



南方科学城发展股份有限公司

---

SCIENCE CITY DEVELOPMENT PUBLIC CO.,LTD.

## 二零零五年半年度报告正文

二 五年八月十六日

## 第一节 重要提示、释义及目录

### 一、重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

董事向林先生、独立董事于宁先生因公务未能亲自出席本次董事会，分别委托董事陈晓东先生、独立董事王世定先生对会议所议事项代为行使表决权。

公司董事长辛向东先生、总会计师陈宏志先生及会计机构负责人黄慧女士声明：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

### 二、释义

除非另有说明，以下简称在本报告中的含义如下：

- (一) 中国证监会：指中国证券监督管理委员会
- (二) 深交所：指深圳证券交易所
- (三) 科学城：是南方科学城发展股份有限公司股票代码及公司简称
- (四) 广州科学城：是广州高新技术产业开发区中的园区之一
- (五) 凯得控股公司：指广州凯得控股有限公司
- (六) 环保环美公司：指广州凯得环保环美有限公司
- (七) 凯得市政公司：指广州凯得市政开发服务有限公司
- (八) 环保科技公司：指广东南方科学城环保科技产业有限公司
- (九) 上海颐源公司：指上海颐源房地产开发有限公司
- (十) 科盛源贸易公司：指广州科盛源贸易有限公司
- (十一) 广州开发区：指广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区和广州保税区四区合一之简称

### 三、目录

第一节	重要提示、释义及目录.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告.....	14
第八节	备查文件.....	14
	财务报表.....	15
	财务报表附注.....	23

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：南方科学城发展股份有限公司

英文名称：Science City Development Public Co.,Ltd.

英文简称：SCD

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科学城

股票代码：000975

(三) 公司原注册地址：重庆市黔江区联合镇西山坪水井湾东侧（已于 2005 年 6 月办理迁出手续）

拟迁入注册地址：广州科学城彩频路广东软件科学园综合楼 5 楼

办公地址：广州科学城彩频路广东软件科学园综合楼 5 楼

邮政编码：510663

电子信箱：[975@scd.cn](mailto:975@scd.cn)

(四) 公司法定代表人：辛向东

(五) 公司董事会秘书：何志远

联系地址：广州科学城彩频路广东软件科学园综合楼 5 楼

电 话：020—61397318

传 真：020—32068322

电子信箱：[hezhy@scd.cn](mailto:hezhy@scd.cn)

(六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

定期报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(七) 其他有关资料：

1、公司首次注册时间、地点：公司于 1999 年 6 月 18 日在重庆市工商行政管理局办理了首次注册登记。

2、公司最近一次变更注册时间、地点：经 2004 年年度股东大会批准，公司于 2005 年 6 月在重庆市工商行政管理局办理了注册地迁出手续。目前公司正在广州市工商行政管理局办理迁入地的工商登记手续。

3、企业法人营业执照注册号：渝直 5000001801901

4、税务登记号码：国税渝字 500239711652558

地税字 500901520100077

5、公司聘请的会计师事务所：中喜会计师事务所有限责任公司

6、会计师事务所办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室。

## 二、主要财务数据和指标

表 1、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	394,797,509.40	409,345,386.42	-3.55
流动负债	163,214,338.77	113,731,449.68	43.51
总资产	1,111,081,181.52	1,059,990,464.07	4.82
股东权益(不含少数股东权益)	871,926,683.91	864,490,353.46	0.86
每股净资产	1.64	1.62	1.23
调整后的每股净资产	1.62	1.61	0.62
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	28,746,209.40	31,354,990.13	-8.32
扣除非经营性损益后的净利润	28,572,954.09	31,245,075.06	-8.55
每股收益	0.054	0.106	-49.06 *
净资产收益率	3.30%	3.82%	-0.52
经营活动产生的现金流量净额	49,148,330.30	25,258,932.43	94.58

\*：本报告期每股收益较上年同期减幅较大，主要系 2004 年 7 月股本由 29,600 万股增加至 53,280 万股所致；经复权调整后，该数据为-8.49%。

表 2、非经常性损益项目和涉及金额（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业外收支净额	-22,384.65
减值准备转回金额	190,959.83
所得税影响金额	4,680.13
合计	173,255.31

表 3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.30	8.27	0.14	0.14
营业利润	6.76	6.74	0.11	0.11
净利润	3.30	3.29	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	3.28	3.27	0.05	0.05

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

报告期内，公司无因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券或其他原因引起的股份总数及结构变动。

#### 二、公司股东持股情况（截止 2005 年 6 月 30 日，单位：股）

报告期末股东总数	30,960 人					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股份性质
广州凯得控股有限公司	0	283,437,792	53.20	未流通	无	国家股
重庆市黔江区新禹水利电力有限责任公司	0	18,962,208	3.56	未流通	无	国家股
南京新港高科技股份有限公司	0	5,184,000	0.97	已流通	未知	流通 A 股
重庆国际信托投资有限公司	-3,572,920	4,904,289	0.92	已流通	未知	流通 A 股
孙明珍	0	2,195,244	0.41	已流通	未知	流通 A 股
蒋领娥	9,000	2,098,246	0.39	已流通	未知	流通 A 股
南方工业咨询服务有限责任公司	-1,491,061	2,013,438	0.38	已流通	未知	流通 A 股
黑龙江华富电力投资有限公司	-1,347	1,836,400	0.34	已流通	未知	流通 A 股
三峡证券有限责任公司	0	1,808,695	0.34	已流通	未知	流通 A 股
江苏中环机械厂	0	1,235,030	0.23	已流通	未知	流通 A 股

## 前十名流通股股东持股情况

股东名称	报告期末持股数量	股份种类
南京新港高科技股份有限公司	5,184,000	A 股
重庆国际信托投资有限公司	4,904,289	A 股
孙明珍	2,195,244	A 股
蒋领娥	2,098,246	A 股
南方工业咨询服务有限责任公司	2,013,438	A 股
黑龙江华富电力投资有限公司	1,836,400	A 股
三峡证券有限责任公司	1,808,695	A 股
江苏中环机械厂	1,235,030	A 股
北京南方科质技术开发有限公司	1,227,520	A 股
陈桂树	1,000,000	A 股

上述股东关联关系或一致行动说明：本公司第一大股东凯得控股与重庆市黔江区新禹水利电力有限责任公司之间不存在关联关系，也不属于证监会《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于证监会《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

### 三、公司控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

姓名	职务	期初持股数（股）	报告期内增减数	期末持股数（股）
胡春元	独立董事	9000	0	9,000

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员聘任情况

2005 年 1 月 19 日，公司 2005 年第一次临时股东大会通过了《增补公司独立董事的议案》，聘任于宁先生为公司独立董事，任期至本届董事会届满、下届董事

会产生为止。

2005年5月12日,公司2004年年度股东大会通过了《增补公司董事的议案》,聘任林毅建先生为公司董事,任期至本届董事会届满、下届董事会产生为止。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司管理层对报告期相关财务数据指标的变化分析

项目	本报告期末	上年度期末	增减额	增减比例(%)
总资产	1,111,081,181.52	1,059,990,464.07	51,090,717.45	4.82
股东权益(不含少数股东权益)	871,926,683.91	864,490,353.46	7,436,330.45	0.86
项目	本报告期末	上年同期	增减额	增减比例(%)
主营业务收入	126,506,672.10	122,201,070.74	4,305,601.36	3.52
主营业务利润	72,336,298.29	72,596,176.42	-259,878.13	-0.36
净利润	28,746,209.40	31,354,990.13	-2,608,780.73	-8.32
现金及现金等价物增加净额	-54,745,987.23	23,579,187.22	-78,325,174.45	-332.18

