

**南海发展股份有限公司**

**600323**

**2007 年年度报告**

## 目 录

第一章、公司基本情况简介.....	1
第二章、主要财务数据和指标.....	2
第三章、股本变动及股东情况.....	3
第四章、董事、监事和高级管理人员.....	6
第五章、公司治理结构.....	11
第六章、股东大会情况简介.....	14
第七章、董事会报告.....	14
第八章、监事会报告.....	25
第九章、重要事项.....	26
第十章、财务报告.....	28
第十一章、备查文件目录.....	81
第十二章、董事和高级管理人员对公司 2007 年年度报告的书面确认意见.....	81

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、广东正中珠江会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人何向明、主管会计工作负责人陈慧霞及会计机构负责人（会计主管人员）何彦英声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一章 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：南海发展股份有限公司

公司英文名称：NANHAI DEVELOPMENT CO., LTD.

2、 公司法定代表人：何向明

3、 公司董事会秘书：金铎

电话：0757-86280996

传真：0757-86328565

E-mail：600323@nhd.net.cn

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

公司证券事务代表：黄春然

电话：0757-86280996

传真：0757-86328565

E-mail：600323@nhd.net.cn

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

4、 公司注册地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦

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

公司国际互联网网址：<http://www.nhd.net.cn>

公司电子信箱：600323@nhd.net.cn

5、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：南海发展

公司 A 股代码：600323

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 17 日

公司首次注册登记地点：广东省佛山市南海区

公司法人营业执照注册号：4406821507371

公司税务登记号码：国税字 44068228000315X、地税粤字 44068228000315X

公司聘请的境内会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所

公司聘请的境内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

## 第二章 主要财务数据和指标

### 一、本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	151,024,746.81
利润总额	153,553,300.85
归属于上市公司股东的净利润	92,855,476.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	90,971,209.47
经营活动产生的现金流量净额	188,239,047.28

### 二、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,964,025.26
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-435,471.22
企业所得税影响数	644,286.60
合计	1,884,267.44

### 三、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	411,924,732.46	367,558,950.55	359,292,363.30	12.07	318,873,725.27
利润总额	153,553,300.85	141,247,206.83	138,679,330.71	8.71	129,712,931.48
归属于上市公司股东的净利润	92,855,476.91	86,268,679.07	85,156,807.48	7.64	77,520,803.85

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,971,209.47	84,254,755.99	83,142,884.40	7.98	76,965,036.74
基本每股收益	0.45	0.41	0.41	7.64	0.37
稀释每股收益	0.45	0.41	0.41	7.64	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.44	0.40	0.40	7.98	0.37
全面摊薄净资产收益率(%)	10.50	9.99	10.30	增加0.51个百分点	9.36
加权平均净资产收益率(%)	10.86	10.56	10.43	增加0.30个百分点	9.46
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	10.29	9.76	10.05	增加0.53个百分点	9.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.64	10.31	10.19	增加0.33个百分点	9.39
经营活动产生的现金流量净额	188,239,047.28	170,872,320.42	170,872,320.42	10.16	145,955,403.34
每股经营活动产生的现金流量净额	0.90	0.82	0.82	10.16	0.70
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,399,963,094.81	1,372,670,320.91	1,365,627,951.84	1.99	1,250,309,936.63
所有者权益(或股东权益)	884,121,363.82	863,695,128.80	827,046,794.18	2.36	828,230,660.75
归属于上市公司股东的每股净资产	4.24	4.14	3.97	2.36	3.97

#### 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
交易性金融资产	7,228,142.05	0	-7,228,142.05	报告期内全部出售，对当期利润无影响
合计	7,228,142.05	0	-7,228,142.05	

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	58,879,952	28.24						58,879,952	28.24
3、其他内资持股	88,307	0.04				21325	21325	109,632	0.05
其中：境内自然人持股	88,307	0.04				21325	21325	109,632	0.05
有限售条件股份合计	58,968,259	28.28				21,325	21,325	58,989,584	28.29
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	149,545,909	71.72				-21,325	-21325	149,524,584	71.71
无限售条件流通股合计	149,545,909	71.72				-21,325	-21,325	149,524,584	71.71
三、股份总数	208,514,168	100						208,514,168	100

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
佛山市南海供水集团有限公司	58,879,952			58,879,952	佛山市南海供水集团有限公司在股权分置改革中承诺，所持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。	2011年5月23日
其他	88,307	2,175	23,500	109,632	董事、监事、高级管理人员持股	—
合计	58,968,259	2,175	23,500	58,989,584	—	—

## 3、证券发行与上市情况

### (1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 二、股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	28,697 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
佛山市南海供水集团有限公司	国有法人	28.24	58,879,952	0	58,879,952	无
福建省华兴集团有限责任公司		4.89	10,189,726	10,189,726		未知
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金		3.35	6,981,588	4,681,678		未知
高盛国际资产管理公司—高盛国际中国基金		1.50	3,120,635	3,120,635		未知
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD		1.42	2,960,330	2,960,330		未知
北京水星投资管理有限责任公司		1.16	2,420,695	-6,931,789		未知
海通—交行—日兴资产管理有限责任公司—日兴 AM 中国人民币 A 股母基金		0.72	1,499,981	-1,064,647		未知
全国社保基金—零八组合		0.58	1,199,999	1,199,999		未知
昆明国际商贸交易中心有限公司		0.41	845,900	845,900		未知
傅灯荣		0.34	700,000	373,800		未知
前十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	
福建省华兴集团有限责任公司				10,189,726	人民币普通股	
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金				6,981,588	人民币普通股	
高盛国际资产管理公司—高盛国际中国基金				3,120,635	人民币普通股	
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD				2,960,330	人民币普通股	
北京水星投资管理有限责任公司				2,420,695	人民币普通股	
海通—交行—日兴资产管理有限责任公司—日兴 AM 中国人民币 A 股母基金				1,499,981	人民币普通股	
全国社保基金—零八组合				1,199,999	人民币普通股	
昆明国际商贸交易中心有限公司				845,900	人民币普通股	
傅灯荣				700,000	人民币普通股	
交通银行—安顺证券投资基金				690,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件股东中，华安宏利股票型证券投资基金和安顺证券投资基金均为华安基金管理有限公司旗下的基金。本公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《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。					

- 1、佛山市南海供水集团有限公司所持股份本报告期内没有质押、冻结情况。
- 2、前十名股东中，华安宏利股票型证券投资基金和安顺证券投资基金均为华安基金管理有限公司旗下的基金。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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。

3、本公司未知第二至第十名股东所持股份有无质押、冻结情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	佛山市南海供水集团有限公司	58,879,952	2011年5月23日	58,879,952	所持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、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：佛山市南海供水集团有限公司

法人代表：冯成桂

注册资本：8,000 万元

成立日期：1998 年 8 月 10 日

主要经营业务或管理活动：供水、安装、工程设计等

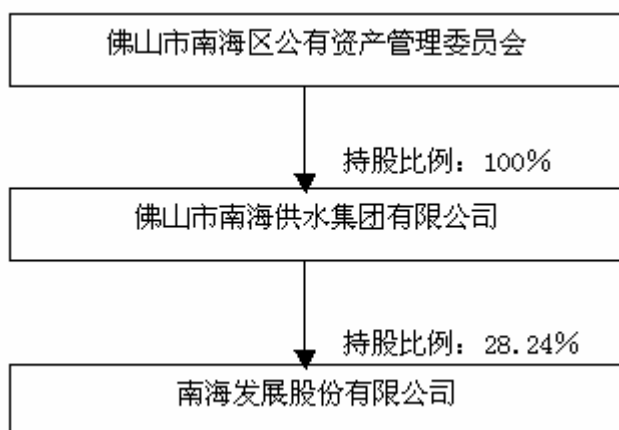
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：佛山市南海区公有资产管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第四章 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	
										税前	税后
何向明	董事长、总经理	男	41	2005年6月28日	2008年6月27日	48,891	72,391	23,500	二级市场买入	57.04	44.62
金铎	董事、副总经理、董事会秘书	女	41	2005年6月28日	2008年6月27日	7,232	7,232			49.37	38.64
黄志河	董事	男	48	2005年6月28日	2008年6月27日	12,317	12,317			49.37	38.64
冯成桂	董事	男	58	2005年6月28日	2008年6月27日	10,170	10,170			22.29	18.45
林耀棠	董事	男	46	2005年6月28日	2008年6月27日	6,152	6,152			22.29	18.45
林祖希	董事	男	41	2005年6月28日	2008年6月27日	0	0			22.29	18.45
陈辉	独立董事	男	50	2005年6月28日	2008年6月27日	0	0			5.00	4.69
李光	独立董事	男	46	2005年6月28日	2008年6月27日	0	0			5.00	4.69
梁润秋	独立董事	男	69	2005年6月28日	2008年6月27日	1,605	1,605			5.00	4.69
朱丽珍	监事会主席	女	53	2005年6月28日	2008年6月27日	0	0			25.73	22.66
何伏信	监事	男	37	2005年6月28日	2008年6月27日	0	0			3.00	2.92
章民驹	监事	男	42	2005年6月28日	2008年6月27日	0	0			16.41	14.72
吴明福	副总经理	男	42	2005年6月28日	2008年6月27日	20,000	20,000			39.47	31.60
陈慧霞	财务负责人	女	44	2005年6月28日	2008年6月27日	8,475	8,475			28.69	24.11
合计	/	/	/	/	/	114,842	138,342	23,500	/	350.95	287.33

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1) 何向明，2002年1月至2003年9月任广东省南海市政府办公室副主任；2003年9月至今在本公司工作，历任党总支副书记、董事长、总经理，现任本公司董事长、总经理、党总支书记。2007年7月至今兼任佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司董事长。

(2) 金铎，2001年至2004年3月任南海交通建设集团有限公司董事、总经理助理，2004年3月至今在本公司工作，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。2006年2月至今兼任佛山市南海绿电再生能源有限公司董事长、总经理。2007年7月至今兼任佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司董事、总经理。

(3) 黄志河，2002 年至今均在本公司工作，历任本公司董事、副总经理，现任本公司董事、总经理助理。2006 年 8 月至今兼任佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司董事长。2007 年 7 月至今兼任佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司董事。2007 年 11 月至今担任佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司董事长、佛山市南海罗村污水处理有限公司董事长。

(4) 冯成桂，2001 年 8 月至 2004 年 3 月在本公司工作，历任副董事长、总经理、董事，2004 年 4 月至今任佛山市南海供水集团有限公司董事长、总经理，本公司董事、党总支副书记。2004 年 5 月至 2005 年 6 月兼任民安证券有限责任公司董事。

(5) 林耀棠，2001 年 1 月 2002 年 4 月任南海贸易资产经营管理有限公司副总经理；2002 年 5 月至 2003 年 7 月任佛山市南海区联华资产经营管理有限公司副总经理，2003 年 8 月至今任佛山市南海区联华资产经营管理有限公司总经理，2006 年 6 月至今兼任南海区（烟草）经济发展公司总经理。2005 年 6 月至今任本公司董事。

(6) 林祖希，2001 年 2 月年至 2007 年 12 月在福建华兴信托投资公司工作，历任三明办事处主任、证券交易部副经理，现任证券交易部总经理。2002 年 6 月至今任本公司董事。

(7) 陈辉，2002 年至今任佛山市南海骏朗会计师事务所监事、业务部经理，2002 年 6 月至今任本公司独立董事。

(8) 李光，2002 年至今任广东南天明律师事务所主任。2002 年 6 月至今任本公司独立董事。

(9) 梁润秋，2002 年至 2005 年任南海环境科学研究所技术顾问。2005 年 6 月至今任本公司独立董事。

(10) 朱丽珍，2002 年至今均在本公司工作，历任行政部副经理、监事，现任本公司监事会主席、工会主席、党总支副书记、党群工作部部长。

(11) 何伏信，2001 年 12 月至今任佛山市南海供水集团有限公司董事、副总经理。2002 年 6 月至今任本公司监事。2004 年 11 月至 2005 年 6 月兼任民安证券有限责任公司董事。

(12) 章民驹，2002 年至今均在本公司工作，历任生产技术安全部副经理、经理，现任本公司监事、技术部部长。2007 年 10 月至今兼任佛山市南海绿电再生能源有限公司董事。

(13) 吴明福，2002 年至今均在本公司工作，历任第二水厂厂长、工程部经理、供水事业总部副总经理兼生产技术安全部经理、第三届监事会监事，现任本公司副总经理。

2004年11月至今兼任佛山市南海九江自来水有限公司董事长。2007年7月至今兼任佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司董事。2007年12月至今兼任佛山市南海罗村水务有限公司董事长。

(14) 陈慧霞，2002年至今均在本公司工作，历任会计、财务部经理、财务负责人，现任本公司财务负责人、财务部部长。2006年2月至今兼任佛山市南海绿电再生能源有限公司监事。2006年8月至今兼任佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司监事。2007年7月至今兼任佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司监事。

