

南海发展股份有限公司

2004 年半年度报告

二〇〇四年八月十三日

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。

葛伟望董事委托林祖希董事出席审议本报告的董事会会议并代为行使表决权。

公司董事长何向明先生、财务负责人陈慧霞女士、会计机构负责人黄海坤先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

目 录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一章 公司基本情况..... | 3 |
| 第二章 股本变动和主要股东持股情况..... | 5 |
| 第三章 董事、监事、高级管理人员情况..... | 6 |
| 第四章 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第五章 重要事项..... | 8 |
| 第六章 财务报告..... | 12 |

南海发展股份有限公司二〇〇四年半年度报告

第一章 公司基本情况

一、 基本情况简介

(一) 公司的法定中文名称：南海发展股份有限公司

公司的法定英文名称：NANHAI DEVELOPMENT CO., LTD.

(二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：南海发展

股票代码：600323

(三) 公司注册地址：广东省南海市桂城南桂东路 43 号

公司办公地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦

邮政编码：528200

公司电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

(四) 公司法定代表人：何向明

(五) 公司董事会秘书：郭展全

联系地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼

电话：0757-86280996

传真：0757-86328565

电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

证券事务代表：黄春然

联系地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼

电话：0757-86280996

传真：0757-86328565

电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

(六) 公司选定的信息披露报纸：中国证券报、上海证券报、证券时报

登载公司半年度报告的指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼

(七) 其他有关资料：

公司首次注册日期：1992年12月17日

公司首次注册地点：广东省佛山市南海区

企业法人营业执照注册号：4406821507371

税务登记号：

国税字 44068228000315X

地税粤字 44068228000315X

公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所

办公地址：广州市东风东路 555 号粤海大厦 10 楼

二、 主要财务数据和指标

表一

单位：元

| 项 目 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 | 本报告期末比年初数增减(%) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 78,507,642.62 | 75,317,738.39 | 4.24 |
| 流动负债 | 145,364,272.88 | 146,851,496.61 | -1.01 |
| 总资产 | 952,699,937.61 | 936,126,582.98 | 1.77 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 766,084,933.29 | 773,024,354.93 | -0.90 |
| 每股净资产 | 3.67 | 3.71 | -0.90 |
| 调整后的每股净资产 | 3.62 | 3.66 | -1.06 |

表二

单位：元

| 项 目 | 2004年1—6月 | 2003年1—6月 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 净利润 | 34,763,411.96 | 31,692,554.96 | 9.69 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 34,181,169.52 | 31,844,405.07 | 7.34 |
| 每股收益 | 0.167 | 0.152 | 9.69 |
| 净资产收益率 | 4.54 | 4.28 | 增加了0.26个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,242,144.31 | 63,836,906.63 | -7.20 |

扣除的非经常性损益项目如下：

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|------------------------------------|------------|
| 固定资产处置损益 | 57,044.53 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 629,829.81 |
| 减：扣除清理固定资产损益和计提资产减值准备后的其他各项营业外收支净额 | 128,070.45 |
| 减：所得税影响数 | -23,438.55 |
| 合计 | 582,242.44 |

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、 报告期内公司股份总数及结构没有发生变动。

二、 截止至 2004 年 6 月 30 日，公司股东总数为 47540 户。

三、 截止至 2004 年 6 月 30 日，前十名股东持股情况如下：

| 股东名称（全称） | 报告期内 增减 | 期末 持股数量 | 比例(%) | 股份类别(已流 通或未流通) | 质押或冻结 的股份数量 | 股东性质(国有股 东或外资股东) |
|--------------------------------|------------|------------|-------|-------------------|----------------|---------------------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 0 | 76,094,508 | 36.49 | 未流通 | 无 | 国有股东 |
| 福建华兴信托投资公司 | -5,767,417 | 3,608,020 | 1.73 | 已流通 | 未知 | |
| 裕阳证券投资基金 | 189,047 | 1,451,267 | 0.70 | 已流通 | 未知 | |
| 林兵 | 0 | 521,200 | 0.25 | 已流通 | 未知 | |
| 南海市里水农业经济发展公司 | -800 | 477,733 | 0.23 | 已流通 | 未知 | |
| 中国光大银行股份有限公司 - 巨田基础行业证券投资基金 | 458,328 | 458,328 | 0.22 | 已流通 | 未知 | |
| 林海 | 不详 | 286,600 | 0.14 | 已流通 | 未知 | |
| 杨学礼 | 0 | 242,000 | 0.12 | 已流通 | 未知 | |
| 黎少明 | 0 | 234,800 | 0.11 | 已流通 | 未知 | |
| 窦荷世 | 不详 | 225,800 | 0.11 | 已流通 | 未知 | |

说明：

1、佛山市南海供水集团有限公司所持股份为国有法人股，其所持股份本报告期内

没有增减变动情况，没有质押、冻结情况。

2、公司未知第 2 至第 10 名股东所持股份有无质押、冻结情况。

3、公司第一、第二、第五名股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知前十名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

四、 截止至 2004 年 6 月 30 日，前十名流通股股东持股情况如下：

| 股东名称（全称） | 期末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H 股或其它） |
|-----------------------------|------------|----------------|
| 福建华兴信托投资公司 | 3,608,020 | A 股 |
| 裕阳证券投资基金 | 1,451,267 | A 股 |
| 林兵 | 521,200 | A 股 |
| 南海市里水农业经济发展公司 | 477,733 | A 股 |
| 中国光大银行股份有限公司 - 巨田基础行业证券投资基金 | 458,328 | A 股 |
| 林海 | 286,600 | A 股 |
| 杨学礼 | 242,000 | A 股 |
| 黎少明 | 234,800 | A 股 |
| 窦荷世 | 225,800 | A 股 |
| 吴建明 | 218,600 | A 股 |

说明：公司第一、第四名流通股股东之间不存在关联关系。公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

五、 报告期内本公司控股股东没有发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、 报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、报告期内，胡荣强先生因工作调动原因申请辞去董事职务。

2、经第四届董事会第十四次会议审议通过，同意胡荣强先生辞去总经理职务，聘任何向明先生为总经理，聘任金铎女士为副总经理。

3、经 2003 年度股东大会审议通过，增补万军明先生为第四届董事会独立董事。

第四章 管理层分析与讨论

一、 报告期的经营情况

公司的主营业务是自来水生产和供应业务，本报告期公司主营业务保持着稳步增长的势头，供水量达 11731 万立方米，日均供水量为 64.46 万立方米，比上年同期增加 8.36%。本报告期公司实现主营业务收入 124,070,458.78 元，比上年同期增加 9.19%，主营业务成本 59,309,576.26 元，比上年同期增加 8.88%，毛利率为 52.20%，比去年同期增加 0.14 个百分点。

本报告期毛利率虽然略有提高，但公司仍然面临着成本上升的压力。与上年同期相比，今年上半年公司取水水源水位较低、水源水质恶化，同时电价也略微上调，导致生产过程中电耗和净水材料等变动成本增加。因此，虽然供水量增加使得报告期内单位固定成本有所降低，但两者相抵，报告期每千吨水的生产成本大致维持在去年同期水平。

与上年同期相比，报告期内管理费用有一定幅度的增长，主要原因是去年下半年公司办公楼搬迁，搬迁后新增了租金及办公楼装修工程费摊销等费用，从而使报告期管理费用增加。

经营中的问题与困难主要是，公司目前两间水厂基本上处于满负荷的生产状态，而用水需求不断上升，因此在用水高峰期出现局部管网供水压力偏低、供水量不充足的情况。公司现正加紧第二水厂二期扩建工程，同时考虑建设供水加压站，预计第二水厂二期扩建工程完工后，这一问题将得到根本的改善。

