



中山公用科技股份有限公司

2004 年年度报告

2005 年 2 月



# 中山公用科技股份有限公司 2004 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。

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、无强调事项的审计报告，敬请投资者阅读。

本公司董事长郑钟强先生、财务总监林正先生、会计机构负责人蒋伟方先生声明：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	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
五、公司治理结构	11
六、股东大会情况简介	14
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	30
十一、备查文件目录	69



## 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： 郑钟强
- 三、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： lmc@zpust000685.net
- 四、公司注册地址： 广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼  
公司办公地址： 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.zpust000685.net>  
公司电子信箱： zpust@zpust000685.net
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
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	18,279,333.70
净利润	11,543,344.52
扣除非经常性损益后的净利润	10,824,849.89
主营业务利润	27,637,639.94
其他业务利润	5,160,068.51
营业利润	15,036,347.26
投资收益	2,562,835.34
补贴收入	800,000.00
营业外收支净额	-119,848.90
经营活动产生的现金流量净额	22,374,385.08
现金及现金等价物净增加额	-10,994,964.26

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额： 718,494.63 元  
 补贴收入 800,000.00 元  
 加：其他营业外收支净额 517.73 元  
 减：处置固定资产净损失 120,366.63 元  
 减：所得税影响 -38,343.53 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	2004 年度	2003 年度	2002 年度
主营业务收入	62,352,529.86	81,383,625.27	72,072,660.93
净利润	11,543,344.52	9,605,147.58	15,046,943.39
总资产	381,704,284.84	409,268,327.26	422,414,161.76
股东权益 (不含少数股东权益)	330,356,138.68	323,291,632.88	320,360,621.77
每股收益	0.0512	0.0426	0.0667
加权每股收益	0.0512	0.0426	0.0667
扣除非经常性损益后的 每股收益	0.0480	0.0409	0.0757
每股净资产	1.4655	1.4342	1.4212
调整后的每股净资产	1.4560	1.4258	1.4178



每股经营活动产生的现金流量净额	0.0993	0.0552	0.1072
净资产收益率(%)	3.49	2.97	4.70
加权净资产收益率(%)	3.53	2.95	4.75
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率(%)	3.31	2.86	5.42

### 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	2004 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	8.37	8.45	0.1226	0.1226
营业利润	4.55	4.60	0.0667	0.0667
净利润	3.49	3.53	0.0512	0.0512
扣除非经常损益后的净利润	3.28	3.31	0.0480	0.0480

### 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	拟分配现金股利	股东权益合计
期初数	225,423,000.00	35,176,231.93	32,577,338.18	16,288,669.09	25,606,602.77	4,508,460.00	323,291,632.88
本期增加	0	29,621.28	2,308,668.90	1,154,334.45	11,543,344.52	5,184,729.00	19,066,363.70
本期减少	0	0	0	0	7,493,397.90	4,508,460.00	12,001,857.90
期末数	225,423,000.00	35,205,853.21	34,886,007.08	17,443,003.54	29,656,549.39	5,184,729.00	330,356,138.68

变动原因：

- 1、资本公积增加 29,621.28 元是由于本年对中山公用工程有限公司投资获得的股权投资准备；
- 2、盈余公积本期增加 2,308,668.90 元是按董事会通过的利润预分方案分别以本年度净利润的 10% 计提法定盈余公积和法定公益金；
- 3、法定公益金本期增加 1,154,334.45 元是按董事会通过的利润预分方案计提法定公益金；
- 4、未分配利润本期增加 11,543,344.52 元是本期实现的净利润，本期减少 7,493,397.90 元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以及本年度拟分配现金股利。



## 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	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、募集法人股份	44,483,472							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	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								
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、股份总数	225,423,000							225,423,000

#### 2、股票发行与上市情况

- (1) 截至报告期末，公司前三年没有股票发行情况；
- (2) 报告期内，根据股东大会通过的 2003 年度分红方案，以 2003 年年末股本为基数，每 10 股派发 0.2 元（含税），公司股份总数及股本结构均未变化；
- (3) 公司没有现存的内部职工股。



## 二、公司主要股东持股情况

1、报告期末，股东总数为 23,097 户。

2、截止至 2004 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	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	质押冻结 3,397,284 司法冻结 2,613,996	法人股
4	财贸工会	3,486,542	0	1.55	未知	法人股
5	深圳市渝祥电脑系统有限公司	2,758,274	0	1.22	未知	法人股
6	夏昌平	2,604,028	0	1.15	未知	流通股
7	梁志森	2,103,540	-15,970	0.93	未知	流通股
8	中国农业银行广东省信托投资公司佛山办	1,502,820	0	0.66	司法冻结 1,502,820	法人股
9	佛山市宏创税务师事务所	1,502,820	0	0.66	未知	法人股
10	宋士权	1,399,200	-6,200	0.62	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 10 月 30 日
- (4) 注册资本：人民币 10 亿元
- (5) 主要经营业务和产品：对经授权经营的企业进行投资、经营管理和服务
- (6) 股权结构：国有独资

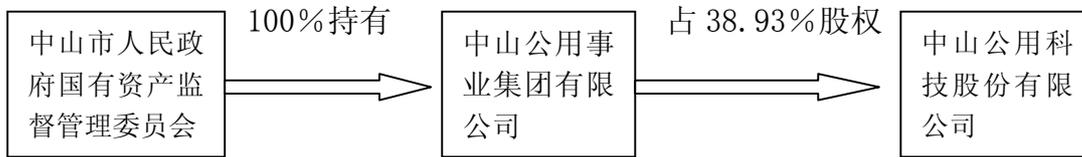
### 4、公司控股股东的实际控制人情况介绍：

- (1) 名称：中山市人民政府国有资产监督管理委员会
- (2) 单位负责人：郭耀星



- (3) 单位性质：行政事业单位
- (4) 主要业务：市属国有资产主管单位

### 5、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



### 6、截止至 2004 年 12 月 31 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	2,103,540	A 股
3	宋士权	1,399,200	A 股
4	白荣所	897,000	A 股
5	陈必	675,100	A 股
6	黄利敏	644,600	A 股
7	中国银河证券有限责任公司	642,822	A 股
8	谢志超	457,820	A 股
9	谢瑞芳	412,899	A 股
10	苏泽民	393,000	A 股



## 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) 董事会、监事会及高级管理人员基本情况

##### 1、董事会、监事会及高级管理人员基本资料

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
郑钟强	男	43	董事长	2004. 2-2006. 9	0	0	-
刘波	男	45	副董事长	2003. 9-2006. 9	0	0	-
黄焕明	女	38	董事、总经理	董事任期 2003. 9-2006. 9 总经理任期 2003. 10-2006. 10	0	0	-
杨健明	男	45	董事、总经理助理	董事任期 2004. 5-2006. 9 总经理助理任期 2004. 4-2006. 10	0	0	-
徐化群	男	43	董事	2003. 9-2006. 9	0	0	-
邵念荣	男	33	董事	2003. 9-2006. 9	0	0	-
舒扬	男	48	独立董事	2004. 1-2006. 9	0	0	-
黄晓霞	女	40	独立董事	2004. 1-2006. 9	0	0	-
李新春	男	43	独立董事	2003. 9-2006. 9	0	0	-
周倩	女	36	监事会主席	2003. 9-2006. 9	0	0	-
汪冬梅	女	48	监事	2003. 9-2006. 9	0	0	-
曾智垚	男	35	监事	2003. 9-2006. 9	0	0	-
林正	男	43	财务总监	2003. 10-2006. 10	0	0	-
魏向辉	男	43	副总经理	2003. 10-2006. 10	0	0	-
梁穆春	女	33	董事会秘书	2004. 1-2006. 10	0	0	-

##### 2、董事、监事在控股股东单位的任职情况：

姓名	职务	任职期间
郑钟强	副董事长	2003. 11 起
黄焕明	董事	2002. 11 起
徐化群	财务审计部经理	2002. 8 起
邵念荣	董事会秘书，总经办主任	2002. 9 起
周倩	中山市供水有限公司总经理助理	2003. 10 起
汪冬梅	中山市场发展有限公司财务总监	2002. 10 起



