

南海发展股份有限公司

600323

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示..... 1

§ 2 公司基本情况..... 1

§ 3 管理层讨论与分析 3

§ 4 附录..... 5

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.2 董事林祖希委托金铎董事代为出席会议并行使表决权。
- 1.3 公司第三季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人何向明, 主管会计工作负责人陈慧霞, 会计机构负责人（会计主管人员）何彦英声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	南海发展	变更前简称(如有)	G 南海
股票代码	600323		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	金铎		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 21 楼		广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 21 楼
电话	0757-86280996		0757-86280996
传真	0757-86328565		0757-86328565
电子信箱	600323@nhd.net.cn		600323@nhd.net.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
总资产(元)	1,322,642,334.69	1,250,309,936.63	5.79
股东权益(不含少数股东权益)(元)	810,574,953.96	828,230,660.75	-2.13
每股净资产(元)	3.89	3.97	-2.13
调整后的每股净资产(元)	3.83	3.92	-2.30
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)		120,687,260.07	
每股收益(元)	0.120	0.329	-7.69
净资产收益率(%)	3.09	8.47	减少0.23个百分 点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	3.17	8.07	减少0.19个百分 点
非经常性损益项目		金额(单位:元)	
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益		-120,709.62	
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)		3,391,604.53	

扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-624,255.99
以前年度已经计提各项减值准备的转回	404,599.67
所得税影响数	-1,006,908.73
合计	2,044,329.86

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	101,749,122.96	87,421,110.69	93,621,780.10	82,261,415.91
减：主营业务成本	49,226,770.66	33,911,630.32	44,619,497.76	31,025,651.11
主营业务税金及附加	559,813.18	516,572.23	520,409.32	485,614.04
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	51,962,539.12	52,992,908.14	48,481,873.02	50,750,150.76
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,123,676.02	869,361.87	1,037,048.66	763,452.01
减：营业费用				
管理费用	8,798,345.10	6,661,306.35	7,458,502.50	6,015,564.98
财务费用	3,312,070.84	2,432,090.16	2,610,785.02	1,737,621.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,975,799.20	44,768,873.50	39,449,634.16	43,760,416.55
加：投资收益（损失以“-”号填列）		-15.00	627,309.33	222,415.00
补贴收入				
营业外收入	71,204.30	99,833.92	69,702.82	95,235.82
减：营业外支出	550,000.00		550,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,497,003.50	44,868,692.42	39,596,646.31	44,078,067.37
减：所得税	15,083,598.91	17,636,816.46	14,579,468.96	16,994,478.07
减：少数股东损益	396,227.24	148,286.66		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	25,017,177.35	27,083,589.30	25,017,177.35	27,083,589.30

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	262,438,671.44	230,269,919.09	244,842,746.69	217,689,640.73
减：主营业务成本	125,960,134.43	101,472,528.11	115,922,257.93	93,546,110.99
主营业务税金及附加	1,447,257.81	1,269,731.99	1,349,902.63	1,199,107.32
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	135,031,279.20	127,527,658.99	127,570,586.13	122,944,422.42
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	2,900,393.58	2,707,964.28	2,354,711.19	2,609,123.06
减：营业费用				
管理费用	21,312,617.48	18,922,685.83	18,497,199.00	17,103,735.99

财务费用	8,704,509.08	5,520,909.62	6,669,693.39	3,535,393.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,914,546.22	105,792,027.82	104,758,404.93	104,914,416.02
加：投资收益（损失以“-”号填列）	3,796,204.20	-38,534.15	5,092,184.29	104,298.03
补贴收入				
营业外收入	241,403.95	299,239.05	206,518.63	224,484.48
减：营业外支出	986,369.56	278,819.08	986,369.56	273,874.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,965,784.81	105,773,913.64	109,070,738.29	104,969,324.25
减：所得税	41,438,809.81	41,592,905.93	40,385,771.03	40,883,537.99
减：少数股东损益	842,007.74	95,221.45		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	68,684,967.26	64,085,786.26	68,684,967.26	64,085,786.26

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	32,705	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
北京水星投资管理有限责任公司	9,758,378	人民币普通股
海通—交行—日兴资产管理有限公司—日兴 AM 中国人民币 A 股母基金	6,664,628	人民币普通股
郭品洁	2,000,000	人民币普通股
中国工商银行—普华证券投资基金	1,869,075	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	1,699,912	人民币普通股
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,174,786	人民币普通股
西部证券股份有限公司	1,118,088	人民币普通股
中国工商银行—安瑞证券投资基金	1,043,642	人民币普通股
佛山市南海区里水农业经济发展公司	539,838	人民币普通股
交通银行—科汇证券投资基金	534,286	人民币普通股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本报告期，公司的业务构成在原有供水和污水处理业务的基础上增加垃圾焚烧发电业务。