## 二、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
冯成桂	佛山市南海供水集团有限公司	董事长、总经理	2004-04		是
何伏信	佛山市南海供水集团有限公司	董事、副总经理	2001-12		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林耀棠	佛山市南海区联华资产经营管理有限公司	总经理	2003年8月		是
	南海区(烟草)经济发展公司	总经理	2006年6月		否
林祖希	福建华兴信托投资公司	证券部总经理	2001年2月	2007年12月	是
陈辉	佛山市南海骏朗会计师事务所	监事、业务部经理	2000年1月		是
李光	广东南天明律师事务所	律师、主任	1995年7月		是
何向明	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事长	2007年7月4日	2010年7月3日	否
金铎	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事长、总经理	2006年2月21日	2009年2月20日	否
	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事、总经理	2007年7月4日	2010年7月3日	否
黄志河	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	董事长	2006年8月15日	2009年8月14日	否
	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2007年7月4日	2010年7月3日	否
	佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	董事长	2007年11月6日	2010年11月5日	否
	佛山市南海罗村污水处理有限公司	董事长	2007年11月6日	2010年11月5日	否
章民驹	南海绿电再生能源有限公司	董事	2007年10月11日	2009年2月20日	否
吴明福	佛山市南海九江自来水有限公司	董事长	2004年11月30日	2011年1月28日	否
	佛山市南海罗村水务有限公司	董事长	2007年12月17日	2010年12月16日	否
	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2007年7月4日	2010年7月3日	否
陈慧霞	南海绿电再生能源有限公司	监事	2006年2月21日	2009年2月20日	否

	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	监事	2006年8月15日	2009年8月14日	否
	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2007年7月4日	2010年7月3日	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事会薪酬与考核委员会拟定董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员薪酬方案,由董事会审议通过后提交股东大会决定。独立董事的津贴按照2002年度第一次临时股东大会决议通过的《独立董事津贴标准》的规定执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:内部董事的报酬由固定津贴、基薪收入及风险收入构成,外部董事的报酬由固定津贴及风险收入构成,非董事成员兼任的高级管理人员的报酬由基薪收入及风险收入构成。监事的报酬由其所在工作岗位的岗位收入(外部监事不领取岗位收入)及固定津贴构成。公司根据年度净利润、净资产收益率等情况核定有关董事、高管人员的风险收入。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

### 五、公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为395人,需承担费用的离退休职工为67人。

员工的结构如下:

#### 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	192
销售人员	52
技术人员	96
财务人员	12
行政人员	37
其他	6

#### 2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士	12
研究生课程班学员	1
本科	96
大专	75
中专	22
高中以下	189

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，不断完善法人治理，规范公司运作。

#### （一）公司治理基本情况

1、建立了较为完善的以股东大会、董事会、监事会、经营层相互制约、相互制衡的公司治理结构和机制。

2、报告期内进一步完善公司治理的相关制度，包括《信息披露事务管理制度》、《关于子公司有关问题的规定》等，使公司治理更加规范。

3、公司重视投资者关系工作，努力营造尊重股东的企业文化，围绕“沟通创造价值”的核心理念，采取多种渠道、多种手段积极主动开展投资者关系工作，通过开设专门的投资者关系网站，及时补充、更新相关信息，设立投资者服务短信平台及时向注册用户发送公司最新披露信息，通过电话、电子邮箱等便利手段与投资者互动，并形成报告制度，按月度将投资者的意见和建议反馈给公司经营层，使投资者的意见和建议成为对公司经营工作的推动因素。

4、强化了经营计划与财务预算工作，通过经营计划与财务预算的编制、审议、分析、修订等规范化流程，促进了公司的规范运作，并建立了与之相适应的以经营计划和财务预算为导向的绩效考核机制，促进经营目标的实现。

5、公司建立了以岗位价值为取向的员工薪酬制度，并通过竞聘等激励手段为员工提供职业发展空间。

#### （二）加强上市公司治理专项活动开展情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）及广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2007]48号）的精神和统一部署，公司成立了加强公司治理专项活动领导小组和工作小组，由董事长作为第一责任人，公司董事、监事、经营层均派员参与。专项活动自2007年5月至12月，按照自查、公众评议、内控复核、整改提高四个阶段有序进行。

#### 1、各阶段工作开展情况

##### （1）自查阶段

公司于2007年5月15日启动了加强公司治理专项活动，自查报告通过了广东证监

局的审核并于6月22日在中国证监会指定的媒体上披露。

## （2）公众评议阶段

公司通过电话、传真、邮件、网站等方式收集了社会公众对公司治理的意见，公众评议阶段工作于2007年7月20日完成。

## （3）内控复核阶段

在公司治理专项活动过程中，公司聘请了专业中介机构协助开展内部控制的复核工作，强化公司治理建设。根据公司的实际需要，专业中介机构对投资管理、母子公司管理、工程管理、采购管理、信息管理、信息披露这六大关键环节进行重点复核。2007年7月至9月，中介机构通过访谈、现场调研、流程测试等手段对公司内部控制的实施情况及存在问题进行了全面的诊断，并为公司出具了《内部控制复核报告》。

8月7日-8日，公司接受了广东证监局检查组的现场检查。广东证监局出具了《关于南海发展股份有限公司公司治理状况整改通知书》，建议对公司章程进行完善，在章程中载明制止大股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，并建议加强公司内部审计工作。

## （4）整改提高阶段

一方面，公司根据自查中发现的问题、中介机构的复核报告、监管部门的发现的问题及整改意见，结合公司的实际情况，制定了详细整改日程，将整改任务分解落实到具体部门和个人，形成了整改报告，经第五届董事会第二十一次会议审议通过后报广东监管局，整改报告在广东监管局审核通过后于2007年10月12日披露。另一方面，针对内控复核中发现的问题，中介机构配合公司对六大关键环节的内部控制流程进行了修订，于2007年12月出具了《六大体系内部控制手册》。

目前，公司的各项整改工作已按计划实施，公司章程修改议案已经2007年9月11日召开的第五届董事会第二十次会议通过，待股东大会审批后正式施行。公司成立了内部审计部，计划充实内部审计人员力量，引入审计、会计类专业人才深入开展内审工作。内部控制流程的修订和完善工作也在逐步推进中。

以公司治理专项活动为契机，公司完善了相关制度，提高了经营管理和规范运作水平，增强了风险防范能力，提高了公司透明度，提升了公司的市场价值。在2007年第六届“金百强”中国上市公司董事会治理排名活动中，公司董事会获“十佳董事会”荣誉称号。2007年底，公司自愿申报参与“上证公司公司治理板块”评选，并最终入选“上证公司治理板块”199家样本公司之一。

公司将在监管部门的指导和帮助下，严格按照相关法律、法规规范运作，不断加强

公司治理的规范化、制度化建设。同时将认真贯彻落实加强治理专项活动中提出的各项整改计划和措施，推动内部控制机制的建设和完善，不断提高公司治理水平，促使公司持续健康发展，维护公司及全体股东的利益。

## 二、独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈辉	10	10			
李光	10	10			
梁润秋	10	10			

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：本公司业务完全独立于控股股东。控股股东目前没有从事与本公司相同或相近的业务。

2、人员方面：本公司劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司正副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，专职在本公司服务，没有在股东单位担任任何职务。

3、资产方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有工业产权、非专利技术等无形资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构方面：本公司董事会、监事会及其它内部机构均独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及本公司的职能部门之间没有上下级关系。

5、财务方面：本公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

## 四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》及相关法律法规规定，结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制制度，建立了包括公司治理、生产经营管理、财务管理、信息披露事务管理、投资者关系管理等涵盖公司经营各方面、各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。在本年度开展的“加强公司治理专项活动”中，公司聘请专业中介机构对内部控制进行全面复核，并对公司经营

活动中的六大关键环节的内部控制流程进行修订，使内部控制工作进一步做细做实。随着公司发展步伐不断加快和公司管理环境的变化，公司将不断改进和完善内部控制体系，保持公司持续规范化经营。

#### 五、公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司尚未进行内部控制的自我评估，因此董事会未出具内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

## 第六章 股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

公司于 2007 年 4 月 30 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 8 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

## 第七章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况。

2007 年，公司根据发展战略及本年度经营目标，围绕自来水生产与供应、污水处理、固废处理三大产业，强化管理、稳健经营，改革创新、加快发展，经营和盈利能力持续提高，公司呈现出稳定发展的良好势头。

本报告期公司实现营业收入 41192.47 万元，营业利润 15102.47 万元，净利润 9473.30 万元，与上年同期相比分别增长 12.07%、6.33%、8.43%。

供水业务方面，实现对小塘转供水、收购增持九江水司 30% 股权、抓紧进行第二水厂三期扩建工程（50 万立方米/日）及其配套管道的建设。报告期供水业务收入 35681.93 万元，同比增长 9.12%。

污水处理业务方面，丹灶横江污水处理厂和城区污水处理厂已经奠基，平洲污水处理厂二期扩建工程正在进行前期准备工作；报告期内取得松岗污水处理项目、罗村街道办事处污水处理项目，进一步扩大公司的污水处理业务。报告期内污水处理业务收入 2777.55 万元，同比增长 4.55%。

垃圾焚烧发电业务方面，绿电公司一期生产运行状况取得较大幅度改善、二厂项目的前期准备工作也在进行当中。绿电公司自 2006 年 8 月起对南海环保电厂一期进行受托经营，本报告期实现业务收入 1805.86 万元，同比增长 215.93%，各项指标全面超额完成本年度计划。



围绕公司的发展战略，公司致力培育投融资管理和内部运营管理两个平台。在投融资方面管理方面，围绕公司三大业务板块，利用各种资源，实施积极稳妥的扩张策略，为公司持续稳定发展打下良好基础。在运营管理方面，通过加强人力资源开发，建立绩效管理体系，深化经营计划与财务预算管理工作，推进公司信息化建设，强化省级企业技术中心建设对科研和技改的推动作用，逐渐搭建起高效的运营管理平台支持公司业务的不不断发展。

存在的困难主要有：（1）受客观条件的限制，主营业务扩张的速度有待加快。（2）近年来公司新增的项目较多，资金压力逐年增大，且银行贷款利率多次上调，公司财务负担加重。（3）由于受多种因素影响，公司重点工程项目和管道项目的建设进度与计划还有差距，未能及时满足市场对新增产能的需求。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
自来水生产和供应业务	356,819,261.71	173,881,154.89	51.27	9.12	8.27	增加0.98个百分点
污水处理业务	27,775,488.60	19,494,672.76	29.81	4.55	10.76	减少3.94个百分点
垃圾焚烧发电业务	18,058,605.77	7,692,191.68	57.40	215.93	133.86	增加14.94个百分点

本报告期公司主营业务包括供水业务、污水处理业务和垃圾焚烧发电业务。

污水处理业务利润率比上年同期减少 3.94 个百分点，主要原因是水量不足导致成本增加。

垃圾焚烧发电业务利润率比上年同期增加 14.94 个百分点，主要原因是绿电公司通过强化管理及技术改造提升了垃圾焚烧发电一期项目的运营质量，同时一期项目仍属受托运营期（受托运营期为 2006 年 7 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日）。资产接收后将对一期项目经营业绩产生影响。

### （2）主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
佛山市南海区	411,924,732.46	12.07

公司主营业务全部来源于佛山市南海区。

### (3) 主要供应商、客户情况

材料采购方面，公司向前 5 名供应商合计采购金额为 1187.65 万元，占年度采购总额的 45.56%；工程承包方面，公司向前 5 名承包商发包合计金额为 13935 万元，占年度工程总金额的 55.74%；销售方面，公司向前 5 名客户合计销售额为 16426.12 万元，占年度销售总额的 39.87%。

### (4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本年度主营业务及其结构未发生重大变化。

## 3、公司财务状况

### (1) 报告期资产构成及费用情况

#### ① 报告期资产构成情况表

单位：元 币种：人民币

项目	2007 年度		2006 年度	
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重
应收帐款	5,454,034.09	0.39%	5,994,095.45	0.44%
其他应收款	4,645,120.01	0.33%	755,526.03	0.06%
存货	12,766,515.73	0.91%	12,548,311.39	0.91%
投资性房地产	27,029,017.55	1.93%	27,962,283.98	2.04%
长期股权投资	13,190,287.00	0.94%	5,130,287.00	0.37%
固定资产	895,820,088.52	63.99%	1,083,734,231.57	78.95%
在建工程	140,478,022.09	10.03%	52,712,567.93	3.84%
短期借款	165,000,000.00	11.79%	166,000,000.00	12.09%
长期借款	187,800,000.00	13.41%	95,000,000.00	6.92%

其他应收账款增幅为 514.82%，主要原因是支付了工程公司的施工押金 106.5 万元、污水处理项目投标保证金 300 万元。

长期股权投资增幅为 157.11%，主要原因是增加了罗村水务公司的投资。

固定资产减幅为 17.34%，主要原因是计提折旧。

在建工程增幅为 166.50%，主要原因是增加了工程项目。

长期借款增幅为 97.68%，主要原因是增加工程投资而增加借款。

#### ② 报告期费用及所得税情况表

单位：元 币种：人民币

项目	2007 年度	2006 年度	增长 (%)
管理费用	34,543,300.70	30,559,286.43	13.03
财务费用	18,561,737.83	13,171,926.17	40.91
所得税	58,820,289.77	53,877,762.83	9.17