### 3、董事、监事的主要工作经历及其他任职情况：

姓名	性别	职务	主要工作经历	除股东单位外，在其他单位的任职、兼职情况
郑钟强	男	董事长	1983.10—2002.10 任中山糖厂高级工程师、董事副总经理 2002.11—2003.11 任中山市公有企业管理局科长 2003.12 至今 任中山公用事业集团有限公司副董事长	任中山市新迪能源与环保设备有限公司董事
刘波	男	副董事长	1999.11—2001.8 任中山公用科技股份有限公司董事、常务副总经理 2001.8—2003.10 任中山公用科技股份有限公司董事、总经理 2003.10 至今 任中山公用科技股份有限公司副董事长	任中山市新迪能源与环保设备有限公司董事长
黄焕明	女	董事、总经理	1996.9—2001.1 任香港岐江财务有限公司董事副总经理、香港华捷企业有限公司副总经理 2001.2—2003.10 任中山公用事业集团有限公司结算中心总经理、集团总经理助理、集团董事 2003.10 至今 任中山公用事业集团有限公司董事	任中山市新迪能源与环保设备有限公司董事 任中山市公用工程有限公司董事
杨健明	男	董事、总经理助理	1985.7—2004.3 任中山威力集团公司高级工程师、经理、副总裁 2004.3 至今 任中山公用科技股份有限公司董事、总经理助理	任中山市新迪能源与环保设备有限公司总经理
徐化群	男	董事	1999.1—2000.6 任广东正中珠江会计师事务所业务二部项目助理 2000.6 至今 任中山公用事业集团有限公司财务审计部副总经理、总经理	任中山市内部审计协会副会长
邵念荣	男	董事	2000.8—2001.3 任江苏财经职业技术学院教师 2001.3 至今 任中山公用事业集团有限公司高级业务经理、董秘、总经办副主任、总经办主任	任广东省企业文化学会理事
舒扬	男	独立董事	1997 至今 任广州大学副校长	任广东省高级人民法院法官学院教授 任广州仲裁委员会仲裁员 广东省法学会副会长
黄晓霞	女	独立董事	1999.1—2003.9 任广东正中珠江会计师事务所副所长 2003.10 至今 任德勤华永会计师事务所广州分所合伙人	任中山大学会计学副教授 任广东省注册会计师学会老师 任广州市注册会计师学会老师
李新春	男	独立董事	1995 至今 任中山大学管理学院教授、副院长、院长	任中国家族企业研究中心主任 任广东省政府发展研究中心特约研究员 任广东省经济学会副会长等
周倩	女	监事会主席	1997 至今 任中山市供水有限公司财务部经理、总经理助理	任阜沙供水有限公司董事长
汪冬梅	女	监事	2000.5—2002.10 任中山公用事业集团有限公司稽核部副总经理 2002.10 至今 任中山市场发展有限公司财务总监	没有
曾智垚	男	监事	2000.4—2000.8 任中山公用事业集团有限公司产业部高级经理 2000.8 至今 任中山公用科技股份有限公司市场部经理	没有
林正	男	财务总监	2000.1—2000.9 任中山公用事业集团有限公司财务部总经理 2000.9 至今 任中山公用科技股份有限公司财务总监	没有
魏向辉	男	副总经理	1998.10—2002.8 任中山公用事业集团有限公司企管部总经理 2001.7—2002.8 任中山市路桥建设有限公司副总经理 2002.8 至今 任中山公用科技股份有限公司副总经理	任中山市南朗市场开发有限公司董事长
梁穆春	女	董事会秘书	1994.8—2004.1 任中国银河证券有限公司部门副经理、服务部经理 2004.1 至今 任中山公用科技股份有限公司董事会秘书	没有



## （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领取报酬；董事、监事按照董事会通过的董事会基金有关规定领取董事、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：1,275,378.49 元。

（2）金额最高的前三名董事的报酬总额为：488,599.16 元。

（3）金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为：546,625.82 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）公司董事、监事、高级管理人员共 15 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 8 人（含三名独立董事），其中年度报酬数额在 20 万元（含 20 万元）以上的 1 人，年度报酬数额在 10 万元（含 10 万元）至 20 万元的 6 人，年度报酬数额在 10 万元以下的 8 人。

只在公司领取董事、监事津贴的董事、监事有 8 人（含三名独立董事），其中董事徐化群、邵念荣在公司控股股东单位领取报酬；董事杨健明在公司控股子公司中山市新迪能源与环保设备有限公司领取报酬；监事周倩、汪冬梅在公司控股股东的下属企业领取报酬；三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。

副董事长刘波 2004 年 1-3 月在公司领取报酬及津贴，2004 年 4 月起在公司控股子公司中山市新迪能源与环保设备有限公司领取报酬，只在公司领取董事津贴。

## （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：

（1）2004 年 1 月 10 日，公司 2004 年第 1 次临时董事会同意独立董事王华先生、赵晷湘先生因个人原因辞去公司独立董事职务。

（2）2004 年 1 月 10 日，公司 2004 年第 1 次临时董事会同意董事长高少初先生因个人原因辞去公司董事、董事长职务。

（3）2004 年 2 月 13 日，公司 2004 年第 1 次临时股东大会同意选举黄晓霞女士、舒扬先生为公司独立董事。

（4）2004 年 2 月 13 日，公司 2004 年第 1 次临时股东大会同意选举郑钟强先生为公司董事。

（5）2004 年 2 月 13 日，公司 2004 年第四届董事会第四次会议同意选举郑钟强先生为公司董事长。



(6) 2004 年 4 月 12 日, 公司 2004 年第 3 次临时董事会同意周剑先生因个人原因辞去公司董事职务。

(7) 2004 年 5 月 19 日, 公司 2003 年度股东大会同意选举杨健明先生为公司董事。

## 2、报告期内高级管理人员的聘任或解聘情况:

(1) 2004 年 1 月 10 日, 公司 2004 年第 1 次临时董事会同意董事会秘书陈耀明先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务。

(2) 2004 年 1 月 10 日, 公司 2004 年第 1 次临时董事会同意聘任梁穆春女士为公司董事会秘书。

(3) 2004 年 4 月 12 日, 公司 2004 年第 3 次临时董事会同意周剑先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

(4) 2004 年 4 月 16 日, 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。

(5) 2004 年 4 月 16 日, 公司第四届董事会第七次会议同意林正先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

## 二、公司员工情况

公司现有员工 133 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, 研究生 3 人, 本科 7 人, 大专 47 人, 高中及以下 72 人。

2、员工的专业构成: 管理人员 22 人, 经营人员 111 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》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露细则》、《公司基本管理制度》、《公司日常管理制度》以及《外派董事、监事及高级管理人员行为规范与管理规定》、《关联交易公允决策制度》、《内部审计工作制度》等规章制度。在报告期内，公司进一步完善《公司章程》、《董事长工作细则》、《总经理工作细则》。

董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和战略委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的实施细则，2004 年进一步完善各委员会董事配置。

目前公司董事会由九名董事组成，其中三名独立董事，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。

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，实行累积投票制度；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。



(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：公司指定董事会秘书负责投资者关系管理；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，更充分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

公司于 2003 年 9 月 22 日召开的 2003 年第 2 次临时股东大会选举李新春先生为公司第四届董事会独立董事，公司于 2004 年 2 月 13 日召开的 2004 年第 1 次临时股东大会选举黄晓霞女士、舒扬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绝大部分会议，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独立董事代为表决。

### 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
李新春	12	12	0	0
黄晓霞	10	10	0	0
舒扬	10	9	1	0

### 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
李新春	无	无	无
黄晓霞	无	无	无
舒扬	无	无	无



### 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除董事外的任何职务。

(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，公司共召开了两次股东大会，即 2004 年第 1 次临时股东大会和 2003 年度股东大会。

### 一、2004 年第 1 次临时股东大会

公司 2004 年第 1 次临时股东大会会议通知刊登于 2004 年 1 月 13 日的《证券时报》和《中国证券报》上。公司 2004 年第 1 次临时股东大会于 2004 年 2 月 13 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）5 人，代表本公司股份总数共 94,316,983 股，占本公司总股本的 41.84%。大会以记名投票方式逐项表决，审议通过如下决议：

#### 1、《关于公司独立董事变更的议案》

同意王华、赵晷湘辞去公司独立董事职务，选举黄晓霞、舒扬为公司独立董事。

#### 2、《关于公司董事变更的议案》

同意高少初先生因个人原因辞去公司董事职务，选举郑钟强为公司董事。

#### 3、《关于修改〈公司章程〉的议案》

公司 2004 年第 1 次临时股东大会决议公告于 2004 年 2 月 14 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》上。

### 二、2003 年度股东大会

公司 2003 年度股东大会会议通知刊登于 2004 年 4 月 17 日的《证券时报》和《中国证券报》上。公司 2003 年度股东大会于 2004 年 5 月 19 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）7 人，代表本公司股份总数共 94,921,111 股，占本公司总股本的 42.11%。大会以记名投票方式逐项表决，审议通过如下决议：