- 1、总资产增加的主要原因系报告期负债增加和实现净利润所致；
- 2、股东权益增加的主要原因系报告期实现净利润所致；
- 3、主营业务收入同比变化不大系因公司主营业务经营稳定；
- 4、净利润同比减少的主要原因系公司对上海颐源房地产开发有限公司的长期投资计提减值准备所致；
- 5、现金及现金等价物增加净额减少主要系投资在建工程所支付的现金增加所致。

### 二、公司报告期内经营情况

报告期内公司经营情况比较稳定,与上年同期相比变化不大。主要利润来源于公司下属控股子公司凯得市政公司和环保环美公司。

#### (一) 公司的经营范围

1、公司经营范围:对高新技术产业项目、城市基础设施建设项目、环保建设项目进行投资及经营管理(不含金融业务及其他法律法规规定须前置许可或审批的项目),企业资产重组及收购兼并咨询服务,水力发电,供电设施设备的维修、调试,房地产开发(按资质等级证书承接业务),金属冶炼(国家有专项管理规



定的品种除外)、销售仪器仪表、五金、交电、普通机械、机电设备、汽车零部件、摩托车及零部件、电子产品、金属材料(不含稀贵金属)、针纺织品、化工原料及产品(不含化学危险品)、建筑材料、涂料;进出口贸易(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可后方可从事经营)。

## 2、控股子公司经营范围:

(1) 环保环美公司:污水处理;市政工程技术咨询、服务;环卫清洁、绿化养护;销售花木。

(2) 凯得市政公司:广州经济技术开发区内市政设施、道路、路灯、桥梁人行道、排水、排污、供水、煤气管道施工、维修,销售市政设施构件。

(3) 环保科技公司:环保技术、产品的开发及研究,环保技术服务、技术转让及技术咨询,环保工程的设计咨询服务;销售环保产品;自营和代理种类商品和技术的进出口。

(4) 广汉星荣水泥有限公司:生产、销售水泥。

(5) 科盛源贸易公司:货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营)。批发和零售贸易(国家专营专控项目除外),以自有资金进行实业投资。

(6) 北京科盛源投资有限公司:法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。

## (二) 主营业务分行业或产品情况

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	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(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
污水处理	20,844,599.04	10,019,384.63	51.93	0.00	-1.52	0.74
环卫服务	21,684,729.66	5,903,270.38	72.78	-0.02	-2.41	0.67
管网使用费	65,288,490.18	13,227,092.42	79.74	0.00	6.12	-1.17
水泥	13,653,938.71	14,687,487.24	-7.57	-0.11	0.97	-1.14

(三) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重

大变化。

(四) 没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%(含 10%以上)。

(六) 经营中的问题与困难

公司目前经营情况比较稳定,除围绕主营业务积极拓展市场外,正积极研究其他相关领域的市场情况,努力寻找新的业务和利润增长点以保持公司的可持续发展能力。

### 三、报告期内投资情况

#### (一) 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金使用情况。

#### (二) 报告期内公司非募集资金投资项目

(1) 公司于 2004 年 6 月 23 日召开的第二届董事会第十次会议及 2004 年 7 月 26 日召开的 2004 年第一次临时股东大会通过了公司出资人民币 35,000 万元,与北京银泰置业有限公司采取非法人型联营合作方式,合作开发北京银泰柏悦酒店项目的议案,并签署有关房地产合作开发协议及补充协议书。公司的该部分投资资金来源主要是通过银行贷款或其它资金来源解决(详见公司于 2004 年 6 月 1 日在中国证监会指定的《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公告)。

截止至本报告期末,该项目工程主体已施工建至地上 32 层。公司按照合作开发的原则及协议中“前期出资人民币 35,000 万元作为投资上限”的相关约定,对北京银泰柏悦酒店项目分期分批投入资金,到本报告期末,已向北京银泰置业有限公司划拨两笔合作开发款项,累计金额为人民币 7,000 万元。

至 2005 年 7 月底,该项目工程主体已施工建至地上 43 层。公司于 2005 年 7 月 21 日向北京银泰置业有限公司划拨第三笔合作开发款项人民币 10,000 万元。

(2) 2005 年 2 月,公司控股子公司凯得市政公司和环保环美公司分别经公司董事会决议通过,共同投资组建“广东源盛工贸有限公司”。该新公司注册资本为人民币 2,800 万元,其中凯得市政公司出资人民币 2,100 万元;环保环美公司出资人民币 700 万元,分别占总股本比例的 75%和 25%。2005 年 3 月 25 日,广州

开发区工商行政管理局为该公司核发了营业执照，所登记公司名称为“广州科盛源贸易有限公司”。

(3)公司于 2005 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第十九次会议通过公司与科盛源公司共同出资设立“北京银泰柏悦酒店有限公司”的议案，该新公司注册资本为 1,000 万元，其中本公司出资人民币 750 万元；科盛源贸易公司出资人民币 250 万元，分别占总股本比例的 75%和 25%。2005 年 7 月 5 日，北京市工商行政管理局为该公司核发了营业执照，所登记名称为“北京科盛源投资有限公司”。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》的有关规定，结合本公司实际情况，修改完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《关联交易决策制度》等一系列制度并贯彻实施，加强了对社会公众股股东利益的保护。同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求，不断完善和健全了公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司增补了独立董事及董事各 1 名。现公司董事会成员为 9 名，其中独立董事 3 名，独立董事占董事会成员的三分之一，达到了证监会《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》的要求。

### 二、报告期内实施利润分配方案情况

2005 年 5 月 12 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过公司 2004 年度利润分配及转增股本方案，以公司总股本 53,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元（含税），共计 2,131.20 万元；2005 年 7 月 1 日，公司实施了 2004 年度利润分配方案。

2005 年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也未有以前发生并持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼：报告期末，重庆万乐科技（集团）有限公司欠本公司及下属子公司--广汉星荣水泥有限责任公司款项合计 7,059,751.10 元。本公司于 2004 年 1 月 16 日就该欠款事项已向法院提起诉讼，要求重庆万乐科技（集团）有限公司立即偿还欠款本金 7,059,751.10 元，按同期一年期银行存款利率支付利息 132,540.29 元，按每日万分之五的利率支付违约金 1,204,911.74 元，同时要求第二被告重庆大丰房地产开发有限公司承担上述债务的连带清偿责任。重庆市第一中级人民法院在审理该案中，因该案必须以另一刑事案的审理结果为依据，而该刑事案件尚未审理终结。据此，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款（五）项、第一百四十一条第一款（六）之规定，重庆市第一中级人民法院于 2004 年 4 月 13 日裁定该案中止诉讼，民事裁定书文号为（2004）渝一中民初字第 98 号。到本报告期末，该案仍处于中止诉讼中。公司正积极跟进此诉讼案的进展情况，亦已按公司财务制度对该笔款项计提相应减值准备。

### 四、重大资产出售、收购及资产重组事项

公司无在报告期内及以前期间发生并持续到本报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

其他出售资产的情况：

2004 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第十五次会议通过了《出让上海颐源房地产开发有限公司股权的议案》，拟将公司投资人民币 1,500 万元持有的上海颐源公司的 42.86% 的股权按原价出让。2004 年 12 月 28 日，公司与受让方--上海颐源公司股东陈鹏、张军签订了《上海颐源房地产开发有限公司股权转让协议》。至本报告期末，受让方先后向公司支付了三笔转让款，累计人民币 450 万元（另：公司于 2005 年 7 月底收到受让方支付的转让款人民币 10 万元），未能按双方协议规定于 2005 年 1 月 15 日之前收到全部股权转让款。目前余款正在催缴中，公司管理层将继续密切跟踪此事，不排除在适当时机按有关程序依法采取法律措施加以解决。

