,944.71
其他转入	21	-	-	-	-
六、可供分配的利润	22	31,192,835.05	31,192,835.05	27,947,413.86	27,947,413.86
减：提取法定盈余公积	23	-	-	-	-
提取法定公益金	24	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	25	31,192,835.05	31,192,835.05	27,947,413.86	27,947,413.86
减：提取任意公积金	26	-	-	-	-
拟分配现金股利	27	-	-	-	-
八、未分配利润	28	31,192,835.05	31,192,835.05	27,947,413.86	27,947,413.86
补充资料：			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			-		-
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：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**

2004 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	行次	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	1	36,107,017.46	22,104,731.50
收到的税费返还	2	-	-
收到的与经营活动有关的其他现金	3	7,351,403.37	20,405,330.08
现金流入小计	4	43,458,420.83	42,510,061.58
购买商品接受劳务支付的现金	5	12,934,244.08	189,342.76
支付给职工以及为职工支付的现金	6	5,821,168.21	3,805,532.81
支付的各种税费	7	7,207,517.69	6,134,312.35
支付的与经营活动有关的其他现金	8	12,492,777.01	4,121,537.26
现金流出小计	9	38,455,706.99	14,250,725.18
经营活动产生的现金流量净额	10	5,002,713.84	28,259,336.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	11	-	-
取得投资收益收到的现金	12	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	13	2,126,155.39	2,126,155.39
收到的与投资活动有关的其他现金	14	-	-
现金流入小计	15	2,126,155.39	2,126,155.39
购建固定资产无形资产其他长期资产所支付的现金	16	3,496,888.33	1,001,344.47
投资所支付的现金	17	8,226,021.57	8,026,021.57
支付的与投资活动有关的其他现金	18	960,797.85	-
现金流出小计	19	12,683,707.75	9,027,366.04
投资活动产生的现金流量净额	20	-10,557,552.36	-6,901,210.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	21	-	-
取得借款所收到的现金	22	20,000,000.00	-
收到的与筹资活动有关的其他现金	23	1,580,000.00	-
现金流入小计	24	21,580,000.00	-
偿还债务所支付的现金	25	29,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	26	838,275.46	140,416.21
支付的与筹资活动有关的其他现金	27	-	-
现金流出小计	28	29,838,275.46	29,140,416.21
筹资活动产生的现金流量净额	29	-8,258,275.46	-29,140,416.21
四、汇率变动对现金的影响	30		
五、现金流量净增加额	31	-13,813,113.98	-7,782,290.46

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表附注**

2004 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

补充资料：	行次	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	32	5,586,232.28	5,586,232.28
计提的资产损失准备	33	191,932.85	191,932.85
固定资产折旧	34	4,075,537.29	3,406,561.60
无形资产摊销	35	1,952,478.88	1,581,491.50
长期待摊费用摊销	36	78,829.64	74,497.10
待摊费用减少（减：增加）	37	-152,535.40	-73,200.00
预提费用增加（减：减少）	38	-332,831.18	-513,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	-95,654.48	-95,654.48
固定资产报废损失	40	8,947.60	8,947.60
财务费用	41	1,062,536.93	245,284.26
投资损失（减：收益）	42	-246,707.93	977,957.94
递延税款贷项（减：借项）	43	-	-
少数股东收益	44	897,976.57	-
存货的减少（减：增加）	45	2,427,188.69	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	46	-3,262,979.44	16,228,683.50
经营性应付项目的增加（减：减少）	47	-7,188,238.46	639,852.25
其他	48	-	-
经营活动产生的现金流量净额	49	5,002,713.84	28,259,336.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	50	-	-
一年内到期的可转换公司债券	51	-	-
融资租入固定资产	52	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	53	16,617,979.46	12,507,494.88
减：现金的期初余额	54	30,431,093.44	20,289,785.34
加：现金等价物的期末余额	55	-	-
减：现金等价物的期初余额	56	-	-
现金及现金等价物净增加额	57	-13,813,113.98	-7,782,290.46

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

2004 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	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
<b>一、坏帐准备合计</b>	724,702.04	191,932.85	-	916,634.89
其中：应收帐款	292,571.09	-	-	292,571.09
其他应收款	432,130.95	191,932.85	-	624,063.80
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
<b>六、无形资产减值准备</b>	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
<b>七、在建工程减值准备</b>	-	-	-	-
<b>八、委托贷款减值准备</b>	-	-	-	-