#### 1、《2003 年度董事会工作报告》

#### 2、《2003 年度监事会工作报告》

#### 3、《2003 年度财务决算报告》

#### 4、《2003 年年度报告》及其摘要

#### 5、《2003 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》

#### 6、《关于出售平二等市场的议案》

#### 7、《关于修改〈公司章程〉的议案》

#### 8、《关于公司董事变更的议案》

#### 9、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构的议案》

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。



## 第七章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 确立公司经营方针

确立公司“立足公用事业，发展科技产业”的经营方针。

#### (二) 完善法人治理结构

公司董事会按照上市公司治理规范要求，为更好地发挥董事会各委员会的作用，促进公司治理的健康发展，公司完善了提名委员会、审计委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会的董事配置，修订了《公司章程》，完善了《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等相关细则，公司法人治理结构得到进一步完善。

#### (三) 公司基本经营情况

2004 全年实现主营业务收入 6235 万元，全年实现净利润 1154 万元，较 2003 年增长 193 万元，增幅为 20.2%。

#### (四) 公司经营情况分析

##### 1、强化管理力度，向管理要效益

母公司通过加强管理，减少管理费用 277 万元；通过科学合理的资金计划，减少财务费用 276 万元。

##### 2、夯实市场基础业务，促进市场收入提高，降低市场成本

对市场加强统一管理，体现在“夯实市场经营、管好市场、做好市场、形成市场管理团队、促进管理出效益”上。通过对市场的持续整改、盘活物业、控制成本等措施，市场盘活物业 2 万 7 千多平方米，利用空置土地 1 万多平方米，市场收入大幅度增加，2004 年市场实现经营收入 4624 万元，比 2003 年增加 718 万元，增幅达到 18%，同时，市场成本减少 76 万元。

##### 3、控股子公司中山市新迪能源与环保设备有限公司的经营状况不理想

中山市新迪能源与环保设备公司 2004 年全年销售收入仅 1611 万元，经营亏损达 659 万元。

### 二、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 20 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 46 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，在中山市农副产品的销售中占有较大的比重。

## 2、公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

(1) 公司报告期内的主营业务收入及利润主要来自广东省内，构成如下：

项目 (按行业分类)	主营业务收入（元）		主营业务利润（元）	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
租赁服务业	46,240,566.50	40,236,373.08	24,369,866.43	18,120,470.80
通用设备制造业	16,111,963.36	22,105,547.51	3,267,773.51	8,283,823.71
其他房地产业	--	19,041,704.68	--	10,210,983.99
合计	62,352,529.86	81,383,625.27	27,637,639.94	36,615,278.50

(2) 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（元）	产品销售成本（元）	毛利率
市场经营	46,240,566.50	17,463,697.19	62.23%
热水锅炉	6,813,505.08	5,944,415.66	12.76%
工程安装	2,266,946.49	632,034.61	72.12%
中央空调	7,031,511.79	6,183,039.33	12.07%

## (二) 公司主要控股公司经营情况及业绩

公司名称	业务范围	注册资本 (万元)	所占权益 比例	资产规模 (万元)	销售收入 (万元)	净利润 (万元)
中山市新迪能源与环境设备有限公司	研发、生产、销售	6000	94%	9299	1611	-659
中山市南朗市场开发有限公司	房地产开发、物业管理	1000	51%	--	--	--

中山市新迪能源与环境设备有限公司，2001 年 1 月成立，注册资本 6000 万元人民币，本公司占 94% 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中央空调冷机系列、环保型电热和燃油/气锅炉热机系列与蓄热电产品系列。至 2004 年底，该公司总资产为 9299 万元，2004 年实现销售收入 1611 万元，净利润为 -659 万元。

中山市南朗市场开发有限公司，2002 年 1 月成立，注册资本 1000 万元，本公司占 51% 的股权。市场商铺销售完毕，因此，为保障公司投资收益，自 2004 年 10 月起，南朗公司由合作方归边经营，公司只收取固定回报，公司本年度不将南朗公司纳入合并范围。南朗公司 2004 年贡献净利润 175 万元，其中投资收益 159 万元，市场铺位租金收



入 16 万元。

### （三）主要供应商、客户情况

公司前五名客户销售额合计占年度销售总额的比例为 8.51%，公司前五名供应商采购金额合计占年度采购总额的比例为 31.91%。

### （四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着民营市场网点、大型商业卖场的增加，公司的市场经营将面临更加激烈竞争，面对困难，公司及时转变思路，逐步变“坐商”为“行商”，变“管理商户”为“服务商户”，强化内部管理，发挥整体优势，加大力度对市场整改、整治，不断改善市场环境，营造良好营商氛围，提升市场竞争力，市场经营在激烈竞争中稳步发展。

公司控股子公司中山市新迪能源与环保设备有限公司在经营中面临较大困难，虽在年初进行了管理架构调整，但效果不明显，经营状况仍不理想，解决其深层次问题的方案正在分析研究中。

## 三、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：

2004 年 4 月，公司出资 15,737,297.19 元收购中山公用工程有限公司 45% 的股权。中山公用工程有限公司为公司贡献投资收益 105.9 万元。

## 四、公司财务状况

本报告期内，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	2004 年度	2003 年度	增减比例
总资产（元）	381,704,284.84	409,268,327.26	-6.7%
股东权益（元）	330,356,138.68	323,291,632.88	+2.2%
主营业务利润（元）	27,637,639.94	36,615,278.50	-24.5%
净利润（元）	11,543,344.52	9,605,147.58	+20.2%
现金及现金等价物净增加额（元）	-10,994,964.26	1,785,997.20	-716%



**原因说明：** 1、主营业务利润减少 24.5%，主要是主营业务收入减少所致；  
2、净利润增长 20.2%，主要是管理费用、财务费用减少所致；  
3、现金及现金等价物净增加额与 2003 年比较有较大区别，主要是 2003 年收回投资 2684 万元，而 2004 年投资支出 1574 万元所致。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）、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 12 次会议，其中 6 次为临时董事会。

1、2004 年 1 月 10 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司 2004 年第 1 次临时董事会。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议通过如下决议：

#### （1）审议通过《关于公司独立董事变更的议案》

公司董事会同意独立董事王华先生、赵晷湘先生因个人原因辞去公司独立董事职务。董事会审议通过将黄晓霞女士、舒扬先生作为公司独立董事候选人提交股东大会审议。

#### （2）审议通过《关于公司董事会秘书变更的议案》

公司董事会同意董事会秘书陈耀明先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务。董事会审议通过聘任梁穆春女士为公司董事会秘书。

#### （3）审议通过《关于公司董事变更的议案》

公司董事会同意董事长高少初先生因个人原因辞去公司董事、董事长职务。董事会审议通过将郑钟强先生作为公司董事候选人提交股东大会审议。

#### （4）审议通过《关于召开 2004 年第 1 次临时股东大会的议案》

公司定于 2004 年 2 月 13 日（星期五）上午 9：30 在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司 2004 年第 1 次临时股东大会。

2、2004 年 2 月 13 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届董事会第四次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议通过如下决议：

审议通过《关于选举公司董事长的议案》，选举郑钟强先生担任公司董事长。

3、2004 年 2 月 24 日，公司 2004 年第 2 次临时董事会以通讯方式召开，会议应参与表决董事 9 人，实参与表决董事 9 人。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生产经营需要，向中国银行中山分行申请人民币贰仟万元中期流动资金贷款。公司同意为上述授信融资项下债务提供担保，担保期为 2004 年~2007 年。



4、2004 年 3 月 1 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届董事会第五次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议通过决议如下：

- (1) 审议通过《公司 2003 年度总经理工作报告》
- (2) 审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》
- (3) 审议通过《公司 2003 年度利润分配及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 2003 年度实现利润总额 18,021,254.59 元，净利润 9,605,147.58 元。根据《公司章程》，提取 10% 的法定盈余公积 960,514.76 元，提取 10% 法定公益金 960,514.76 元；余下未分配利润 7,684,118.06 元，加上年初未分配利润 22,430,944.71 元，本年度可供分配利润累计为 30,115,062.77 元。公司拟以 2003 年末总股本 22542.3 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.16 元，剩余结转以后年度分配。

公司 2003 年度资本公积金余额为 35,176,231.93 元，不进行资本公积金转增股本。

- (4) 审议通过《公司 2003 年度董事会工作报告》
- (5) 审议通过《公司 2003 年年度报告》及其摘要
- (6) 审议通过《关于继续聘任广东正中珠江会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构的议案》

其中以上第二、三、四、五、六议案尚须提交公司股东大会审议。

5、2004 年 4 月 6 日，在广州凯旋华美达大酒店凯旋 3 会议室召开公司第四届董事会第六次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议通过如下决议：

- (1) 审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》  
本议案需要提交股东大会审议。
- (2) 审议通过《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》
- (3) 审议通过《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》
- (4) 审议通过《关于董事会四个委员会成员变更的议案》
- (5) 审议通过《2004 年度董事会基金使用计划》
- (6) 审议通过《关于授权董事长在董事会闭会期间投资决策权的议案》