## 五、重大关联交易事项

1、公司无在报告期内及以前期间发生并持续到本报告期的重大关联交易事项。

### 2、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

3、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）情况的专项说明及独立意见如下：

### 独立董事意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《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》（以下简称“《通知》”）对上市公司的规定和要求，作为南方科学城发展股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司的对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真负责的核查。

我们认为：公司能认真贯彻执行《通知》的有关规定，截止到2005年6月30日，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，亦没有发生违规担保及关联方占用资金等情况；控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。公司对外担保严格履行了证监发[2003]56号《通知》及《公司章程》规定的相关程序。

独立董事：王世定、胡春元、于宁

二〇〇五年八月十六日

## 六、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产事项；其他公司也未托管、租赁、承包本公司资产。

### 2、重大担保事项

(1) 报告期内，公司未发生重大担保事项。

(2) 其他担保：2004 年 4 月 19 日，公司第二届董事会第十一次会议通过了为控股子公司--环保科技公司向深圳发展银行广州分行羊城支行申请的流动资金一年期人民币 2,000 万元综合授信额度提供担保。报告期内，公司在上述综合授信额度内为环保科技公司 1,750 万元短期借款提供担保。

环保科技公司的该笔短期借款已于 2005 年 3 月 7 日，向深圳发展银行广州分行羊城支行全部偿还完毕。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理或委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期内，公司控股子公司环保环美公司和凯得市政公司与广州开发区规划局、广州开发区财政局签订的《关于开发区环保环美费用支付的协议书》、《关于管网管理使用费用支付的补充协议》继续执行。两子公司运作正常。

## 七、承诺事项

2002 年，凯得控股受让重庆乌江电力集团公司持有的“乌江电力”(后更名为“科学城”)股票 157,465,440 股时，承诺自受让日起三年内不转让其持有股份。报告期内，无证据显示凯得控股出现违反上述承诺的情况。

## 八、受处罚情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、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况。公司董事、高管人员没有被采取司法强制措施的情况。

## 九、其他重要事项公告索引

本报告期，公司全部公告均刊登在《中国证券报》，《证券时报》及“巨潮资讯网”上。网站检索路径为：<http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000975.html>；报刊刊登情况如下：

日期	报刊版面		公告名称及主要内容
	中国证券报	证券时报	
2005/1/20	第 22 版	第 17 版	2005 年第一次临时股东大会公告，修改章程等 2 个决议。
2005/3/31	第 C11 版	第 45 版	董事会及监事会决议公告，关于 2004 年度报告等 11 个决议。
2003/4/21	第 C35 版	第 53 版	董事会公告，关于 2005 第一季度报告等 2 个决议。
2003/5/13	第 C05 版	第 14 版	2004 年年度股东大会决议公告，利润分配等 12 个决议。
2003/6/23	第 C03 版	第 12 版	2004 年度分红派息公告，每 10 股派现 0.40 元（含税）。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表

包括合并会计报表和母公司会计报表，附后第 15 22 页

### 二、会计报表附注

附后第 23 45 页。

## 第八节 备查文件

公司的备查文件包括：

- 一、载有董事长签名的半年度报告全文及摘要文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）及会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程；
- 五、其他有关资料。

南方科学城发展股份有限公司

董事会（盖章）

董事长：辛向东

二 五年八月十六日

## 资产负债表

编制单位：南方科学城发展股份有限公司 2005年6月30日 单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	293,868,312.11	75,578,229.98	348,614,299.34	53,967,053.98
短期投资	-	-	-	-
应收票据	350,000.00	-	350,000.00	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	38,502,312.98	-	35,025,730.01	-
其他应收款	12,416,169.82	27,679,574.34	11,848,985.94	27,277,888.82
预付账款	24,068,323.99	25,000.00	6,088,186.31	45,000.00
应收补贴款	-	-	-	-
存货	25,336,084.27	-	7,069,761.86	-
待摊费用	256,306.23	2,700.00	348,422.96	10,800.00
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	394,797,509.40	103,285,504.32	409,345,386.42	81,300,742.80
长期投资：				
长期股权投资	59,175,119.95	786,428,381.92	51,468,534.42	836,990,797.29
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	59,175,119.95	786,428,381.92	51,468,534.42	836,990,797.29
其中：合并价差	-5,128,010.07		-5,293,429.75	
固定资产：				
固定资产原价	695,200,757.98	2,134,870.93	687,436,030.71	2,118,924.93
减：累计折旧	172,912,072.65	737,382.46	153,987,302.70	536,535.58
固定资产净值	522,288,685.33	1,397,488.47	533,448,728.01	1,582,389.35
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	522,288,685.33	1,397,488.47	533,448,728.01	1,582,389.35
工程物资	-	-	-	-
在建工程	70,000,000.00	70,000,000.00	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	592,288,685.33	71,397,488.47	533,448,728.01	1,582,389.35
无形资产及其他资产：				
无形资产	63,932,294.97	94,449.93	64,711,515.45	146,899.95
长期待摊费用	887,571.87	100,071.87	1,016,299.77	116,299.77
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	64,819,866.84	194,521.80	65,727,815.22	263,199.72
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	1,111,081,181.52	961,305,896.51	1,059,990,464.07	920,137,129.16

法定代表人：辛向东

总会计师：陈宏志

会计机构负责人：黄 慧



## 资产负债表(续)

编制单位:南方科学城发展股份有限公司 2005年6月30日 单位:(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	67,500,000.00	50,000,000.00
应付票据	12,670,000.00	-	-	-
应付账款	9,535,965.69	-	7,548,990.11	-
预收账款	21,889,617.93	-	590,686.50	-
应付工资	1,667,381.11	1,038,632.93	2,426,852.22	1,891,411.11
应付福利费	2,846,737.97	755,960.54	2,444,695.42	514,738.09
应付股利	12,096,000.00	12,096,000.00	-	-
应交税金	13,389,614.28	673,245.90	16,773,942.44	733,275.90
其他应交款	29,025.12	-	60,818.05	-
其他应付款	12,635,671.46	4,853,377.41	10,260,920.67	3,480,614.81
预提费用	6,454,325.21	6,452,325.21	6,124,544.27	5,967,044.27
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	163,214,338.77	95,869,541.99	113,731,449.68	62,587,084.18
长期负债:				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	-	-	-	-
递延税项:				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	163,214,338.77	95,869,541.99	113,731,449.68	62,587,084.18
少数股东权益	75,940,158.84		81,768,660.93	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	532,800,000.00	532,800,000.00	532,800,000.00	532,800,000.00
减:已归还投资	-	-	-	-
实收资本(或股本)净额	532,800,000.00	532,800,000.00	532,800,000.00	532,800,000.00
资本公积	138,700,724.58	138,700,724.58	138,700,724.58	138,700,724.58
盈余公积	51,094,188.41	51,094,188.41	51,094,188.41	51,094,188.41
其中:法定公益金	19,160,320.67	19,160,320.67	19,160,320.67	19,160,320.67
未分配利润	149,329,986.47	142,841,441.53	141,895,777.07	134,955,131.99
其中:现金股利		-	21,312,000.00	21,312,000.00
外币报表折算差额	1,784.45		-336.60	
所有者权益(或股东权益)合计	871,926,683.91	865,436,354.52	864,490,353.46	857,550,044.98
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,111,081,181.52	961,305,896.51	1,059,990,464.07	920,137,129.16

