



中山公用科技股份有限公司

2006 年半年度报告

2006 年 7 月 27 日

中山公用科技股份有限公司

2006 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 本公司的半年度报告未经审计。
- 1.4 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。

2006 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	8
六、财务报告	12
七、备查文件	44

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： G 公用
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
- 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： lmc@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： lmc@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	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	70,578,801.57	71,944,338.51	-1.90
流动负债	31,208,730.01	16,707,483.68	86.79
总资产	367,964,136.34	372,011,925.75	-1.09
股东权益 (不含少数股东权益)	333,987,623.91	337,265,807.58	-0.97
每股净资产	1.4816	1.4961	-0.97
调整后的每股净资产	1.4679	1.4837	-1.06
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	2,357,391.33	10,366,228.44	-77.26
扣除非经常性 损益后的净利润	2,412,295.18	4,322,782.59	-44.20
每股收益	0.0105	0.0460	-77.26
净资产收益率	0.71	3.09	减少 2.38 个百分点
经营活动产生 的现金流量净额	6,939,332.55	7,218,080.74	-3.86

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	-53,159.83
所得税影响	-1,744.02
合 计	-54,903.85

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	3.54	3.56	0.0524	0.0524
营业利润	1.12	1.12	0.0165	0.0165
净利润	0.71	0.71	0.0105	0.0105
扣除非经常性损益后的净利润	0.72	0.73	0.0107	0.0107

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、 报告期内股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	股权分置改革方案实施	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,248,148	58.67%	-29,815,952	-29,815,952	102,432,196	45.44%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	87,764,688	38.93%	-28,970,466	-28,970,466	58,794,222	26.08%
3、其他内资持股	44,483,460	19.73%	-4,393,052	-4,393,052	40,090,408	17.78%
其中：						
境内法人持股	44,483,460	19.73%	-4,393,052	-4,393,052	40,090,408	17.78%
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0
其中：						
境外法人持股	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0
5、其他	0	0	+3,547,566	+3,547,566	3,547,566	1.573%
二、无限售条件股份	93,174,852	41.33%	+29,815,952	+29,815,952	122,990,804	54.56%
1、人民币普通股	93,174,852	41.33%	+29,815,952	+29,815,952	122,990,804	54.56%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	225,423,000	100%	0	0	225,423,000	100%

二、截止至 2006 年 6 月 30 日，股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		18556 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中山公用事业集团有限公司	国有股东	26.08%	58,794,222	58,794,222	0
工行信托	其他	3.84%	8,663,158	8,663,158	0
佛山电器照明股份有限公司	其他	1.57%	3,547,566	3,547,566	0
财贸工会	其他	1.55%	3,486,542	3,486,542	0
夏昌平	其他	1.52%	3,437,317	34,37,317	0
梁志森	其他	1.23%	2,776,673	2,776,673	
佛山市兴华集团有限公司	其他	1.16%	2,613,996	2,613,996	2,613,996
深圳市渝祥电脑系统有限公司	其他	0.95%	2,136,408	2,136,408	0
宋士权	其他	0.82%	1,846,944	1,846,944	0
中国农业银行广东省信托投资公司佛山办	其他	0.67%	1,502,820	1,502,820	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
夏昌平	3,437,317		人民币普通股		
梁志森	2,776,673		人民币普通股		
宋士权	1,846,944		人民币普通股		
白荣所	1,184,040		人民币普通股		
陈必	891,132		人民币普通股		
魏财添	872,000		人民币普通股		
黄利敏	850,872		人民币普通股		
谢志超	604,322		人民币普通股		
余少芹	604,100		人民币普通股		
刘富明	567,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中国有股东、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				

三、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、 报告期内没有董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

第四章 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

(一) 公司经营方针

立足公用事业，发展科技产业

(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，按照有关文件精神，修订了《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

(三) 公司基本经营情况

2006年上半年实现主营业务收入2990万元，全年实现净利润236万元，较上年同期减少800万元，降幅为**77.26%**。

(四) 公司经营情况分析

1、继续夯实市场基础业务，促进市场收入提高，降低市场成本

对市场加强管理，通过对市场的持续整改、升级改造、盘活物业、控制成本等措施，市场收入增加，2006年上半年市场实现经营收入2288万元，比上年同期增加3.7%。

2、利润同比大幅度下降的主要原因：(1)去年同期公司出售5个低效益市场的收益为604万元，而今年无此项收益；(2)控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司的经营状况不理想，2006年上半年销售收入仅702万元，亏损达404万元，比去年增加亏损156万元。

(五) 股权分置改革进展情况

2006年1月9日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案，2006年1月24日，公司股权分置改革实施完成，公司股票恢复交易。

二、报告期内公司经营成果及财务状况分析

1、2006 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)	主营业务成本 (万元)	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 百分点
租赁服务业	2,287.67	837.26	63.40	3.70	-12.77	6.91
制造业	702.45	578.74	17.61	8.26%	29.36%	-13.44

2、公司主要产品情况：

分产品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 百分点
市场经营	2,287.67	837.26	63.40	3.70	-12.77	6.91

热水机组	319.35	224.24	29.78	-39.78	-34.43	-5.73
压力容器	264.82	218.69	17.42	--	--	--
表冷器	81.63	82.70	-1.31	248.85	324.10	-17.98