2006 年 1-9 月，公司实现主营业务收入 26,243.87 万元，比去年同期增长 13.97%；实现主营业务利润 11096.58 万元，比去年同期增长 5.88%；实现净利润 6868.50 万元，比去年同期增长 7.18%。

供水业务方面，供水业务收入 24037.78 万元，同比增长 6.06%。供水量为 21220.92 万立方米，同比增长 4.31%。公司控股的佛山市南海九江自来水有限公司售水量和盈利持续保持增长，实现净利润 200.61 万元。

污水处理业务方面，污水处理业务收入 1985.9 万元，同比增长 447.03%，主要原因是本年新增

平洲污水处理厂污水处理收入及桂城污水处理厂产能利用率提高（1—9 月平均利用率为 101%）。

垃圾焚烧发电业务方面，根据 2006 年 6 月与南海区市政局签署的南海区垃圾焚烧发电项目框架协议，公司控股的佛山市南海绿电再生能源有限公司于 8 月 1 日开始对南海环保发电厂一期资产进行受托经营，并开始二期项目的前期筹备工作，8、9 两个月实现垃圾处理费收入 220.2 万元，净利润 13.19 万元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
自来水生产和供应业务	24,037.77	11,121.19	53.73
污水处理业务	1,985.90	1,306.12	34.23

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司供水业务具有一定的季节性，通常情况下用水高峰期出现在第三季度。根据前两年的数据，第三季度供水业务收入占全年供水业务收入的比例为 27.97%。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

本报告期公司主营业务构成发生变化，新增加了垃圾焚烧发电业务收入。详细说明见本报告 3.1。

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2004 年 11 月 15 日召开的 2004 年度第一次临时股东大会通过了公司拟发行可转换公司债券的相关议案，受股权分置改革的影响，公司原定于 2005 年度公开发行可转换公司债券的计划被推迟。2006 年 5 月，公司完成了股权分置改革，但鉴于 2004 年度的可转债发行方案有效期已过，且原定的可转债拟投资项目大部分已经完成，公司决定终止本次可转债发行事项。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
佛山市南海供水集团有限公司	1、所持原非流通股份自获得流通权之日起，在六十个月之内不上市交易或者转让；2、在 2006-2008 三个会计年度内，在南海发展每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出现金分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；分红比例不少于南海发展当年实现的可供股东分配利润的 50%。	未出现违反承诺事项的情况

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

南海发展股份有限公司
法定代表人：何向明

§ 4 附录

资产负债表
2006 年 9 月 30 日

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	62,125,062.79	43,979,933.09	56,491,918.72	41,133,530.84
短期投资	4,725,818.51	9,000,337.31	4,725,818.51	9,000,337.31
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	7,490,469.76	2,654,592.55	5,319,048.31	2,638,577.11
其他应收款	677,836.11	665,390.12	357,923.39	394,799.50
预付账款	25,187,247.30	12,512,224.70	5,187,247.30	12,512,224.70
应收补贴款				
存货	13,157,373.82	9,252,125.64	12,025,543.61	8,166,930.00
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	113,363,808.29	78,064,603.41	84,107,499.84	73,846,399.46
长期投资：				
长期股权投资	5,630,278.00	5,130,287.00	48,614,732.14	29,318,752.05
长期债权投资				
长期投资合计	5,630,278.00	5,130,287.00	48,614,732.14	29,318,752.05
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,426,600,312.91	1,347,933,944.49	1,339,957,448.19	1,260,598,268.64
减：累计折旧	364,679,189.52	314,970,368.27	356,100,202.29	308,153,377.51
固定资产净值	1,061,921,123.39	1,032,963,576.22	983,857,245.90	952,444,891.13
减：固定资产减值准备	384,286.93	384,286.93	384,286.93	384,286.93
固定资产净额	1,061,536,836.46	1,032,579,289.29	983,472,958.97	952,060,604.20
工程物资				
在建工程	79,169,542.02	72,084,472.29	78,261,387.10	71,983,892.61
固定资产清理				
固定资产合计	1,140,706,378.48	1,104,663,761.58	1,061,734,346.07	1,024,044,496.81
无形资产及其他资产：				
无形资产	51,234,178.49	51,842,562.08	47,627,273.87	48,189,063.47
长期待摊费用	11,707,682.43	10,608,722.56	8,304,514.16	7,135,396.35
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	62,941,860.92	62,451,284.64	55,931,788.03	55,324,459.82
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,322,642,334.69	1,250,309,936.63	1,250,388,366.08	1,182,534,108.14