二、 报告期投资情况

（一）募集资金使用情况

1、本公司 2000 年度发行 A 股共募集资金 41825 万元，报告期使用的募集资金总额 217.64 万元，累计已使用的募集资金总额 37093.22 万元。募集资金运用情况如下（单位：万元）：

| 承诺项目 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
|---------------|----------|--------|----------|---------------------|---------------|
| 收购南海市第二水厂 | 29800.00 | 否 | 29800.00 | 增加主营业务利润 2355.12 万元 | 是 |
| 补充流动资金及归还银行贷款 | 4578.40 | 否 | 4578.40 | | 是 |
| 扩建黄岐、盐步两区供水设施 | 3762.40 | 否 | 2534.82 | 增加主营业务利润 325.06 万元 | 否 |
| 扩建里水镇供水设施 | 3684.20 | 否 | 180.00 | | 否 |
| 合计 | 41825.00 | — | 37093.22 | 2680.18 | — |

2、未达到计划进度及收益的项目情况

(1) 扩建黄岐、盐步两区的供水设施项目，受广佛公路扩建改造的影响，项目的实施时间有所推迟。目前工程进度已完成 90%，其中盐步的扩建区域以及黄岐的大部分扩建区域已完工并接通供水。报告期内公司投入该项目的募集资金为 37.64 万元。(2) 扩建里水镇的供水设施项目，原定工程计划受广佛公路扩建改造的影响未能如期实施。本公司已调整了里水项目的管道走向，由第二水厂和桂城水厂联网向里水镇供水。报告期内公司已向里水项目投入募集资金 180 万元。

3、未使用募集资金的用途

目前尚未使用的募集资金 4731.78 万元，其中 15.99 万元存放于公司在银行开设的募集资金专用账户中，其余 4715.79 万元存放于一般流动资金账户中。

(二) 报告期内重大非募集资金的投资情况

第二水厂二期扩建工程项目，总投资估算 14892 万元。报告期内公司抓紧扩建工程进度，截至报告期末，厂内土建工程已完成计划进度的 45%，部分厂外配套管网完成铺设工作。该项目已累计投入 3520.62 万元。

第五章 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照中国证监会有关文件要求，针对上年末公司治理方面的实际状况，进一步加强公司治理工作，主要的改进工作包括：

1、增补了一名独立董事，使独立董事占公司董事成员的比例符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的标准。

2、董事会根据提名委员会的提案，研究了公司董事会的构成，通过了《关于董事会构成及高管人员选择标准的议案》，细化和完善了董事和经理人员的选择标准。

3、经股东大会审议通过，公司改进了高管人员的激励机制，在董事、高级管理人员的薪酬方案引入股权激励，要求董事、高级管理人员将不少于 30%的奖励基金用于购买本公司人民币普通股（A 股）股票并申报锁定。

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2003 年度股东大会决议，公司 2003 年度利润分配方案为：以净利润 64,052,989.08 元为基数，提取 10%的法定公积金 6,405,298.91 元、提取 10%的法定公益金 6,405,298.91 元、提取 5%的任意公积金 3,202,649.45 元后，以 2003 年末总股本 208,514,168 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)。董事会于 2004 年 6 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了 2003 年度分红派息实施公告，红利发放工作已于 2004 年 6 月 23 日完成。

2004 年中期公司无利润分配及公积金转增股本预案。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内收购、出售资产事项。

1、报告期内公司无重大收购、出售资产事项。

2、公司于 2003 年 7 月 4 日与佛山市南海区里水镇人民政府、里水镇自来水公司签订《里水水厂资产转让和供水合作合同书》，根据合同，佛山市南海区里水镇人民政府同意将里水水厂全部资产转让给公司，在本公司第二水厂二期扩建工程投产后公司作为唯一供水方与里水镇自来水公司合作向里水进行供水，公司需向佛山市南海区里水镇人民政府支付人民币 4200 万元。公司已于 2003 年按照合同支付了第一期款项 800 万元，余款 3400 万元在满足全部下列条件之日后的十五日内支付：（一）试供期结束，公司正式向里水地区供水；（二）公司受让的土地使用权办到公司名下，公司领取土地使用权权属证书；（三）上述转让资产全部交付予公司，交接手续全部完成。目前上述余款支付的约定条件尚未全部完成。

五、报告期内重大关联交易事项

1、房屋租赁

公司与佛山市南海供水集团有限公司签订《办公场地租赁协议书》，由佛山市南海供水集团有限公司将建筑面积为 2172.94 平方米的办公场地租给公司作为办公场地使用，租金为每月 54,323.50 元，公司本期共向佛山市南海供水集团有限公司支付了 2004 年全年租金 651,882.00 元。

2、借款担保

公司 2004 年 6 月 30 日长期银行借款余额共 1500 万元，是由佛山市南海供水集团有限公司担保借入。

3、收回债权

| 关联方名称 | 账户名称 | 2004.6.30 | 2003.12.31 |
|---------------|-------|-----------|--------------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 其他应收款 | 0 | 4,442,094.13 |

往来款形成的主要原因是 2000 年 12 月 31 日公司向该公司收购其属下南海市第二水厂时附带的与供水集团之间的往来款。报告期内该公司已归还全部欠款。

六、重大合同及其履行情况

1、公司与南海市九江工贸实业有限公司签订了《承包市场经营协议书》，约定将本公司位于官窑市场的房产、地产整体承包给该公司，承包期限由 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，承包费为每年 380 万元，承包期间上述房产、地产涉及的房产税、土地使用税由承包方负责缴交。本报告期公司共收到承包费 190 万元。

2、报告期内公司没有发生对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理的事项，也没有以前期间发生但延续到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%）的股东承诺事项

截至 2003 年末，本公司控股股东佛山市南海供水集团有限公司尚欠本公司 4,442,094.13 元，供水集团承诺，该公司所欠款项在 2004 年内予以还清。报告期内该公司已向本公司归还全部欠款。

八、半年度报告审计情况

经 2004 年 5 月 11 日召开的 2003 年度股东大会决议通过，公司继续聘任广东正中珠江会计师事务所担任本公司审计工作。本报告期财务报告已经广东正中珠江会计师事务所审计，签字的注册会计师为：蒋洪峰、陈昭。根据股东大会决议，本次支付给广东正中珠江会计师事务所的审计费为 20 万元，会计师事务所为公司服务所发生的差旅费由本公司支付。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、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。

十、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

截至 2003 年末，本公司控股股东佛山市南海供水集团有限公司尚欠本公司往来款 4,442,094.13 元，往来款形成的主要原因是 2000 年 12 月 31 日公司向南海市供水集团有限公司收购其属下南海市第二水厂时附带的与供水集团之间的往来款。报告期内控股股东已归还全部欠款。

至报告期末，公司已不存在控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

十一、独立董事陈辉、李光、万军明对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监发（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）要求，我们本着实事求是的原则，对公司的对外担保情况进行了认真的检查，现就有关问题说明如下：

经我们查验公司提供的资料，报告期内公司没有发生对外担保事项，截至报告期末公司没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

公司已按通知的有关规定修改了公司章程并已经股东大会通过，对公司对外担保行为作出严格的规定。我们认为，公司能严格遵守有关法律法规以及公司章程对担保的规定，控制了对外担保风险。

第六章 财务报告

第一节 广东正中珠江会计师事务所出具的审计报告

审 计 报 告

广会所审字(2004)第8472663号

南海发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南海发展股份有限公司2004年6月30日的资产负债表及2004年1-6月的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是南海发展股份有限公司管理当局的责任，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审计意见。