管理费用增加主要原因是技术研发费用增加及投资项目增加使相关费用增加。

财务费用增加主要原因是借款增加及贷款利率上升。

所得税增加主要原因是利润增加。

#### 4、公司现金流量构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	2007 年度	2006 年度	变化原因
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	440,495,645.72	387,931,252.90	营业收入增加
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	1,493,930.98	1,134,009.77	增加了代收污水费
现金流入小计	441,989,576.70	389,065,262.67	
购买商品、接受劳务支付的现金	106,183,442.06	101,009,122.65	
支付给职工以及为职工支付的现金	37,973,016.04	29,337,797.61	增加了职工人数
支付的各项税费	77,920,742.06	70,157,390.91	收入增加
支付的其他与经营活动有关的现金	31,673,329.26	17,688,631.08	增加了支付代收污水费
现金流出小计	253,750,529.42	218,192,942.25	
经营活动产生的现金流量净额	188,239,047.28	170,872,320.42	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	5,000,000.00	9,571,634.50	基金赎回
取得投资收益所收到的现金	3,342,741.41	4,358,126.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	120,500.00	127,499.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	198,403.23	622,814.16	
现金流入小计	8,661,644.64	14,680,074.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	187,814,754.80	128,511,669.52	增加了工程项目
投资所支付的现金	32,938,440.46	5,500,000.00	增加了九江水司股权投资
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	220,753,195.26	134,011,669.52	
投资活动产生的现金流量净额	-212,091,550.62	-119,331,594.81	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	6,000,000.00	13,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	13,500,000.00	
借款所收到的现金	310,000,000.00	206,000,000.00	工程增加而增加了贷款
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
现金流入小计	316,000,000.00	221,500,000.00	
偿还债务所支付的现金	218,200,000.00	168,400,000.00	归还了到期借款
分配股利或偿付利息所支付的现金	61,297,342.54	96,285,271.73	分红减少
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,935,006.85	
现金流出小计	279,497,342.54	267,620,278.58	
筹资活动产生的现金流量净额	36,502,657.46	-46,120,278.58	

公司报告期经营活动产生的现金流量是 188,239,047.28 元，而净利润是 94,733,011.08 元，两者存在重大差距，主要原因是计提了折旧 64,406,982.37 元、摊销了无形资产及长期待摊费用 6,534,519.92 元、支付财务费用 19,169,258.94 元。

#### 5、以公允价值计量项目的说明

公司以公允价值计量的项目为交易性金融资产，即公司购买的基金，其公允价值是根据基金管理公司提供的期末基金市值确定的。由于报告期内基金已全部出售，故采用公允价值计量项目对公司当期损益没有影响。

#### 6、公司控股子公司经营情况及业绩分析

公司现拥有四个子公司，分别为佛山市南海九江自来水有限公司（公司控股 90%，以下简称“九江水司”）、佛山市南海绿电再生能源有限公司（公司控股 70%，以下简称“绿电公司”）、佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司（公司控股 100%，以下简称“丹灶污水处理公司”）、佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司（公司控股 100%，以下简称“瀚蓝投资公司”），其中瀚蓝投资公司为本年度新增。

控股子公司的经营情况及业绩具体如下（金额单位：元）：

项目	九江水司		绿电公司		丹灶公司		瀚蓝投资公司
	2007 年	2006 年	2007 年	2006 年	2007 年	2006 年	2007 年
产品或服务	自来水生产供应		垃圾焚烧发电		污水处理		
注册资本	30,000,000.00	30,000,000.00	65,000,000.00	45,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	30,000,000.00
总资产	87,595,954.02	92,529,886.55	75,588,089.63	47,192,362.70	9,092,759.07	12,788,334.56	40,827,561.21
净资产	45,120,222.50	42,512,250.33	71,242,869.64	45,738,360.50	9,006,109.93	9,005,174.37	31,282,180.67
净利润	2,607,972.17	2,198,141.92	5,504,509.14	738,360.50	935.56	5,174.37	-317,819.33

##### 九江水司

九江水司主要负责九江镇的自来水生产及供应。2007 年，九江水司加强制度建设，严格成本管理，确保安全生产，加大对供水设施及管网的维护和建设，整体经营及盈利水平得到提升。2007 年度，九江公司实现净利润 260.80 万元，比上年同期增长 18.65%。

##### 绿电公司

绿电公司主要从事垃圾处理焚烧发电业务。2007 年，绿电公司通过强化管理大幅提高了南海垃圾焚烧发电一期项目的运营质量，各项指标完成情况创该项目投产以来的历史最好成绩。同时，加快了推进南海垃圾焚烧发电二厂项目的进度，目前已完成南海垃圾发电项目的设计招标、环境影响评价报告的编制和上报及主设备的招标工作。

2007 年度，绿电公司实现净利润 550.45 万元,比上年同期增长 645.51%。利润大增的

原因是：(1) 2006 年绿电公司经营时间仅有 5 个月；(2) 一期项目的运营质量提高，并严格控制各项成本。

#### 丹灶污水处理公司

丹灶污水处理公司主要负责南海区丹灶镇的城市生活污水处理，目前日处理量为 3000 吨/日，主要工作是扩建丹灶横江污水处理厂和新建城区污水处理厂，该两项目已奠基，目前已基本完成开工前的准备工作，近期内将开工建设。

#### 瀚蓝投资公司及其控股子公司

公司于 2007 年 8 月设立全资子公司瀚蓝投资公司，主营环保项目、市政公用项目、房地产项目及高新技术项目投资；

10 月，瀚蓝投资公司以增资扩股的形式持有佛山市南海松岗污水处理有限公司 90% 股权，并以该公司作为项目公司负责松岗污水处理项目的投资、建设、运营；

11 月，瀚蓝投资公司与佛山市南海区罗村自来水公司合资成立佛山市南海罗村水务有限公司，瀚蓝投资公司控股 55%，负责罗村城区片区的供水业务；同时，瀚蓝投资公司以增资扩股的形式持有佛山市南海罗村污水处理有限公司 85.71% 的股权，负责罗村污水处理项目投资、建设、运营。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、公司业务相关的外部经营环境、行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 水务行业的市场化改革进一步加快。一方面，水价体系改革向纵深方向发展；另一方面，收购、整合的趋势依然持续，水务特许经营权转让继续深入，吸引内外资激烈角逐，竞争非常激烈，水务企业争夺重点项目的难度逐步加大，并购成本也越来越高。

(2) 人民对生活用水的水质要求越来越高。2007 年 7 月，国家新修订的《生活饮用水卫生标准》正式施行，新标准规定的指标由原来的 68 项大幅增加到 106 项，部分指标的限值也更加严格，社会对水质的要求越来越高。这对水务行业的发展影响深远，不断催生出新的投资机会。

(3) 2007 年，国务院发布《节能减排综合性工作方案》，节能减排治污工作在全国大力推进。节能减排各项政策和工作措施的落实对环保和水务行业形成了巨大推动。对水务企业而言，污水处理投资空间较大，2010 年所有城市污水集中处理率将不低于 60%，其中重点城市的污水处理率达 70%。从国家到各级政府对城市污水处理及其产业化发展都十分重视。在此背景下，水务行业将迎来重大的发展机遇。

### 2、公司未来发展的机遇和挑战，公司业务发展规划

## 未来发展的机遇

(1) 新的《企业所得税法》将于 2008 年 1 月 1 日起实施，公司的所得税赋将有所降低，同时新税法的出台有利于公司环保业务的拓展。

(2) 随着政府节能减排工作的大力推进，各地对污水处理服务和固废处理服务的需求增大，有利于公司拓展的外部市场机会增多。

(3) 国家将积极稳妥推进资源性产品价格改革,合理调整各类用水价格，加快推行阶梯式水价、超计划超定额用水加价制度，全面开征城市污水处理费并提高收费标准等，未来水价上涨预期加强，这有利于公司主营业务的做强做大。

(4) 南海区经济保持强劲增长，招商引资工作卓有成效，世界 500 强企业纷纷进驻南海，经济增长后劲充足，全区的用水需求未来将保持一定的增速。

## 面临的挑战：

(1) 公司未来投资项目和工程建设项目对资金的需求量较大，在国家宏观调控、银根紧缩、贷款利率有可能进一步上调的大背景下，如何筹措资金并降低资金成本以满足公司发展对资金的需求是一大挑战。

(2) 水务、环保等领域的投资竞争日趋激烈，公司业务的进一步拓展面临挑战；

(3) 随着公司业务的快速扩张，管理如何适应这一新形势是公司必须面对的课题。

## 2008 年度业务发展规划

基于以上对公司所处行业发展趋势的分析，围绕公司发展战略，制定 2008 年业务发展规划：

### 主要目标

(1) 经营目标：营业收入和净利润增长率高于 2007 年水平，实现营业收入和净利润的持续稳定增长，净资产收益率进一步提高。

(2) 市场目标：进一步整合和拓展南海供水和污水处理市场，提高市场占有率，并积极争取其他固废处理项目。

(3) 技术发展目标：提高全公司的技术水平，着力加强技术对生产的指导和服务。

(4) 管理目标：人力资源支撑公司的快速发展；优化完善现行的制度和流程，加快信息化建设；建设团结、协作、和谐的企业文化；公司的外部影响力得到有效提升。

### 3、资金需求、资金支出计划、资金来源、资金成本及使用情况说明

2008 年公司将根据资金使用情况结合资金收款情况进行资金投放，如资金不足将考虑银行贷款或其他融资渠道解决。

### 4、风险分析

(1) 宏观政策和产业政策变化的风险：随着宏观经济环境的变化，国家对宏观经济政策，税收政策，价格听证政策以及水务产业政策的调整，将影响公司的经营业绩和发展前景。

对策：公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对市场和产业政策信息的研究分析，充分利用国家的各项优惠政策，同时加强与地方政府的沟通和联系，增强公司的应变能力和抵御政策性风险的能力，避免和减少因国家政策变化对公司产生的不利影响。

(2) 市场风险：公司目前供水范围集中在佛山市南海区，形成了自然垄断的市场，未遇到较大挑战；但在市场扩展方面，由于竞争激烈，并购成本高，存在一定的不确定性。

对策：公司将在整合和拓展南海供水市场、积极开拓区域内新的污水处理项目的同时，密切关注区域外水务市场的动态，适时寻求向外发展。

(3) 产品质量风险：自来水的质量与人民生活 and 身体健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人们的身体健康带来危害。公司历来重视产品质量，采用国际国内较先进的生产技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，生产的自来水质量指标超过国家卫生标准。但如果水源保护不当，原水水质污染严重，将影响到自来水的品质。

对策：公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时加强与环保、水利部门以及同水系水司的联系和沟通，建立原水水质实时监测和预警系统，研究和建立原水水质突发性污染应急处理系统，确保自来水水质符合国家标准。

(4) 财务风险：公司的资产负债率不高，经营活动产生的现金流充沛且保持稳定增长，总体而言，财务风险不高。但公司正在建设的第二水厂三期扩建及配套工程、污水处理厂建设和南海垃圾焚烧发电二厂项目投资对资金的需求量较大，如何利用好各种融资渠道，平衡好资金供给与需求，防范和化解潜在的财务风险值得研究。

对策：公司将与银行建立良好的合作关系，同时将积极探索融资的新方法、新途径，最大程度上支持和满足公司快速发展对资金的需求。

### 三、公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

(1)、公司于 2000 年通过首次发行募集资金 41,825 万元，已累计使用 41,633.86 万元，其中本年度已使用 1,336.06 万元，尚未使用 191.14 万元。尚未使用募集资金存放于银行帐户中。

#### 2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购南海第二水厂	29,800	否	29,800.00		是	是
扩建黄岐、盐步两区供水设施	3,762.40	否	3,803.15	700/年	否	是
扩建里水镇供水设施	3,684.20	否	3,452.31	700/年	否	否
补充流动资金及归还银行贷款	4,578.40	否	4,578.40		是	是
合计	41,825.00	/	41,633.86		/	/

(1) 收购南海第二水厂项目已于 2000 年末完成。

(2) 扩建黄岐、盐步两区供水设施项目已于 2005 年完成。

(3) 扩建里水镇供水设施项目：里水转供水南线管道工程已完成，北线管道工程已安装部分管道，其余管道埋设在佛山一环征地范围，现正进行拆迁补偿的谈判工作。

### 3、非募集资金项目情况

#### (1) 第二水厂三期 50 万吨/日扩建工程

南海第二水厂三期扩建工程(50 万 m<sup>3</sup>/d) 取水头部、引水管工程、取水泵房土建主体施工已完成，正在进行设备安装施工。

#### (2) 里水增压泵站工程

里水增压泵站工程已完成基坑土方工程施工，进入土建施工阶段。

#### (3) 平洲污水处理厂二期扩建工程

平洲污水处理厂二期扩建已完成施工前的准备工作，准备于 2008 年 3 月份开工建设。

#### (4) 丹灶污水处理项目

丹灶城区污水处理厂新建、横江污水处理厂二期扩建已奠基，正在进行施工前期的准备工作。

#### (5) 南海垃圾焚烧发电项目二厂工程

垃圾焚烧发电二厂工程 2007 年完成设计招标、环境影响评价报告的编制和上报工作，组织完成设计和焚烧炉的招标工作。

### 四、公司会计政策、会计估计变更的原因及影响

公司于 2006 年 12 月 31 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，主要变更如下会计政策：

公司所得税原采用应付税款法核算，变更为按《企业会计准则第 18 号—所得税》规定采用资产负债表债务法核算，该项会计政策变更累计影响数为 2,560,565.21 元，调减了 2006 年度净利润 1,444,810.96 元，调增了 2006 年年初留存收益 4,005,376.17 元。