流动负债：				
短期借款	196,000,000.00	146,000,000.00	196,000,000.00	146,000,000.00
应付票据	13,663,390.31		13,663,390.31	
应付账款	60,368,473.80	51,784,301.09	59,452,357.15	50,374,078.34
预收账款	10,030,041.10	6,147,874.14	9,498,354.30	5,687,617.25
应付工资	4,497,521.47	5,428,341.07	4,120,421.47	4,761,281.07
应付福利费	1,807,828.09	1,503,196.96	1,491,756.23	1,370,476.36
应付股利				
应交税金	16,291,360.38	11,677,206.34	15,676,605.41	10,925,903.09
其他应交款	85,914.31	94,452.84	68,388.15	83,640.30
其他应付款	37,605,783.76	37,904,953.98	34,442,413.40	32,422,136.60
预提费用	6,690,960.45	5,054,850.14	5,441,269.74	4,719,858.42
预计负债				
一年内到期的长期负债	35,600,000.00	2,400,000.00	35,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	382,641,273.67	267,995,176.56	374,854,956.16	256,344,991.43
长期负债：				
长期借款	40,000,000.00	75,000,000.00		35,000,000.00
应付债券				
长期应付款	62,958,455.96	62,958,455.96	62,958,455.96	62,958,455.96
专项应付款	2,000,000.00		2,000,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	104,958,455.96	137,958,455.96	64,958,455.96	97,958,455.96
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	487,599,729.63	405,953,632.52	439,813,412.12	354,303,447.39
少数股东权益	24,467,651.10	16,125,643.36		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	208,514,168.00	208,514,168.00	208,514,168.00	208,514,168.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	208,514,168.00	208,514,168.00	208,514,168.00	208,514,168.00
资本公积	381,796,633.73	384,731,640.58	381,796,633.73	384,731,640.58
盈余公积	130,542,007.99	130,542,007.99	130,542,007.99	130,542,007.99
其中：法定公益金				
未分配利润	89,722,144.24	52,314,302.18	89,722,144.24	52,314,302.18
拟分配现金股利		52,128,542.00		52,128,542.00
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	810,574,953.96	828,230,660.75	810,574,953.96	828,230,660.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,322,642,334.69	1,250,309,936.63	1,250,388,366.08	1,182,534,108.14

公司法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：何彦英

现金流量表
2006 年 1-9 月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
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	281,543,556.47	263,659,874.91
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,390,949.93	3,306,622.34
现金流入小计	284,934,506.40	266,966,497.25
购买商品、接受劳务支付的现金	71,628,535.63	64,309,507.88
支付给职工以及为职工支付的现金	22,022,355.76	19,483,516.15
支付的各项税费	53,519,452.26	51,223,354.69
支付的其他与经营活动有关的现金	17,076,902.68	15,584,697.35
现金流出小计	164,247,246.33	150,601,076.07
经营活动产生的现金流量净额	120,687,260.07	116,365,421.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	9,571,634.50	9,571,634.50
其中：出售子公司收到的现金	3,499,088.50	3,499,088.50
取得投资收益所收到的现金	3,499,088.50	3,499,088.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	127,499.97	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	13,198,222.97	13,070,723.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	72,404,953.74	49,629,096.70
投资所支付的现金	5,500,000.00	23,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	77,904,953.74	72,629,096.70
投资活动产生的现金流量净额	-64,706,730.77	-59,558,373.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	7,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	146,000,000.00	146,000,000.00
借款所收到的现金	146,000,000.00	146,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
现金流入小计	155,500,000.00	148,000,000.00
偿还债务所支付的现金	97,800,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	92,600,392.75	90,513,652.75
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,935,006.85	2,935,006.85
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	193,335,399.60	189,448,659.60
筹资活动产生的现金流量净额	-37,835,399.60	-41,448,659.60
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	18,145,129.70	15,358,387.88

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,684,967.26	68,684,967.26
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	842,007.74	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-404,599.67	-404,599.67
固定资产折旧	43,762,587.54	40,618,577.94
无形资产摊销	608,383.59	561,789.60
长期待摊费用摊销	3,403,166.05	2,445,112.02
待摊费用减少(减：增加)		
预提费用增加(减：减少)	1,592,654.31	721,411.32
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-50,922.48	
固定资产报废损失	146,170.86	146,170.86
财务费用	9,151,940.03	7,107,977.03
投资损失(减：收益)	-3,796,204.20	-5,092,184.29
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-3,905,248.18	-3,858,613.61
经营性应收项目的减少(减：增加)	-7,215,576.43	-5,010,848.32
经营性应付项目的增加(减：减少)	7,867,933.65	10,445,661.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,687,260.07	116,365,421.18
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	62,125,062.79	56,491,918.72
减：现金的期初余额	43,979,933.09	41,133,530.84
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	18,145,129.70	15,358,387.88

公司法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：何彦英