法定代表人:辛向东

总会计师:陈宏志

会计机构负责人:黄慧

## 利润及利润分配表

编制单位：南方科学城发展股份有限公司

2005年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	126,506,672.10		122,201,070.74	
减：主营业务成本	48,420,590.92		43,840,561.69	
主营业务税金及附加	5,749,782.89		5,764,332.63	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	72,336,298.29	-	72,596,176.42	-
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-		2,028,596.85	
减：营业费用	228,680.12		225,917.33	
管理费用	13,452,567.35	6,827,943.69	12,444,562.69	7,265,149.35
财务费用	-286,116.29	1,115,803.70	-670,943.95	-34,078.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,941,167.11	-7,943,747.39	62,625,237.20	-7,231,070.62
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-2,463,233.55	37,142,056.93	-3,644,831.12	38,616,868.29
补贴收入	605,441.39	-		
营业外收入	2,671.27	-	4,600.00	
减：营业外支出	26,901.72	-	50,400.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	57,059,144.50	29,198,309.54	58,934,606.08	31,385,797.67
减：所得税	23,750,250.28		23,002,279.10	
减：少数股东损益	4,562,684.82		4,577,336.85	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	28,746,209.40	29,198,309.54	31,354,990.13	31,385,797.67
加：年初未分配利润	141,895,777.07	134,955,131.99	84,813,304.76	78,385,059.70
其他转入				
六、可供分配的利润	170,641,986.47	164,153,441.53	116,168,294.89	109,770,857.37
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	170,641,986.47	164,153,441.53	116,168,294.89	109,770,857.37
减：应付优先股股利	-	-		
提取任意盈余公积	-	-		
应付普通股股利	21,312,000.00	21,312,000.00	5,920,000.00	5,920,000.00
转作资本(或股本)的普通股股利		-		
八、未分配利润	149,329,986.47	142,841,441.53	110,248,294.89	103,850,857.37
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
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				

法定代表人：辛向东

总会计师：陈宏志

会计机构负责人：黄 慧

## 现金流量表

编制单位：南方科学城发展股份有限公司 2005年1-6月 单位：(人民币)元

项目	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	146,196,930.61	-
收到的税费返还	607,142.33	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,807,710.47	789,906.53
经营活动产生的现金流入小计	150,611,783.41	789,906.53
购买商品、接受劳务支付的现金	41,124,641.19	-
支付给职工以及为职工支付的现金	14,864,622.73	3,486,875.34
支付的各项税费	34,798,282.87	-
支付的其他与经营活动有关的现金	10,675,906.32	4,167,051.49
经营活动产生的现金流出小计	101,463,453.11	7,653,926.83
经营活动产生的现金流量净额	49,148,330.30	-6,864,020.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,500,000.00	1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	95,204,472.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	4,204.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动产生的现金流入小计	1,504,204.00	96,704,472.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	76,397,131.23	70,015,946.00
投资所支付的现金	10,000,000.00	7,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动产生的现金流出小计	86,397,131.23	77,515,946.00
投资活动产生的现金流量净额	-84,892,927.23	19,188,526.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动产生的现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务所支付的现金	17,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	21,501,390.30	10,713,330.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动产生的现金流出小计	39,001,390.30	10,713,330.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,001,390.30	9,286,670.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-54,745,987.23	21,611,176.00

法定代表人：辛向东

总会计师：陈宏志

会计机构负责人：黄 慧

## 现金流量表(续)

编制单位:南方科学城发展股份有限公司 2005年1-6月 单位:(人民币)元

项目	合并	母公司
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,746,209.40	29,198,309.54
加:计提的资产减值准备	-19,709.96	18,115.45
固定资产折旧	18,924,769.95	200,846.88
无形资产摊销	779,120.48	52,450.02
长期待摊费用摊销	128,727.90	16,227.90
待摊费用减少(减:增加)	92,116.73	8,100.00
预提费用增加(减:减少)	329,780.94	485,280.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	1,707,115.60	1,497,330.00
投资损失(减:收益)	2,463,233.55	-37,142,056.93
递延税款贷项(减:借项)	-	-
存货的减少(减:增加)	-18,266,322.41	-
经营性应收项目的减少(减:增加)	-15,890,382.41	244,918.09
经营性应付项目的增加(减:减少)	25,590,985.71	-1,443,542.19
其他	-	-
少数股东本期收益	4,562,684.82	-
经营活动产生的现金流量净额	49,148,330.30	-6,864,020.30
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:		
现金的期末余额	293,868,312.11	75,578,229.98
减:现金的期初余额	348,614,299.34	53,967,053.98
加: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	-54,745,987.23	21,611,176.00

法定代表人:辛向东

总会计师:陈宏志

会计机构负责人:黄慧

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：南方科学城发展股份有限公司

2005年6月30日

单位：（人民币）元

项 目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	2,808,541.49	171,249.85	190,959.83	2,788,831.51
其中：应收账款	1,067,748.35	126,301.28	180,170.40	1,013,879.23
其他应收款	1,740,793.14	44,948.57	10,789.43	1,774,952.28
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		69,276.41		69,276.41
其中：库存商品		69,276.41		69,276.41
原材料				-
四、长期投资减值准备合计	1,108,438.52	2,352,775.75		3,461,214.27
其中：长期股权投资	1,108,438.52	2,352,775.75		3,461,214.27
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
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				
九、总计	3,916,980.01	2,593,302.01	190,959.83	6,319,322.19

法定代表人：辛向东

总会计师：陈宏志

会计机构负责人：黄 慧

## 股东权益增减变动表

编制单位：南方科学城发展股份有限公司

2005年6月30日

单位：（人民币）元

项 目	本期数	期初数
一、股本：		
年初余额	532,800,000.00	296,000,000.00
本年增加数		236,800,000.00
其中：资本公积转入		236,800,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
期末余额	532,800,000.00	532,800,000.00
二、资本公积		
年初余额	138,583,944.63	375,383,944.63
本年增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
股权投资差额		
其他资本公积		
本年减少数		236,800,000.00
期末余额	138,583,944.63	138,583,944.63
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	31,933,867.74	24,494,573.42
本年增加数		7,439,294.32
其中：从净利润中提取数		7,439,294.32
其中：法定盈余公积		7,439,294.32
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
期末余额	31,933,867.74	31,933,867.74
其中：法定盈余公各积	31,933,867.74	31,933,867.74
四、法定公益金；		
年初余额	19,160,320.67	14,696,744.08
本年增加数		4,463,576.59
其中：从净利润中提取数		4,463,576.59
本年减少数		
期末余额	19,160,320.67	19,160,320.67
五、未分配利润：		
年初未分配利润	141,895,777.07	84,813,304.76
本年净利润分配（净亏损以“-”号填列）	28,746,209.40	74,905,343.22
本年利润分配	21,312,000.00	17,822,870.91
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	149,329,986.47	141,895,777.07

法定代表人：辛向东

总会计师：陈宏志

会计机构负责人：黄 慧

## 净资产收益率和每股收益全面摊薄加权平均计算表

编制单位：南方科学城发展股份有限公司

2005年1-6月

单位：(人民币)元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.30	8.27	0.14	0.14
营业利润	6.76	6.74	0.11	0.11
净利润	3.30	3.29	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	3.28	3.27	0.05	0.05