公司对交易性金融资产核算原采用历史成本计量，变更为按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定以公允价值计量且其变动计入当期损益，该项会计政策变更累计影响数为3,361,361.12元，调增了2006年度净利润2,567,876.12元，调增了2006年年初留存收益793,485.00元。

公司按现行会计准则编制的2006年12月31日合并资产负债表中，子公司少数股东应享有的权益为30,726,408.29元，于合并资产负债表中股东权益类项目之前反映，而新会计准则体系下将其计入股东权益。该项调整增加公司2007年1月1日股东权益30,726,408.29元。

公司对控股子公司的长期股权投资由原采用权益法核算变更为按《企业会计准则第2号——长期股权投资》采用成本法核算，并对2007年1月1日前原按权益法核算的长期股权投资进行了追溯调整。该项变更对合并报表留存收益无影响。调整减少了母公司2007年1月1日长期股权投资和股东权益2,192,889.02元，同时调整减少2006年度母公司投资收益1,813,086.34元和年初未分配利润379,802.68元。

## 五、董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于2007年1月18日召开第五届董事会第十三次会议，决议公告刊登在2007年1月19日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(2)公司于2007年2月7日召开第五届董事会第十四次会议，决议公告刊登在2007年2月9日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(3)公司于2007年3月29日召开第五届董事会第十五次会议，决议公告刊登在2007年3月31日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(4)公司于2007年4月19日召开第五届董事会第十六次会议，决议公告刊登在2007年4月21日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(5)公司于2007年5月31日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《南海发展股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动自查情况报告》。

(6)公司于2007年6月29日召开第五届董事会第十八次会议，决议公告刊登在2007年6月30日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(7)公司于2007年8月9日召开第五届董事会第十九次会议，决议公告刊登在2007年8月10日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(8)公司于2007年9月11日召开第五届董事会第二十次会议，决议公告刊登在2007年9月12日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(9) 公司于 2007 年 10 月 21 日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过公司部分机构调整的议案、审议通过佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司投资罗村供水、污水处理项目的议案。

(10) 公司于 2007 年 10 月 29 日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了公司 2007 年第三季度报告。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2006 年度股东大会决议，公司 2006 年度利润分配方案为：以本年度实现的净利润 85,156,807.48 元为基数，提取 10% 的法定公积金 8,515,680.75 元、提取 5% 的任意公积金 4,257,840.37 元后，本年度实现的可供股东分配的利润为 72,383,286.36 元，以 2006 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），共派发现金红利 41,702,833.60 元。董事会于 2007 年 5 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》刊登了上述方案的实施公告，于 2007 年 6 月 6 日实施完毕。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

董事会审计委员会由 3 名独立董事和 1 名董事组成，召集人由会计专业人士担任。根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，审计委员会 2007 年度勤勉尽责地开展工  
作，履行了以下职责：

(1) 跟踪审核公司募集资金使用情况。

(2) 审核公司每季度提供的财务资料。

(3) 根据中国证监会和上海证券交易所等有关规定，认真做好 2007 年度报告相关工作：

①认真审阅了公司 2007 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师沟通，确认了公司 2007 年度财务报告审计工作的时间安排。

②在年审注册会计师进场前审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

③年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅公司 2007 年度财务报表，并形成书面审阅意见。

④在广东正中珠江会计师事务所出具年度审计报告后，对广东正中珠江会计师事务所从事本年度审计工作的情况进行了总结，并对公司 2007 年度财务会计报告以及下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议提交董事会。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

南海发展股份有限公司董事会薪酬与考核委员会由 4 名董事组成，并由独立董事担任召集人，主要负责制定董事和高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案。

薪酬与考核委员会对公司 2007 年度披露的董事、监事、高级管理人员薪酬情况进行了核查后认为：独立董事的津贴严格按照 2002 年度第一次临时股东大会决议通过的《独立董事津贴标准》执行，公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的薪酬严格按照 2005 年度股东大会审议通过的《南海发展股份有限公司高级管理人员薪酬方案》进行考核和兑现。公司所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况和实际发放情况相符。

## 六、利润分配或资本公积金转增预案

经广东正中珠江会计师事务所审计确认，本年度母公司实现净利润 86,937,413.54 元，提取盈余公积金 13,040,612.02 元后，本年度实现的可供股东分配的利润为 73,896,801.52 元。加上年初未分配利润 96,716,482.69 元，减去经 2006 年度股东大会决议批准派发的 2006 年度现金红利 41,702,833.60 元后，本年度实际可供分配的利润为 128,910,450.61 元。

本年度利润分配预案为：以 2007 年末总股本 208,514,168 股为基数，以资本公积金转增股本并派发现金红利，向全体股东每 10 股转增 3 股并每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共派发现金红利 37,532,550.24 元。剩余 91,377,900.37 元转入下一年度。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

- 1、第五届监事会第六次会议，审议通过公司 2006 年年度报告及年度报告摘要；审议通过 2006 年度监事会工作报告，审议通过公司《监事会议事规则（2007 年 3 月修订草案）》。
- 2、第五届监事会第七次会议，审议通过公司 2007 年第一季度报告。
- 3、第五届监事会第八次会议，审议通过公司 2007 年半年度报告及半年度报告摘要。
- 4、第五届监事会第九次会议，审议通过公司 2007 年第三季度报告。

### 二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司是依法运作的。公司的决策程序是合法的，报告期内，公司严格执行各项内部管理制度，完善内部控制机制；公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

广东正中珠江会计师事务所对本年度公司的财务报表出具了标准无保留意见的审计报告

告，该审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 四、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金是 2000 年度公开发行 6500 万股人民币普通股，扣除发行费用后共募集了 41,825 万元，募集资金到帐后已投入的项目，均与承诺投入项目一致。

#### 五、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司报告期内无收购及出售资产事项。

#### 六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内的关联交易主要是向控股股东佛山市南海供水集团有限公司租赁办公场地，上述关联交易是公平的，没有损害公司利益。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 三、报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### 四、托管情况

本年度公司无托管事项。

### 五、承包情况

本年度公司无承包事项。

### 六、租赁情况

公司将位于官窑市场的房产、地产租赁给佛山市南海区九江工贸实业有限公司，租赁的期限为 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，房屋租金和土地使用管理费为 380 万元。租赁期间上述房产、地产涉及的房产税、土地使用税由租赁方负责缴交。

### 七、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计				3280		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				3280		
担保总额占公司净资产的比例				3.71		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

#### 八、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 九、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### 十、承诺事项履行情况

（一）公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

- 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%。

佛山市南海供水集团有限公司已于 2008 年 3 月 14 日向公司董事会提交了《关于进行 2007 年年度利润分配的建议》（南供水字[2008]3 号），提议按南海发展 2007 年年度实现的可供股东分配利润的 50%以上进行现金分红。佛山市南海供水集团有限公司未出现违反承诺事项的情况。

#### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任广东正中珠江会计师事务所为公司的境内审计机构。

#### 十二、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十三、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

#### 十四、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第十三次会议决议	中国证券报 C009、上海证券报 D8、证券时报 26	2007年1月19日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十四次会议决议	中国证券报 C001、上海证券报 D16、证券时报 32	2007年2月9日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十五次决议	中国证券报 C101、上海证券报 30、证券时报 65	2007年3月31日	www.sse.com.cn
第五届监事会第六次会议决议	中国证券报 C101、上海证券报 30、证券时报 65	2007年3月31日	www.sse.com.cn
召开 2006 年度股东大会通知	中国证券报 C101、上海证券报 30、证券时报 65	2007年3月31日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十六次会议决议	中国证券报 C047、上海证券报 70、证券时报 88	2007年4月21日	www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议	中国证券报 C005、上海证券报 A24、证券时报 32	2007年5月8日	www.sse.com.cn
2006 年度分红派息实施公告	中国证券报 B12、上海证券报 D17、证券时报 32	2007年5月25日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十八次会议决议	中国证券报 C017、上海证券报 41、证券时报 13	2007年6月30日	www.sse.com.cn
加强公司治理专项活动自查报告及整改计划	中国证券报 B16、上海证券报 27、证券时报 16	2007年7月7日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十九次会议决议	中国证券报 D016、上海证券报 D46、证券时报 64	2007年8月10日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十次会议决议	中国证券报 D005、上海证券报 D8、证券时报 33	2007年9月12日	www.sse.com.cn
关于加强公司治理专项活动的整改报告	中国证券报 B08、上海证券报 D14、证券时报 32	2007年10月18日	www.sse.com.cn

## 第十章 财务会计报告

公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师王韶华、陈昭审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 第一节 审计报告

#### 审 计 报 告

广会所审字【2008】第 0800120010 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财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是南海发展股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，南海发展股份有限公司上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了南海发展股份有限公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度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：王韶华

中 国

广 州

二〇〇八年三月二十一日



## 第二节 财务报表

### 资产负债表

2007年12月31日

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注		2007. 12. 31		2006. 12. 31	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>						
货币资金	六、1		62,050,534.24	27,151,154.59	49,400,380.12	34,870,619.20
交易性金融资产	六、2		-	-	7,228,142.05	7,228,142.05
应收票据			-	-		
应收帐款	六、3	七、1	5,454,034.09	4,664,983.37	5,994,095.45	3,941,260.70
预付款项	六、4		68,748,104.99	4,729,573.50	43,193,559.07	3,189,284.07
应收利息			-	-		-
应收股利			-	-	-	-
其他应收款	六、5	七、2	4,645,120.01	4,383,496.22	755,526.03	490,455.74
存货	六、6		12,766,515.73	11,501,869.87	12,548,311.39	11,508,923.80
一年内到期的非流动资产	六、7		1,297,266.39	247,163.38	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>			154,961,575.45	52,678,240.93	119,120,014.11	61,228,685.56
<b>非流动资产：</b>						
可供出售金融资产			-	-		
持有至到期投资			-	-		
长期应收款			-	-		
长期股权投资	六、8	七、3	13,190,287.00	126,192,624.47	5,130,287.00	69,438,949.37
投资性房地产	六、9		27,029,017.55	25,903,289.10	27,962,283.98	26,804,564.22
固定资产	六、10		895,820,088.52	809,588,989.00	1,083,734,231.57	998,485,106.84
在建工程	六、11		140,478,022.09	130,891,705.93	52,712,567.93	51,750,196.95
工程物资			-	-		
固定资产清理			-	-		
生产性生物资产			-	-		
油气资产			-	-		
无形资产	六、12		157,065,865.09	152,752,317.12	51,031,383.96	47,440,010.67
开发支出			-	-		
商誉			-	-		
长期待摊费用	六、13		9,963,825.03	8,467,959.81	29,298,544.41	25,678,897.00
递延所得税资产	六、14		1,454,414.08	1,445,941.99	3,681,007.95	3,641,988.86
其他非流动资产			-	-		

非流动资产合计			1,245,001,519.36	1,255,242,827.42	1,253,550,306.80	1,223,239,713.91
资产总计			1,399,963,094.81	1,307,921,068.35	1,372,670,320.91	1,284,468,399.47

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

资产负债表（续）  
2007年12月31日

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注		2007. 12. 31		2006. 12. 31	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>						
短期借款	六、16		165,000,000.00	165,000,000.00	166,000,000.00	166,000,000.00
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	六、17		4,300,000.00	4,300,000.00	18,791,482.54	18,791,482.54
应付帐款	六、18		30,072,725.13	29,387,221.13	72,763,084.29	72,310,958.71
预收款项	六、19		17,765,646.95	17,332,696.45	10,906,730.89	10,437,173.79
应付职工薪酬	六、20		8,968,090.80	6,949,402.30	8,438,212.99	6,941,777.89
应交税费	六、21		24,748,502.23	23,143,077.79	17,894,681.30	16,895,203.51
应付利息			-	-	-	-
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	六、22		44,476,498.52	28,826,084.77	48,853,294.97	41,276,091.93
一年内到期的非流动负债	六、23		36,660,000.00	25,000,000.00	44,200,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>			331,991,463.63	299,938,482.44	387,847,486.98	367,652,688.37
<b>非流动负债：</b>						
长期借款	六、24		154,400,000.00	130,000,000.00	52,800,000.00	20,000,000.00
应付债券			-	-	-	-
长期应付款	六、25		-	-	65,218,455.96	62,958,455.96
专项应付款	六、26		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债			-	-	-	-
递延所得税负债	六、27		-	-	1,109,249.17	1,109,249.17
其他非流动负债			-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>			156,400,000.00	132,000,000.00	121,127,705.13	86,067,705.13
<b>负债合计</b>			488,391,463.63	431,938,482.44	508,975,192.11	453,720,393.50
<b>股东权益：</b>						
股本	六、28		208,514,168.00	208,514,168.00	208,514,168.00	208,514,168.00
资本公积	六、29		381,796,633.73	381,796,633.73	381,796,633.73	381,796,633.73
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	六、30		156,761,333.57	156,761,333.57	143,720,721.55	143,720,721.55
未分配利润	六、31		137,049,228.52	128,910,450.61	98,937,197.23	96,716,482.69
外币报表折算差额			-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计			884,121,363.82	875,982,585.91	832,968,720.51	830,748,005.97

少数股东权益			27,450,267.36	-	30,726,408.29	-
<b>股东权益合计</b>			911,571,631.18	875,982,585.91	863,695,128.80	830,748,005.97
<b>负债和股东权益总计</b>			1,399,963,094.81	1,307,921,068.35	1,372,670,320.91	1,284,468,399.47