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南海发展股份有限公司2004年6月30日的财务状况及2004年1-6月的经营成果和现金流量。

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

中国注册会计师：陈昭

中国 广州

二 四年八月十三日

第二节 财务报表

资产负债表

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注六 | 2004. 6. 30 | 2003. 12. 31 |
|--------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 52,975,734.16 | 50,716,918.69 |
| 短期投资 | 2 | 4,373,935.26 | - |
| 应收帐款 | 3 | 1,053,762.93 | 211,605.37 |
| 其他应收款 | 4 | 1,191,134.59 | 4,451,612.59 |
| 预付帐款 | 5 | 9,558,647.14 | 11,450,146.00 |
| 存 货 | 6 | 9,028,487.54 | 8,487,455.74 |
| 待摊费用 | 7 | 325,941.00 | - |
| 流动资产合计 | | 78,507,642.62 | 75,317,738.39 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 5,133,302.00 | 5,133,302.00 |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原值 | 9 | 1,009,651,542.33 | 1,008,769,465.89 |
| 减：累计折旧 | 9 | 247,774,924.06 | 226,124,917.56 |
| 固定资产净值 | 9 | 761,876,618.27 | 782,644,548.33 |
| 减：固定资产减值准备 | 10 | 1,144,169.81 | 1,146,649.87 |
| 固定资产净额 | | 760,732,448.46 | 781,497,898.46 |
| 在建工程 | 11 | 48,217,603.09 | 14,450,270.32 |
| 固定资产合计 | | 808,950,051.55 | 795,948,168.78 |
| 无形资产及其他资产： | | | |
| 无形资产 | 12 | 49,312,642.67 | 49,687,169.07 |
| 长期待摊费用 | 13 | 10,796,298.77 | 10,040,204.74 |
| 无形资产及其他资产合计 | | 60,108,941.44 | 59,727,373.81 |
| 资产总计 | | 952,699,937.61 | 936,126,582.98 |

资产负债表（续）

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注六 | 2004. 6. 30 | 2003. 12. 31 |
|-------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 14 | 101,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 应付帐款 | 15 | 2,285,743.19 | 6,895,426.45 |
| 预收帐款 | 16 | 6,780,100.30 | 8,754,731.90 |
| 应付工资 | | 3,115,623.92 | 2,830,635.42 |
| 应付福利费 | | 293,038.20 | 605,333.19 |
| 应付股利 | | - | - |
| 应交税金 | 17 | 7,796,325.92 | 9,563,657.45 |
| 其他应交款 | 18 | 121,992.72 | 106,157.59 |
| 其他应付款 | 19 | 20,628,911.13 | 20,103,190.78 |
| 预提费用 | 20 | 3,342,537.50 | 2,992,363.83 |
| 流动负债合计 | | 145,364,272.88 | 146,851,496.61 |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | 21 | 40,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 其他长期负债 | 22 | 1,250,731.44 | 1,250,731.44 |
| 长期负债合计 | | 41,250,731.44 | 16,250,731.44 |
| 负 债 合 计 | | 186,615,004.32 | 163,102,228.05 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 23 | 208,514,168.00 | 208,514,168.00 |
| 资本公积 | 24 | 384,731,640.58 | 384,731,640.58 |
| 盈余公积 | 25 | 93,282,587.61 | 93,282,587.61 |
| 其中：公益金 | 25 | 37,313,035.02 | 37,313,035.02 |
| 拟分配现金股利 | | | 41,702,833.60 |
| 未分配利润 | 26 | 79,556,537.10 | 44,793,125.14 |
| 所有者权益合计 | | 766,084,933.29 | 773,024,354.93 |
| 负债及所有者权益总计 | | 952,699,937.61 | 936,126,582.98 |

利润及利润分配表

编制单位: 南海发展股份有限公司

单位: 元

| 项 目 | 附注六 | 2004 年 1-6 月 | 2003 年 1-6 月 |
|----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | | 124,070,458.78 | 113,630,991.28 |
| 减：主营业务成本 | 27 | 59,309,576.26 | 54,472,537.48 |
| 主营业务税金及附加 | 28 | 818,865.04 | 749,964.52 |
| 二、主营业务利润 | | 63,942,017.48 | 58,408,489.28 |
| 加：其他业务利润 | 29 | 3,806,603.44 | 1,246,947.40 |
| 减：营业费用 | | - | |
| 管理费用 | | 8,981,182.12 | 6,345,902.71 |
| 财务费用 | 30 | 2,302,140.85 | 2,173,313.84 |
| 三、营业利润 | | 56,465,297.95 | 51,136,220.13 |
| 加：投资收益 | 31 | -626,064.74 | - |
| 补贴收入 | | - | - |
| 营业外收入 | 32 | 209,248.67 | 3,946.85 |
| 减：营业外支出 | 33 | 277,794.53 | 230,588.80 |
| 四、利润总额 | | 55,770,687.35 | 50,909,578.18 |
| 减：所得税 | 34 | 21,007,275.39 | 19,217,023.22 |
| 五、净利润 | | 34,763,411.96 | 31,692,554.96 |
| 加：年初未分配利润 | | 44,793,125.14 | 38,456,216.93 |
| 六、可供分配的利润 | | 79,556,537.10 | 70,148,771.89 |
| 减：提取法定盈余公积 | | - | |
| 提取法定公益金 | | - | |
| 七、可供股东分配的利润 | | 79,556,537.10 | 70,148,771.89 |
| 减：提取任意盈余公积金 | | - | - |
| 应付普通股股利 | | - | - |
| 八、未分配利润 | | 79,556,537.10 | 70,148,771.89 |
| 补充资料： | | | |
| 项 目 | | 2004 年 1-6 月 | 2003 年 1-6 月 |
| 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 | | - | - |

现金流量表 (2004 年 1-6 月)

编制单位: 南海发展股份有限公司

单位: 元

| 项 目 | 附注六 | 金 额 |
|--------------------------|-----|----------------|
| 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 | | 136,380,946.14 |
| 收到的税款返还 | | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 35 | 6,708,495.27 |
| 现金流入小计 | | 143,089,441.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 31,363,434.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,459,483.59 |
| 支付的各项税费 | | 32,033,169.75 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 36 | 10,991,209.19 |
| 现金流出小计 | | 83,847,297.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 59,242,144.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资所收到的现金 | | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金 | | 69,155.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 400,000.00 |
| 现金流入小计 | | 469,155.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 37,630,595.04 |
| 投资所支付的现金 | | 5,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | 1,367,575.20 |
| 现金流出小计 | | 43,998,170.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,529,015.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收权益性投资所收到的现金 | | - |
| 借款所收到的现金 | | 86,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | - |
| 现金流入小计 | | 86,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 55,000,000.00 |
| 分配股利、利润或利息所支付的现金 | | 44,454,313.60 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | - |
| 现金流出小计 | | 99,454,313.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -13,454,313.60 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| | | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | |
| | | 2,258,815.47 |

现金流量表补充资料 (2004 年 1-6 月)

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | |
| 净利润 | 34,763,411.96 |
| 加：计提资产减值准备 | 40,559.02 |
| 固定资产折旧 | 21,907,710.37 |
| 无形资产摊销 | 374,526.40 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,664,011.10 |
| 待摊费用减少（减：增加） | -325,941.00 |
| 预提费用增加（减：减少） | 350,173.67 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -55,969.89 |
| 固定资产报废损失 | |
| 财务费用 | 2,586,780.00 |
| 投资损失（减：收益） | 626,064.74 |
| 递延税款贷项（减：借项） | - |
| 存货的减少（减：增加） | -541,031.80 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 443,688.84 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -2,591,839.10 |
| 其 他 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,242,144.31 |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | |
| 货币资金的期末余额 | 52,975,734.16 |
| 减：货币资金的期初余额 | 50,716,918.69 |
| 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 | 2,258,815.47 |