3、主要财务指标分析

财务指标	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
总资产	367,964,136.34	372,011,925.75	-1.09
股东权益 (不含少数股东权益)	333,987,623.91	337,265,807.58	-0.97
财务指标	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
主营业务收入	29,901,227.84	28,548,201.17	4.74
主营业务利润	11,820,210.25	12,440,219.28	-4.98
净利润	2,357,391.33	10,366,228.44	-77.26
经营活动产生的现金流量净额	6,939,332.55	7,218,080.74	-3.86

变化原因:

净利润较上年同期减少,主要是 05 年公开拍卖 5 个效益低下农贸市场溢价及新迪能源亏损增加。

4、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:公司市场托管收入为 2,000,000 元,产生的收益为 1,264,960 元,占净利润的 53.66%。

5、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) 公司控股子公司中山市新迪能源与环境设备有限公司销售不理想,给公司经营带来不利影响。

三、报告期内公司投资情况

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。

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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修订。

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。

二、报告期内，公司在 2006 年 5 月 31 日实施了 2005 年度利润分配方案，以 2005 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 0.25 元(含税)，扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.225 元。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无新发生或前期发生但延续到报告期处理的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内公司无新发生或前期发生但延续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、公司重大关联交易事项

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 2003 年 4 月 30 日签订了《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)。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 2005 年 3 月 28 日续签了《资产托管协议》（相关公告刊登于 2005 年 4 月 21 日的《证券时报》上）。本次托管期限为两年，2005 年、2006 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公司 25 个市场，根据托管协议，2006 年半年度中山市场发展有限公司支付了本公司托管费 200 万元。

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。

2、对外担保事项

(1) 公司没有对外担保情况（不包含对控股子公司的担保）

(2) 公司对控股子公司的担保情况

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~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《关于召开股权分置改革相关股东会议表决结果的公告》于 2006 年 1 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 2、 公司《股权分置改革方案实施公告》于 2006 年 1 月 20 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 3、 公司《股票简称变更公告》于 2006 年 1 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 4、 公司《第四届董事会第十四次会议决议公告》、《第四届监事会第十一次会议决议公告》、《2005 年度报告摘要》于 2006 年 2 月 28 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 5、 公司《2005 年度股东大会决议公告》于 2006 年 4 月 1 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 6、 公司《第四届董事会第十五次会议决议公告》、《第四届监事会第十二次会议决议公告》、《2006 年第一季度报告》于 2006 年 4 月 15 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 7、 公司《2005 年度分红派息实施公告》于 2006 年 5 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上；
- 8、 公司《2006 年第 2 次临时董事会会议决议公告》、《2006 年第 1 次临时监事会会议决议公告》于 2006 年 6 月 27 日刊登在《证券时报》、《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、股权分置改革后原非流通股股东的特别承诺及履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
中山公用事业集团有限公司	<p>1、在法定的禁售期期满后，公用集团只有在任一连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 5 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，则对该价格进行除权除息处理）以上时，公用集团向交易所提出申请，经确认后通知登记公司解除相关股份的锁定限制后方可通过交易所挂牌出售原非流通股股份。本次股权分置改革完成后，如果未来公用集团从二级市场购入本公司股票，该等股票的上市交易或转让不受上述限制。公用集团同意登记公司在上述承诺锁定期内及未达到减持条件时对公用集团所持原非流通股股份进行锁定。公用集团如有违反承诺卖出原非流通股的交易，公用集团授权登记公司将卖出资金划入公司账户归全体股东所有。</p>	未达到履约条件	
	<p>2、对未明确表示同意的非流通股股东，在公司实施本次股权分置改革方案时，公用集团将先行代为垫付。代为垫付后，未明确表示同意的非流通股股东所持股份如上市流通，应当向公用集团偿还代为垫付的对价，或者取得公用集团的同意，并由公用科技向深交所提出该等股份的上市流通申请。</p>	已履约	对未明确表示同意的非流通股股东，在公司实施本次股权分置改革方案时，公用集团已先行代为垫付,代为垫付的总股数是 9183514 股。
	<p>3、若公司发生下列情况之一，则触发追加送股安排条件：(1) 公司 2006 年度净利润低于 1,732 万元(2004 年度净利润的 150%); (2) 公司 2006 年度财务报告被出具非标准无保留审计意见; (3) 在 2007 年 4 月 30 日（含本日）之前未能公告 2006 年年度报告，如遇不可抗力情况除外。</p> <p>当上述追加送股安排条件触发时，公用集团将向追加送股股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东执行追加送股安排，追加送股总数为 4,658,743 股。</p>	未达到履约条件	
	<p>4、为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，公用集团同意公司在股权分置改革完成后按有关规定制订管理层股权激励计划。</p>	履约中	公用集团与公司正积极探索适合公司实际情况的管理层股权激励方案。
	<p>5、公用集团承担与本次股权分置改革相关的所有费用。</p>	已履约	公用集团承担了与本次股权分置改革相关的所有费用。