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

利润表

2007年1-12月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注		2007 年度		2006 年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	六、32	七、4	411,924,732.46	368,842,823.46	367,558,950.55	338,627,653.90
减：营业成本	六、32	七、4	206,124,809.01	183,496,433.87	185,603,819.03	169,427,197.90
营业税金及附加	六、33		2,558,011.02	2,311,799.62	2,329,326.01	2,113,106.24
销售费用			-	-	-	-
管理费用			34,543,300.70	29,283,803.52	30,559,286.43	25,641,475.39
财务费用	六、34		18,561,737.83	16,185,219.20	13,171,926.17	10,456,840.68
资产减值损失	六、35		228,761.09	290,353.11	221,117.55	119,112.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	六、36		-3,361,361.12	-3,361,361.12	2,567,876.12	2,567,876.12
投资收益（损失以“-”填列）	六、37	七、5	4,477,995.12	4,477,995.12	3,796,204.20	3,796,204.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-	-
二、营业利润（损失以“-”填列）			151,024,746.81	138,391,848.14	142,037,555.68	137,234,001.93
加：营业外收入	六、38		3,619,002.73	3,587,730.47	315,939.91	279,434.10
减：营业外支出	六、39		1,090,448.69	614,278.29	1,106,288.76	1,106,288.76
四、利润总额（损失以“-”填列）			153,553,300.85	141,365,300.32	141,247,206.83	136,407,147.27
减：所得税费用	六、40		58,820,289.77	54,427,886.78	53,877,762.83	51,979,380.06
五、净利润（损失以“-”填列）			94,733,011.08	86,937,413.54	87,369,444.00	84,427,767.21
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润			92,855,476.91	86,937,413.54	86,268,679.07	84,427,767.21
少数股东损益			1,877,534.17	-	1,100,764.93	-

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  
2007年1-12月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元      币种：人民币

项目	附注		2007年度		2006年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金			440,495,645.72	395,816,339.75	387,931,252.90	360,346,962.25
收到的税费返还			-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金			1,493,930.98	1,152,650.78	1,134,009.77	939,438.35
<b>现金流入小计</b>			441,989,576.70	396,968,990.53	389,065,262.67	361,286,400.60
购买商品、接受劳务支付的现金			106,183,442.06	97,159,043.96	101,009,122.65	92,003,320.93
支付给职工以及为职工支付的现金			37,973,016.04	29,667,224.66	29,337,797.61	25,090,709.39
支付的各项税费			77,920,742.06	71,339,140.08	70,157,390.91	66,928,103.32
支付的其他与经营活动有关的现金	六、41		31,673,329.26	25,463,496.15	17,688,631.08	14,467,264.53
<b>现金流出小计</b>			253,750,529.42	223,628,904.85	218,192,942.25	198,489,398.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			188,239,047.28	173,340,085.68	170,872,320.42	162,797,002.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资所收到的现金			5,000,000.00	5,000,000.00	9,571,634.50	9,571,634.50
取得投资收益所收到的现金			3,342,741.41	3,342,741.41	4,358,126.08	4,358,126.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			120,500.00	5,500.00	127,499.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金			198,403.23		622,814.16	-
<b>现金流入小计</b>			8,661,644.64	8,348,241.41	14,680,074.71	13,929,760.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			187,814,754.80	160,774,018.70	128,511,669.52	83,054,576.07
投资所支付的现金			32,938,440.46	68,878,440.46	5,500,000.00	45,500,000.00
质押贷款净增加额						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付的其他与投资活动有关的现金						
<b>现金流出小计</b>			220,753,195.26	229,652,459.16	134,011,669.52	128,554,576.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-212,091,550.62	-221,304,217.75	-119,331,594.81	-114,624,815.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资所收到的现金	六、42		6,000,000.00		13,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00		13,500,000.00	
借款所收到的现金			310,000,000.00	310,000,000.00	206,000,000.00	206,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到的其他与筹资活动					2,000,000.00	2,000,000.00

有关的现金						
<b>现金流入小计</b>			316,000,000.00	310,000,000.00	221,500,000.00	208,000,000.00
偿还债务所支付的现金			218,200,000.00	211,000,000.00	168,400,000.00	166,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金			61,297,342.54	58,755,332.54	96,285,271.73	93,500,091.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	-	2,935,006.85	2,935,006.85
<b>现金流出小计</b>			279,497,342.54	269,755,332.54	267,620,278.58	262,435,098.58
筹资活动产生的现金流量净额			36,502,657.46	40,244,667.46	-46,120,278.58	-54,435,098.58
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>						
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			12,650,154.12	-7,719,464.61	5,420,447.03	-6,262,911.64
加：期初现金及现金等价物余额			49,400,380.12	34,870,619.20	43,979,933.09	41,133,530.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			62,050,534.24	27,151,154.59	49,400,380.12	34,870,619.20

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

**合并所有者权益变动表**  
2007年1-12月

编制单位: 南海发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	2007年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,514,168.00	381,796,633.73		143,315,529.11		93,420,463.34			827,046,794.18
加: 会计政策变更				405,192.44		5,516,733.89		30,726,408.29	36,648,334.62
前期差错更正									
二、本年初余额	208,514,168.00	381,796,633.73		143,720,721.55		98,937,197.23		30,726,408.29	863,695,128.80
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				13,040,612.02		38,112,031.29		-3,276,140.93	47,876,502.38
(一) 净利润						92,855,476.91		1,877,534.17	94,733,011.08
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						92,855,476.91		1,877,534.17	94,733,011.08
(三) 所有者投入和减少资本								-5,153,675.10	-5,153,675.10
1. 所有者投入资本								6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-12,753,675.10	-12,753,675.10
3. 其他								1,600,000.00	1,600,000.00
(四) 利润分配				13,040,612.02		-54,743,445.62			-41,702,833.60
1. 提取盈余公积				13,040,612.02		-13,040,612.02			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-41,702,833.60			-41,702,833.60
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	208,514,168.00	381,796,633.73		156,761,333.57		137,049,228.52		27,450,267.36	911,571,631.18



项目	2006 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,514,168.00	384,731,640.58		130,542,007.99		52,314,302.18			776,102,118.75
加：会计政策变更				514,548.48		4,295,506.26		16,125,643.36	20,935,698.10
前期差错更正									
二、本年初余额	208,514,168.00	384,731,640.58		131,056,556.47		56,609,808.44		16,125,643.36	797,037,816.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,935,006.85		12,664,165.08		42,327,388.79		14,600,764.93	66,657,311.95
（一）净利润						86,268,679.07		1,100,764.93	87,369,444.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,935,006.85							-2,935,006.85
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-2,935,006.85							-2,935,006.85
上述（一）和（二）小计		-2,935,006.85				86,268,679.07		1,100,764.93	84,434,437.15
（三）所有者投入和减少资本								13,500,000.00	13,500,000.00
1. 所有者投入资本								13,500,000.00	13,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				12,664,165.08		-43,941,290.28			-31,277,125.20
1. 提取盈余公积				12,664,165.08		-12,664,165.08			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-31,277,125.20			-31,277,125.20
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	208,514,168.00	381,796,633.73		143,720,721.55		98,937,197.23		30,726,408.29	863,695,128.80

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

**母公司所有者权益变动表**  
2007年1-12月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,514,168.00	381,796,633.73		143,315,529.11	93,420,463.34	827,046,794.18
加：会计政策变更				405,192.44	3,296,019.35	3,701,211.79
前期差错更正						
二、本年初余额	208,514,168.00	381,796,633.73		143,720,721.55	96,716,482.69	830,748,005.97
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）				13,040,612.02	32,193,967.92	45,234,579.94
（一）净利润					86,937,413.54	86,937,413.54
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					86,937,413.54	86,937,413.54
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				13,040,612.02	-54,743,445.62	-41,702,833.60
1. 提取盈余公积				13,040,612.02	-13,040,612.02	
2. 对所有者（或股东）的分配					-41,702,833.60	-41,702,833.60
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	208,514,168.00	381,796,633.73		156,761,333.57	128,910,450.61	875,982,585.91

项目	2006年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,514,168.00	384,731,640.58		130,542,007.99	52,314,302.18	776,102,118.75
加：会计政策变更				514,548.48	3,915,703.58	4,430,252.06
前期差错更正						
二、本年初余额	208,514,168.00	384,731,640.58		131,056,556.47	56,230,005.76	780,532,370.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,935,006.85		12,664,165.08	40,486,476.93	50,215,635.16
（一）净利润					84,427,767.21	84,427,767.21
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,935,006.85				-2,935,006.85
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-2,935,006.85				-2,935,006.85
上述（一）和（二）小计		-2,935,006.85			84,427,767.21	81,492,760.36
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				12,664,165.08	-43,941,290.28	-31,277,125.20
1. 提取盈余公积				12,664,165.08	-12,664,165.08	
2. 对所有者（或股东）的分配					-31,277,125.20	-31,277,125.20
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	208,514,168.00	381,796,633.73		143,720,721.55	96,716,482.69	830,748,005.97

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

### 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。

公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议通过《南海发展股份有限公司股权分置改革方案》，公司唯一非流通股东佛山市南海供水集团有限公司为使其持有的股份获得流通权，以向流通股股东送出股票和现金的方式作为对价安排。其中股票对价方式为：以方案实施股权登记日公司总股本20,851.42万股、流通股13,241.97万股为基数，由佛山市南海供水集团有限公司向流通股股东每持有10股送出1.3股股票，共送出17,214,556股股票。2006年5月19日方案实施后国有法人股减至5,887.9952万股，流通股增至14,963.4216万股。

## **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；以下项目仅限设立分支机构经营：污水及废物处理设施的建设、设计、管理、经营、技术咨询及配套服务；销售污水及废物处理设备及相关物资。

## **注册资本**

公司注册资本为人民币 20851 万元。

## **法定代表人**

公司法定代表人何向明。

## **法定地址**

佛山市南海区桂城南海大道建行大厦。

## **二、重要会计政策、会计估计**

### **遵循企业会计准则的声明**

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **财务报表的编制基础**

公司于 2006 年 12 月 31 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。公司在编制报告期内财务报表时，分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，对可比期间的财务报表进行重编。

### **会计期间**

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### **记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

### **记账基础和计价原则**

公司以权责发生制原则为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算，并以实际（历史）成本作为计价原则。

## **现金等价物的确定标准**

公司以持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资作为现金等价物。

## **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月月初中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期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。

## **金融资产的确认和计量**

### **—金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### **—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### —金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### —主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### —金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### **应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

—坏账按下列原则进行确认：

——因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；

——因债务人死亡，不能得到偿还的债权；

——因债务人逾期三年未履行偿还义务，且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。

—坏账损失采用备抵法核算，坏账准备计提采用如下方法：

——对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同），单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

——对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大以及经单独测试未发现减值的单项金额重大的的应收款项，根据相同帐龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时状况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例，具体提取比例如下：

账 龄	提取比例（%）
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

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该



损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

### **存货核算方法**

—存货的分类：存货分为原材料、在途材料、产成品、在产品、自制半成品、备品备件等大类。

—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；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；备品备件领用时采用工作量法和一次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

### **投资性房地产核算方法**

投资性房地产已出租的土地使用权、建筑物，按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。对于以历史成本模式计量的投资性房地产按照同类固定资产或无形资产计提折旧或摊销；对于以公允价值模式计量的投资性房地产，期末将公允价值的变动计入当期公允价值变动损益。

### **长期股权投资核算方法**

—长期股权投资的计价：

——企业合并形成长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初

始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

——投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额；

——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

## **固定资产及其折旧核算方法**

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：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。

—固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧率如下：

— 总部及自来水厂固定资产

资产类别	折旧期限(年)	净残值率	年折旧率%
管道沟槽	20	0-5%	4.75%-5%

房屋及建筑物	33-40	0-5%	2.38%-3.03%
构筑物及其他辅助设施	20	0-5%	4.75%-5%
机器设备	10	0-5%	9.50%-10%
运输设备	8	0-5%	11.88%-12.50%
电子及其他设备	5	0-5%	19%-20%
钢管	40	0-5%	2.38%-2.5%
土地	50	0-5%	1.9%-2%

#### ——受让的污水处理厂固定资产

固定资产类别	折旧期限	净残值率	年折旧率
	(年)		
管道沟槽	20-25	0-5%	3.80%-5%
房屋及建筑物	25	0-5%	3.80%-4%
构筑物及其他辅助设施	20-25	0-5%	3.8%-5%
机器设备	2-15	0-5%	6.33%-5%
运输设备	7-8	0-5%	11.88%-14.29%
电子及其他设备	5	0-5%	19%-20%

### 在建工程核算方法

——在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### 无形资产核算办法

——无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作

为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### **主要资产减值准备确定办法**

—长期投资减值准备：

在报告期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—固定资产减值准备：

公司年末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，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确

定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### 一在建工程减值准备：

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 一无形资产减值准备：

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### **借款费用核算方法**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### **收入确认方法**

#### 一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。

## **职工薪酬**

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

## **所得税的会计处理方法**

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

## **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；

—提取任意盈余公积金；

—分配股利。

## **合并报表编制方法**

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表及其它相关资料为基础，在母公司与子公司、子公司相互之间的投资、内部往来、未实现内部交易损益等内部交易全部抵销后，逐项合并编制。