资产减值准备明细表 (2004 年 1-6 月)

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 因其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏帐准备合计 | 780,798.49 | 44,324.09 | - | 421,286.75 | 421,286.75 | 403,835.83 |
| 其中：应收帐款 | 11,137.12 | 44,324.09 | - | - | - | 55,461.21 |
| 其他应收款 | 769,661.37 | | - | 421,286.75 | 421,286.75 | 348,374.62 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | - | 626,064.74 | - | - | - | 626,064.74 |
| 其中：股票投资 | - | - | - | - | - | - |
| 债券投资 | - | - | - | - | - | - |
| 其他投资 | - | 626,064.74 | - | - | - | 626,064.74 |
| 三、存货跌价准备合计 | 318,057.35 | - | - | 206,063.00 | 206,063.00 | 111,994.35 |
| 其中：产成品 | - | - | - | - | - | - |
| 原材料 | 318,057.35 | - | - | 206,063.00 | 206,063.00 | 111,994.35 |
| 备品备件 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 1,146,649.87 | - | 2,480.06 | - | 2,480.06 | 1,144,169.81 |
| 其中：管道沟槽 | 244,296.80 | - | - | - | - | 244,296.80 |
| 机器设备 | 300,955.55 | - | - | - | - | 300,955.55 |
| 电子及其他设备 | 601,397.52 | - | 2,480.06 | - | 2,480.06 | 598,917.46 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

利 润 表 附 表 (2004 年 1-6 月)

编制单位:南海发展股份有限公司

单位:元

| 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 | 8.35% | 8.09% | 0.31 | 0.31 |
| 营业利润 | 7.37% | 7.14% | 0.27 | 0.27 |
| 净利润 | 4.54% | 4.40% | 0.17 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4.46% | 4.32% | 0.16 | 0.16 |
| 非经常性损益包括: | | | | |
| 项 目 | | | | 金 额 |
| 固定资产处置损益 | | | | 57,044.53 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | | | | 629,829.81 |
| 减:扣除清理固定资产损益和计提资产减值准备后的其他各项营业外收支净额 | | | | 128,070.45 |
| 减:所得税影响数 | | | | -23,438.55 |
| 合计 | | | | 582,242.44 |

第三节 会计报表附注

一、企业概况

历史沿革

南海发展股份有限公司(以下简称“公司”)于1992年10月7日经广东省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)65号”文批准成立,由广东省南海市发展集团公司以其属下的5家具独立法人资格的企业为发起人,以定向募集方式设立而成,并于1992年12月17日在南海市工商行政管理局取得注册号为4406821507371的《企业法人营业执照》。

公司于1993年5月21日经中国证券交易系统有限公司“中证交上市[1993]9号”文批准同意公司定向募集法人股4500万股在中国证券交易系统有限公司的全国电子交易系统上市流通。

1999年11月,南海市供水集团有限公司(现已更名为“佛山市南海供水集团有限公司”)以承担债务方式受让南海市发展集团公司持有的公司7609.45万股国有法人股,成为公司的控股股东,公司从以贸易为主的经营格局转变为以经营自来水的生产、供应及路桥投资为主的企业。

公司于2000年11月27日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]159号”文《关于核准南海发展股份有限公司公开发行股票的通知》核准,利用上海证券交易所交易系统,采用向原NET流通法人股股东定向配售和上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票6500万股,并于2000年12月25日在上海证券交易所上市。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]159号文《关于核准南海发展股份有限公司公开发行股票的通知》和中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]136号文《关于广东省挂牌企业流通法人股清理方案的批复》公司内部职工股306.966万股和原NET系统法人股6435万股分别于2003年12月8日和2003年12月26日起上市流通。

经营范围

自来水的生产及供应;供水工程的设计、安装及技术咨询;销售供水设备及相关物资;路桥及信息网络设施的投资;房地产经营。

注册资本

公司注册资本为人民币20851万元。

法定代表人

公司法定代表人为何向明。

法定地址

广东省佛山市南海区桂城南桂东路 43 号。

二、主要会计政策、会计估计及变更

会计制度

公司执行中华人民共和国颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

会计期间

采用公历年度为会计年度，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

会计核算基础及计价原则

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

外币业务核算方法

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；月末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价格的部分才作为投资收益的实现。

短期投资期末采用成本与市价孰低计价，按投资总体期末市价低于帐面成本的差额计提短期投资跌价损失准备，采用备抵法核算。

坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。应收款项按账龄分析法计提坏账，提取比例列示如下：

| <u>账 龄</u> | <u>提取比例 (%)</u> |
|---------------|-----------------|
| 1 年内 | 5 |
| 1-2 年 | 8 |
| 2-3 年 | 10 |
| 3-4 年 | 20 |
| 4-5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

对于个别有明显证据证明其回收可能性不大的款项，则根据债务人的实际偿还能力计提特别准备。

坏账按下列原则进行确认：

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；

因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

存货核算方法

存货的分类：存货分为原材料、委托加工材料、工程施工三类。

存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

存货跌价准备的确认和计提：存货期末按成本与市价孰低计价，比较单项存货的帐面成本与可变现净值，以可变现净值低于帐面成本的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。

长期投资核算方法

长期股权投资及其减值准备

长期股权投资计价及收益确认方法：

长期股权投资按取得时实际支付的价款或确定的价值作为初始投资成本。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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单位，以权益法核算并合并会计报表；投资额占被投资单位表决权资本总额 20%（含 20%）以上、

50%及以下的以权益法核算；投资额占被投资单位表决权资本总额不足 20%的以成本法核算。

股权投资差额及其摊销

采用权益法核算时,公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额处理。

股权投资差额的摊销期限,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的,初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,计入资本公积。

长期股权投资减值准备

公司长期股权投资按账面价值与可收回金额孰低计量,对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

长期债权投资及其减值准备

长期债权投资计价及收益确认方法:

长期债权投资在取得时按实际支付金额作为初始投资成本,实际支付款项中含有应计利息的,按照扣除应计利息后的差额计价。溢价或折价购入的长期债权,其实际支付的款项(扣除应计利息)与债权面值的差额,在债权存续期内,分期计入投资损益。长期债权投资收益按权责发生制原则计入当期损益。

长期债券投资溢价或折价的摊销方法

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。属于与购建固定资产有关的债券溢价或折价的摊销,按照借款费用资本化的原则进行处理。债券摊销方法采用直线法。

长期债权投资减值准备

公司长期债权投资按账面价值与可收回金额孰低计量,对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

固定资产核算方法

固定资产的标准:使用期在一年以上,单位价值在 2000 元以上(含 2000 元)并且在使用过程中保持原有物质形态的资产为固定资产。

固定资产计价：固定资产原价按购建时的实际成本计价，法定须评估的按评估确认价值计价。

固定资产的分类：管道沟槽、房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、运输设备、电子及其它设备、钢管和土地。

固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限和预计净残值后确定其折旧率如下：

| 固定资产类别 | 净残值率 | 折旧期限(年) | 年折旧率 |
|------------|------|---------|--------------|
| 管道沟槽 | - | 20 | 5% |
| 房屋及建筑物 | 5% | 33-40 | 2.88%-2.375% |
| 构筑物及其他辅助设施 | - | 20 | 5% |
| 机器设备 | 5% | 10 | 9.5% |
| 运输设备 | 5% | 8 | 11.875% |
| 电子及其他设备 | 5% | 5 | 19% |
| 钢管 | - | 40 | 2.5% |
| 土地 | - | 50 | 2% |