第五章 财务报告

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	2006.6.30		2005.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动资产：					
货币资金	1	16,346,051.63	14,715,050.37	34,731,260.03	33,161,250.97
短期投资	2	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-
应收票据	3	-	-	-	-
应收股利	4	-	-	-	-
应收账款	5	13,369,743.31	-	14,500,636.49	-
其他应收款	6	12,182,630.82	17,994,988.55	12,523,079.05	17,306,788.67
预付帐款	7	833,121.08	-	603,003.78	-
存货	8	9,504,380.39	-	9,429,603.66	-
待摊费用	9	342,874.34	-	156,755.50	-
其他流动资产	10	-	-	-	-
流动资产合计	11	70,578,801.57	50,710,038.92	71,944,338.51	50,468,039.64
长期投资					
长期股权投资	12	26,368,403.65	64,839,146.54	24,708,110.26	67,041,744.50
合并价差		-480,130.52	-	-	-
长期投资合计	13	25,888,273.13	64,839,146.54	24,708,110.26	67,041,744.50
固定资产：					
固定资产原价	14	243,516,700.72	203,589,433.57	243,092,083.04	203,208,777.89
减：累计折旧	15	76,899,560.83	69,846,435.61	73,049,991.27	66,950,148.77
固定资产净值	16	166,617,139.89	133,742,997.96	170,042,091.77	136,258,629.12
减：固定资产减值准备	17	-	-	-	-
固定资产净额	18	166,617,139.89	133,742,997.96	170,042,091.77	136,258,629.12
工程物资	19	-	-	-	-
在建工程	20	3,058,845.97	1,569,215.46	1,489,630.51	-
固定资产合计	21	169,675,985.86	135,312,213.42	171,531,722.28	136,258,629.12
无形资产及递延资产：					
无形资产	22	100,605,523.46	88,014,870.61	102,483,371.42	89,497,007.17
长期待摊费用	23	1,215,552.32	1,215,552.32	1,344,383.28	1,344,383.28
其他长期资产	24	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	25	101,821,075.78	89,230,422.93	103,827,754.70	90,841,390.45
资产总计	26	367,964,136.34	340,091,821.81	372,011,925.75	344,609,803.71

公司负责人：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	2006.6.30		2005.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债：					
短期借款	27	-	-	-	-
应付票据	28	-	-	-	-
应付账款	29	2,096,269.72	-	1,983,872.62	-
预收账款	30	1,871,581.99	-	964,375.47	-
应付工资	31	91,575.00	91,575.00	81,900.00	81,900.00
应付福利费	32	684,285.82	473,242.37	629,584.62	331,160.97
应付股利	33	1,018,333.12	1,018,333.12	-	-
应交税金	34	1,846,434.26	1,758,504.70	3,784,154.47	3,482,084.89
其他应交款	35	18,401.92	12,225.48	38,371.84	25,910.57
其他应付款	36	3,038,340.65	2,045,186.71	3,611,406.23	2,998,914.70
预提费用	37	543,507.53	225,000.00	613,818.43	424,025.00
一年内到期的长期负债	38	20,000,000.00	-	5,000,000.00	-
流动负债合计	39	31,208,730.01	5,624,067.38	16,707,483.68	7,343,996.13
长期负债：					
长期借款	40	-	-	15,000,000.00	-
专项应付款	41	238,968.08	-	259,021.21	-
长期负债合计	42	238,968.08	-	15,259,021.21	-
负债合计	43	31,447,698.09	5,624,067.38	31,966,504.89	7,343,996.13
少数股东权益：					
少数股东权益	44	2,528,814.34	-	2,779,613.28	-
所有者权益：					
股本	45	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00	225,423,000.00
资本公积	46	35,205,853.21	35,205,853.21	35,205,853.21	35,205,853.21
盈余公积	47	37,304,886.66	37,304,886.66	37,304,886.66	37,304,886.66
其中：公益金	48	18,652,443.33	18,652,443.33	18,652,443.33	18,652,443.33
未分配利润	49	36,053,884.04	36,534,014.56	33,696,492.71	33,696,492.71
拟分配现金股利	50	-	-	5,635,575.00	5,635,575.00
股东权益合计	51	333,987,623.91	334,467,754.43	337,265,807.58	337,265,807.58
负债及股东权益总计	52	367,964,136.34	340,091,821.81	372,011,925.75	344,609,803.71