子公司采取的会计政策与公司不一致时，按照公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

## **会计政策及会计估计变更**

公司于2006年12月31日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自2007年1月1日起执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》，主要变更如下会计政策：

公司所得税原采用应付税款法核算，变更为按《企业会计准则第18号—所得税》规定采用资产负债表债务法核算，该项会计政策变更累计影响数为2,560,565.21元，调减了2006年度净利润1,444,810.96元，调增了2006年年初留存收益4,005,376.17元。

公司对交易性金融资产核算原采用历史成本计量，变更为按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定以公允价值计量且其变动计入当期损益，该项会计政策变更累计影响数为3,361,361.12元，调增了2006年度净利润2,567,876.12元，调增了2006年年初留存收益793,485.00元。

公司按现行会计准则编制的2006年12月31日合并资产负债表中，子公司少数股东应享有的权益为30,726,408.29元，于合并资产负债表中股东权益类项目之前反映，而新会计准则体系下将其计入股东权益。该项调整增加公司2007年1月1日股东权益30,726,408.29元。

公司对控股子公司的长期股权投资由原采用权益法核算变更为按《企业会计准则第2号——长期股权投资》采用成本法核算，并对2007年1月1日前原按权益法核算的长期股权投资进行了追溯调整。该项变更对合并报表留存收益无影响。调整减少了母公司2007年1月1日长期股权投资和股东权益2,192,889.02元，同时调整减少2006年度母公司投资收益1,813,086.34元和年初未分配利润379,802.68元。

公司及下属控股子公司已经按照《企业会计准则—财务报表列报》的相关规定，对公司短期投资、固定资产、应付工资、应付福利费、其他应付款、预提费用、应交税金和其他应交款等项目相关明细经分析后重分类列报到交易性金融资产、投资性房地产、应付

职工薪酬、其他应付款或应交税费等项目反映。

## 五、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	7%	应纳营业税、增值税等流转税
教育费附加	3%	应纳营业税、增值税等流转税
企业所得税	33%	应税所得额



## 六、公司控股子公司

被投资企业名称	成立日期	注册地点	注册资本(万元)	公司对其投资额(万元)	拥有权益	法人代表	主营业务	与本公司关系	是否纳入合并报表范围
佛山市南海九江自来水有限公司	2004年	佛山市	3000	2380	90%	吴明福	自来水供水（持有有效的许可证及资质证经营）；安装管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（化学危险品除外）木材、家用电器、建筑机械、塑料及其制品	子公司	是
佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	2003年	佛山市	900	900	100%	黄志河	城市生活污水处理	子公司	是
佛山市南海绿电再生能源有限公司	2006年	佛山市	6500	4550	70%	金铎	垃圾处理（具体垃圾处理项目须经环保审批后方可经营）	子公司	是
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	2007年	佛山市	3000	3000	100%	何向明	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	子公司	是
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	2003年	佛山市	600	540	90%	黄志河	污水处理	二级子公司	是
佛山市南海罗村污水处理有限公司	2003年	佛山市	700	600	85.71%	黄志河	污水处理	二级子公司	是
佛山市南海罗村水务有限公司	2008年	佛山市	1465	806	55.02%	吴明福	非集中式的自来水供水，安装供水管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（危险化学品及剧毒品除外）、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	二级子公司	否

- 1、2007年2月公司与佛山市南海区九江镇镇有资产管理有限公司签订股权转让协议，公司受让佛山市南海区九江镇镇有资产管理有限公司所持有的佛山市南海九江自来水有限公司30%的股权，交易价格为该公司2006年12月31日经审计净资产额4,250.55万元的30%（即1,275.16万元），本次收购完成后，公司拥有佛山市南海九江自来水有限公司的股权由60%增至90%，已办理工商变更手续。
- 2、公司与佛山市南海联达投资（控股）有限公司于2007年分别按比例对佛山市南海绿电再生能源有限公司（以下简称“南海绿电”）增资2000万元，增资后公司与佛山市南海联达投资（控股）有限公司分别拥有南海绿电70%及30%股权。
- 3、公司2007年以货币资金投资3000万元成立了全资子公司佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司（以下简称“瀚蓝公司”），瀚蓝公司纳入公司2007年合并范围。

4、2007年10月公司与佛山市南海区松岗自来水有限公司及佛山市南海区松岗建筑有限公司签定《佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司增资协议》，随后公司、佛山市南海区松岗自来水有限公司和佛山市南海区松岗建筑有限公司就上述增资协议与瀚蓝公司签订补充协议，改由瀚蓝公司对佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司增资540万元，占其90%的股份，已于2007年12月完成工商变更登记手续。从2007年12月起，该公司纳入瀚蓝公司合并范围。

5、2007年11月5日瀚蓝公司与佛山市南海区罗村自来水有限公司及佛山市南海罗湖房地产公司签定《佛山市南海罗村污水处理有限公司增资协议》，由瀚蓝公司对佛山市南海罗村污水处理有限公司增资600万元，占其85.71%的股份，已于2007年12月29日完成工商变更手续，增资完成前的亏损及盈利由原股东承担。瀚蓝公司本年只合并该公司的年末资产负债表。

6、2007年12月13日，瀚蓝公司与佛山市南海区罗村自来水有限公司签订合资经营合同，共同组建佛山市南海罗村水务有限公司，其中，瀚蓝公司以现金出资806万元，占注册资本的55.02%；佛山市南海区罗村自来水有限公司以实物（机器设备）出资659万元，占注册资本的44.98%，双方已于2007年12月26日实际出资并办理了验资手续。由于佛山市南海罗村水务有限公司公司在2008年1月8日才正式登记成立，所以本期不纳入瀚蓝公司合并范围。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
现金	36,598.77	35,410.42
银行存款	57,142,386.87	46,397,489.70
其他货币资金	4,871,548.60	2,967,480.00
合计	62,050,534.24	49,400,380.12

### 2、交易性金融资产

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	7,228,142.05

合计		<u>7,228,142.05</u>
----	--	---------------------

报告期内交易性金融资产是公司购入的开放式基金，其中：

—公司于2006年4月24日购入广发聚丰基金，基金代码为270005，份额为2,239,678.02份，2006年12月31日按该基金单位净值计算市价为4,824,266.46元。

—公司于2006年4月24日购入广发聚富基金，基金代码为270001，份额为741,782.61份，2006年12月31日按该基金单位净值计算市价为1,481,562.41元。

—公司于2006年4月24日购入广发小盘成长基金，基金代码为162703，份额为703,948.39份，2006年12月31日按该基金单位净值计算市价为922,313.18元。

—上述基金于本年全部赎回，实现投资收益4,477,995.12元。

### 3、应收账款

项目	账龄	2007.12.31				2006.12.31			
		金额	比例%	坏账准备	净值	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大的应收账款	1年以内	2,386,676.49	41.57	119,333.82	2,267,342.67	4,030,316.37	63.88	201,515.82	3,828,800.55
	小计	<u>2,386,676.49</u>	<u>41.57</u>	<u>119,333.82</u>	<u>2,267,342.67</u>	<u>4,030,316.37</u>	<u>63.88</u>	<u>201,515.82</u>	<u>3,828,800.55</u>
单项金额非重大的应收账款	1年以内	3,354,412.02	58.43	167,720.60	3,186,691.42	2,279,257.79	36.12	113,962.89	2,165,294.90
	小计	<u>3,354,412.02</u>	<u>58.43</u>	<u>167,720.60</u>	<u>3,186,691.42</u>	<u>2,279,257.79</u>	<u>36.12</u>	<u>113,962.89</u>	<u>2,165,294.90</u>
合计		<u>5,741,088.51</u>	<u>100.00</u>	<u>287,054.42</u>	<u>5,454,034.09</u>	<u>6,309,574.16</u>	<u>100.00</u>	<u>315,478.71</u>	<u>5,994,095.45</u>

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注四。

—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4,797,563.01元，占应收帐款总额的83.57%。

—应收帐款主要核算应收水费、应收污水处理费及垃圾处理费，期末无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

#### 4、预付账款

账 龄	2007. 12. 31		2006. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	26,097,821.14	37.96	43,184,275.07	99.98
1-2 年	42,650,283.85	62.04	9,284.00	0.02
2-3 年	--	--	--	--
合计	<u>68,748,104.99</u>	<u>100.00</u>	<u>43,193,559.07</u>	<u>100.00</u>

—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。

—预付帐款期末余额比期初增加 59.16%，主要是：公司子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司根据与佛山市南海区市政管理局、佛山市南海区垃圾处理有限公司、佛山市南海区景雅固体废弃物处理有限公司三方签订的《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》支付第二期资产转让款 2391.40 万元。

#### 5、其他应收款

项目	账 龄	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
		金 额	比例%	坏账准备	净 值	金 额	比例%	坏账准备	净 值
单项金额重大的其他应收款	1 年以内	3,000,000.00	57.57	150,000.00	2,850,000.00	-	-	-	-
	小计	<u>3,000,000.00</u>	<u>57.57</u>	<u>150,000.00</u>	<u>2,850,000.00</u>	--	--	--	--
单项金额非重大的其他应收	1 年以内	1,297,081.30	24.89	64,854.07	1,232,227.23	247,654.20	23.26	12,382.71	235,271.49

款	1-2年	114,000.00	2.19	9,120.00	104,880.00	340,574.89	31.99	27,245.99	313,328.90
	2-3年	324,927.15	6.23	32,492.71	292,434.44	207,972.93	19.53	20,797.29	187,175.64
	3年以上	475,482.14	9.12	309,903.80	165,578.34	268,509.21	25.22	248,759.21	19,750.00
	小计	<u>2,211,490.59</u>	<u>42.43</u>	<u>416,370.58</u>	<u>1,795,120.01</u>	<u>1,064,711.23</u>	<u>100.00</u>	<u>309,185.20</u>	<u>755,526.03</u>
合计		<u>5,211,490.59</u>	<u>100.00</u>	<u>566,370.58</u>	<u>4,645,120.01</u>	<u>1,064,711.23</u>	<u>100.00</u>	<u>309,185.20</u>	<u>755,526.03</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注四。

—其他应收款期末余额比期初增加 389.47%，主要是公司本年度支付工程施工押金 106.5 万元和污水处理项目投标保证金 300 万元。

—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 4,269,472.93 元，占其他应收款总额的 81.92%。

—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。

## 6、存货

项 目	2007.12.31		2006.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	10,228,725.72	-	10,400,105.68	-
委托加工材料	340,900.00	-	340,900.00	-
工程施工	<u>2,196,890.01</u>	-	<u>1,807,305.71</u>	-
合 计	<u>12,766,515.73</u>		<u>12,548,311.39</u>	

公司于报告期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提存货跌价准备。

## 7、一年内到期的非流动资产

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
一年内摊销的长期待摊费用	1, 297, 266. 39	-

## 8、长期投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位 注册资本比例	2006. 12. 31	本期增加数	本期权益 增减数	累计权益 增减数	本期减少 数	2007. 12. 31
广东发展银行股份有限公司		小于 5%	5, 130, 287. 00					5, 130, 287. 00
佛山市南海罗村水务有限公司	8, 060, 000. 00	55. 02%	-	8, 060, 000. 00				8, 060, 000. 00
合计			5, 130, 287. 00	8, 060, 000. 00	-	-	-	13, 190, 287. 00

一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情形，故未提取长期投资减值准备。

—2007年12月13日，公司全资子公司佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司（以下简称“瀚蓝投资”）与佛山市南海区罗村自来水有限公司签订合资经营合同，共同组建佛山市南海罗村水务有限公司，其中，瀚蓝投资以现金出资806万元，占注册资本的55.02%；佛山市南海区罗村自来水有限公司以实物（机器设备）出资659万元，占注册资本的44.98%，双方已于2007年12月26日实际出资并办理了验资手续。由于佛山市南海罗村水务有限公司在2008年1月8日才正式登记成立，所以本期不纳入合并范围。

## 9、投资性房地产

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
一、原价：				
1、房屋建筑物	32, 547, 831. 93	-	-	32, 547, 831. 93
二、累计折旧和累计摊销：				

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
1、房屋建筑物	4,585,547.95	933,266.43	-	5,518,814.38
<b>三、投资性房地产帐面价值合计</b>	<b>27,962,283.98</b>			<b>27,029,017.55</b>

## 10、固定资产

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
<b>一、固定资产原值：</b>				
管道沟槽	226,800,230.50	697,900.00	4,229,906.14	223,268,224.36
房屋及建筑物	176,587,482.77	259,200.00	11,724,635.76	165,122,047.01
构筑物及其他辅助设施	227,736,728.93	2,826,300.00	10,665,734.51	219,897,294.42
机器设备	123,384,495.00	4,130,294.64	30,788,899.93	96,725,889.71
运输设备	11,654,596.33	356,213.67	647,591.90	11,363,218.10
电子及其他设备	98,022,664.26	2,984,930.60	5,854,651.30	95,152,943.56
钢管	499,280,778.50	2,947,690.61	-	502,228,469.11
土地	98,934,538.36	-	98,934,538.36	-
合计	<b>1,462,401,514.65</b>	<b>14,202,529.52</b>	<b>162,845,957.90</b>	<b>1,313,758,086.27</b>
<b>二、累计折旧：</b>				
管道沟槽	85,987,648.21	11,268,326.29	55,436.63	97,200,537.87
房屋及建筑物	28,574,040.46	5,542,553.40	380,034.12	33,736,559.74
构筑物及其他辅助设施	66,227,480.73	11,870,103.08	783,297.00	77,314,286.81
机器设备	34,384,307.90	11,247,030.33	2,200,516.30	43,430,821.93