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 母公司会计报表资产减值准备明细表

2004 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	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
<b>一、坏帐准备合计</b>	216,974.92	191,932.85	-	408,907.77
其中：应收帐款	-	-	-	-
其他应收款	216,974.92	191,932.85	-	408,907.77
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
<b>六、无形资产减值准备</b>	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
<b>七、在建工程减值准备</b>	-	-	-	-
<b>八、委托贷款减值准备</b>	-	-	-	-

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 中山公用科技股份有限公司

## 合并会计报表附注

### 2004 年中期

## 一、公司简介

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）。

公司经济性质是股份有限公司。经营范围：科技投资，以高新技术产业为主进行股权投资，开展投资策划、咨询和管理业务，高新技术及其产品的开发。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。

公司法定地址为：广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼。

## 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

### 会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其有关补充规定。

**会计期间**

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

**记账原则及计价基础**

采用权责发生制并按历史成本计价。

**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。

**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。

**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，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

**坏账核算方法**

---坏账确认标准为

----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。

----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。

### **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。

### **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，对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额按投资期限摊销，没有投资期限的，分十年摊销；对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

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。

### **固定资产核算方法**

---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。

-----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

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。

### **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。

### **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：

---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；

---借款费用已经发生；

---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）

### **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。

#### **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。

#### **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。

#### **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。

#### **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/M <sup>2</sup> , 乡镇 3 元/M <sup>2</sup>

母公司的企业所得税率为 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，本年按 15% 缴纳企业所得税。

### 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	RMB6000	RMB5640	94	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	RMB90	90	能源新材料研制、开发	机电一体化产品、能源技术产品	是
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	是
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、咨询服务	否

截止 2004 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的规模很小，对公司不造成重大影响，故不将其纳入本次合并报表的合并范围，只是按权益法核算。

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2004.6.30	2003.12.31
现 金	21,269.43	22,417.03
银行存款	16,596,710.03	30,297,421.96
其他货币资金	-----	111,254.45
合 计	<u>16,617,979.46</u>	<u>30,431,093.44</u>

### 2、应收票据

票据种类	2004.6.30	2003.12.31
银行承兑汇票	-----	256,200.00
合 计	=====	<u>256,200.00</u>

### 3、应收账款

账 龄	2004.6.30			2003.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,567,730.09	76.92	131,955.55	15,817,347.22	84.60	131,955.55
1-2 年	2,921,358.94	15.43	138,373.94	2,767,478.80	14.80	138,373.94
2 年以上	1,448,579.80	7.65	22,241.60	111,208.00	0.60	22,241.60
合 计	<u>18,937,668.83</u>	<u>100</u>	<u>292,571.09</u>	<u>18,696,034.02</u>	<u>100</u>	<u>292,571.09</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 7,096,918.52 元，占应收账款总额的 37.48%。

#### 4、其他应收款

账 龄	2004.6.30			2003.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	13,368,669.12	67.96	199,063.19	15,186,060.29	91.16	193,199.75
1-2 年	4,921,263.39	25.02	23,119.71	462,694.29	2.78	34,990.30
2 年以上	1,380,259.62	7.02	401,880.90	1,009,764.51	6.06	203,940.90
合 计	<u>19,670,192.13</u>	<u>100.00</u>	<u>624,063.80</u>	<u>16,658,519.09</u>	<u>100</u>	<u>432,130.95</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 7,077,462.68 元，占其他应收款总额的 35.98%。

#### 5、预付账款

账 龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金 额	所占比例 (%)	金 额	所占比例 (%)
1 年以内	797,957.06	70.59	882,635.01	95.03
1-2 年	286,282.39	25.33	46,148.00	4.97
2 年以上	46,148.00	4.08	-	-
合 计	<u>1,130,387.45</u>	<u>100.00</u>	<u>928,783.01</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 631,675.58 元，占预付账款总额的 55.88%。

#### 6、存货

项 目	2004.6.30		2003.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	5,327,093.85	-	4,441,926.40	-
库存商品	13,317,795.97	-	16,883,106.95	-
委托加工材料	13,888.89	-	132,243.91	-
低值易耗品	135,390.43	-	1,497,538.82	-
在产品	1,483,230.57	-	278,336.38	-
自制半成品	543,183.01	-	18,017.05	-
合 计	<u>20,820,582.72</u>	-	<u>23,251,169.51</u>	-