公司负责人：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

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	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	29,901,227.84	22,876,731.00	28,548,201.17	22,059,638.00
减：折扣与折让	2	-	-	-	-
主营业务收入净额	3	29,901,227.84	22,876,731.00	28,548,201.17	22,059,638.00
减：主营业务成本	4	14,159,944.93	8,372,567.98	14,072,464.20	9,598,724.11
主营业务税金及附加	5	3,921,072.66	3,891,479.50	2,035,517.69	2,019,874.73
二、主营业务利润	6	11,820,210.25	10,612,683.52	12,440,219.28	10,441,039.16
加：其他业务利润	7	1,888,592.65	1,888,000.00	1,981,420.54	1,888,000.00
减：营业费用	8	1,882,267.92	0	1,371,694.48	-
管理费用	9	7,591,799.19	4,487,309.00	6,034,126.56	3,656,615.73
财务费用	10	507,923.24	-548,683.58	944,668.16	106,490.24
三、营业利润	11	3,726,812.55	8,562,058.10	6,071,150.62	8,565,933.19
加：投资收益	12	1,260,162.87	-2,902,597.96	929,548.39	-1,397,832.17
补贴收入	13	0	0	-	-
营业外收入	14	38,841.66	37,286.40	9,233,232.01	9,212,966.03
减：营业外支出	15	92,001.49	32,001.49	222,305.30	220,599.80
四、利润总额	16	4,933,815.59	5,664,745.05	16,011,625.72	16,160,467.25
减：所得税	17	2,827,223.20	2,827,223.20	5,794,238.81	5,794,238.81
少数股东本期收益	18	-250,798.94	-	-148,841.53	-
五、净利润	19	2,357,391.33	2,837,521.85	10,366,228.44	10,366,228.44
加：年初未分配利润	20	33,696,492.71	33,696,492.71	29,656,549.39	29,656,549.39
其他转入	21	-	-	-	-
六、可供分配的利润	22	36,053,884.04	36,534,014.56	40,022,777.83	40,022,777.83
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	36,053,884.04	36,534,014.56	40,022,777.83	40,022,777.83
减：提取任意公积金	26	-	-	-	-
拟分配现金股利	27	-	-	-	-
八、未分配利润	28	36,053,884.04	36,534,014.56	40,022,777.83	40,022,777.83
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：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

2006 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	32,818,064.40	22,876,731.00
收到的税费返还	2	-	-
收到的与经营活动有关的其他现金	3	2,723,004.90	2,258,416.42
现金流入小计	4	35,541,069.30	25,135,147.42
购买商品接受劳务支付的现金	5	6,205,590.05	439,593.36
支付给职工以及为职工支付的现金	6	6,852,583.94	4,588,271.89
支付的各种税费	7	9,733,449.82	8,942,642.22
支付的与经营活动有关的其他现金	8	5,810,112.94	4,504,280.89
现金流出小计	9	28,601,736.75	18,474,788.36
经营活动产生的现金流量净额	10	6,939,332.55	6,660,359.06
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	170,000.00	170,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	13	2,100.00	2,100.00
收到的与投资活动有关的其他现金	14	-	-
现金流入小计	15	172,100.00	172,100.00
购建固定资产无形资产其他长期资产所支付的现金	16	2,684,513.91	2,651,177.35
投资所支付的现金	17	18,100,000.00	18,497,800.00
支付的与投资活动有关的其他现金	18	-	-
现金流出小计	19	20,784,513.91	21,148,977.35
投资活动产生的现金流量净额	20	-20,612,413.91	-20,976,877.35
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	-	-
收到的与筹资活动有关的其他现金	23	-	-
现金流入小计	24	-	-
偿还债务所支付的现金	25	-	-
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	26	4,712,127.04	4,129,682.31
支付的与筹资活动有关的其他现金	27	-	-
现金流出小计	28	4,712,127.04	4,129,682.31
筹资活动产生的现金流量净额	29	-4,712,127.04	-4,129,682.31
四、汇率变动对现金的影响	30		
五、现金流量净增加额	31	-18,385,208.40	-18,446,200.60

公司负责人：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

现金流量表附注

2006 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	2,357,391.33	2,837,521.85
计提的资产损失准备	33	0	0
固定资产折旧	34	3,552,991.56	3,075,646.10
无形资产摊销	35	1,878,135.96	1,482,136.56
长期待摊费用摊销	36	190,917.48	190,917.48
待摊费用减少（减：增加）	37	-186,118.84	0
预提费用增加（减：减少）	38	-70,310.90	-199,025.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	0	0
固定资产报废损失	40	4,050.10	4,050.10
财务费用	41	507,923.24	-548,683.58
投资损失（减：收益）	42	-1,260,162.87	2,902,597.96
递延税款贷项（减：借项）	43	0	0
少数股东收益	44	-250,798.94	0
存货的减少（减：增加）	45	2,233,621.54	0
经营性应收项目的减少（减：增加）	46	1,241,224.11	-688,199.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	47	-3,259,531.22	-2,396,602.53
其他	48	0	0
经营活动产生的现金流量净额	49	6,939,332.55	6,660,359.06
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	16,346,051.63	14,715,050.37
减：现金的期初余额	54	34,731,260.03	33,161,250.97
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	-18,385,208.40	-18,446,200.60

公司负责人：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

合并会计报表资产减值准备明细表

2006 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
一、坏帐准备合计	4,377,618.83	359,167.45	78,796.32	4,657,989.96
其中：应收帐款	1,381,758.17	249,733.07	-	1,631,491.24
其他应收款	2,995,860.66	109,434.38	78,796.32	3,026,498.72
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	1,555,893.33	-	-	1,555,893.33
其中：库存商品	811,454.42	-	-	811,454.42
原材料	744,438.91	-	-	744,438.91
四、长期投资减值准备合计	377,678.45	-	-	377,678.45
其中：长期股权投资	377,678.45	-	-	377,678.45
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司负责人：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

母公司会计报表资产减值准备明细表

2006 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
一、坏帐准备合计	600,774.60	-	-	600,774.60
其中：应收帐款	-	-	-	-
其他应收款	600,774.60	-	-	600,774.60
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司负责人：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