## 南方科学城发展股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日      2005 年 6 月 30 日

### 附注一、公司简介

南方科学城发展股份有限公司(以下简称“本公司”)系由原重庆乌江电力股份有限公司更名而来,重庆乌江电力股份有限公司系根据中华人民共和国有关法律的规定,于 1999 年 5 月 20 日经重庆市人民政府渝府[1999]90 号文批准,由重庆乌江电力集团公司为主发起人,联合重庆市黔江县小南海(集团)公司、重庆市黔江开发区水电工程建筑安装公司、重庆市黔江开发区水电物资供销公司和重庆乌江锰业(集团)有限责任公司共同发起设立。公司于 1999 年 6 月 18 日在重庆市工商行政管理局注册登记,领取渝直 20284425-2 号营业执照。经中国证监会证监发行字 [2000] 40 号文核准,公司于 2000 年向社会公开发行人民币普通股(“A 股”) 8,000 万股,并于 2000 年 6 月 8 日挂牌上市。经公司 2002 年第二次临时股东大会决议,公司由“重庆乌江电力股份有限公司”更名为“南方科学城发展股份有限公司”,并于 2002 年 9 月 23 日换领渝直 5000001801901 号营业执照。

2004 年 5 月,经本公司 2003 年年度股东大会批准,公司于 2004 年 7 月实施每 10 股转增 8 股的资本公积金转增股本方案,转增后公司股本增至 53280 万股。

本公司经营范围:对高新技术产业项目、城市基础设施建设项目、环保建设项目进行投资及经营管理(不含金融业务及其他法律法规规定须前置许可或审批的项目),企业资产重组及收购兼并咨询服务,水力发电,供电设施设备的维修、调试,房地产开发(按资质等级证书承接业务),金属冶炼(国家有专项管理规定的品种除外),销售仪器仪表、五金、交电、普通机械、机电设备、汽车零部件、摩托车及零部件、电子产品、金属材料(不含稀贵金属)、针纺织品、化工原料及产品(不含化学危险品)、建筑材料、涂料;进出口贸易(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可后方可从事经营)。

### 附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其他有关规定。



## 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

本公司涉及外币的业务以发生当日市场汇价折合为人民币入账，期末有关外币项目按期末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益计入本期损益。

## 6、现金等价物的确认标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

## 7、短期投资核算方法

本公司短期投资按发生时的实际成本计价，期末定期对短期投资进行检查，短期投资按成本与市价孰低的原则计价，并按投资类别计提跌价准备。

## 8、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准：A 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。B 因债务人逾期未履行偿债义务且有证据表明无法收回的应收款项。

以上确定不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账处理。

(2) 坏账损失核算采用备抵法，坏账准备提取采用账龄分析法。坏账准备计提比例为：账龄 2 年以内(含 2 年)为 5%，2-3 年(含 3 年)为 10%，3-5 年(含 5 年)为 20%，5 年以上 50%。

## 9、存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存法。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按先进先出法计价。

(2) 存货跌价准备：本公司期末对存货进行全面清查，如发现以下情况之一时，采用成本与市价孰低法，单个存货项目可变现净值低于存货成本部分计提存

货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、企业使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- C、企业产品因更新换代，原库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。
- D、市场需求发生变化导致市场价格下跌。
- E、其它足以证明存货已实质上发生减值的情形。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上的，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位资本总额 50% 以上（不含 50%）的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2) 长期投资减值准备：本公司每年末对长期投资进行逐项检查，如出现以下迹象，根据谨慎性原则，长期投资减值准备按照单个长期投资期末账面价值高于可收回金额的差额计提，计提的长期投资减值准备计入当期损益。

若该项长期投资存在市价：

- A、市价持续 2 年低于账面值；
- B、该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续 2 年发生亏损；
- E、被投资单位出现不能持续的迹象，如：清理整顿、清算等

若该项长期投资不存在市价：

A、影响被投资单位经营的政治、法律等环境发生变化，导致被投资单位出现巨额亏损；

B、因市场需求发生变化，被投资单位所供应的产品或劳务过时，导致被投资单位财务状况恶化；

C、被投资单位由于所从事产业的生产技术发生重大化而失去竞争力；

D、有证据证明该项投资已不能再给企业带来经济效益。

对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的损资损失的数额内转回。

#### 11、固定资产及其折旧核算方法

##### (1) 固定资产标准

固定资产是指使用年限在 1 年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，亦列入固定资产核算。

##### (2) 固定资产计价

固定资产以取得时的成本入账，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

##### (3) 折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	3.17-4.75
电子设备	5	19.00
专用设备	15	6.33
运输工具	5	19.00
其他设备	5	19.00

##### (4) 固定资产减值准备

本公司每年末对固定资产逐项进行检查，如存在下列情况，按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、固定资产虽然可以使用，但使用后生产大量不合格的产品；

D、已遭毁损而不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已不再给企业带来经济利益的固定资产；

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前期间已计提的减值准备应当转回，但转回的金额不超过原已计提的固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在完工交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司每年末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况，则计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的利益有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

如果已计提减值准备的在建工程价值又得以恢复，在原已提减值准备的范围内转回。

#### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

## (2) 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率。资本化率按以下原则确定：

A、为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率；

B、为购建固定资产借入一笔以上的专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率。

## (3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## (4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 14、无形资产核算方法

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，在受益期内按直线法平均摊销。

## (2) 无形资产减值准备

本公司每年末定期检查各项无形资产，当存在下列情形之一时，按单项无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，计提无形资产减值准备。

A、某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，并在剩余摊销年限内不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形；

只有表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部份消失，才能将以前年度已确认的减值损失予以全部或部份转回；转回的金额不得超过已计提的减值准备的账面余额。

## 15、开办费核算方法

本公司开办费在开始生产经营的当月一次性摊销计入损益。

## 16、长期待摊费用核算方法

本公司长期待摊费用在其项目的受益期内平均摊销。若费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益，摊销年限具体如下：

A、大修理费用：在下一次大修理前平均摊销；

B、其他长期待摊费用：在受益期内平均摊销。

#### 17、委托贷款减值准备

期末本公司对委托贷款本金进行全面检查，按照委托贷款本金与可收回金额孰低法计提相应的减值准备。如果已计提的减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

#### 18、收入确认原则

(1) 销售商品：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，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：按照劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表的编制方法

(1) 本公司合并会计报表系根据《合并会计报表暂行规定》，以本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，合并各项目数额予以编制。本公司与子公司及子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并时予以抵销。

(2) 合并会计报表范围为附注四所述子公司。

#### 21、会计政策、会计估计变更及其影响

(1) 会计政策变更及其影响

本公司报告期内会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更及其影响

本公司报告期内会计估计未发生变更。

## 22、会计差错更正及其影响

本公司报告期内无会计差错调整事项。

## 附注三、税项

税项	税率	计税基础
增值税	17%	水泥销售收入
增值税	6%	出售净水收入
营业税	5%	营业收入
城市维护建设税	7%	已交增值税、营业税
教育费附加	3%	已交增值税、营业税
企业所得税*	33%	应纳税所得额

注：根据广州经济技术开发区国税局开国税（2004）129号文《关于广东南方科学城环保科技产业有限公司免征企业所得税问题的批复》，同意免征广东南方科学城环保科技产业有限公司2004年至2005年度企业所得税。

## 附注四、控股子公司及纳入合并报表范围情况

公司名称	法定代表人	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例%	是否合并
广汉星荣水泥有限责任公司	刘沛谷	4,750万元	生产、销售水泥	4,500万元	94.74	是
广州凯得环保环美有限公司	郭晓光	16,800万元	污水处理；市政工程技术咨询、服务；环卫清洁、绿化养护；销售花木。	15,119.61万元	90	是
广州凯得市政开发服务有限公司	刘沛谷	48,800万元	开发区内市政设施、道路、路灯、桥梁人行道、排水、排污、供水、煤气管道施工、维修，销售市政设施构件。	43,917.37万元	90	是
广东南方科学城环保科技产业有限公司	黄中发	3,000万元	环保技术、产品的开发及研究，环保技术服务、技术转让及技术咨询，环保工程的设计咨询服务；销售环保产品；自营和代理种类商品和技术的进出口。	2,400万元	80	是
北京科盛源投资有限公司	陈晓东	1000万元	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	750万元	75	否*