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
运输设备	6, 999, 324. 11	849, 449. 00	309, 543. 16	7, 539, 229. 95
电子及其他设备	68, 718, 517. 40	7, 805, 674. 33	67, 661. 63	76, 456, 530. 10
钢管	68, 972, 553. 22	12, 911, 888. 71	—	81, 884, 441. 93
土地	18, 427, 821. 63	—	18, 427, 821. 63	—
合计	<u>378, 291, 693. 66</u>	<u>61, 495, 025. 14</u>	<u>22, 224, 310. 47</u>	<u>417, 562, 408. 33</u>
<b>三、固定资产减值准备:</b>				
管道沟槽	244, 296. 80	—	—	244, 296. 80
房屋及建筑物	—	—	—	—
构筑物及其他辅助设施	—	—	—	—
机器设备	10, 955. 55	—	—	10, 955. 55
运输设备	—	—	—	—
电子及其他设备	120, 337. 07	—	—	120, 337. 07
钢管	—	—	—	—
土地	—	—	—	—
合计	<u>375, 589. 42</u>	—	—	<u>375, 589. 42</u>
<b>四、固定资产帐面价值:</b>				
管道沟槽	140, 568, 285. 49			125, 823, 389. 69
房屋及建筑物	148, 013, 442. 31			131, 385, 487. 27
构筑物及其他辅助设施	161, 509, 248. 20			142, 583, 007. 61
机器设备	88, 989, 231. 55			53, 284, 112. 23



项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
运输设备	4,655,272.22			3,823,988.15
电子及其他设备	29,183,809.79			18,576,076.39
钢管	430,308,225.28			420,344,027.18
土地	80,506,716.73			
合计	<u>1,083,734,231.57</u>			<u>895,820,088.52</u>

—根据 2007 年 9 月公司与佛山市南海区市政管理局签订的关于收购桂城污水处理厂和平洲污水处理厂一期项目的一系列补充协议，双方解除《佛山市南海区桂城污水处理厂资产转让协议》，公司无须向佛山市南海区市政管理局支付 15,622,440.00 元的资产转让款，待新建的平洲污水处理厂二期项目运行后，公司原受让的桂城污水厂资产予以归还（在此之前，桂城污水处理厂仍由公司按委托服务合同进行运营），公司原已支付的收购款 968.67 万元转作支付平洲污水处理厂一期项目的收购款；同时调整平洲污水处理厂一期工程收购价款，收购价款以截至目前公司已支付的收购价款 1,879.07 万元加上转移过来的桂城污水处理厂收购款 968.67 万元（合计 2,847.74 万元）为限，即收购款由原 7,581.34 万元降至 2,847.74 万元。根据补充协议约定，公司减少桂城污水处理厂固定资产原值 16,025,297.91 元，累计折旧 3,567,337.83 元；减少平洲污水处理厂固定资产原值 47,336,015.96 元。详见附注十二。

—本年根据《企业会计准则》将已计入固定资产的土地使用权按摊余净值重分类至无形资产。

## 11、在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	2006. 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	2007 12. 31 (其中：利息 资本化)	资金来源	工程投入占预算 的比例 (%)
松岗污水厂在建工程			4,111,902.92	-	-	4,111,902.92	自有资金	
二厂三期原输水管道工程		-	439,954.40	-	-	439,954.40	自有资金	

工程项目名称	预算数 (万元)	2006. 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	2007 12. 31 (其中: 利息 资本化)	资金来源	工程投入占预算 的比例 (%)
广发铝厂段供水管道工程		172, 172. 29	246, 578. 43		418, 750. 72	-	自有资金	
广佛地铁(南海段)给水管道迁 改工程(第一标段:南海汽车站, 南龙区间)-DN600 管临迁工程		-	170, 000. 00	-	-	170, 000. 00	自有资金	
广佛新干线给水管道工程	3473	1, 408, 022. 66	12, 493, 576. 67	-	-	13, 901, 599. 33	自有资金	40%
广佛新干线临时装表工程		-	236, 584. 21	-	-	236, 584. 21	自有资金	
桂丹路街边工业大道旁 DN1220*12 供水管道工程		361, 333. 93	77, 888. 95		439, 222. 88	-	自有资金	
桂和路(逢涌至盐南线)供水管 道工程	618	-	5, 549, 841. 39	-	-	5, 549, 841. 39	募股资金	89. 64%
桂和路供水管道穿越广佛新干线段 工程		-	78, 223. 21	-	-	78, 223. 21	自有资金	
桂澜路北延线供水管道工程	218	-	13, 252. 65	-	-	13, 252. 65	自有资金	0. 59%
海八中路 DN1000 管道工程	379	-	1, 508, 450. 85	-	-	1, 508, 450. 85	自有资金	39. 57%
海五路 DN800 管道工程	232	-	14, 368. 00	-	-	14, 368. 00	自有资金	0. 60%
虹岭路管道工程	620	18, 217. 27	3, 571, 331. 21	-	-	3, 589, 548. 48	自有资金	57. 88%
季华路东延线管道工程(桂澜路 段. 桂澜路—佛山一环)	388	2, 253, 366. 88	222, 261. 94	-	-	2, 475, 628. 82	自有资金	63. 65%
里和路 DN1000 供水管道		5, 656, 583. 39	2, 489, 579. 82	-	-	8, 146, 163. 21	募股资 金	
里水大冲至甘蕉供水 DN1400 管道		12, 779, 769. 46	-	-	-	12, 779, 769. 46	募股资 金	
里水转供水北线		2, 726, 178. 69	2, 302, 117. 44	-	-	5, 028, 296. 13	募股资金	
沥东塑料编织厂段供水管道工程		475, 585. 14	-	-	475, 585. 14	-	自有资金	
联窖钢材交易场段给水管道工程		-	552, 322. 93	-	552, 322. 93	-	自有资金	
罗村兴朗路给水工程		-	570, 082. 78	-	-	570, 082. 78	自有资金	
三环西路给水管道工程	2294	1, 511, 679. 35	1, 576, 139. 54	2, 861, 830. 84	-	225, 988. 05	自有资金	0. 98%
松岗工业大道管道工程	2554	20, 877, 516. 10	3, 133, 646. 12	-	-	24, 011, 162. 22	自有资金	94. 01%
小塘水厂临时取水管道工程		-	782, 790. 01	-	782, 790. 01	-	自有资金	

工程项目名称	预算数 (万元)	2006. 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	2007 12. 31 (其中: 利息 资本化)	资金来源	工程投入占预算 的比例 (%)
小塘转供水桂丹路 DN600 供水管道工程		-	364,996.67	-	364,996.67	-	自有资金	
小塘转供水狮山新城 DN600 供水管道工程		-	212,517.92	-	212,517.92	-	自有资金	
兴业路给水管道工程(桃园路至小小路)一标段(桃园路至K1+700)		-	1,620,000.00	-	-	1,620,000.00	自有资金	
兴业路管道工程(桃园路至小小路)		-	605,238.40	-	-	605,238.40	自有资金	
盐南线 DN1000 管道工程(加压站至“一环”)	748	-	2,012,860.85	-	-	2,012,860.85	募股资金	26.87%
盐南线管道工程		-	1,006,169.81	-	-	1,006,169.81	募股资金	
桂城水厂活性碳投加系统土建		447,706.96	119,932.00	-	-	567,638.96	自有资金	
文档库系统		90,000.00	-	-	-	90,000.00	自有资金	
里水增压泵站工程		-	2,745,429.65	-	-	2,745,429.65	自有资金	
里水增压泵站工程-基坑土方工程		-	920,000.00	-	-	920,000.00	自有资金	
二厂 50 万吨/日扩建工程	12,489	2,972,064.83	38,665,897.59 (425,250.00)	-	-	41,637,962.42 (425,250.00)	金融机构 贷款	33.33%
平洲污水厂二期扩建工程	1689	-	947,492.65	-	-	947,492.65	自有资金	5.56%
丹灶污水厂二期扩建		10,545.00	603,188.50	-	-	613,733.50	自有资金	
南海垃圾焚烧发电项目二厂工程		951,825.98	3,241,528.46	-	-	4,193,354.44	自有资金	
南海垃圾焚烧发电项目一期资产大修		-	667,325.30	-	-	667,325.30	自有资金	
合计		52,712,567.93	93,873,471.27	2,861,830.84	3,246,186.27	140,478,022.09		

—其他减少数是管网改造项目完工结转生产成本。

—公司本期借款利息资本化率为 6.075%。

## 12、无形资产

类别	原 值	2006. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销额	2007. 12. 31	剩余摊 剩日公
狮山农场“羊房岗”土地使用权	52,433,696.00	47,440,010.67	-	749,052.80	5,742,738.13	46,690,957.87	748
南海市九江镇沙口工业区土地	672,505.58	636,723.25		13,288.08	49,070.41	623,435.17	563
南海市九江镇下西洛浦大道开发区土地	3,064,779.98	2,954,650.04		48,837.24	158,967.18	2,905,812.80	714
佛山市南海区罗村街道罗村经济联合社所属（土名）“苏整朗”地段	784,300.00	-	784,300.00	-	-	784,300.00	
水厂土地使用权	98,934,538.36		80,506,716.73	1,978,690.80	20,406,512.43	78,528,025.93	476
小塘转供水经营权	28,000,000.00	-	28,000,000.00	466,666.68	466,666.68	27,533,333.32	354
合计	183,889,819.9	51,031,383.96	109,291,016.73	3,256,535.60	26,823,954.83	157,065,865.09	

狮山农场“羊房岗”土地使用权位于佛山市南海区狮山镇原狮山农场“羊房岗”，土地面积 186666.68 平方米。

## 13、长期待摊费用

项目	年初原值	2006. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少数	累计已摊金额	2007. 12. 31	剩余摊
水质大楼改造费	737,748.68	344,282.76	-	147,549.72	-	541,015.64	196,733.04	16
南海市地理信息数据使用权	2,600,000.00	303,330.64	-	303,330.64	-	2,600,000.00	-	-
供水管网探测系统	652,177.80	217,392.60	-	130,435.56	86,957.04	565,220.76	-	8
供水管网信息管理系统	540,000.00	135,000.00	-	108,000.00	27,000.00	513,000.00	-	3
供水综合 MIS 系统	260,000.00	52,000.12	-	52,000.12	-	260,000.00	-	-
二厂自控系统技术服务费	112,797.00	45,118.80	-	22,559.40	22,559.40	90,237.60	-	12
计量站临时围墙	260,295.24	104,118.24	-	52,059.00	52,059.24	208,236.00	-	12
永和计量站临时挡土墙	131,537.59	87,691.79	-	26,307.48	-	70,153.28	61,384.31	27
农产品计量站临时围墙	386,718.80	257,812.60	-	77,343.72	-	206,249.92	180,468.88	27

项目	年初原值	2006. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少数	累计已摊金额	2007. 12. 31	剩余摊
二厂进厂道路混凝土路面工程	462,642.47	370,113.95	-	92,528.52	-	185,057.04	277,585.43	36
里水水厂绿化	1,182,945.84	985,788.24	-	236,589.12	-	433,746.72	749,199.12	38
里水水厂供排水设施用品	270,139.20	225,116.00	-	54,027.84	-	99,051.04	171,088.16	38
里水水厂供电线路	865,281.81	721,068.21	-	173,056.32	-	317,269.92	548,011.89	38
里水水厂办公用品	31,313.33	26,094.43	-	6,262.68	-	11,481.58	19,831.75	38
办公楼装修费	6,410,027.25	2,143,094.11	-	1,285,856.52	-	5,552,789.66	857,237.59	20
新办公楼办公用品	439,407.10	146,469.10	-	87,881.40	58,587.70	380,819.40	-	8
客服中心装修费	336,472.00	336,472.00	142,387.35	87,790.89	-	87,790.89	391,068.46	49
一户一表改造费用	291,222.41	291,222.41	1,725,481.24	-	-	-	2,016,703.65	60
ORACLE 软件（企业版）	-	-	398,000.00	46,433.31	-	46,433.31	351,566.69	53
桂城水厂一期 10KV/6KV 高压配电系统改造	-	-	480,000.00	56,000.00	-	56,000.00	424,000.00	53
饮用水源突发性污染应急处理中试系统	-	-	975,000.00	81,250.00	-	81,250.00	893,750.00	55
平洲污水厂家俱	62,480.00	43,736.06	-	12,495.96	-	31,239.90	31,240.10	27
路灯工程	612,512.26	459,384.16	-	122,502.48	-	275,630.58	336,881.68	33
消防系统	72,574.94	54,431.24	-	14,514.96	-	32,658.66	39,916.28	33
自来水工程	42,948.55	32,211.40	-	8,589.72	-	19,326.87	23,621.68	33
桂城污水厂在线仪表监测系统	371,185.18	296,948.14	-	74,237.04	-	148,474.08	222,711.10	36
10KV 专线高可靠性供电费用	-	-	686,400.00	11,440.00	-	11,440.00	674,960.00	59
滤砂	169,636.50	10,281.00	-	10,281.00	-	169,636.50	-	-
沙口堤岸土地	1,914,554.06	835,441.63	-	417,720.96	417,720.67	1,496,833.39	-	12