授权董事长在董事会闭会期间可以行使人民币 500 万元以内（含 500 万元）的投资决策权。

- (7) 审议通过《关于出售平二等 8 个市场的议案》

本议案需要提交股东大会审议通过方能生效。

- (8) 审议通过《关于收购中山公用工程有限公司的议案》

6、2004 年 4 月 12 日，公司 2004 年第 3 次临时董事会以通讯方式召开。公司应参



与表决董事 9 人，实参与表决董事 8 人，会议通过如下决议：

审议通过《关于周剑辞去公司董事、副总经理职务的议案》

7、2004 年 4 月 16 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 3 楼公司会议室召开公司第四届董事会第七次会议。会议应到董事 8 人，实到董事 8 人。会议通过如下决议：

(1) 审议通过《2004 年第一季度报告》

(2) 审议通过《关于增选杨健明先生为公司董事的议案》

本议案需要提交股东大会审议通过方能生效。

(3) 审议通过《关于公司高级管理人员变动的议案》，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。

(4) 审议通过《召开股东大会的通知》

同意公司 2003 年度股东大会在 2004 年 5 月 19 日召开。

8、2004 年 7 月 30 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 3 楼公司会议室召开公司第四届董事会第八次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，独立董事舒扬先生因公务出差不能亲自出席本次会议，委托其他董事表决。会议通过如下决议：

审议通过《2004 年半年度报告》及其摘要

9、2004 年 8 月 31 日，公司 2004 年第 4 次临时董事会以通讯方式召开。会议应参与表决董事 9 人，实际参与表决董事 9 人。会议以传真方式表决通过如下会议纪要：

(1) 审议通过《关于对 2004 年利润预算调整的议案》，公司 2004 年利润预算调整为 1152 万元。

(2) 审议通过《关于修订〈2004 年公司考评方案〉的议案》

10、2004 年 10 月 15 日，公司 2004 年第 5 次临时董事会以通讯方式召开。会议应参与表决董事 9 人，实参与表决董事 9 人。会议以传真方式通过如下决议：

同意公司向中国建设银行中山分行申请人民币 1300 万元授信贷款，贷款期限为一年。

11、2004 年 10 月 21 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 3 楼公司会议室召开公司第四届董事会第九次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议通过如下决议：

审议通过《2004 年第三季度报告》

12、2004 年 12 月 13 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦 3 楼公司会议室召开公司



2004 年第 6 次临时董事会。会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，副董事长刘波因病没有出席会议，也没有委托其他董事表决。会议通过如下决议：

同意公司投资设立中山市新迪通讯科技有限公司（下称新迪通讯），开发生产射频微波产品。新迪通讯注册资本 200 万元，公司出资额为 110 万元，占 55% 的股权。同意在 2~3 年内，技术提供方可以面值（即每股人民币 1 元）购买新迪通讯 40% 的股权。

## （二）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，较好地完成了股东大会交办的各项工作。

1、公司于 2004 年 7 月 13 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了 2003 年度分红派息、转增股本公告，以 2003 年末总股本 22,542.3 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.16 元。

2、由于受宏观调控政策的影响，受让方决定暂缓受让公司平二等 8 个市场（在 2004 年 5 月 19 日召开的 2003 年度股东大会通过可出售），公司于 2004 年 8 月 20 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了《关于暂缓转让平二等 8 个市场的公告》。

## 六、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 2004 年度实现利润总额 18,279,333.70 元，净利润 11,543,344.52 元。根据《公司章程》，提取 10% 的法定盈余公积 1,154,334.45 元，提取 10% 法定公益金 1,154,334.45 元；余下未分配利润 9,234,675.62 元，加上年初未分配利润 25,606,602.77 元，本年度可供分配利润累计为 34,841,278.39 元。公司拟以 2004 年末总股本 22542.3 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.184 元，剩余结转以后年度分配。

公司 2004 年度资本公积金余额为 35,205,853.21 元，不进行资本公积金转增股本。

## 七、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

我们接受委托，对贵公司截至 2004 年 12 月 31 日之会计年度的会计报表进行审计，并出具了“广会所审字【2005】第 5100200019 号”审计报告。根据《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）的有关要求，我们在 2004 年度的会计报表审计中也同时对贵公司与控股股东及其他关联方之间的关联交易、资金往来等情况执行了相应的审核程序，该等程序包括查阅贵公司与关联交易有关的各项文件、会计记录，就各关联交易和资金往来事项询问了贵公司的管理当局，现将贵公司与控股股东及其他关联方之间有关资金占用情况列表说明如下：



关联方	与上市公司关系	占用方式	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	备注
中山市必利屋锁业有限公司	不纳入合并范围的子公司	其他应收款	300,000.00	216,204.57	-	516,204.57	临时资金往来
中山市南朗市场开发有限公司	不纳入合并范围的子公司	其他应收款	3,700,000.00	-	1,800,000.00	1,900,000.00	借款
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	联营公司	其他应收款	-100,000.00	343,196.10	-	243,196.10	临时资金往来
中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	联营公司	其他应收款	2,818,758.01	5,818,340.67	4,232,451.86	4,404,646.82	临时资金往来
合计			<u>6,718,758.01</u>	<u>6,377,741.34</u>	<u>6,032,451.86</u>	<u>7,064,047.49</u>	

除存在上述情况外，我们未发现贵公司存在《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》提及的其他资金占用情况，包括：

- 1、为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和费用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 3、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 4、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代控股股东及其他关联方偿还债务。

### 八、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行《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）规定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 日为公司持有 94% 股权的控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司向中国银行中山市分行申请中期流动资金贷款提供担保，最高担保额度为 2000 万元人民币，期限为 2004 年~2007 年，中山市新迪能源与环境设备有限公司为本公司做反担保。

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 10.93%，没有超过 2004 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 40.09%，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：

（一）2004 年 3 月 1 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第三次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

- 1、审议通过公司《2003 年度财务决算报告》；
- 2、审议通过公司《2003 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《2003 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过公司《2003 年度报告》及其摘要。

（二）2004 年 4 月 16 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第四次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过公司《2004 年第一季度报告》。

（三）2004 年 7 月 30 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第五次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过公司《2004 年半年度报告》及其摘要。

（四）2004 年 10 月 21 日，在中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼公司会议室召开公司第四届监事会第六次会议。应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议通过公司《2004 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：2004 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 2004 年度财务运作状况良好。2004 年度，广东正中珠江会计师事务所出具了标准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）报告期内公司出售资产交易中没有发现内幕交易，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，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、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

1、本年度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。

2004 年 7 月 30 日，实际债务人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。

### 二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

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。但由于受宏观调控政策的影响，受让方决定暂缓受让公司平二等 8 个市场，公司于 2004 年 8 月 20 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了《关于暂缓转让平二等 8 个市场的公告》。暂缓转让对公司业绩不会造成重大影响（相关公告刊登于 2004 年 4 月 9 日、2004 年 5 月 20 日、2004 年 8 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》上）。

### 三、公司重大关联交易事项

#### （一）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，公司与控股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，本报告期内已支付完毕。

### 重大关联交易二：

公司与控股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 日的净资产值为 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）

按照协议规定，我公司已支付完毕收购款，股权变更手续办理完毕。

## （二）公司以前的重大关联交易事项本报告期内处理情况

### 重大关联交易三：

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，与控股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% 的股份转让给公司控股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恒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深圳市恒康创业投资股份有限公司所产生的经济权益及承担其法律上的责任。

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，深圳市恒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，股权变更手续完成。



#### 重大关联交易四：

公司与控股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% 的股份转让给公司控股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北京北邮电信科技股份有限公司所产生的经济权益及承担其法律上的责任。

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。

## 四、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

详见本章三重大关联交易一。

### （二）对外担保事项

#### 1、公司没有对外担保事项

#### 2、公司在本年度对控股子公司提供担保的情况

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 年至 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。

### （三）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。

### （四）其他重大合同

2004 年 10 月 15 日公司 2004 年第 5 次临时董事会同意公司向中国建设银行中山分



行申请人民币 1300 万元授信贷款，贷款期限为一年。公司已于 2004 年 10 月 16 日在深圳证券交易所进行备案。

**五、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。**

**六、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 2004 年度财务审计机构。**

2004 年公司支付给会计师事务所的财务审计费用为 25 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 8 年。

**七、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。**

**八、报告期内的其他重大事件**

1、公司于 2004 年 2 月 14 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 2004 年 2 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》上发布董事会公告，董事会选举郑钟强董事为公司第四届董事会董事长。

3、公司于 2004 年 5 月 20 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。

**九、报告期内，控股股东及其子公司没有占用公司资金。**

**十、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**

公司没有对外担保事项。

公司当期对控股子公司担保情况：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 日至 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。

公司累计对控股子公司担保情况：累计担保金额为 3000 万元，仅占公司净资产的



9%，没有超过 2004 年会计年度合并会计报表净资产的 50%。

控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司的资产负债率为 40.09%，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。