\*注：本公司控股子公司北京科盛源投资有限公司于2005年7月5日经北京市工商行政管理局批准成立，因该公司报告期内正在办理工商登记注册手续，尚未建账，故本报告期末

纳入合并范围。

本公司控股子公司广州凯得市政开发服务有限公司的控股子公司广州科盛源贸易有限公司对北京科盛源投资有限公司投资 250 万元，持有该公司 25% 股权。

## 附注五、合并会计报表主要项目注释(除另有注明外,金额单位为人民币元)

### 5.1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	92,572.14	196,672.23
银行存款	280,384,739.97	348,417,627.11
其它货币资金	13,391,000.00	
合计	293,868,312.11	348,614,299.34

注：其他货币资金主要系开具承兑汇票、信用证的保证金。

### 5.2、应收票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	350,000.00	350,000.00
合计	350,000.00	350,000.00

### 5.3、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	36,842,026.30	93.23	788,581.48	33,533,406.15	92.91	883,810.14
1-2年	1,713,769.96	4.34	85,688.50	1,857,565.76	5.15	92,878.29
2-3年	524,699.39	1.33	52,469.94	494,413.63	1.37	49,441.36
3年以上	435,696.56	1.10	87,139.31	208,092.82	0.58	41,618.56
合计	39,516,192.21	100	1,013,879.23	36,093,478.36	100.00	1,067,748.35

(2) 应收账款金额前五名的单位共计欠款 32,779,296.87 元，占应收账款总额的 85%。

(3) 本项目中无持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位欠款。



## 5.4、其他应收款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,980,582.08	49.19	348,029.10	6,504,524.06	47.86	325,226.21
1-2年	29,045.00	0.20	1,452.25	1,200.00	0.01	120.00
2-3年	108,280.71	0.77	10,828.07	13,640.71	0.10	1,364.07
3年以上	7,073,214.31	49.84	1,414,642.86	7,070,414.31	52.03	1,414,082.86
合计	14,191,122.10	100	1,774,952.28	13,589,779.08	100.00	1,740,793.14

(2) 其他应收款金额前五名的单位共计欠款 12,105,112.20 元, 占其他应收款总额的 85%。

## (3) 金额较大的欠款单位情况如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆万乐科技(集团)有限公司*	7,059,751.10	3年以上	往来款

\*: 详见附注十

## 5.5、预付账款

## 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,053,442.14	83.32	2,042,404.46	33.54
1-2年			30,900.00	0.53
2-3年	4,013,890.95	16.68	4,013,890.95	65.92
3年以上	990.90		990.90	0.01
合计	24,068,323.99	100.00	6,088,186.31	100.00

本项目中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

## 5.6、存货

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	3,142,278.40		2,656,532.02	
产成品	2,643,653.80	69,276.41	874,677.83	
在产品	4,403,248.01		1,970,262.14	
物资采购	34,040.47		43,881.87	
库存商品	15,182,140.00		1,524,408.00	
合计	25,405,360.68	69,276.41	7,069,761.86	

## 5.7、待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存原因
房屋租金	2,700.00	10,800.00	未到摊销期限
汽车费用		72,132.00	未到摊销期限
大修费	67,017.28	63,612.75	未到摊销期限
其他	186,588.95	201,878.21	未到摊销期限
合计	256,306.23	348,422.96	

## 5.8、长期投资

## (1)长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	57,870,402.69	9,893,941.60		67,764,344.29
合并价差	-5,293,429.75	165,419.68		-5,128,010.07
合计	52,576,972.94	10,059,361.28		62,636,334.22
减：长期投资减值准备	1,108,438.52	2,352,775.75		3,461,214.27
长期股权投资净值	51,468,534.42	7,706,585.53		59,175,119.95

## (2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	期初数	本期投资增加 数	本期权益 增加数	累计权益 增加数	期末数
北京华瑞能科技发展有限公司	2001-2021	1,500,000.00	30%	111,209.22		-111,209.22	-1,500,000.00	0.00
上海颐源房地产开发有限公司	2003-2023	15,000,000.00	42.86%	15,000,000.00				15,000,000.00
广州数码乐华科技有限公司	2003-2023	36,000,000.00	30.00%	33,759,193.47		5,150.82	-2,235,655.71	33,764,344.29
广州科成污水净化有限公司	长期	9,000,000.00	30.00%	9,000,000.00				9,000,000.00
北京科盛源投资有限公司*	2005-2025	10,000,000.00	100.00%		10,000,000.00			10,000,000.00
合计				57,870,402.69	10,000,000.00	-106,058.40	-3,735,655.71	67,764,344.29

\*：详见附注四

## (3)合并价差

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	摊余年限
广汉星荣水泥有限责任公司	20年	-6,616,787.19	-5,293,429.75		-165,419.68	-1,488,777.12	-5,128,010.07	15.5年
合计		-6,616,787.19	-5,293,429.75		-165,419.68	-1,488,777.12	-5,128,010.07	

## (4) 长期股权投资减值准备

2004 年 12 月 28 日公司与自然人陈鹏、张军签订股权转让合同，本公司将所持有的上海颐源房地产开发有限公司 42.86% 的股权全部转让给陈鹏、张军，转让价款 1500 万元。公司于 2004 年 12 月 30 日收到第一笔股权转让款 300 万元，余款未能按双方协议规定于 2005 年 1 月 15 日之前收到。

截止报告日，本公司共收回该股权转让款人民币 460 万元。鉴于余款收回存在一定的不确定性，按本公司会计政策调减该公司净资产 8,077,961.44 元，本期本公司按持股比例相应补提减值准备 2,352,775.75 元，累计计提减值准备 3,461,214.27 元。

## 5.9、固定资产及其折旧

(1) 原价				
类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	589,015,011.45	-	-	589,015,011.45
专用设备(机器设备)	75,946,002.47	2,017,805.00	-	77,963,807.47
运输设备	14,719,155.23	4,472,395.37	-	19,191,550.60
电子及其他设备	7,755,861.56	1,305,251.90	30,725.00	9,030,388.46
小计	687,436,030.71	7,795,452.27	30,725.00	695,200,757.98
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	94,389,568.96	13,600,156.56	-	107,989,725.52
专用设备(机器设备)	50,153,917.54	2,652,343.96	-	52806261.50
运输设备	7,036,687.29	1,958,192.37	-	8,994,879.66
电子及其他设备	2,407,128.91	743,269.31	29,192.25	3121205.97
小计	153,987,302.70	18,953,962.20	-	172,912,072.65
(3) 净值				
	533,448,728.01			522,288,685.33

## 5.10、在建工程

工程名称	预算数	期初数(其中:利息资本化金额)	本期增加(其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产(其中:利息资本化金额)	其他减少(其中:利息资本化金额)	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
北京银泰柏悦酒店	35,000 万元		70,000,000.00			70,000,000.00	自筹	20%
合计	35,000 万元		70,000,000.00			70,000,000.00	自筹	20%