**7、待摊费用**

类 别	2004.6.30	2003.12.31	备 注
低值易耗品摊销	422,670.60	609,266.15	按权责发生制分摊
报刊杂志费	1,374.08	2,201.28	按权责发生制分摊
保险费	42,272.43	16,284.96	按权责发生制分摊
广告费	253,677.01	146,904.77	按权责发生制分摊
样本印刷费	51,229.02	120,414.60	按权责发生制分摊
展位费	182,292.26	48,105.37	按权责发生制分摊
其 他	287,096.80	144,899.67	按权责发生制分摊
合 计	1,240,612.20	1,088,076.80	

**8、长期股权投资**

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	1,114,506.33	-	16,369,703.78	127,894.09	17,356,316.02	-
合 计	1,114,506.33	=	16,369,703.78	127,894.09	17,356,316.02	=

---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	2004.6.30 投资余额	减值准备
深圳市华清能源科技发展有限公司		30%	269,809.36	-
中山市新迪冷暖空调设备安装公司		18%	90,000.00	-
中山市技术产权交易所有限公司		80%	246,232.34	-
中山市必利屋锁业有限公司		90%	380,570.54	-
中山公用工程有限公司		45%	16,369,703.78	=
合 计			17,356,316.02	=

---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
中山市技术产权交易所有限公司	400,000.00	-	-	-153,767.66	-	-
中山市必利屋锁业有限公司	450,000.00	-	-	-69,429.46	-	-
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	1,060,000.00	-550,000.00	-124,781.47	-237,078.02	-	-
中山公用工程有限公司	15,995,101.76	-	374,602.02	374,602.02	-	-
合 计	17,905,101.76	-550,000.00	249,820.55	-85,673.12	-	-

---股权投资差额：

被投资单位	初始金额	摊销期限	2003.12.31 余额	本期转出	本期摊销额	摊余价值
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	307,231.72	10 年	98,314.15	-	3,112.62	95,201.53

9、固定资产及累计折旧

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
固定资产原值：				
房屋建筑物	242,599,480.62	2,741,222.67	2,057,982.00	243,282,721.29
机械设备	6,777,570.61	-	5,250.00	6,772,320.61
运输设备	4,709,934.00	92,663.86	-	4,802,597.86
办公设备	1,833,647.03	261,340.00	-	2,094,987.03
其他设备	4,636,231.91	123,781.90	29,500.00	4,730,513.81
合 计	260,556,864.17	3,219,008.43	2,092,732.00	261,683,140.60
累计折旧：				
房屋建筑物	57,439,345.72	3,590,277.44	861,942.21	60,167,680.95
机械设备	932,147.44	317,859.32	-	1,250,006.76
运输设备	1,152,838.91	168,498.30	-	1,321,337.21

项 目	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.6.30</u>
办公设备	742,042.82	216,548.79	-	958,591.61
其他设备	<u>2,119,277.97</u>	<u>238,026.18</u>	<u>25,650.08</u>	<u>2,331,654.07</u>
合 计	<u>62,385,652.86</u>	<u>4,531,210.03</u>	<u>887,592.29</u>	<u>66,029,270.60</u>
净 值	<u>198,171,211.31</u>			<u>195,653,870.00</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 33,446,100.72 元，2004 年 6 月 30 日净值 23,417,904.57 元）、华柏市场房屋（原值 6,792,399.73 元，2004 年 6 月 30 日净值 4,656,570.13 元）及沙朗市场房屋（原值 8,624,933.15 元，2004 年 6 月 30 日净值 6,109,680.03 元）作为借款抵押，上述房屋原值共 48,863,433.60 元，2004 年 6 月 30 日净值 34,184,154.73 元。

### 10、在建工程

工程项目	预算数	2003.12.31		本期增加额		本期转入固定资产额		其他减少额		2004.6.30		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		
新迪公司车间(二期)		1,913,310.66	-	10,680.00	-	-	-	-	-	1,923,990.66	-	自有资金	-
合 计		1,913,310.66	=	10,680.00	=	=	=	=	=	1,923,990.66	=	自有资金	=