固定资产减值准备的确认和计提：某项固定资产如果市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按该项目固定资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

在建工程核算方法

在建工程以实际发生之相关支出计入工程成本，为购置该项资产所筹措之借款在该项资产达到预定可使用状态前发生的利息予以资本化。

在建工程减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按公司在建工程未来可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，并对存在下列之一的情况予以计提减值准备：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济效益具有很大不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

无形资产核算方法

无形资产的计价：按实际成本计价。

无形资产的摊销方法：无形资产在摊销期内平均摊销。

无形资产的摊销期限：合同规定了受益年限而法律没有规定有效年限时，摊销年限不超过受益年限；合同没有规定受益年限，法律规定了有效年限的，摊销年限不超过有效年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，摊销年限为两者中的较短者。合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 10 年。

无形资产减值准备的确认和计提：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创利的能力受到重大不利影响；或其市价在当期大幅度下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；或已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；或其他足以证明其实质上已经发生了减值的情形下，按预计的损失额计提无形资产减值准备。

长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额计价，按预计受益期限平均摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

收入确认方法

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。

合并报表编制方法

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。

公司目前尚不存在合并会计报表情况。

三、利润分配政策

根据《公司法》和公司章程规定，按以下顺序及比例进行分配：

弥补以前年度亏损；

提取 10%法定盈余公积金；

提取 5%-10%法定公益金；

提取任意盈余公积金；

分配股利。

四、主要税项

| 税 种 | 税 率 | 计 税 基 数 |
|-------|--------|--------------------|
| 增值税 | 6%，17% | 水费收入 6%，销售原材料 17% |
| 营业税 | 3%，5% | 安装收入 3%，检测及租金收入 5% |
| 城建税 | 5% | 应纳营业税、增值税等流转税 |
| 教育费附加 | 6% | 应纳营业税、增值税等流转税 |
| 企业所得税 | 33% | 应税所得额 |

五、公司控制的子公司及合营企业

公司目前没有子公司和合营企业。

六、会计报表重要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2004. 6. 30 | 2003. 12. 31 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 567.37 | 673.96 |
| 银行存款 | 52,966,021.77 | 50,707,420.71 |
| 其他货币资金 | 9,145.02 | 8,824.02 |
| 合计 | <u>52,975,734.16</u> | <u>50,716,918.69</u> |

2、短期投资

| 项目 | 2004. 6. 30 | | 2003. 12. 31 | |
|------|---------------------|-------------------|--------------|----------|
| | 金 额 | 短期投资跌价准备 | 金 额 | 短期投资跌价准备 |
| 其他投资 | 5,000,000.00 | 626,064.74 | - | - |
| 合 计 | <u>5,000,000.00</u> | <u>626,064.74</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

短期投资是公司于 2004 年 4 月 7 日购入的嘉实稳健开放式基金，份额为 4,258,943.78 份，购入时单位净值为 1.174 元，6 月 30 日净值为 1.012 元，按投资成本扣除 1-6 月应发红利 63,884.15 元后低于市价的差额 626,064.74 元计提短期投资跌价准备。

3、应收账款

| 账 龄 | 2004. 6. 30 | | | | 2003. 12. 31 | | | |
|-------|---------------------|---------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净 值 | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净 值 |
| 1 年以内 | 1,109,224.14 | 100.00 | 55,461.21 | 1,053,762.93 | 222,742.49 | 100.00 | 11,137.12 | 211,605.37 |
| 合 计 | <u>1,109,224.14</u> | <u>100.00</u> | <u>55,461.21</u> | <u>1,053,762.93</u> | <u>222,742.49</u> | <u>100.00</u> | <u>11,137.12</u> | <u>211,605.37</u> |

应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

应收帐款期末余额中欠款金额列前五名的单位的欠款总额为人民币 864,643.01 元，占应收帐款总额的 77.95%。

应收帐款期末余额比期初增加 397.99%，主要原因是应收未收水费增加。

应收帐款主要核算应收水费，期末无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收款

| 账龄 | 2004.6.30 | | | | 2003.12.31 | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------------|--------|------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净值 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净值 |
| 1年以内 | 875,000.00 | 56.84 | 43,750.00 | 831,250.00 | 143,920.62 | 2.75 | 7,196.03 | 136,724.59 |
| 1-2年 | 52,000.00 | 3.38 | 4,160.00 | 47,840.00 | 73,500.00 | 1.41 | 5,880.00 | 67,620.00 |
| 2-3年 | 104,974.94 | 6.82 | 10,497.49 | 94,477.45 | 4,582,103.34 | 87.76 | 458,210.34 | 4,123,893.00 |
| 3年以上 | 507,534.27 | 32.96 | 289,967.13 | 217,567.14 | 421,750.00 | 8.08 | 298,375.00 | 123,375.00 |
| 合计 | 1,539,509.21 | 100.00 | 348,374.62 | 1,191,134.59 | 5,221,273.96 | 100.00 | 769,661.37 | 4,451,612.59 |

其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

其他应收款期末余额中欠款金额列前五名的单位的欠款总额为人民币1,323,500.00元，占其他应收款总额的85.97%。

其他应收款期末余额中，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

其他应收款期末余额比年初减少了73.24%，主要原因是佛山市南海供水集团有限公司向公司偿还了欠款4,442,094.13元。

5、预付账款

| 账龄 | 2004.6.30 | | 2003.12.31 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 9,558,647.14 | 100.00 | 11,450,146.00 | 100.00 |
| 合计 | 9,558,647.14 | 100.00 | 11,450,146.00 | 100.00 |

预付账款期末余额中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

6、存货

| 项目 | 2004.6.30 | | 2003.12.31 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 8,049,334.79 | 111,994.35 | 6,324,946.39 | 318,057.35 |
| 工程施工 | 1,091,147.10 | - | 2,480,566.70 | - |
| 合计 | 9,140,481.89 | 111,994.35 | 8,805,513.09 | 318,057.35 |

公司于期末根据存货盘点和清查情况，对长期未使用，已基本丧失其正常的使用价值和可转让价值的钢管全额计提存货跌价准备。

7、待摊费用

| 项 目 | 2004. 6. 30 | 2003. 12. 31 |
|--------|-------------|--------------|
| 营业场地租金 | 325,941.00 | - |
| 合计 | 325,941.00 | - |

8、长期投资

长期投资明细项目列示如下：

| 项 目 | 2003. 12. 21 | 本期增加 | 本期减少 | 2004. 6. 30 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 长期股权投资 | 5,133,302.00 | - | - | 5,133,302.00 |
| 合 计 | 5,133,302.00 | - | - | 5,133,302.00 |

长期股权投资明细项目列示如下：

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 投资金额 | 占被投资公司% | 本期收益 |
|--------------|------|--------------|--------------|---------|------|
| 广东发展银行股份有限公司 | 法人股 | 7,092,536.00 | 5,130,287.00 | < 5% | - |
| 南海市桂城农村信用社 | 法人股 | 3.00 | 3,015.00 | < 5% | - |
| 合 计 | | | 5,133,302.00 | | - |