注：(1) 期末数中无资本化利息金额。

(2) 因未出现本公司会计政策所述计提在建工程减值准备的情形，故本期末计提减值准备。

### 5.11、无形资产

项目	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
星荣水泥土地	9,412,198.00	8,142,640.80		97,535.76	8,045,105.04	41.25年
污水厂区土地	51,050,000.00	47,682,118.08		531,770.83	47,150,347.25	44.33年
环美厂区土地	4,370,000.00	4,081,701.38		45,520.83	4,036,180.55	44.33年
泵站土地	4,954,303.80	4,640,531.24		49,543.04	4,590,988.20	46.33年
拓思软件	168,000.00	78,399.98		28,000.01	50,399.97	2.5年
用友财务软件	146,700.00	68,499.97		24,450.01	44,049.96	2.5年
用友财务软件	24,024.00	17,624.00		2,400.00	15,224.00	3年2月
合计	70,125,225.80	64,711,515.45		779,220.48	63,932,294.97	

### 5.12、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	剩余摊销年限
办公楼装修费	162,278.81	116,299.77	-	16,227.90	-	100,071.87	3年2个月
水电增容费	2,250,000.00	900,000.00	-	112,500.00	-	787,500.00	3.5年
合计	2,412,278.81	1,016,299.77	-	128,727.90	-	887,571.87	

### 5.13、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	70,000,000.00	67,500,000.00
合计	70,000,000.00	67,500,000.00

注：期末无已到期未偿还的短期借款。

### 5.14、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,670,000.00	
合计	12,670,000.00	

注 1、本公司控股孙公司广州科盛源贸易有限公司（以下简称“广州科盛源”）于 2005 年 6 月 6 日与北京银泰置业有限公司（以下简称“银泰置业”）、上海冠达尔钢结构有限公司（以下简称“上海冠达尔”）签订了《北京银泰中心北塔楼钢结构深化设计、供应及加工分包工程（27 层以上，不包括耐火耐候钢及屋顶灯笼部分）合同》。由银泰置业委托广州科盛源负责承担北京银泰中心北塔楼钢结构深化设计、供应及加工分包工程（合同总金额为 10,500

万元), 并且银泰置业同意广州科盛源将分包工程委托上海冠达尔负责(合同总金额为 9,500 万元)。该项目期末数 1267 万元系广州科盛源按合同开具予上海冠达尔的银行承兑汇票。截至报告日, 该工程 40 层钢结构已交货, 广州科盛源已按合同向上海冠达尔支付 1900 万元货款及开具了 2533 万元的银行承兑汇票。

注 2、本帐户期末余额中无欠持有本公司 5%以上股份的股东款项。

#### 5.15、应付账款

期末数为 9,535,965.69 元。

本项目中无应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

本项目中无三年以上应付款项。

#### 5.16、预收账款

期末数为 21,889,617.93 元, 无应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

#### 5.17、应付股利

期末数 12,096,000.00 元, 系应付国家股和法人股股东的股利。

注: 根据本公司 2005 年第二届第十九次董事会议案和 2004 年 5 月 12 日举行的 2004 年度股东大会决议, 以 2004 年年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元, 共计 2,131.20 万元。2005 年 6 月 27 日已支付流通股股利 921.60 万元, 该应付股利 1,209.60 万元已于 2005 年 7 月 1 日全部支付。

#### 5.18、应交税金

项 目	期 末 数	年 初 数
营业税	802,686.59	1,355,507.03
增值税	33,922.08	-29,126.57
城建税	68,143.99	108,355.20
防洪费	138,847.47	153,148.69
企业所得税	11,845,804.16	14,708,594.43
个人所得税	294,058.38	406,358.54
应交印花税	0.01	71,105.12
房产税	115,570.41	-
土地使用税	90,581.19	-
合 计	13,389,614.28	16,773,942.44

## 5.19、其他应交款

项 目	期 末 数	年 初 数
教育费附加	29,025.12	60,818.05
合 计	29,025.12	60,818.05

## 5.20、其他应付款：

期末数为 12,635,671.46 元,年初数为 10,260,920.67 元。

应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项情况如下：

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
广州凯得控股有限公司	894,931.00	二至三年	往来款

本项目中无三年以上应付款项。

## 5.21、预提费用

类 别	期 末 数	年 初 数
水电费		155,000.00
其他	2,000.00	60,204.00
董事会基金*	6,452,325.21	5,906,840.27
电话费		2,500.00
合 计	6,454,325.21	6,124,544.27

\*注：根据本公司 2005 年第二届董事会第十九次会议决议，按当年实现利润总额的 3%计提董事会基金。

## 5.22、股本

项 目	年 初 数	本 年 变 动 增 减 ( + 、 - )				期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	302,400,000.00					302,400,000.00
其中：国有法人股	17,998,272.00					17,998,272.00
国家持有股份	283,437,792.00					283,437,792.00
境内法人持有股份	963,936.00					963,936.00
22. 优先股或其他						
其中：战略投资者持股						
尚未流通股份合计	302,400,000.00					302,400,000.00
二、已流通股份						
境内上市人民币普通股	230,400,000.00					230,400,000.00
已流通股份合计	230,400,000.00					230,400,000.00
三、股份总数	532,800,000.00					532,800,000.00

## 5.23、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	137,815,539.27			137,815,539.27
股权投资准备	885,185.31			885,185.31
合计	138,700,724.58			138,700,724.58

## 5.24、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,933,867.74			31,933,867.74
公益金	19,160,320.67			19,160,320.67
合计	51,094,188.41			51,094,188.41

注：法定盈余公积和公益金分别按税后利润的10%和6%计提。

## 5.25、未分配利润

本年度内增减变动情况：

项目	金额
年初数	141,895,777.07
(其中：待分配股利)	
加：本年净利润转入	28,746,209.40
减：提取盈余公积	
减：应付投资者利润	21,312,000.00
期末数	149,329,986.47

## 5.26、主营业务收入及主营业务成本

## (1)按业务分类

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
普通水泥	13,653,938.71	14,687,487.24	-1,033,548.53
管网使用费	65,288,490.18	13,227,092.42	52,061,397.76
污水处理	20,844,599.04	10,019,384.63	10,825,214.41
环卫服务	21,684,729.66	5,903,270.38	15,781,459.28
环保设备销售、安装等	5,034,914.51	4,583,356.25	451,558.26
合计	126,506,672.10	48,420,590.92	78,086,081.18

销售收入前五名的单位金额合计 119,313,714.13 元，占全年销售收入的 94.31%。

## (2)按地区分类

地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
广州	112,852,733.39	33,733,103.68	79,119,629.71
成都	13,653,938.71	14,687,487.24	-1,033,548.53
合计	126,506,672.10	48,420,590.92	78,086,081.18

注：本公司下属控股子公司广州凯得市政开发服务有限公司及广州凯得环保环美有限公司公司均有管网租赁业务，其中广州凯得环保环美有限公司公司以排水量为基础确定收费标准，广州凯得市政开发服务有限公司以长度和管径为依据确定收费标准。二者收费标准不一致的原因是：广州凯得环保环美有限公司公司的管网集中在西区，直接与污水处理联系进行计量计费，所以管网的使用费以排水量为基础确定收费标准；而广州凯得市政开发服务有限公司的管网分布在开发区的不同区域，地域分散且主要系雨水排水系统，不与污水处理相关联，无法按照相同标准进行计费，故以可确定计量的长度和管径等综合因素为依据确定收费标准。（具体收费标准详见本公司 2002 年 4 月 2 日重大资产重组公告）

## 5.27、主营业务税金及附加

项目	本期累计数	上年同期数
营业税	5,124,973.50	5,122,269.75
城建税	432,290.18	449,345.27
教育费附加	192,519.21	192,717.61
合计	5,749,782.89	5,764,332.63

## 5.28、财务费用

项目	本期累计数	上年同期数
利息支出	1,707,115.60	40,182.19
减：利息收入	2,008,576.34	759,720.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	15,344.45	48,594.83
合计	-286,116.29	-670,943.95