## 第十章 财务报告

### 目 录

	页 次
一、 审计报告	31
二、 已审会计报表	32-39
资产负债表	32-33
利润及利润分配表	34
现金流量表	35-36
资产减值情况表	37-38
利润表附表	39
三、 会计报表附注	40-68



# 审 计 报 告

广会所审字【2005】第 5100200019 号

## 中山公用科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山公用科技股份有限公司（以下简称“公用科技”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是公用科技管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 公用科技 2004 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2004 年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

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 广州

中国注册会计师：陈昭

二〇〇五年一月三十一日



## 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

项 目	附注五	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	19,436,129.18	16,745,321.55	30,431,093.44	20,289,785.34
应收票据		-	-	256,200.00	-
应收股利	2	294,545.45	294,545.45	-	-
应收帐款	3	13,945,730.40	-	18,403,462.93	-
其他应收款	4	18,171,298.16	6,091,434.65	16,226,388.14	23,072,582.53
预付帐款	5	710,147.52	59,948.00	928,783.01	92,448.00
存 货	6	10,955,386.21	-	23,251,169.51	-
待摊费用	7	633,712.93	26,400.00	1,088,076.80	-
<b>流动资产合计</b>		<b>64,146,949.85</b>	<b>23,217,649.65</b>	<b>90,585,173.83</b>	<b>43,454,815.87</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	8	23,514,846.59	74,231,629.07	1,114,506.33	63,735,156.24
<b>长期投资合计</b>		<b>23,514,846.59</b>	<b>74,231,629.07</b>	<b>1,114,506.33</b>	<b>63,735,156.24</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原值	9	249,016,591.21	211,852,053.43	260,556,864.17	213,360,675.37
减：累计折旧	9	69,700,964.47	65,223,332.64	62,385,652.86	59,550,688.92
固定资产净值		179,315,626.74	146,628,720.79	198,171,211.31	153,809,986.45
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		179,315,626.74	146,628,720.79	198,171,211.31	153,809,986.45
工程物资		-	-	8,694.00	-
在建工程	10	2,735,913.51	-	1,913,310.66	-
<b>固定资产合计</b>		<b>182,051,540.25</b>	<b>146,628,720.79</b>	<b>200,093,215.97</b>	<b>153,809,986.45</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	11	111,153,824.96	97,380,894.59	116,691,018.75	102,604,312.11
长期待摊费用	12	837,123.19	806,795.68	784,412.38	745,419.79
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>111,990,948.15</b>	<b>98,187,690.27</b>	<b>117,475,431.13</b>	<b>103,349,731.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>381,704,284.84</b>	<b>342,265,689.78</b>	<b>409,268,327.26</b>	<b>364,349,690.46</b>



## 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

项 目	附注五	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
<b>流动负债:</b>					
短期借款	13	16,000,000.00	6,000,000.00	10,000,000.00	-
应付票据	14	855,718.97	-	5,408,883.10	-
应付帐款	15	2,322,733.69	-	8,447,419.47	-
预收帐款	16	1,806,405.00	106,870.00	252,926.00	241,175.00
应付工资		75,190.00	75,190.00	121,088.70	87,541.13
应付福利费		436,654.27	385,361.18	699,710.40	538,551.54
应付股利		-	-	-	-
应交税金	17	1,839,114.57	2,384,546.02	1,949,068.74	1,500,538.65
其他应交款	18	16,318.96	23,081.98	41,027.52	19,432.85
其他应付款	19	3,422,896.58	2,477,151.92	9,228,197.94	3,049,393.41
预提费用	20	559,321.67	457,350.00	650,664.42	621,425.00
一年内到期的长期负债	21	-	-	35,000,000.00	35,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		27,334,353.71	11,909,551.10	71,798,986.29	41,058,057.58
<b>长期负债:</b>					
长期借款	22	20,000,000.00	-	-	-
专项应付款	23	622,743.52	-	530,000.00	-
<b>长期负债合计</b>		20,622,743.52	-	530,000.00	-
<b>负 债 合 计</b>		47,957,097.23	11,909,551.10	72,328,986.29	41,058,057.58
<b>少数股东权益</b>		3,391,048.93	-	13,647,708.09	-
<b>股东权益:</b>					
股本	24	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00
资本公积	25	35,205,853.21	35,205,853.21	35,176,231.93	35,176,231.93
盈余公积	26	34,886,007.08	34,886,007.08	32,577,338.18	32,577,338.18
其中: 公益金		17,443,003.54	17,443,003.54	16,288,669.09	16,288,669.09
拟分配现金股利		5,184,729.00	5,184,729.00	4,508,460.00	4,508,460.00
未分配利润	27	29,656,549.39	29,656,549.39	25,606,602.77	25,606,602.77
<b>股东权益合计</b>		330,356,138.68	330,356,138.68	323,291,632.88	323,291,632.88
<b>负债及股东权益总计</b>		381,704,284.84	342,265,689.78	409,268,327.26	364,349,690.46

法定代表人: 郑钟强

主管会计工作的负责人: 林正

会计机构负责人: 蒋伟方



## 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	附注五	2004 年度		2003 年度	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
一、主营业务收入	28	62,352,529.86	46,240,566.50	81,383,625.27	39,061,962.08
减：主营业务成本	28	30,223,186.79	17,463,697.19	39,630,076.79	18,219,363.00
主营业务税金及附加	29	4,491,703.13	4,407,002.88	5,138,269.98	3,753,467.65
二、主营业务利润		27,637,639.94	24,369,866.43	36,615,278.50	17,089,131.43
加：其他业务利润	30	5,160,068.51	5,089,218.69	3,905,518.57	3,776,000.00
减：营业费用		4,099,129.24	-	4,458,611.10	-
管理费用		11,727,018.70	6,535,333.26	14,465,289.60	9,313,471.93
财务费用	31	1,935,213.25	525,104.56	3,837,353.12	3,289,171.31
三、营业利润		15,036,347.26	22,398,647.30	17,759,543.25	8,262,488.19
加：投资收益	32	2,562,835.34	-3,385,900.19	-368,021.55	3,658,972.62
补贴收入	33	800,000.00	-	-	-
营业外收入	34	60,104.64	50,918.28	646,096.45	628,806.45
减：营业外支出	35	179,953.54	167,110.80	16,363.56	8,587.00
四、利润总额		18,279,333.70	18,896,554.59	18,021,254.59	12,541,680.26
减：所得税		7,133,006.07	7,353,210.07	3,554,301.35	2,936,532.68
少数股东损益		-397,016.89	-	4,861,805.66	-
五、净利润		11,543,344.52	11,543,344.52	9,605,147.58	9,605,147.58
加：年初未分配利润		25,606,602.77	25,606,602.77	22,430,944.71	22,430,944.71
六、可分配利润		37,149,947.29	37,149,947.29	32,036,092.29	32,036,092.29
减：提取法定盈余公积		1,154,334.45	1,154,334.45	960,514.76	960,514.76
提取法定公益金		1,154,334.45	1,154,334.45	960,514.76	960,514.76
七、可供股东分配的利润		34,841,278.39	34,841,278.39	30,115,062.77	30,115,062.77
减：提取任意公积金		-	-	-	-
应付普通股股利		5,184,729.00	5,184,729.00	4,508,460.00	4,508,460.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		29,656,549.39	29,656,549.39	25,606,602.77	25,606,602.77

### 补充资料：

项 目	2004 年度		2003 年度	
	(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	-	-	-62,994.85	-62,994.85
自然灾害发生的损失	-	-	-	-
会计政策变更增加或减少利润总额	-	-	-	-
会计估计变更增加或减少利润总额	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

法定代表人： 郑钟强

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：蒋伟方



## 现金流量表

2004 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,323,242.46	46,240,566.50
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		8,867,157.38	22,287,157.38
<b>现金流入小计</b>		77,190,399.84	68,527,723.88
购买商品、接受劳务支付的现金		19,609,091.84	849,451.73
支付给职工以及为职工支付的现金		10,265,236.81	7,212,486.65
支付的各项税费		12,102,624.40	11,163,276.70
支付的其他与经营活动有关的现金		12,839,061.71	7,037,575.85
<b>现金流出小计</b>		54,816,014.76	26,262,790.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		22,374,385.08	42,264,932.95
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		1,590,000.00	1,590,000.00
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		3,705,164.47	3,705,164.47
收到的与投资活动有关的其他现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		5,295,164.47	5,295,164.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,251,021.04	1,653,313.96
投资所支付的现金		15,737,297.19	15,737,297.19
支付的其他与投资活动有关的现金		371,270.52	-
<b>现金流出小计</b>		23,359,588.75	17,390,611.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-18,064,424.28	-12,095,446.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		26,000,000.00	6,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		26,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务所支付的现金		35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,304,925.06	4,713,950.06
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		41,304,925.06	39,713,950.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,304,925.06	-33,713,950.06
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,994,964.26	-3,544,463.79