期末公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的事项，故未提取长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

| 项 目 | 2003. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2004. 6. 30 |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 固定资产原值： | | | | |
| 管道沟槽 | 205,636,858.71 | 274,028.31 | - | 205,910,887.02 |
| 房屋及建筑物 | 125,769,596.21 | 197,236.00 | - | 125,966,832.21 |
| 构筑物及其他辅助设施 | 149,465,707.40 | - | - | 149,465,707.40 |
| 机器设备 | 28,991,873.28 | - | - | 28,991,873.28 |
| 运输设备 | 8,605,291.33 | 290,000.00 | - | 8,895,291.33 |
| 电子及其他设备 | 66,975,626.43 | 1,771,034.00 | 214,892.86 | 68,531,767.57 |
| 钢管 | 324,389,974.17 | 365,808.50 | 1,801,137.51 | 322,954,645.16 |
| 土地 | 98,934,538.36 | - | - | 98,934,538.36 |
| 合 计 | 1,008,769,465.89 | 2,898,106.81 | 2,016,030.37 | 1,009,651,542.33 |
| 其中：在建工程转增数 | | 691,662.14 | | |
| 累计折旧： | | | | |
| 管道沟槽 | 55,772,562.18 | 5,174,883.42 | - | 60,947,445.60 |

| | | | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 15,372,266.53 | 1,584,373.20 | - | 16,956,639.73 |
| 构筑物及其他辅助设施 | 34,208,371.36 | 3,766,155.66 | - | 37,974,527.02 |
| 机器设备 | 14,764,199.74 | 1,278,818.53 | - | 16,043,018.27 |
| 运输设备 | 5,171,926.08 | 377,620.30 | - | 5,549,546.38 |
| 电子及其他设备 | 49,539,440.03 | 4,697,640.33 | 200,302.33 | 54,036,778.03 |
| 钢管 | 38,782,940.61 | 4,080,152.19 | 57,401.54 | 42,805,691.26 |
| 土地 | 12,513,211.03 | 948,066.74 | - | 13,461,277.77 |
| 合计 | <u>226,124,917.56</u> | <u>21,907,710.37</u> | <u>257,703.87</u> | <u>247,774,924.06</u> |
| 其中：计提折旧数 | | 21,907,710.37 | | |
| 固定资产净值： | <u>782,644,548.33</u> | | | <u>761,876,618.27</u> |

10、固定资产减值准备

| 项 目 | 2003.12.31 | 本期增加 | 本期转回 | 2004.6.30 | 计提原因 |
|---------|---------------------|------|-----------------|---------------------|------|
| 管道沟槽 | 244,296.80 | - | - | 244,296.80 | 闲置 |
| 机器设备 | 300,955.55 | - | - | 300,955.55 | 闲置 |
| 电子及其他设备 | 601,397.52 | - | 2,480.06 | 598,917.46 | 闲置 |
| 合计 | <u>1,146,649.87</u> | - | <u>2,480.06</u> | <u>1,144,169.81</u> | |

11、在建工程

| 工程项目名称 | 预算数 | 2003.12.31 (其中：利息资本化) | 本期增加 (其中：利息资本化) | 本期转入固定资产数 (其中：利息资本化) | 其他减少数 | 2004.6.30 (其中：利息资本化) | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 |
|----------------|--------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------|----------|------------------------------|--------|------------|
| 桂平路供水管道 | | - | 81,417.89 | - | - | 81,417.89 | 自有资金 | |
| 东平路供水管道 | | 107,327.99 | 173,343.34 | 274,028.31 | - | 6,643.02 | 自有资金 | |
| 海四路供水管道 | | 23,855.80 | - | - | - | 23,855.80 | 自有资金 | |
| 海六路供水管道 | | - | 25,279.00 | - | - | 25,279.00 | 自有资金 | |
| 盐步大道管道工程 | | - | 847,233.57 | - | - | 847,233.57 | 自有资金 | |
| 黄岐联网接管工程 | 9,920,000.00 | 7,000,000.00 | - | - | - | 7,000,000.00 | 募股资金 | 70.56% |
| 南九路给水管道 | | - | 624,682.61 | - | - | 624,682.61 | 自有资金 | |
| 雷平路管道 | | 159,486.12 | - | - | 1,029.38 | 158,456.74 | 自有资金 | |
| 南四路、海辉路南五路管道 | | - | 417,633.83 | 417,633.83 | - | - | 自有资金 | |
| 桂和路1400管道 | | 36,375.00 | - | - | - | 36,375.00 | 自有资金 | |
| 冲表立交至大冲路1400管道 | | 4,334,099.69 | 14,592,685.75 (88,116.54) | - | - | 18,926,785.44 (88,116.54) | 金融机构贷款 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|------------|-----------------------------|-------------------------------|--------|
| 平二路管道 | | - | 46,593.02 | - | - | 46,593.02 | 自有资金 | |
| 沥北预埋管 | | 110,629.20 | - | - | - | 110,629.20 | 自有资金 | |
| 南海大道与南桂东路 交叉路口改管 | | 177,678.40 | 50,943.67 | - | - | 228,622.07 | 自有资金 | |
| 南兴四路市政府后门 管道 | | 25,632.00 | 27,937.66 | - | - | 53,569.66 | 自有资金 | |
| 平九路给水管道 | | 67,836.15 | - | - | - | 67,836.15 | 自有资金 | |
| 平四路管道 | | 359,036.78 | 526,752.20 | - | - | 885,788.98 | 自有资金 | |
| 怡海路给水工程 | | - | 153,111.61 | - | - | 153,111.61 | 自有资金 | |
| 平八路支管工程 | | - | 24,601.01 | - | - | 24,601.01 | 自有资金 | |
| 321 国道管道改管工 程 | | - | 313,812.64 | - | - | 313,812.64 | 自有资金 | |
| 狮山农产品市场管道 工程 | | - | 398,039.16 | - | - | 398,039.16 | 自有资金 | |
| 大榄计量站管道工程 | | - | 52,661.10 | - | - | 52,661.10 | 自有资金 | |
| 狮南计量站管道工程 | | - | 72,212.70 | - | - | 72,212.70 | 自有资金 | |
| 里和路 1000 管道工程 | 5,680,000.00 | - | 1,800,000.00 | - | - | 1,800,000.00 | 募股 资金 | 31.69% |
| 二厂二期扩建工程 | 50,000,000.00 | 1,498,313.19 | 434,629.37 (8,890.39) | - | - | 1,932,942.56 (8,890.39) | 金融机 构贷款 | 3.87% |
| 二厂二期扩建设计费 | | 550,000.00 | 2,607.45 (2,607.45) | - | - | 552,607.45 (2,607.45) | 金融机 构贷款 | 1.11% |
| 二厂二期扩建滤池 | | - | 6,171,861.64 (29,121.64) | - | - | 6,171,861.64 (29,121.64) | 金融机 构贷款 | 12.34% |
| 二厂二期扩建沉淀池 清水池 | | - | 5,629,148.87 (26,560.87) | - | - | 5,629,148.87 (26,560.87) | 金融机 构贷款 | 11.26% |
| 二厂二期扩建场地施 工道路铺筑 | | - | 658,867.13 (3,108.83) | - | - | 658,867.13 (3,108.83) | 金融机 构贷款 | 1.32% |
| 二厂二期脱水车间设 备 | | - | 833,934.88 (3,934.88) | - | - | 833,934.88 (3,934.88) | 金融机 构贷款 | 1.67% |
| 二厂二期扩建场地平 整加固工程 | | - | 500,034.19 (2,359.40) | - | - | 500,034.19 (2,359.40) | 金融机 构贷款 | 1.00% |
| 合计 | | | 14,450,270.32 | 34,460,024.29 (164,700.00) | 691,662.14 | 1,029.38 | 48,217,603.09 (164,700.00) | |