### 11、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	2004.6.30	剩余摊销期间
土地使用权	支付出让金	132,233,134.23	112,010,754.29	-	1,768,848.79	1,687,380.16	17,108,437.46	108,554,525.34	422-576 个月
财务软件	购买	18,000.00	14,400.00	-	-	900.00	4,500.00	13,500.00	30 个月
专利权	自己申请	19,200.00	17,120.00	-	-	960.00	3,040.00	16,160.00	101 个月
“迪宝”商标	购买	118,650.00	101,861.12	-	-	5,955.60	22,744.50	95,905.52	103 个月
专有技术	购买	5,145,665.00	4,546,883.34	5,010.00	-	257,283.12	851,054.82	4,294,610.22	101 个月
合 计		137,534,649.23	116,691,018.75	5,010.00	1,768,848.79	1,952,478.88	17,989,776.78	112,974,701.08	

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（2004 年 6 月 30 日净值 20,701,275.00 元）、华柏市场土地使用权（2004 年 6 月 30 日净值 7,822,762.25 元）及沙朗市场土地使用权（2004 年 6 月 30 日净值 5,467,353.16 元）作为借款抵押，上述土地使用权 2004 年 6 月 30 日净值 33,991,390.41 元。

**12、长期待摊费用**

项 目	原始金额	<u>2003.12.31</u>	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	<u>2004.6.30</u>	剩余摊销期间
电力增容费	878,985.00	529,816.50	-	13,484.60	42,114.06	311,282.56	474,217.84	68 个月
市场装修费	2,881,580.23	76,248.63	-	76,248.63	-	-	-	
办公室装修费	264,040.47	139,354.66	159,326.22	-	32,383.04	157,068.85	266,297.84	13 个月
其他	<u>43,424.47</u>	<u>38,992.59</u>	-	-	<u>4,332.54</u>	<u>8,754.42</u>	<u>34,660.05</u>	
合 计	<u>4,068,030.17</u>	<u>784,412.38</u>	<u>159,326.22</u>	<u>89,733.23</u>	<u>78,829.64</u>	<u>477,105.83</u>	<u>775,175.73</u>	

**13、短期借款**

借 款 类 别	2004.6.30	2003.12.31
银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：担保借款	-	-
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

**14、应付票据**

应付票据 2004 年 6 月 30 日余额为 1,617,708.92 元 ,均为银行承兑汇票 ,全部在 2004 年内到期。

**15、应付账款**

应付账款期末余额为 6,590,093.50 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 352,026.84 元 ,占应付账款总额的 5.34%。

**16、预收账款**

预收账款期末余额为 697,861.29 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 525,489.31 元 ,占应付账款总额的 75.30%。

**17、应付股利**

项 目	2004.6.30	2003.12.31
应付发起人股利	1,755,293.76	-----
应付募集法人股股利	889,669.44	-----
应付社会公众股股利	1,863,496.80	-----
合 计	4,508,460.00	=====

于 2004 年 5 月 19 日召开的公司 2003 年度股东大会通过 2003 年度利润分配方案：公司按每 10 股派人民币 0.20 元分配 2003 年度利润。

**18、应交税金**

项 目	2004.6.30	2003.12.31
营业税	208,087.95	563,585.08
城市维护建设税	14,386.36	41,314.88

增值税	-159,067.74	85,489.41
所得税	501,166.10	958,209.70
代扣个人所得税	14,420.62	21,898.53
房产税及印花税	133,529.78	278,571.14
合 计	<u>712,523.07</u>	<u>1,949,068.74</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。

### 19、其他应交款

项 目	2004.6.30	2003.12.31
教育费附加	11,289.56	24,094.86
大堤防护费	5,295.37	16,932.66
其他	<u>27,183.63</u>	-
合 计	<u>43,768.56</u>	<u>41,027.52</u>

### 20、其他应付款

其他应付款期末余额为 15,211,694.58 元，其中欠持公司 5% 以上股东单位欠款 7,969,080.19 元。详见附注七、2。

### 21、预提费用

项 目	2004.6.30	2003.12.31	预提原因
审计费	-	250,000.00	按权责发生制计提
借款利息	149,425.00	53,375.00	按权责发生制计提
信息披露费	75,000.00	120,000.00	按权责发生制计提
评估费	-	150,000.00	按权责发生制计提
水电费	69,383.24	29,239.42	按权责发生制计提
房屋租金	<u>24,025.00</u>	<u>48,050.00</u>	按权责发生制计提
合 计	<u>317,833.24</u>	<u>650,664.42</u>	