## 现金流量表（续）

2004 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	11,543,344.52	11,543,344.52
加：少数股东损益	-397,016.89	-
计提的资产减值准备	798,587.51	238,834.08
固定资产折旧	8,761,914.13	6,863,609.63
无形资产摊销	3,944,976.15	3,129,459.88
长期待摊费用摊销	168,284.41	151,975.40
待摊费用减少	454,363.87	-26,400.00
预提费用增加	-91,342.75	-164,075.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	111,419.03	111,419.03
固定资产报废损失	8,947.60	8,947.60
财务费用	2,075,374.86	525,104.56
投资损失（减收益）	-2,562,835.34	3,385,900.19
存货的减少（减增加）	12,295,783.30	-
经营性应收项目的减少（减增加）	2,731,458.00	17,013,647.88
经营性应付项目的增加（减减少）	-17,468,873.32	-516,834.82
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	22,374,385.08	42,264,932.95
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	19,436,129.18	16,745,321.55
减：货币资金的期初余额	30,431,093.44	20,289,785.34
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,994,964.26	-3,544,463.79

法定代表人：郑钟强

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：蒋伟方



## 资产减值准备明细表（合并）

2004 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	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	因其他原因转出数	合计	
<b>一、坏帐准备合计</b>	724,702.04	798,587.51	-	-	-	1,523,289.55
其中：应收帐款	292,571.09	288,041.11	-	-	-	580,612.20
其他应收款	432,130.95	510,546.40	-	-	-	942,677.35
<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>	-	-	-	-	-	-

法定代表人：郑钟强

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：蒋伟方



## 资产减值准备明细表（母公司）

2004 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	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	因其他原因转出数	合计	
<b>一、坏帐准备合计</b>	216,974.92	238,834.08	-	-	-	455,809.00
其中：应收帐款	-	-	-	-	-	-
其他应收款	216,974.92	238,834.08	-	-	-	455,809.00
<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>	-	-	-	-	-	-

法定代表人：郑钟强

主管会计工作的负责人：林正

会计机构负责人：蒋伟方



## 利润表附表

2004 年度

编制单位：中山公用科技股份有限公司

项 目	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	8.37	8.45	0.123	0.123
营业利润	4.55	4.60	0.067	0.067
净利润	3.49	3.53	0.051	0.051
扣除非经常性损益后的净利润	3.28	3.31	0.048	0.048

非经常性损益包括:

项 目	金 额 (元)
补贴收入	800,000.00
减: 处置固定资产净损失	120,366.63
加: 其他营业外收支净额	517.73
减: 所得税影响数	-38,343.53
合计	718,494.63

法定代表人: 郑钟强

主管会计工作的负责人: 林正

会计机构负责人: 蒋伟方



## 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

权责发生制及历史成本。

### 外币核算方法

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按年末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照年末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则-现金流量表》有关规定，将持有期间短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

### 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分作投资收益。

—期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。



### 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：

<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。

### 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。

—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高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末合并会计报表。

—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。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。

——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 =  $\Sigma$  (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 =  $\Sigma$  (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

—销售商品收入的确认方法

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。



#### —提供劳务收入的确认方法

——在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

#### —提供他人使用公司资产取得收入的确认方法

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

### 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

公司执行《合并会计报表暂行规定》和有关补充规定。公司对投资额占被投资单位表决权资本总额 50% 以上的（不含 50%）以及拥有表决权资本虽未达到超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被投资公司，以权益法核算并合并会计报表。公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。少数股东权益的数额系根据公司所控制的子公司所有者权益的数额减去公司所拥有的份额计算确定，少数股东损益系根据公司所控制的子公司实现的损益扣除公司所拥有的份额计算确定。母公司与纳入合并范围的子公司选用统一的重大会计政策和会计处理方法编制合并会计报表。



### 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，本年执行的所得税率为 15%。

### 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 易服务有限公司	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



截至 2004 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。

中山市南朗市场开发有限公司 2003 年纳入合并会计报表范围, 2004 年公司与合作方签订归边经营管理协议, 约定中山市南朗市场开发有限公司从 2004 年 10 月 1 日起交由合作方管理, 公司只收取固定回报, 故从 2004 年起公司不将其纳入合并报表的合并范围, 2004 年 1-9 月按权益法核算, 10 月份起改按成本法核算。

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2004.12.31	2003.12.31
现 金	78,963.53	22,417.03
银行存款	18,969,695.12	30,297,421.96
其他货币资金	387,470.53	111,254.45
合 计	19,436,129.18	30,431,093.44

### 2、应收股利

应收股利 2004 年 12 月 31 日余额为 294,545.45 元, 是应收未收持股 45% 的子公司中山公用工程有限公司分配的利润。

### 3、应收账款

账 龄	2004.12.31			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	9,240,094.08	63.61	94,346.71	15,817,347.22	84.61	131,955.55
1-2 年	3,929,068.12	27.05	196,453.41	2,767,478.80	14.80	138,373.94
2-3 年	1,265,300.40	8.71	253,060.08	111,208.00	0.59	22,241.60
3-4 年	91,880.00	0.63	36,752.00	-	-	-
合 计	14,526,342.60	100.00	580,612.20	18,696,034.02	100.00	292,571.09



一应收账款期末余额中无持本公司5%以上股份的股东欠款。

一欠款金额前五名债务人的欠款总额为5,102,025.52元，占应收帐款总额的35.12%。

#### 4、其他应收款

账 龄	2004.12.31			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	10,113,642.84	52.92	69,839.00	15,186,060.29	91.16	193,199.75
1-2 年	7,527,873.87	39.38	376,393.69	462,694.29	2.78	34,990.30
2-3 年	462,694.29	2.42	92,538.86	1,009,764.51	6.06	203,940.90
3-4 年	1,009,764.51	5.28	403,905.80	-	-	-
合 计	19,113,975.51	100.00	942,677.35	16,658,519.09	100	432,130.95

一其他应收款期末余额中无持本公司5%以上股份的股东单位欠款；其他关联方欠款7,064,047.49元，详见附注七。

一欠款金额前五名债务人的欠款总额为9,528,675.17元，占其他应收款总额的49.85%。

#### 5、预付账款

账 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	所占比例 (%)	金 额	所占比例 (%)
1 年以内	247,764.47	34.89	882,635.01	95.03
1-2 年	416,235.05	58.61	46,148.00	4.97
2-3 年	46,148.00	6.50	-	-
合 计	710,147.52	100.00	928,783.01	100.00

预付账款期末余额中无持本公司 5%以上股份的股东欠款。



6、存货

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	4,874,014.10	-	4,441,926.40	-
库存商品	3,041,484.92	-	16,883,106.95	-
低值易耗品	134,312.13	-	132,243.91	-
在产品	1,931,137.15	-	1,497,538.82	-
自制半成品	974,437.91	-	278,336.38	-
委托加工材料	-	-	18,017.05	-
合 计	<u>10,955,386.21</u>	<u>-</u>	<u>23,251,169.51</u>	<u>-</u>

期末余额比期初余额减少了 12,295,783.30 元，减少了 52.88%，主要是因为本年度不再把中山市南朗市场开发有限公司纳入合并范围。

7、待摊费用

类 别	2004.12.31	2003.12.31	备 注
低值易耗品摊销	314,795.63	609,266.15	按权责发生制分摊
房 租	1,531.85	-	按权责发生制分摊
报刊杂志费	23,309.36	2,201.28	按权责发生制分摊
保险费	95,658.88	16,284.96	按权责发生制分摊
广告费	58,128.31	146,904.77	按权责发生制分摊
样本印刷费	-	120,414.60	按权责发生制分摊
展位费	48,388.29	48,105.37	按权责发生制分摊
其 他	<u>91,900.61</u>	<u>144,899.67</u>	按权责发生制分摊
合 计	<u>633,712.93</u>	<u>1,088,076.80</u>	



8、长期投资

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	1,114,506.33	-	22,944,522.79	544,182.53	23,514,846.59	-
合 计	1,114,506.33	-	22,944,522.79	544,182.53	23,514,846.59	-

—长期投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资期限	比例	初始投资 成本	2003.12.31	增加投资 金额	本期权益 增加(减少)	累计权益 增加(减少)	本期现金 红利	累计分得的 现金红利	2004.12.31	减值 准备
深圳市华清能源 技术科技发展有 限公司		30%	510,000.00	397,703.45	-	-131,008.50	-243,305.05			266,694.95	-
中山市新迪冷暖 空调设备安装有		18%	90,000.00	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00	-