中山公用科技股份有限公司 合并会计报表附注 2006 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：

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,如果发现有证据表明在建工程发生了减值,对可收回金额低于账面价值的差额,按单项在建工程计提在建工程减值准备。

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=Σ(每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用的天数/会计期间涵盖的天数)

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

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

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

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。

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 ² , 乡镇 3 元/M ²

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
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
中山市新迪通讯科技有限公司	RMB200	RMB200	100	研究、开发、生产和销售	电子、通讯产品	是

截止 2006 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。

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，故不将其纳入合并报表的合并范围，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	2006.6.30	2005.12.31
现 金	11,200.15	21,270.37
银行存款	16,059,556.75	34,583,292.64
其他货币资金	275,294.73	126,697.02
合 计	16,346,051.63	34,731,260.03

2、短期投资

项 目	2006.6.30	2005.12.31
基金投资	18,000,000.00	-
合 计	18,000,000.00	-

公司以基金净值每份 1.2043 元认购了 14796977.50 份银河收益基金。

3、应收账款

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,934,222.50	39.56	108,574.53	6,576,995.13	41.41	36,660.22
1-2 年	4,316,850.02	28.78	205,869.13	5,216,900.23	32.85	260,845.01
2-3 年	3,125,500.50	20.83	808,854.48	2,876,713.90	18.11	575,342.78
3-4 年	1,624,661.53	10.83	508,193.10	1,211,785.40	7.63	508,910.16
合 计	15,001,234.55	100.00	1,631,491.24	15,882,394.66	100.00	1,381,758.17

应收账款中无持本公司 5% 以上股份的股东欠款；欠款金额前五名债务人的欠款总额为 4,093,115.08 元，占应收账款总额的 27.29%。

4、其他应收款

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,678,705.20	10.99	34,243.52	2,525,032.27	16.27	29,159.72
1-2 年	4,795,837.89	31.38	257,553.70	5,535,911.34	35.67	1,007,959.98
2-3 年	7,059,965.40	46.20	1,465,026.90	6,123,187.44	39.46	1,224,637.49
3-4 年	745,981.20	4.88	741,394.75	333,908.66	2.15	133,563.47
4-5 年	1,000,900.00	6.55	600,540.00	1,000,900.00	6.45	600,540.00
合 计	15,281,389.69	100.00	3,098,758.87	15,518,939.71	100.00	2,995,860.66

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 8,624,897 元，占其他应收款总额的 56.44%。

5、预付账款

账 龄	2006.6.30		2005.12.31	
	金 额	所占比例 (%)	金 额	所占比例 (%)
1 年以内	429,824.91	51.59	171,135.53	28.38
1-2 年	95,189.55	11.43	26,043.80	4.32
2-3 年	308,106.62	36.98	405,824.45	67.30
合 计	833,121.08	100.00	603,003.78	100.00

预付账款中，无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

6、存货

项 目	2006.6.30		2005.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	5,416,276.56	744,438.91	5,256,915.05	744,438.91

项 目	<u>2006.6.30</u>		<u>2005.12.31</u>	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	2,977,205.40	811,454.42	2,975,576.16	811,454.42
低值易耗品	390,646.34	-	389,856.34	-
在产品	1,733,394.84	-	2,222,793.83	-
自制半成品	542,750.58	-	-	-
委托加工材料	-	-	140,355.61	-
合 计	<u>11,060,273.72</u>	<u>1,555,893.33</u>	<u>10,985,496.99</u>	<u>1,555,893.33</u>

7、待摊费用

类 别	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>	备 注
养路费	11,546.56	1,833.33	按权责发生制分摊
低值易耗品摊销	28,166.67	43,175.01	按权责发生制分摊
房 租	2,500.00	-	按权责发生制分摊
报刊杂志费	790.96	1,740.10	按权责发生制分摊
保险费	13,811.14	11,544.55	按权责发生制分摊
锅炉 C 级证评审费	16,500.00	-	按权责发生制分摊
样本印刷费	15,540.21	12,934.45	按权责发生制分摊
展位费	-	9,635.82	按权责发生制分摊
其 他	<u>254,018.80</u>	<u>75,892.24</u>	按权责发生制分摊
合 计	<u>342,874.34</u>	<u>156,755.50</u>	

8、长期股权投资

项 目	2005.12.31		本期增加	本期减少	2006.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	25,085,788.71	377,678.45	1,360,162.87	180,000.00	26,265,951.58	377,678.45
合 计	25,085,788.71	377,678.45	1,360,162.87	180,000.00	26,265,951.58	377,678.45

—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 金额	2005.12.31	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	2006.6.30	减值准备
深圳市华清能源 技术科技发展有 限公司		30%	450,000.00	200,469.71	-	-	-249,530.29	-	-	200,469.71	200,469.71
中山市新迪冷暖 空调设备安装有 限公司		18%	90,000.00	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00	-
中山市技术产权 交易所有限公司		80%	400,000.00	246,210.48	-	-	-153,789.52	-	-	246,210.48	-
中山市必利屋锁 业有限公司		90%	450,000.00	177,208.74	-	-	-272,791.26	-	-	177,208.74	177,208.74