在建工程期末余额比期初余额增加 233.68%，主要是因为二厂二期扩建工程开始建设。

在建工程本期借款利息资本化率（年利率）为 4.941%。

12、无形资产

| 类别 | 原值 | 2003.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销额 | 2004.6.30 | 剩余摊销年限 |
|-----------|---------------|---------------|------|------------|--------------|---------------|----------|
| 狮山农场“羊房岗” | | | | | | | |
| 土地使用权 | 52,433,696.00 | 49,687,169.07 | - | 374,526.40 | 3,121,053.33 | 49,312,642.67 | 65年又10个月 |
| 合计 | 52,433,696.00 | 49,687,169.07 | - | 374,526.40 | 3,121,053.33 | 49,312,642.67 | |

13、长期待摊费用

| 类别 | 原值 | 2003.12.31 | 本年增加 | 本年摊销 | 累计已摊金额 | 2004.6.30 | 剩余摊销月份 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 调度信息系统 | 122,300.00 | 78,139.00 | - | 20,382.00 | 64,543.00 | 57,757.00 | 17 |
| 10KV 配电专线工程(工料费) | 3,310,564.10 | 1,324,225.64 | - | 331,056.42 | 2,317,394.88 | 993,169.22 | 18 |
| 水质大楼实验室改造费 | 737,748.68 | - | 737,748.68 | 24,591.62 | 24,591.62 | 713,157.06 | 58 |
| 天面补漏 | 243,976.60 | 109,789.36 | - | 24,397.68 | 158,584.92 | 85,391.68 | 21 |
| 罗村供水补偿费 | 400,000.00 | 193,323.00 | - | 40,002.00 | 246,679.00 | 153,321.00 | 23 |
| 南海市地理信息数据使用权 | 2,600,000.00 | 1,863,330.16 | - | 259,999.92 | 996,669.76 | 1,603,330.24 | 37 |
| 供水管网探测系统 | 652,177.80 | 608,699.28 | - | 65,217.78 | 108,696.30 | 543,481.50 | 50 |
| 供水管网信息管理系统 | 540,000.00 | 459,000.00 | - | 54,000.00 | 135,000.00 | 405,000.00 | 45 |
| 供水综合 MIS 系统 | 260,000.00 | 208,000.00 | - | 25,999.98 | 77,999.98 | 182,000.02 | 42 |
| 二厂自控系统技术服务费 | 112,797.00 | 112,797.00 | - | 11,279.70 | 11,279.70 | 101,517.30 | 54 |
| 计量站临时围墙 | 260,295.24 | 260,295.24 | - | 26,029.50 | 26,029.50 | 234,265.74 | 54 |
| 办公楼装修费 | 6,410,027.25 | 4,412,492.76 | 1,682,356.45 | 737,113.80 | 940,134.74 | 5,357,735.41 | 50 |
| 新办公楼办公用品 | 439,407.10 | 410,113.30 | - | 43,940.70 | 73,234.50 | 366,172.60 | 50 |
| 合计 | 16,089,293.77 | 10,040,204.74 | 2,420,105.13 | 1,664,011.10 | 5,180,837.90 | 10,796,298.77 | |

14、短期借款

| 借款类别 | 币别 | 2004.6.30 | 2003.12.31 |
|------|-----|----------------|---------------|
| 信用借款 | 人民币 | 101,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 合计 | | 101,000,000.00 | 95,000,000.00 |

15、应付账款

| 2004.6.30 | 2003.12.31 |
|--------------|--------------|
| 2,285,743.19 | 6,895,426.45 |

应付账款期末余额中，账龄超过3年的款项为258,247.06元，主要是部分工程款未确定是否需要支付。

应付账款期末余额比期初余额减少了66.85%，主要是因为本期支付了较多的工程款所致。

应付账款期末余额中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

16、预收账款

| | |
|--------------------|---------------------|
| <u>2004. 6. 30</u> | <u>2003. 12. 31</u> |
| 6,780,100.30 | 8,754,731.90 |

预收帐款期末余额中帐龄超过 1 年以上的款项合计 1,083,319.92 元,系预收供水设施安装工程款,该等工程至期末尚未完工或尚未结算。

预收账款期末余额中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

17、应交税金

| <u>项 目</u> | <u>2004. 6. 30</u> | <u>2003. 12. 31</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 1,356,845.92 | 2,660,540.72 |
| 营业税 | 102,162.92 | 12,722.70 |
| 城市维护建设税 | 73,348.53 | 64,818.19 |
| 企业所得税 | 6,263,968.55 | 6,825,575.84 |
| 合 计 | <u>7,796,325.92</u> | <u>9,563,657.45</u> |

本报告期各种税项执行的税率详见附注四。

18、其他应交款

| <u>项 目</u> | <u>2004. 6. 30</u> | <u>2003. 12. 31</u> | <u>性 质</u> | <u>计缴标准</u> |
|------------|--------------------|---------------------|------------|-------------|
| 教育费附加 | 88,018.26 | 77,781.84 | 流转税附加 | 应缴流转税金额的 6% |
| 堤防费 | 33,974.46 | 28,375.75 | 地方税费 | 营业收入的 0.13% |
| 合计 | <u>121,992.72</u> | <u>106,157.59</u> | | |

19、其他应付款

| | |
|--------------------|---------------------|
| <u>2004. 6. 30</u> | <u>2003. 12. 31</u> |
| 20,628,911.13 | 20,103,190.78 |

其他应付款期末余额中,金额较大的包括代收未付的水资源费 1,149,310.92 元及污水处理费 14,885,431.90 元。

其他应付款期末余额中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

20、预提费用

| <u>项 目</u> | <u>2004. 6. 30</u> | <u>2003. 12. 31</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| 电 费 | 3,342,537.50 | 2,992,363.83 |
| 合计 | <u>3,342,537.50</u> | <u>2,992,363.83</u> |

21、长期借款

| 借款类别 | 币别 | 2004.6.30 | 2003.12.31 | 备注 |
|------|-----|----------------------|----------------------|----|
| 信用借款 | 人民币 | 25,000,000.00 | - | *1 |
| 担保借款 | 人民币 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | *2 |
| 合计 | | <u>40,000,000.00</u> | <u>15,000,000.00</u> | |

备注：*1 系公司为属下南海市第二水厂二期扩建工程借入的专项借款。

*2 由佛山市南海供水集团有限公司提供保证。

22、其他长期负债

| 项目 | 原始数 | 2003.12.31 | 本期增加 | 本期转销 | 2004.6.30 |
|------------|--------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 无效申购资金利息收入 | 6,253,649.08 | 1,250,731.44 | - | - | 1,250,731.44 |
| 合计 | | <u>1,250,731.44</u> | - | - | <u>1,250,731.44</u> |

其他长期负债为 2000 年发行新股无效申购资金利息收入，从 2000 年起分 5 年转销。

23、股本

| 类别 | 2003.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2004.6.30 |
|-------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 一、未上市流通股份 | | | | |
| 1. 发起人股份 | 76,094,508.00 | - | - | 76,094,508.00 |
| 其中：境内法人持有股份 | 76,094,508.00 | - | - | 76,094,508.00 |
| 尚未流通股份合计 | 76,094,508.00 | - | - | 76,094,508.00 |
| 二、已上市流通股份 | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 132,419,660.00 | - | - | 132,419,660.00 |
| 已上市流通股份合计 | 132,419,660.00 | - | - | 132,419,660.00 |
| 三、股份总数 | <u>208,514,168.00</u> | - | - | <u>208,514,168.00</u> |

24、资本公积

| 项目 | 2003.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2004.6.30 |
|--------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 381,141,939.99 | - | - | 381,141,939.99 |
| 其他资本公积 | <u>3,589,700.59</u> | - | - | <u>3,589,700.59</u> |
| 合计 | <u>384,731,640.58</u> | - | - | <u>384,731,640.58</u> |