**22、一年内到期的长期负债**

借 款 类 别	2004.6.30	2003.12.31
银行借款	6,000,000.00	35,000,000.00
其中：抵押借款	6,000,000.00	35,000,000.00
合 计	6,000,000.00	35,000,000.00

**23、长期借款**

借 款 类 别	2004.6.30	2003.12.31
银行借款	20,000,000.00	-
其中：担保借款	20,000,000.00	-
合 计	20,000,000.00	-

**24、专项应付款**

专项应付款期末余额为 91 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 (+、-)						2004.6.30
		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								

类别	年初数	本年变动增减 (+、-)						2004.6.30
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
1、人民币普通股	93,174,840							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	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	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
股本溢价	8,751,382.05	-	-	8,751,382.05
股权投资准备	88,553.53	-	-	88,553.53
其他资本公积	<u>26,336,296.35</u>	-	-	<u>26,336,296.35</u>
合计	<u>35,176,231.93</u>	=	=	<u>35,176,231.93</u>

### 27、盈余公积

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
法定盈余公积	16,288,669.09	-	-	16,288,669.09
公益金	<u>16,288,669.09</u>	-	-	<u>16,288,669.09</u>
合计	<u>32,577,338.18</u>	=	=	<u>32,577,338.18</u>

### 28、未分配利润

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
未分配利润	<u>25,606,602.77</u>	<u>5,586,232.28</u>	=	<u>31,192,835.05</u>

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	2004.1-6		2003.1-6	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	23,041,361.50	9,396,837.13	17,364,299.00	10,070,884.70

制造业	11,742,311.05	8,924,938.69	7,772,162.37	4,348,311.16
房地产	2,934,951.90	1,731,912.01	-	-
合计	37,718,624.45	20,053,687.83	25,136,461.37	14,419,195.86

公司前五名客户销售收入合计 4,006,109.82 元，占公司全部主营业务收入的 10.62%。

主营业务收入比上年同期增加 12,582,163.08 元，增加了 50.06%。主要是由于本年新增加了空调项目。

### 30、主营业务税金及附加

项 目	2004.1-6	2003.1-6
营业税	1,320,999.92	868,214.95
房产税	807,983.88	625,114.77
城建税	94,899.92	99,379.66
教育费附加	54,290.25	56,930.12
大堤防护费	33,805.33	25,136.48
其他	23,703.88	-
合计	2,335,683.18	1,674,775.98

计缴标准参见附注三、1 和附注五、29。主营业务税金及附加比上年同期增加了 660,907.20 元，增加了 39.46%。主要是由于本期收入比上年同期增加，主营业务税金及附加也相应地增加。

### 31、其他业务利润

项 目	2004.1-6			2003.1-6		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
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
材料转让	-	-	-	16,680.35	22,680.24	-5,999.89
安装收入	-	-	-	1,510,895.62	353,680.59	1,157,215.03
市场清保费收入	521,121.48	29,182.79	491,938.69	-	-	-
其他收入	91,031.90	78,847.43	12,184.47	39,848.72	58,470.24	-18,621.52
合计	2,612,153.38	220,030.22	2,392,123.16	3,567,424.69	546,831.07	3,020,593.62

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	2004.1-6	2003.1-6
利息支出	977,037.02	2,188,497.54
减：利息收入	72,368.51	132,721.50
其 他	157,868.42	181,848.48
合 计	<u>1,062,536.93</u>	<u>2,237,624.52</u>

财务费用比上年同期减少 1,175,087.59 元，减少了 52.51%。主要是由于减少了银行借款。

### 33、投资收益

项 目	2004.1-6	2003.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	246,707.93	4,902,685.87
短期股票投资收益	-----	11,488.45
合 计	<u>246,707.93</u>	<u>4,914,174.32</u>

投资收益比上年同期减少了 4,667,466.39 元，减少了 94.98%。主要是由于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，上年同期公司获得股权投资收益 500 万元。