被投资单位名称	投资 期限	比例	初始投资 金额	<u>2005.12.31</u>	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	<u>2006.6.30</u>	减值准备
中山市南朗市场 开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	6,118,561.44	-	180,000.00	7,388,561.44	180,000.00	6,370,000.00	6,118,561.44	-
中山公用工程有 限公司		45%	15,766,918.47	18,253,338.34	-	1,080,162.87	3,861,128.19	-	294,545.45	19,333,501.21	-
中山市振朗实业 有限公司			:	:	<u>100,000.00</u>	:	:	:	:	<u>100,000.00</u>	:
合 计			<u>22,256,918.47</u>	<u>25,085,788.71</u>	<u>100,000.00</u>	<u>1,260,162.87</u>	<u>10,573,578.56</u>	<u>180,000.00</u>	<u>6,664,545.45</u>	<u>26,265,951.58</u>	<u>377,678.45</u>

9、固定资产及累计折旧

项 目	<u>2005.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2006.6.30</u>
固定资产原值:				
房屋建筑物	223,099,738.24	448,272.38	-	223,548,010.62
机械设备	8,253,744.28	24,880.00	-	8,278,624.28
运输设备	4,588,792.86	-	-	4,588,792.86
办公设备	1,915,777.85	19,082.00	105,328.00	1,829,531.85
其他设备	<u>5,234,029.81</u>	<u>37,711.30</u>	-	<u>5,271,741.11</u>
合 计	<u>243,092,083.04</u>	<u>529,945.68</u>	<u>105,328.00</u>	<u>243,516,700.72</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	64,516,943.75	3,110,563.79	43,743.75	67,583,763.79
机械设备	2,184,392.05	363,419.76	-	2,547,811.81
运输设备	1,999,551.58	200,632.44	-	2,200,184.02
办公设备	1,388,909.13	126,194.73	99,177.90	1,415,925.96
其他设备	<u>2,960,194.76</u>	<u>191,680.49</u>	-	<u>3,151,875.25</u>
合 计	<u>73,049,991.27</u>	<u>3,992,491.21</u>	<u>142,921.65</u>	<u>76,899,560.83</u>
净 值	<u>170,042,091.77</u>			<u>166,617,139.89</u>

一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 20,264,491.14 元）和联合厂房办公楼用地（原值 2,588,153.39 元，净值 2,388,231.09 元）作为借款抵押。

10、在建工程

工程项目	预算数	<u>2005.12.31</u>		本期增加额		本期转入固定资产额		其他减少额		<u>2006.6.30</u>		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)		1,489,630.51	-	-	-	-	-	-	-	1,489,630.51	-	自有资金	-
延龄市场改造工程		-	-	69,215.46	-	-	-	-	-	69,215.46	-	自有资金	-
华柏市场改造工程		-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	1,500,000.00	-	自有资金	-
合 计		1,489,630.51	-	1,569,215.46	-	-	-	-	-	3,058,845.97	-	自有资金	-

11、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	<u>2005.12.31</u>	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	<u>2006.6.30</u>	剩余摊销期间
土地使用权	出让	116,130,723.89	98,485,320.31	-	-	1,588,089.18	19,233,492.76	96,897,231.13	398-552 个月
财务软件	购买	18,000.00	10,800.00	-	-	900.00	8,100.00	9,900.00	6 个月
专利权	自创	26,620.00	19,698.00	-	-	1,210.50	8,132.50	18,487.50	79 个月
“迪宝”商标	购买	611,850.00	448,800.25	-	-	30,615.66	193,665.41	418,184.59	59 个月
专有技术	购买	5,140,654.80	3,518,752.86	-	-	257,032.62	1,878,934.56	3,261,720.24	
合 计		121,927,848.69	102,483,371.42	-	-	1,877,847.96	21,322,325.23	100,605,523.46	

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2005.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	2006.6.30	剩余摊销期间
电力增容费	744,935.76	310,389.90	62,086.52	-	38,626.38	473,172.24	333,850.04	44 个月
场地租赁费	145,769.00	72,884.48	-	-	36,442.26	109,326.78	36,442.22	6 个月
市场装修费	162,226.22	97,720.18	-	-	16,222.62	80,728.66	81,497.56	30 个月
办公室装修费	264,040.47	61,575.22	-	-	19,444.86	221,910.11	42,130.36	13 个月
经营性租入固定资产改造	962,176.20	801,813.50	-	-	80,181.36	240,544.06	721,632.14	54 个月
合 计	<u>2,279,147.65</u>	<u>1,344,383.28</u>	<u>62,086.52</u>	=	<u>190,917.48</u>	<u>1,125,681.85</u>	<u>1,215,552.32</u>	

13、应付账款

应付账款 2006 年 6 月 30 日余额为 2,096,269.72 元，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

14、预收账款

预收账款 2006 年 6 月 30 日余额为 1,871,581.99 元，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

15、应付股利

项 目	2006.6.30	2005.12.31
控股股东代垫股权分置改革对价的有限售条件的流通股股利	1,018,333.12	-
合 计	1,018,333.12	-