25、盈余公积

| 项目 | 2003.12.31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2004.6.30 |
|--------|----------------------|-------|-------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 37,313,035.05 | - | - | 37,313,035.05 |
| 法定公益金 | 37,313,035.05 | - | - | 37,313,035.05 |
| 任意盈余公积 | <u>18,656,517.51</u> | - | - | <u>18,656,517.51</u> |
| 合计 | <u>93,282,587.61</u> | - | - | <u>93,282,587.61</u> |

26、未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|------------|----------------------|
| 期初未分配利润 | 44,793,125.14 |
| 本期实现净利润 | 34,763,411.96 |
| 减：提取法定盈余公积 | - |
| 提取法定公益金 | - |
| 提取任意盈余公积 | - |
| 期末未分配利润 | <u>79,556,537.10</u> |

27、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：

| 项 目 | 2004年1-6月 | | 2003年1-6月 | |
|-------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 自来水销售 | <u>124,070,458.78</u> | <u>59,309,576.26</u> | <u>113,630,991.28</u> | <u>54,472,537.48</u> |

公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

公司前五名客户销售金额合计 44,524,351.01 元，占本期销售收入总额的 35.89%。

28、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 372,211.37 | 340,892.96 |
| 教育费附加 | <u>446,653.67</u> | <u>409,071.56</u> |
| 合 计 | <u>818,865.04</u> | <u>749,964.52</u> |

29、其他业务利润

| 业务种类 | 2004年1-6月 | | | 2003年1-6月 | | |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 利 润 | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 安装费 | 5,232,216.69 | 2,758,752.21 | 2,473,464.48 | 1,463,658.31 | 1,511,452.75 | -47,794.44 |
| 二次供水 | 178,376.12 | 340,343.15 | -161,967.03 | 178,115.30 | 306,733.75 | -128,618.45 |
| 保洁费 | | | | | | |
| 材料销售 | 23,539.41 | 19,369.35 | 4,170.06 | 186,607.50 | 156,232.84 | 30,374.66 |
| 官窑市场 | 1,900,000.00 | 558,747.52 | 1,341,252.48 | 1,900,000.00 | 558,747.52 | 1,341,252.48 |
| 租金 | | | | | | |
| 其他租金 | 171,641.50 | 39,499.67 | 132,141.83 | 18,750.00 | 3,081.02 | 15,668.98 |
| 其他 | <u>18,598.00</u> | <u>1,056.38</u> | <u>17,541.62</u> | <u>38,236.00</u> | <u>2,171.83</u> | <u>36,064.17</u> |
| 合 计 | <u>7,524,371.72</u> | <u>3,717,768.28</u> | <u>3,806,603.44</u> | <u>3,785,367.11</u> | <u>2,538,419.71</u> | <u>1,246,947.40</u> |

30、财务费用

| <u>项 目</u> | <u>2004年1-6月</u> | <u>2003年1-6月</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 2,586,780.00 | 2,624,920.09 |
| 减：利息收入 | 293,648.55 | 458,971.25 |
| 手续费支出 | 9,009.40 | 7,365.00 |
| 合 计 | <u>2,302,140.85</u> | <u>2,173,313.84</u> |

31、投资收益

| <u>项 目</u> | <u>2004年1-6月</u> | <u>2003年1-6月</u> |
|-------------|--------------------|------------------|
| 计提的短期投资跌价准备 | <u>-626,064.74</u> | <u>二</u> |

公司购入的嘉实稳健开放式基金按照投资成本高于期末市价的差额计提短期投资跌价准备。

32、营业外收入

| <u>项 目</u> | <u>2004年1-6月</u> | <u>2003年1-6月</u> |
|------------|-------------------|------------------|
| 滞纳金 | - | 293.25 |
| 废旧物资出售收入 | 65,790.00 | - |
| 固定资产清理净收入 | 57,044.53 | - |
| 手续费 | 84,214.14 | 3,653.60 |
| 其他 | <u>2,200.00</u> | <u>二</u> |
| 合 计 | <u>209,248.67</u> | <u>3,946.85</u> |

33、营业外支出

| <u>项 目</u> | <u>2004年1-6月</u> | <u>2003年1-6月</u> |
|------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产清理净损失 | - | 3,186.00 |
| 终止合同补偿 | 8,100.00 | - |
| 计划生育奖 | 272,170.63 | 225,648.60 |
| 罚款支出 | 3.96 | - |
| 其 他 | - | 1,754.20 |
| 固定资产减值准备转回 | <u>-2,480.06</u> | <u>二</u> |
| 合 计 | <u>277,794.53</u> | <u>230,588.80</u> |

34、所得税

| <u>项 目</u> | <u>2004年1-6月</u> | <u>2003年1-6月</u> |
|------------|----------------------|----------------------|
| 预提的应纳所得税额 | <u>21,007,275.39</u> | <u>19,217,023.22</u> |

35、收到的其他与经营活动有关的现金

2004年1-6月,公司收到的其他与经营活动有关的现金为6,708,495.27元,主要内容列示如下:

| 项目 | 2004年1-6月 |
|-------------------|--------------|
| 代收污水处理费、水资源费 | 1,394,712.04 |
| 收回佛山市南海供水集团有限公司欠款 | 4,442,094.13 |

36、支付的其他与经营活动有关的现金

2004年1-6月，公司支付的其他与经营活动有关的现金为10,991,209.19元，主要内容列示如下：

| 项目 | 2004年1-6月 |
|---------------------------|--------------|
| 支付租赁费、办公费、业务费、劳动保险、住房公积金等 | 4,312,573.88 |
| 支付高管风险报酬费 | 1,399,256.66 |
| 支付工会经费 | 702,000.00 |

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情况

| 企业名称 | 注册资金 (资本数额) | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法定代 表人 |
|---------------|----------------|--------|-------------|--------|--------|-----------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 8000万元 | 佛山市南海区 | 供水、安装、工程设计等 | 控股公司 | 有限责任公司 | 冯成桂 |

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 | 本年增加数 | 本年减少数 | 2004.6.30 |
|---------------|------------|-------|-------|-----------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 8000万元 | - | - | 8000万元 |

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 企业名称 | 2003.12.31 | | 本年增加数 | | 本年减少数 | | 2004.6.30 | |
|---------------|---------------|-------|-------|-----|-------|-----|---------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 76,094,508.00 | 36.49 | - | - | - | - | 76,094,508.00 | 36.49 |

关联方交易

房屋租赁

公司与佛山市南海供水集团有限公司签订《办公场地租赁协议书》，由佛山市南海供水集团有限公司将建筑面积为2172.94平方米的办公场地租给公司使用，租金为每月54,323.50元，期限从2003年10月1日至2009年9月30日，公司本期共向佛山市南海供水集团有限公司支付了2004年全年的租金651,882.00元。

收回债权

佛山市南海供水集团有限公司本期向公司偿还欠款4,442,094.13元。

借款担保

公司 2004 年 6 月 30 日银行借款余额中有 1500 万元是由佛山市南海供水集团有限公司提供保证。

关联方往来款项余额

| 项 目 | 期末余额 | | 占全部应收(付)款项余额比重% | |
|---------------------|-----------|--------------|-----------------|------------|
| | 2004.6.30 | 2003.12.31 | 2004.6.30 | 2003.12.31 |
| 其他应收款-佛山市南海供水集团有限公司 | - | 4,442,094.13 | - | 85.07 |

八、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

九、重大承诺事项

本报告期内，公司不存在需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。

十一、其他重要事项

本报告期内，公司不存在需披露的其他重要事项。

南海发展股份有限公司董事会

董事长：何向明

二〇〇四年八月十三日