## 5.29、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期数
股票投资收益		134,265.79
短期投资跌价准备		-3,786,740.46
权益法核算公司	-275,877.48	-157,776.13
股权投资差额摊销	165,419.68	165,419.68
长期投资减值准备	-2,352,775.75	
合 计	-2,463,233.55	-3,644,831.12

## 5.30、补贴收入

本期累计数 605,441.39 元，为收到的资源综合利用产品增值税退税款。

## 5.31、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
往来款收回	1,941,940.43
利息收入	1,860,043.04
其他	5,727.00
合 计	3,807,710.47

## 5.32、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
董事会费	662,719.06
中介机构费用	519,122.00
公告费	369,080.00
差旅费	301,034.04
办公费	294,103.79
车辆使用费	374,061.86
招待费	787,444.62
通讯费	223,481.59
修理费	383,380.29
总降费	48,000.00
房租水电费	1,131,885.26
教育及劳保费	153,041.80
往来款支付	4,555,864.54
交通费	138,533.90
会议费	130,180.00
排污绿化费用	166,117.49
其他	437,856.08
合 计	10,675,906.32

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释(除另有注明外,金额单位为人民币元)

## 6.1、其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	1,004,883.58	2.92	42,497.58	612,127.61	1.80	30,606.38
1-2年	27,045.00	0.08	1,352.25	97,440.00	0.29	4,872.00
2-3年	97,440.00	0.28	9,774.00			
3年以上	33,254,749.49	96.72	6,650,949.90	33,254,749.49	97.91	6,650,949.90
合计	34,384,118.07	100.00	6,704,543.73	33,964,317.10	100.00	6,686,428.28

注：金额较大的欠款单位情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆万乐科技(集团)有限公司*	1,267,561.90	三年以上	往来款
广汉星荣水泥有限责任公司	31,987,187.59	三年以上	往来款

\*：详见附注十

## 6.2、长期投资

## (1)长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	838,099,235.81	46,994,832.68	95,204,472.30	789,889,596.19
合计	838,099,235.81	46,994,832.68	95,204,472.30	789,889,596.19
减：长期投资减值准备	1,108,438.52	2,352,775.75		3,461,214.27
长期股权投资净值	836,990,797.29	44,642,056.93	95,204,472.30	786,428,381.92

## (2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资金额	年初数	本期投资增加数	本期权益增加数	分得现金红利额	累计权益增加数	期末数	占被投资单位注册资本比例
北京华瑞能科技发展有限公司*	2001-2021	1,500,000.00	111,209.22		-111,209.22		-1,500,000.00	0	17.65%
广汉星荣水泥有限责任公司	2001-2021	37,783,629.78	28,975,540.27		-1,974,460.82		-10,782,550.33	27,001,079.45	94.74%
广州凯得环保环美有限公司	2002-2005	152,461,071.19	197,379,898.59		13,587,929.11	32,225,578.92	26,281,177.59	178,742,248.78	90%
广州凯得市政开发服务有限公司	2002-2005	442,183,634.60	534,354,954.25		29,574,702.80	62,978,893.38	58,767,129.07	500,950,763.67	90%
上海颐源房产公司	2003-2023	15,000,000.00	15,000,000.00		-			15,000,000.00	42.86%
广州数码乐华科技有限公司	2003-2023	36,000,000.00	33,759,193.47		5,150.82		-2,235,655.71	33,764,344.29	30%
广州南方科学城环保科技产业有限公司	2003-2023	24,000,000.00	28,518,440.01		-1,587,280.01		2,931,160.00	26,931,160.00	80%
北京科盛源投资有限公司	2005-2025	7,500,000.00		7,500,000.00				7,500,000.00	75%
合计		716,428,335.57	838,099,235.81	7,500,000.00	39,494,832.68	95,204,472.30	73,461,260.62	789,889,596.19	

\*：北京华瑞能科技发展有限公司于 2005 年 2 月增资至 850 万元，本公司未参加增资扩股，该公司增资后本公司的持股比例由原 30%降至 17.65%。

## (3) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	摊余年限
广汉星荣水泥有限责任公司	20 年	-6,616,787.19	-5,293,429.75		-165,419.68	-1,488,777.12	-5,128,010.07	15.5 年
合计		-6,616,787.19	-5,293,429.75		-165,419.68	-1,488,777.12	-5,128,010.07	

## (4) 长期股权投资减值准备

本期末对上海颐源房地产开发有限公司投资计提减值准备 3,461,214.27 元  
详见附注 5.8(4)

## 6.3、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期数
权益法核算公司	39,329,413.00	38,451,448.61
股权投资差额摊销	165,419.68	165,419.68
长期投资减值准备	-2,352,775.75	
合 计	37,142,056.93	38,616,868.29

## 6.4、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
往来款收回	406,462.04
利息收入	383,444.49
合 计	789,906.53

## 6.5、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
董事会费	644,719.06
中介机构费用	244,600.00
公告费	369,080.00
差旅费	155,591.66
交通费	105,361.90
办公费	58,784.79
通讯费	98,272.14
会议费	115,540.00
车辆使用维修费	105,936.70
招待费	293,851.20
房租水电费	314,172.40
教育及劳保费	45,986.00
往来款支付	1,485,537.53
其他	129,618.11
合 计	4,167,051.49

## 附注七、关联方关系及其交易

## 一、关联方概况

## 1、存在控制关系的关联方

## (1) 存在控制关系的关联方概况

公司名称	注册地址	法定代表人	主营业务范围	与本公司关系	经济性质或类型
广州凯得控股有限公司	广州经济开发区	黄中发	经营广州经济开发区管委会授权范围内的国有资产,开展股权产权交易投资活动,实施参股控股和投资管理;参与各种形式的资本经营及相关产业的投资开发、经营管理。	本公司股东	国有独资

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
广州凯得控股有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份及变化(单位:万股)

单位名称	年初数		本年增加	本年减少	期末数	
	股数	比例(%)	股数	股数	股数	比例(%)
广州凯得控股有限公司	28,343.779	53.20			28,343.779	53.20

## 二、关联方交易事项

## 关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	年初数
其他应付款		
广州凯得控股有限公司	894,931.00	894,931.00

## 附注八、或有及承诺事项

本公司无重大或有事项和承诺事项。

#### 附注九、期后事项

本公司于 2005 年 7 月 1 日支付了国家股和法人股股利共计 12,096,000.00 元。

本公司于 2005 年 7 月 21 日支付了北京银泰柏悦酒店项目投资款 1 亿元。

#### 附注十、其他重大事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，重庆万乐科技（集团）有限公司欠本公司及下属子公司广汉星荣水泥有限责任公司款项合计 7,059,751.10 元，该款项已计提减值准备 1,411,950.22 元。本公司于 2004 年 1 月 16 日就该欠款事项已向法院提起诉讼，要求重庆万乐科技（集团）有限公司立即偿还欠款本金 7,059,751.10 元，按同期一年期银行存款利率支付利息 132,540.29 元，按每日万分之五的利率支付违约金 1,204,911.74 元，同时要求第二被告重庆大丰房地产开发有限公司承担上述债务的连带清偿责任。重庆市第一中级人民法院在审理该案中，因该案必须以另一刑事案的审理结果为依据，而另一刑事案尚未审理终结。据此，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款（五）项、第一百四十一条第一款（六）之规定，重庆市第一中级人民法院于 2004 年 4 月 13 日裁定该案中止诉讼，民事裁定书文号为（2004）渝一中民初字第 98 号。到本报告期末，该案仍处于中止诉讼中。