2006 年 3 月 31 日股东大会通过公司 2005 年利润分配方案，公司按每 10 股派人民币 0.25 元(含税)分配 2005 年度利润，应分配现金股利为 5,635,575.00 元，由于在 2006 年 1 月 9 日通过的公司股权分置改革方案中，控股股东代其他没有明确表示意见的法人股股东垫付了对价，为保障控股股东的利益，待该部分法人股股东偿还了代垫股份后，再对其派发股利。

16、应交税金

项 目	2006.6.30	2005.12.31
营业税	244,817.24	518,373.31
城市维护建设税	19,642.45	49,078.15
增值税	49,860.11	255,904.91
企业所得税	580,948.87	2,231,004.21
代扣个人所得税	416,353.23	39,956.73
房产税	534,812.36	689,837.16
合 计	1,846,434.26	3,784,154.47

17、其他应交款

项 目	2006.6.30	2005.12.31
-----	-----------	------------

教育费附加	11,404.82	25,781.82
大堤防护费	6,997.10	12,590.02
合 计	18,401.92	38,371.84

18、其他应付款

其他应付款期末余额为 3,038,340.65 元，无欠持公司 5%以上股份的股东单位款项。

19、预提费用

项 目	2006.6.30	2005.12.31	预提原因
审计费	-	250,000.00	按权责发生制计提
预提工程成本	107,284.48	-	按权责发生制计提
信息披露费	225,000.00	150,000.00	按权责发生制计提
房屋租金	-	24,025.00	按权责发生制计提
其他	211,223.05	189,793.43	按权责发生制计提
合 计	543,507.53	613,818.43	

20、一年内到期的长期负债

借 款 类 别	2006.6.30	2005.12.31	备 注
抵押、保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00	系新迪公司向中国银行中山分行借入，以联合厂房及其用地作为抵押，同时由本公司提供连带责任保证。
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00	

21、专项应付款

项 目	2006.6.30	2005.12.31
科技三项经费	238,968.08	259,021.21
合 计	238,968.08	259,021.21

22、股本

类别	2005. 12. 31	本次变动增减（+，-）		2006. 06. 30
		股权分置改革方案实施	小计	
一、有限售条件股份	132, 248, 148	-29, 815, 952	-29, 815, 952	102, 432, 196
1、国家持股	0	0	0	0
2、国有法人持股	87, 764, 688	-28, 970, 466	-28, 970, 466	58, 794, 222
3、其他内资持股	44, 483, 460	-4, 393, 052	-4, 393, 052	40, 090, 408
其中：				
境内法人持股	44, 483, 460	-4, 393, 052	-4, 393, 052	40, 090, 408
境内自然人持股	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0
其中：				
境外法人持股	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0
5、其他	0	+3, 547, 566	+3, 547, 566	3, 547, 566
二、无限售条件股份	93, 174, 852	+29, 815, 952	+29, 815, 952	122, 990, 804
1、人民币普通股	93, 174, 852	+29, 815, 952	+29, 815, 952	122, 990, 804
2、境内上市的外资股	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0
三、股份总数	225, 423, 000	0	0	225, 423, 000

23、资本公积

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
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	118,174.81	-	-	118,174.81
合 计	35,205,853.21	≡	≡	35,205,853.21

24、盈余公积

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
法定盈余公积	18,652,443.33	-	-	18,652,443.33
法定公益金	18,652,443.33	-	-	18,652,443.33
合 计	37,304,886.66	=	=	37,304,886.66

25、未分配利润

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
未分配利润	33,696,492.71	2,837,521.85	=	36,534,014.56

未分配利润本期增加是本期实现的净利润。

26、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2006.1-6		2005.1-6	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	22,876,731.00	8,372,567.98	22,059,638.00	9,598,724.11
制造业	7,024,496.84	5,787,376.95	6,488,563.17	4,473,740.09
合 计	29,901,227.84	14,159,944.93	28,548,201.17	14,072,464.20

公司前五名客户销售收入合计 3,564,444.44 元，占公司全部主营业务收入的 11.92%。

27、主营业务税金及附加

项 目	2006.1-6	2005.1-6
营业税	1,149,618.79	1,110,470.91
房产税	2,440,083.59	784,534.97
城建税	90,624.10	77,791.43
教育费附加	40,648.41	33,555.62
大堤防护费	29,798.81	29,164.76
土地使用税	170,298.96	=
合 计	3,921,072.66	2,035,517.69

28、其他业务利润

项 目	2006.1-6	2005.1-6

	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	-	-	-	30,968.60	11,580.79	19,387.81
维保收入	7,948.72	5,225.32	2,723.40	10,529.91	8,557.83	1,972.08
其他收入	25,291.68	27,422.43	-2,130.75	130,695.50	58,634.85	72,060.65
合 计	2,033,240.40	144,647.75	1,888,592.65	2,172,194.01	190,773.47	1,981,420.54

市场托管收入属于关联方交易，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。

29、财务费用

项 目	2006.1-6	2005.1-6
利息支出	582,322.82	872,353.48
减：利息收入	127,721.71	141,494.45
其 他	53,322.13	213,809.13
合 计	507,923.24	944,668.16

30、投资收益

项 目	2006.1-6	2005.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	1,080,162.87	749,548.39
南朗市场投资收益	180,000.00	180,000.00
合 计	1,260,162.87	929,548.39