中山公用科技股份有限公司 2004 年年度报告

被投资单位名称	投资期限	比例	初始投资成本	2003.12.31	增加投资金额	本期权益增加(减少)	累计权益增加(减少)	本期现金红利	累计分得的现金红利	2004.12.31	减值准备
限公司											
中山市技术产权交易所有限公司		80%	400,000.00	246,232.34	-	-21.86	-153,789.52	-	-	246,210.48	-
中山市必利屋锁业有限公司		90%	450,000.00	380,570.54		-118,606.72	-188,036.18	-	-	261,963.82	-
中山市南朗市场开发有限公司	50年	51%	5,100,000.00	-	5,955,131.90	1,753,429.54	6,858,561.44	1,590,000.00	5,840,000.00	6,118,561.44	-
中山公用工程有限公司		45%	15,737,297.19	-	15,766,918.47	1,059,042.88	1,059,042.88	294,545.45	294,545.45	16,531,415.90	-
合计			22,316,918.47	1,114,506.33	21,722,050.37	2,562,835.34	7,332,473.57	1,884,545.45	6,134,545.45	23,514,846.59	-

—中山市南朗市场开发有限公司2003年纳入合并报表范围，因其自2004年10月1日起由合作方归边经营，公司只收取固定回报，故本年度不将其纳入合并范围，而是在合并报表反映对该公司的长期股权投资（按规定不追溯调整期初数，期初帐面投资余额5,955,131.90元作为本年增加投资金额），其中2004年1-9月对该投资按权益法核算，10月份起改按成本法核算。

—公司2004年4月从控股股东中山公用事业集团有限公司购买中山公用工程有限公司45%的股权，交易价格为15,737,297.19元。中山公用工程有限公司于购买日的净资产为35,037,596.60元，公司应享有其净资产份额超过初始投资成本的差额29,621.28元相应调增“长期股权投资-投资成本”和“资本公积-股权投资准备”项目。



## 9、固定资产及累计折旧

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
固定资产原值:				
房屋建筑物	242,599,480.62	4,660,270.56	16,601,460.40	230,658,290.78
机器设备	6,777,570.61	104,586.61	36,000.00	6,846,157.22
运输设备	4,709,934.00	286,759.36	407,900.50	4,588,792.86
办公设备	1,833,647.03	44,947.01	40,413.50	1,838,180.54
其他设备	4,636,231.91	448,937.90	-	5,085,169.81
合 计	<u>260,556,864.17</u>	<u>5,545,501.44</u>	<u>17,085,774.40</u>	<u>249,016,591.21</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	57,439,345.72	6,842,821.36	1,328,127.13	62,954,039.95
机器设备	932,147.44	644,534.38	3,760.38	1,572,921.44
运输设备	1,152,838.91	446,894.48	51,613.46	1,548,119.93
办公设备	742,042.82	380,475.82	27,746.09	1,094,772.55
其他设备	2,119,277.97	447,188.09	35,355.46	2,531,110.60
合 计	<u>62,385,652.86</u>	<u>8,761,914.13</u>	<u>1,446,602.52</u>	<u>69,700,964.47</u>
净值	<u>198,171,211.31</u>			<u>179,315,626.74</u>

—本期固定资产减少主要是因为本年度不再把中山市南朗市场开发有限公司纳入合并范围。

—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 2004 年 11 月 16 日与中国银行中山分行签订最高额抵押合同（合同号：GDY476440120040314），以联合厂房办公楼（原值 22,056,951.55 元，净值 20,933,349.56 元）和联合厂房办公楼用地（原值 2,588,153.39 元，净值 2,469,648.15 元）作为借款抵押。



### 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	2004.12.31	资金来源
新迪公司车间（二期）	-----	1,913,310.66	1,270,883.00	429,680.15	18,600.00	2,735,913.51	自有
合 计	=====	1,913,310.66	1,270,883.00	429,680.15	18,600.00	2,735,913.51	

### 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	2004.12.31	剩余摊销期间
土地使用权	支付出让金	124,127,350.98	112,010,754.29	5,820.00	2,093,957.64	3,341,503.68	15,458,100.37	106,581,112.97	416-570 个月
财务软件	购买	18,000.00	14,400.00	-	-	1,800.00	5,400.00	12,600.00	24 个月
专利权	自己申请	19,200.00	17,120.00	7,420.00	-	2,421.00	4,501.00	22,119.00	97 个月
“迪宝”系列商标	购买	118,650.00	101,861.12	488,500.00	-	85,186.23	101,975.11	505,174.89	77 个月
专有技术	购买	5,151,309.60	4,546,883.34	-	-	514,065.24	1,118,491.50	4,032,818.10	
合 计		129,434,510.58	116,691,018.75	501,740.00	2,093,957.64	3,944,976.15	16,688,467.98	111,153,824.96	



### 12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销额	2004.12.31	剩余摊销期间
电力增容费	934,520.00	529,816.50		99,420.18	504,123.68	430,396.32	62 个月
场地租赁费	145,769.00		145,769.00			145,769.00	
市场装修费	87,000.00	76,248.63	75,226.22	21,309.43	32,060.80	130,165.42	12—24 个月
办公室装修费	264,040.47	139,354.66		38,889.72	163,575.53	100,464.94	12 个月
其 他	43,424.47	38,992.59	-	8,665.08	13,096.96	30,327.51	
合 计	<u>1,474,753.94</u>	<u>784,412.38</u>	<u>220,995.22</u>	<u>168,284.41</u>	<u>712,856.97</u>	<u>837,123.19</u>	

### 13、短期借款

借 款 类 别	2004.12.31	2003.12.31
保证借款*	6,000,000.00	-
抵押借款**	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>16,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>



\*由中山公用事业集团有限公司提供保证。

\*\*抵押情况详见附注五、9。

#### 14、应付票据

应付票据 2004 年 12 月 31 日余额为 855,718.97 元,均为银行承兑汇票,其中 317,711.93 元在 2004 年 12 月 31 日已到期。

#### 15、应付账款

应付账款 2004 年 12 月 31 日余额为 2,322,733.69 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 2004 年 12 月 31 日余额为 1,806,405.00 元,无欠持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

#### 17、应交税金

项 目	2004.12.31	2003.12.31
营业税	346,796.13	563,585.08
城市维护建设税	26,572.61	41,314.88
增值税	-440,075.03	85,489.41
所得税	1,568,581.44	958,209.70
代扣个人所得税	22,210.84	21,898.53
房产税及土地使用税	315,028.58	278,571.14
合 计	<u>1,839,114.57</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。



**18、其他应付款**

项 目	2004.12.31	2003.12.31
教育费附加	9,255.45	24,094.86
大堤防护费	7,063.51	16,932.66
合 计	<u>16,318.96</u>	<u>41,027.52</u>

**19、其他应付款**

其他应付款期末余额为 3,422,896.58 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位款项。

**20、预提费用**

项 目	2004.12.31	2003.12.31	预提原因
审计费	250,000.00	250,000.00	按权责发生制计提
借款利息	9,300.00	53,375.00	按权责发生制计提
信息披露费	150,000.00	120,000.00	按权责发生制计提
水电费	650.17	29,239.42	按权责发生制计提
房屋租金	48,050.00	48,050.00	按权责发生制计提
其他	101,321.50	150,000.00	按权责发生制计提
合 计	<u>559,321.67</u>	<u>650,664.42</u>	

**21、一年内到期的长期负债**

借 款 类 别	2004.12.31	2003.12.31
抵押借款	-	35,000,000.00
合 计	<u>-</u>	<u>35,000,000.00</u>



**22、长期借款**

借 款 类 别	2004.12.31	2003.12.31	备 注
抵押借款	20,000,000.00	-	系子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司向中国银行中山分行借入，同时由本公司提供连带责任保证。
合 计	20,000,000.00	-	

抵押情况详见附注五、9。

**23、专项应付款**

项 目	2004.12.31	2003.12.31
科技型中小企业技术创新基金资助	242,743.52	530,000.00
科技三项经费	380,000.00	-
合 计	622,743.52	530,000.00

**24、股本**

类 别	2003.12.31	本年变动增减(+、-)						2004.12.31
		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
2、募集法人股	44,483,472	-						44,483,472
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
已上市流通股份合计	93,174,840	-						93,174,840
三、股份总额	225,423,000	-						225,423,000

**25、资本公积**

<u>项 目</u>	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
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
股权投资准备	88,553.53	29,621.28	-	118,174.81
合 计	<u>35,176,231.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,205,853.21</u>

**26、盈余公积**

<u>项 目</u>	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
法定盈余公积	16,288,669.09	1,154,334.45	-	17,443,003.54
法定公益金	16,288,669.09	1,154,334.45	-	17,443,003.54
合 计	<u>32,577,338.18</u>	<u>2,308,668.90</u>	<u>-</u>	<u>34,886,007.08</u>