### 34、营业外收入

项 目	2004.1-6	2003.1-6
市场转让收益	95,054.47	484,498.73
其 他	10,286.37	8,895.00
合 计	<u>105,340.84</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	2004. 6. 30			2003.12.31		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,575,193.15	49.09	8,907.77	22,289,197.45	95.70	16,902.92
1-2 年	2,706,633.65	37.17	-	-	-	-
2 年以上	1,000,360.00	13.74	400,000.00	1,000,360.00	4.30	200,072.00
合计	7,282,186.80	100.00	408,907.77	23,289,557.45	100	216,974.92

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	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004. 6. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	63,735,156.24	-	16,443,344.47	1,426,200.65	78,752,300.06	-
合计	63,735,156.24	-	16,443,344.47	1,426,200.65	78,752,300.06	-

---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	56,353,823.69	
中山市南朗市场开发有限公司		51%	5,100,000.00	6,028,772.59	
中山公用工程有限公司		45%	15,995,101.76	16,369,703.78	
合计			77,495,101.76	78,752,300.06	

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	-1,426,200.65	-46,176.31	-	-
中山市南朗市场开发有限公司	5,100,000.00	-	73,640.69	928,772.59	-	4,250,000.00
中山公用工程有限公司	15,995,101.76	-	374,602.02	374,602.02	-	-
合 计	57,495,101.76	20,000,000.00	-977,957.94	1,257,198.30	-	4,250,000.00

### 3、投资收益

项 目	2004.1-6	2003.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	-977,957.94	4,601,303.60
短期股票投资收益	-	11,488.45
合 计	-977,957.94	4,612,792.05

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	2004.1-6		2003.1-6	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	22,104,731.50	8,940,773.40	17,364,299.00	10,070,884.70
合 计	22,104,731.50	8,940,773.40	17,364,299.00	10,070,884.70

## 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园区出口加工区伟业路	机电一体化产品、热能设备	子公司	有限 责任 公司	刘波

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
中山市场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	子公司	有限责任公司	魏向辉
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园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	李磊
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	李漫
中山市技术产权交易有限公司	中山市东区兴中道 8 号科学馆内	为科技成果转让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	60,000,000	-	-	60,000,000
中山市场南朗市场开发有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000
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	56,400,000	94.00	-	-	56,400,000	94.00
中山市场南朗市场开发有限公司	5,100,000	51.00	-	-	5,100,000	51.00
中山市新迪能源技术开发有限公司	900,000	90.00	-	-	900,000	90.00
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
深圳市华清能源科技发展有限公司	具有重大影响的投资公司
中山公用工程有限公司	具有重大影响的投资公司

2、关联交易

(1) 关联方应收应付款项余额

单 位	经济内容	2003.12.31	2004.6.30
应收帐款：			
中山市必利屋锁业有限公司	往来款	∴	1,300.00
合 计		∑	1,300.00
其他应收款：			
中山市场发展有限公司	托管市场收支余额	121,066.00	-
深圳市华清能源科技发展有限公司	往来款	-	243,196.10
中山市必利屋锁业有限公司	往来款	300,000.00	512,811.84
合 计		421,066.00	756,007.94
其他应付款：			
中山公用事业集团有限公司	股权购买，详见附注七 2(5)	-	7,969,080.19
中山市技术产权交易所有限公司	往来款	-	250,000.00
深圳市华清能源科技发展有限公司	往来款	100,000.00	.....∴
合 计		100,000.00	8,219,080.19

(2) 资产托管

公司于 2003 年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 2004 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) 租赁合同

公司与控股股东中山公用事业集团有限公司签订房屋租赁协议，公司租用集团房产 775 m<sup>2</sup> 用作办公场所，本报告期内共支付租赁费 139,500.00 元。

#### （4）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 325,000.00 元。

#### （5）股权购买

本报告期内公司与控股股东中山公用事业集团有限公司签订股权转让协议，以评估净资产平价购买公用事业集团下属子公司中山公用工程有限公司的 45% 股份。

## 八、或有事项

截止 2004 年 6 月 30 日，公司无应披露的或有事项。

## 九、重大承诺

截止 2004 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

2004 年 7 月 14 日，公司分配 2003 年度现金股利 4,508,460.00 元。

## 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）载有法人代表、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：\_\_\_\_\_

（郑钟强）

二 00 四年八月三日