31、营业外收入

项 目	2006.1-6	2005.1-6
市场转让收支净额	-	9,193,966.03
其 他	38,841.66	39,265.98
合 计	38,841.66	9,233,232.01

营业外收入比上年同期减少了 9,194,390.35 元，减少了 99.58%。主要是由于上年同期转让了五个农贸市场。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

账 龄	2006. 6. 30			2005.12.31		
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备	金 额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,595,763.15	94.62	774.60	16,907,563.27	94.42	774.60
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	1,000,000.00	5.38	600,000.00	1,000,000.00	5.58	600,000.00
合 计	18,595,763.15	100.00	600,774.60	17,907,563.27	100.00	600,774.60

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能源公司款项 16,246,174.65 元，应收子公司新迪通讯公司款项 1,118,708.50 元。

2、长期投资

项 目	2005.12.31		本期增加	本期减少	2006.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	67,041,744.50	-	2,140,162.87	4,342,760.83	64,839,146.54	-
合 计	67,041,744.50	-	2,140,162.87	4,342,760.83	64,839,146.54	-

—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	2005.12.31	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	2006.6.30	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	42,031,740.82	-	(3,799,427.65)	(18,167,686.83)	-	-	38,232,313.17	-
中山市南朗市场 开发有限公司	50 年	51%	5,100,000.00	6,118,561.44	-	180,000.00	7,388,561.44	180,000.00	6,370,000.00	6,118,561.44	-
中山市新迪通讯 科技有限公司		94%	1,100,000.00	638,103.90	780,000.00	(363,333.18)	(825,229.28)	-	-	1,054,770.72	-
中山公用工程有 限公司		45%	15,766,918.47	18,253,338.34	-	1,080,162.87	3,861,128.19	-	294,545.45	19,333,501.21	-
中山市振朗实业 有限公司			-	-	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	-

被投资单位名称	投资 期限	比 例	初始投资金额	<u>2005.12.31</u>	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	<u>2006.6.30</u>	减值 准备
合 计			<u>78,366,918.47</u>	<u>67,041,744.50</u>	<u>880,000.00</u>	<u>(2,902,597.96)</u>	<u>(7,743,226.48)</u>	<u>180,000.00</u>	<u>6,664,545.45</u>	<u>64,839,146.54</u>	=

3、投资收益

项 目	2006.1-6	2005.1-6
长期股权投资收益（按权益法计算）	-3,082,597.96	-1,577,832.17
南朗市场投资收益	180,000.00	180,000.00
合 计	-2,902,597.96	-1,397,832.17

4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	2006.1-6		2005.1-6	
	收 入	成 本	收 入	成 本
市场经营	22,876,731.00	8,372,567.98	22,059,638.00	9,598,724.11
合 计	22,876,731.00	8,372,567.98	22,059,638.00	9,598,724.11

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方情况：

A、存在控制关系的关联方有下列企业：

企 业 名 称	注 册 地 址	主 营 业 务	本 公 司 关 系	经 济 性 质	法 定 代 表 人
中山公用事业集团有限公司	中山市兴中道 18 号财兴大厦三楼	对经授权经营的企业进行投资，经营、管理和服务	控股公司（国有独资）	有 限 责 任 公 司	谭庆中
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	郑钟强
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
中山市新迪通讯科技有限公司		研究、开发、生产和销售电子、通讯产品	直接和间接控股100%的子公司	有 限 责 任 公 司	郑钟强
中山市技术产权交易所有限公司	中山市东区兴中道 8 号科学馆内	为科技成果转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

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.6.30
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
中山市新迪通讯科技有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000
中山市技术产权交易所有限公司	500,000	-	-	500,000
中山市南朗市场开发有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000

C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2005.12.31		本年增减		2006.6.30	
	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	-	-	58,794,222	26.08
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
中山市新迪能源技术开发有限公司	900,000	90.00	-	-	900,000	90.00
中山市新迪通讯科技有限公司	2,000,000	100.00	-	-	2,000,000	100.00
中山市技术产权交易所有限公司	400,000	80.00	-	-	400,000	80.00
中山市南朗市场开发有限公司	5,100,000	51.00	-	-	5,100,000	51.00

(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	控股股东下属的全资子公司
中山市必利屋锁业有限公司	新迪公司控股子公司，已决定转制
深圳市华清能源技术科技发展有限公司	新迪公司的联营企业
中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	新迪公司的联营企业
中山市振朗实业有限公司	公司参股公司

2、关联交易

(1) 关联方应收应付款项余额

单 位	经济内容	<u>2005.12.31</u>	<u>2006.6.30</u>
其他应收款:			
中山市必利屋锁业有限公司	往来款	526,450.65	522,381.17
深圳市华清能源科技发展有限公司	往来款	243,196.10	243,196.10
中山市新迪冷暖空调设备安装有限公司	往来款	4,797,135.38	4,797,135.38
合 计		<u>6,145,541.75</u>	<u>5,562,712.65</u>

(2) 资产托管

公司于 2004 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 2005 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 m²用作办公场所，本报告期内共支付租赁费 142,600 元。

八、或有事项

截止 2006 年 6 月 30 日，公司无应披露的或有事项。

九、重大承诺

截止 2006 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 六年七月二十七日