公司按 2004 年实现净利润的 10% 分别提取法定盈余公积和法定公益金。

**27、未分配利润**

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
年初未分配利润	25,606,602.77
本年实现净利润	11,543,344.52
减：提取法定盈余公积	1,154,334.45
提取法定公益金	1,154,334.45
应付普通股股利	5,184,729.00
年末未分配利润	29,656,549.39



根据 2005 年 1 月 31 日召开的公司第四届董事会第十次会议关于 2004 年度利润分配的预案, 公司按 2004 年实现净利润的 10% 分别提取法定盈余公积和法定公益金后, 拟以 2004 年 12 月 31 日总股本 225,423,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元 (含税), 共计派发现金红利 5,184,729.00 元, 公司已根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》的有关规定相应调整了会计报表中的未分配利润和拟分配现金股利项目。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

## 28、主营业务收入及主营业务成本

—主营业务收入、成本分项列示如下:

业务种类	2004 年度		2003 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	46,240,566.50	17,463,697.19	40,236,373.08	18,219,363.00
制造业	16,111,963.36	12,759,489.60	22,105,547.51	13,684,332.05
房地产	-	-	19,041,704.68	7,726,381.74
合 计	<u>62,352,529.86</u>	<u>30,223,186.79</u>	<u>81,383,625.27</u>	<u>39,630,076.79</u>

—由于合并会计报表范围变动, 本年度没有房地产销售的收入和成本。

—主营业务收入中的制造业收入按地区列示如下:

地 区	2004 年度	2003 年度
广东省	3,026,579.00	1,516,617.40
省外地区	<u>13,085,384.36</u>	<u>20,588,930.11</u>
合计	<u>16,111,963.36</u>	<u>22,105,547.51</u>

—公司前五名客户的主营业务收入合计 5,309,021.38 元, 占公司全部主营业务收入的 8.51%。



**29、主营业务税金及附加**

项 目	2004 年度	2003 年度
营业税	2,368,261.20	2,970,388.39
城建税	171,195.59	247,335.72
教育费附加	76,732.70	187,520.21
房产税	1,648,818.60	1,475,972.47
大堤防护费	57,982.54	76,101.98
土地使用税	168,712.50	169,487.31
印花税	-----	11,463.90
合 计	<u>4,491,703.13</u>	<u>5,138,269.98</u>

有关税费的计缴标准参见附注三。

**30、其他业务利润**

项 目	2004 年度			2003 年度		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
维保收入	116,946.62	90,246.48	26,700.14	128,311.96	89,833.24	38,478.72
安装工程收入	107,336.28	72,631.60	34,704.68	-	-	-
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
清保费结余	1,391,121.48	77,902.79	1,313,218.69			
材料转让	-	-	-	122,089.75	31,049.90	91,039.85
其他收入	10,000.00	555.00	9,445.00	-----	-----	-----
合 计	<u>5,625,404.38</u>	<u>465,335.87</u>	<u>5,160,068.51</u>	<u>4,250,401.71</u>	<u>344,883.14</u>	<u>3,905,518.57</u>

市场托管收入属于关联方交易（详见附注七），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。



### 31、财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	2,075,374.86	4,148,082.16
减：利息收入	383,584.27	666,347.05
其 他	243,422.66	355,618.01
合 计	<u>1,935,213.25</u>	<u>3,837,353.12</u>

### 32、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
按权益法核算的股权投资收益	972,835.34	-379,510.00
南朗市场投资收益	1,590,000.00	
短期股票投资收益	-	11,488.45
合 计	<u>2,562,835.34</u>	<u>-368,021.55</u>

公司本年度从不纳入合并范围的子公司中山市南朗市场开发有限公司（以下简称为南朗公司）获得投资收益 1,590,000 元，其中 1,500,000 元为南朗市场铺位资产销售因成本节约和铺位面积差异而形成的应分配给公司的差额利润；其中 90,000 元为根据南朗公司《归边经营管理协议》，公司取得的 2004 年 10-12 月固定回报。

### 33、补贴收入

项 目	2004 年度	2003 年度
技术创新项目安排补助	800,000.00	-
合 计	<u>800,000.00</u>	<u>-</u>

根据广东省中小企业局和广东省财政厅下发的粤中小企[2003]52 号文《关于下达 2003 年省财政扶持中小企业发展专项资金（技术创新项目）使用计划的通知》，公司下属的中山市新迪能源与环境设备有限公司本年度收到广东省财政安排的补助 80 万元，用于节能环保型热工产品的规模化生产。



### 34、营业外收入

项 目	2004 年度	2003 年度
固定资产转让净收入	40,918.27	636,044.45
其 他	19,186.37	10,052.00
合 计	60,104.64	646,096.45

### 35、营业外支出

项 目	2004 年度	2003 年度
捐赠支出	9,849.00	8,578.00
固定资产处置净支出	161,284.90	-
其 他	8,819.64	7,785.56
合 计	179,953.54	16,363.56

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、其他应收款

账 龄	2004.12.31			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	4,706,883.65	71.89	13,665.00	22,289,197.45	95.7	16,902.92
1-2 年	840,000.00	12.83	42,000.00	-	-	-
2-3 年	-	-	-	1,000,360.00	4.3	200,072.00
3-4 年	1,000,360.00	15.28	400,144.00	-	-	-
合 计	6,547,243.65	100.00	455,809.00	23,289,557.45	100.00	216,974.92

一其他应收款中，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 1,973,883.65 元。

一其他应收款期末余额比期初余额减少了 16,981,147.88 元，减少了 73.60%，主要是由于公司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减少。



2、长期投资

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	63,735,156.24	-	18,579,390.89	8,082,918.06	74,231,629.07	-
合 计	63,735,156.24	-	18,579,390.89	8,082,918.06	74,231,629.07	-

一长期股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资 期限	比 例	初始投资金额	2003.12.31	追加投资 金 额	本期权益增加 (减少)	累计权益增加 (减少)	本期现金 红利	累计分得的 现金红利	2004.12.31	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	57,780,024.34	-	-6,198,372.61	-4,818,348.27	-	-	51,581,651.73	-
中山市南朗市场 开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	5,955,131.90	-	1,753,429.54	6,858,561.44	1,590,000.00	5,840,000.00	6,118,561.44	-
中山公用工程有 限公司		45%	15,766,918.47	-	15,766,918.47	1,059,042.88	1,059,042.88	294,545.45	294,545.45	16,531,415.90	-
合 计			77,266,918.47	63,735,156.24	15,766,918.47	-3,385,900.19	3,099,256.05	1,884,545.45	6,134,545.45	74,231,629.07	-



### 3、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2004 年度		2003 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	46,240,566.50	17,463,697.19	39,061,962.08	18,219,363.00
合 计	46,240,566.50	17,463,697.19	39,061,962.08	18,219,363.00

### 4、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
按权益法核算的股权投资收益	-4,975,900.19	3,647,484.17
南朗市场投资收益	1,590,000.00	
短期股票投资收益	-----	...11,488.45
合 计	<u>-3,385,900.19</u>	<u>3,658,972.62</u>

## 七、关联方关系及其交易

### 关联方关系

#### —存在控制关系的关联方

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	控股子公司	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	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	彭镇濠



中山公用科技股份有限公司 2004 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
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	刘作聪
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	控股子公司	有限责任公司	魏向辉

——存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
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

——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	2003.12.31		本年增减		2004.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	-	-	56,400,000	94
中山市新迪能源技术开发有限公司	900,000	90	-	-	900,000	90
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



一 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
中山市场发展有限公司	控股股东下属的全资子公司
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	子公司的联营企业
中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	子公司的联营企业

关联交易

一 资产托管

公司与控股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签订了《资产托管协议》，根据该协议，公司 2004 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。

一 股权转让

2004 年 4 月 8 日，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，以协议交易价格 15,737,297.19 元从中山公用事业集团有限公司购买中山公用工程有限公司 45% 的股权。

一 资产租赁

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 平方米用作办公场所，2004 年度共支付租赁费 288,300.00 元。

一 接受担保

公司短期借款余额中有 6,000,000.00 元由控股股东中山公用事业集团有限公司提供保证。

**关联方往来款项余额**

<u>单位</u>	<u>经济内容</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
其他应收款:			
中山市必利屋锁业有限公司	往来款	516,204.57	300,000.00
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	往来款	243,196.10	-100,000.00
中山市南朗市场开发有限公司	往来款	1,900,000.00	3,700,000.00
中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	往来款	4,404,646.82	2,818,758.01

**八、或有事项**

本报告期内，公司无应披露的或有事项。

**九、重大承诺**

本报告期内，公司无应披露的重大承诺事项。

**十、资产负债表日后非调整事项**

本报告期内，公司不存在需披露的资产负债表日后非调整事项。



## 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 五年二月一日