项目	年初原值	2006. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少数	累计已摊金额	2007. 12. 31	剩余摊
电脑网络工程	32,691.00	17,980.05	-	6,538.20		21,249.15	11,441.85	21
液氯钢瓶	22,000.00	13,192.00	-	4,404.00		13,212.00	8,788.00	24
水表改造工程 1	1,095,835.05	592,901.55	-	335,289.00	257,612.55	838,222.50	-	6
水表改造工程 2	1,056,457.79	691,194.96	-	345,597.48	345,597.48	710,860.31	-	12
办公室装修	95,473.06	60,996.67	-	31,824.36	29,172.31	66,300.75	-	11
工程计价软件	4,500.00	2,775.00	-	900		2,625.00	1,875.00	25
MIS 收费系统软件	42,660.00	37,044.36	-	4,193.64		9,809.28	32,850.72	34
水表改造工程 3	469,920.31	391,433.57	-	156,573.48		235,060.22	234,860.09	18
水表改造工程 4	804,297.45	804,297.45	-	268,099.20		268,099.20	536,198.25	36
水表改造工程 5	811,953.54	-	811,953.54	270,651.24		270,651.24	541,302.30	24
供水管道防腐工程	161,900.86	156,504.16	-	32,380.20		37,776.90	124,123.96	46
办公设备及家具	5,900.00	5,605.01	-	1,179.96	-	1,474.95	4,425.05	45
小塘转供水经营权		18,000,000.00			18,000,000.00			
合计		<u>29,298,544.41</u>	<u>5,219,222.13</u>	<u>5,256,675.12</u>	<u>19,297,266.39</u>	<u>16,966,384.24</u>	<u>9,963,825.03</u>	16

其他减少数包括：

— 剩余摊销年限在 1 年以内的长期待摊费用，按《企业会计准则》转到一年内到期的非流动资产核算。

— 小塘转供水经营权本年度重分类至无形资产，按照无形资产准则的规定处理。

#### 14、递延所得税资产

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
固定资产折旧引起的待抵扣所得税	1, 262, 099. 40	3, 487, 036. 42
坏账准备引起的待抵扣所得税	192, 314. 68	193, 971. 53
合 计	<u>1, 454, 414. 08</u>	<u>3, 681, 007. 95</u>

#### 15、资产减值准备

项 目	2006. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2007. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	624, 663. 91	228, 761. 09			853, 425. 00
存货跌价准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	375, 589. 42		-	-	375, 589. 42
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
合 计	<u>1, 000, 253. 33</u>	<u>228, 761. 09</u>	-	-	<u>1, 229, 014. 42</u>

#### 16、短期借款

借款类别	币别	2007. 12. 31	2006. 12. 31
信用借款	人民币	165, 000, 000. 00	166, 000, 000. 00
合 计		<u>165, 000, 000. 00</u>	<u>166, 000, 000. 00</u>

#### 17、应付票据

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
银行承兑汇票	4, 300, 000. 00	18, 791, 482. 54
商业承兑汇票	-	-
合 计	<u>4, 300, 000. 00</u>	<u>18, 791, 482. 54</u>

—应付票据期末余额比期初减少了 77. 12%，主要是银行承兑汇票到期，支付了 2006 年度的工程款项。

## 18、应付账款

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
应付帐款	30,072,725.13	72,763,084.29

—应付账款期末余额中，账龄超过3年的款项为308,247.06元，主要是部分工程款未确定是否需要支付。

—应付帐款期末余额比期初减少了58.67%，主要是支付了2006年度的工程款项。

—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。

## 19、预收账款

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
预收帐款	17,765,646.95	10,906,730.89

—预收帐款期末余额中，帐龄超过1年以上的款项合计7,028,512.53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。

—预收帐款期末余额比期初增加了62.89%，主要是尚未结算的预收供水设施安装工程款增加。

—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。

## 20、应付职工薪酬

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
工资	5,713,374.15	30,658,852.14	28,584,539.27	7,787,687.02
福利费	2,033,886.89	3,464,035.52	4,862,592.30	635,330.11
社会保险费	-	1,733,404.14	1,733,404.14	-
住房公积金	18,325.00	3,306,793.00	3,306,210.00	18,908.00
工会经费	301,198.97	534,264.14	541,000.00	294,463.11
职工教育经费	371,427.98	402,064.62	541,790.04	231,702.56
合计	8,438,212.99	40,099,413.56	39,569,535.75	8,968,090.80

## 21、应交税费

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
增值税	1,850,696.47	1,662,331.45
营业税	127,108.66	115,820.52



城市维护建设税	142,130.22	122,088.89
企业所得税	21,954,271.63	15,648,384.38
房产税	42,477.80	37,105.38
土地使用税	500,000.00	200,000.00
个人所得税	26,951.21	14,515.80
教育费附加	65,516.11	56,957.69
堤防费	39,350.13	37,477.19
合计	<u>24,748,502.23</u>	<u>17,894,681.30</u>

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注五。

## 22、其他应付款

项 目	2007.12.31	2006.12.31
其他应付款	44,476,498.52	48,853,294.97

—其他应付款期末余额中，金额较大的包括应付未付的水资源费 1,733,301.86 元、代收代付的污水处理费 11,813,825.65 元、应付经理基金 4,565,676.80 元及应付高管人员风险报酬 1,875,550.00 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。

## 23、一年内到期的非流动负债

借款类别	备注	2007.12.31	2006.12.31
保证借款	*1	8,400,000.00	7,200,000.00
信用借款	*2	25,000,000.00	35,000,000.00
长期应付款	*3	3,260,000.00	2,000,000.00
合 计		<u>36,660,000.00</u>	<u>44,200,000.00</u>

—\*1、公司控股的九江水司向佛山市南海区九江农村信用合作社借款 3840 万元，借款期限自 2005 年 5 月 31 日起至 2010 年 11 月 30 日，按照双方签定的“（江信）补协字第 015002 号”补充协议书，九江水司从 2006 年 1 月开始分月偿还上述借款，2008 年应偿还 840 万元，故将该部分金额从“长期借款”调至本科目反映。上述借款由公司承担连带保证责任。

—\*2、系将于 2008 年到期的长期借款。

—\*3、一年内到期的长期应付款是公司控股的九江水司按 526 万元的价格分 5 期付款的方式从九江镇镇有资产公司购入供水管网，剩余的 326 万元应于 2008 年支付。

## 24、长期借款

借款类别	币别	备注	2007.12.31	2006.12.31
信用借款	人民币		130,000,000.00	20,000,000.00
抵押、保证借款	人民币	*	24,400,000.00	32,800,000.00
合 计			154,400,000.00	52,800,000.00

\*系公司控股的九江水司向佛山市南海区九江农村信用合作社的借款，其中 400 万元借款的期限自 2005 年 6 月 14 日起至 2011 年 3 月 31 日止，以九江水司的粤房产证字第 C3130203、3130204、3130079 号房产及南府国用（2004）第特 120109 号土地作为抵押；2040 万元借款如附注六、23\*1 所述，是长期借款 3840 万元中应于 2008 年以后偿还的部分。上述借款由公司承担连带保证责任。

## 25、长期应付款

项 目	2007.12.31	2006.12.31
佛山市南海区市政管理局	-	62,958,455.96
佛山市南海区九江镇有资产管理有限公司	-	2,260,000.00
合计	-	65,218,455.96

长期应付款期末余额比期初减少了 100%，原因详见附注十二、其他重要事项。

## 26、专项应付款

项 目	2007.12.31	2006.12.31
省级企业技术中心专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00

## 27、递延所得税负债

项 目	2007.12.31	2006.12.31
公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	-	1,109,249.17
合 计	-	1,109,249.17

## 28、股本

	2006.12.31		本次变动增减（+，-）				2007.12.31	
	数量	比例（%）	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股	58,879,952.00	28.24					58,879,952.00	28.24

3、其他内 资持股							
其中：境内 自然人持 股	88,307.00	0.04		21,325.00	21,325.00	109,632.00	0.05
有限售条 件股份合 计	58,968,259	28.28		21,325.00	21,325.00	58,989,584.00	28.29
二、无限售条件流通股份							
1、人民币 普通股	149,545,909.00	71.72		-21,325.00	-21,325.00	149,524,584.00	71.71
无限售条 件流通股 份合计	149,545,909.00	71.72		-21,325.00	-21,325.00	149,524,584.00	71.71
三、股份总 数	208,514,168.00	100.00				208,514,168.00	100.00

## 29、资本公积

项 目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
股本溢价	378,206,933.14	-	-	378,206,933.14
其他资本公积	3,589,700.59	-	-	3,589,700.59
合 计	381,796,633.73	-	-	381,796,633.73

## 30、盈余公积

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
法定盈余公积	113,219,415.44	8,693,741.35	-	121,913,156.79
任意盈余公积	30,501,306.11	4,346,870.67	-	34,848,176.78
合 计	143,720,721.55	13,040,612.02	-	156,761,333.57

公司分别按 2007 年母公司实现净利润的 10% 及 5% 提取法定盈余公积和任意盈余公积。

## 31、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	98,937,197.23
加：本期实现净利润	92,855,476.91
减：提取法定盈余公积	8,693,741.35
提取任意盈余公积	4,346,870.67
支付普通股现金股利	41,702,833.60
期末未分配利润	137,049,228.52

公司 2007 年 4 月 30 日召开的 2006 年度股东大会决议通过 2006 年度利润分配方案，公司按 2006 年实现净利润的 10%和 5%分别提取法定盈余公积和任意盈余公积后，以 2006 年 12 月 31 日总股本 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），共计派发现金红利 41,702,833.60 元。

### 32、营业收入及营业成本

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	402,653,356.08	201,068,019.33	359,292,363.30	181,483,520.82
其他业务	9,271,376.38	5,056,789.68	8,266,587.25	4,120,298.21
合计	<u>411,924,732.46</u>	<u>206,124,809.01</u>	<u>367,558,950.55</u>	<u>185,603,819.03</u>

一主营业务收入、成本分项列示如下：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	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	356,819,261.71	173,881,154.89	327,009,217.40	160,592,804.43
污水处理	27,775,488.60	19,494,672.76	26,567,062.23	17,601,421.85
垃圾处理、垃圾发电*	18,058,605.77	7,692,191.68	5,716,083.67	3,289,294.54
合计	<u>402,653,356.08</u>	<u>201,068,019.33</u>	<u>359,292,363.30</u>	<u>181,483,520.82</u>

\*公司下属子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司与佛山市南海区市政管理局、佛山市南海区垃圾处理有限公司及佛山市南海区景雅固体废弃物处理有限公司签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》：佛山市南海区垃圾处理有限公司将一期资产转让给佛山市南海绿电再生能源有限公司，资产转让价款总额合计为人民币 1.2 亿元，资产转让交割日为 2008 年 12 月 31 日，在资产交割日前，佛山市南海区垃圾处理有限公司委托佛山市南海绿电再生能源有限公司运营一期资产，并由佛山市南海绿电再生能源有限公司向佛山市南海区市政管理局提供垃圾处理服务，委托运营时间为 2006 年 7 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。由于一期资产本期仍属受托经营，所以未发生折旧费用。

一其他业务收入、成本分项列示如下：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
安装费	3,718,250.52	2,767,155.44	2,864,717.12	2,281,043.18
二次供水保洁费	419,056.26	975,991.42	388,662.03	580,560.40
官窑市场租金	3,800,000.00	1,148,328.00	3,800,000.00	1,132,517.64

其他场地租金	1,285,349.60	165,251.47	1,176,155.10	126,133.04
销售材料	-	-	3,243.00	-
水样检测费	48,720.00	63.35	33,810.00	43.95
合 计	<u>9,271,376.38</u>	<u>5,056,789.68</u>	<u>8,266,587.25</u>	<u>4,120,298.21</u>

—公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

—公司对前五名客户销售的收入情况如下：

地 区	2007 年度	2006 年度
前五名客户收入总额	156,130,676.24	151,493,177.47
占全部营业收入的比例	37.90%	41.22%

### 33、营业税金及附加

项 目	2007 年度	2006 年度
营业税	339,844.78	313,897.36
城市维护建设税	1,526,268.59	1,397,043.95
教育费附加	653,802.56	598,733.16
堤围费	38,095.09	19,651.54
合 计	<u>2,558,011.02</u>	<u>2,329,326.01</u>

### 34、财务费用

项 目	2007 年度	2006 年度
利息支出	19,169,258.94	13,774,296.50
减：利息收入	774,038.19	699,034.98
手续费支出	<u>166,517.08</u>	<u>96,664.65</u>
合 计	<u>18,561,737.83</u>	<u>13,171,926.17</u>

财务费用本期比上期增加了 40.92%，主要是因为本期银行借款大幅增加导致利息支出增加。

### 35、资产减值损失

项 目	2007 年度	2006 年度
坏账损失	228,761.09	221,117.55
存货跌价损失	-	-

固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其他资产减值损失		
合 计	<u>228,761.09</u>	<u>221,117.55</u>

### 36、公允价值变动收益

项 目	2007 年度	2006 年度
期末持有基金投资公允价值变动收益		<u>2,567,876.12</u>
转出本期出售基金投资前已确认公允价值变动收益	<u>-3,361,361.12</u>	
合计	<u>-3,361,361.12</u>	<u>2,567,876.12</u>

公司本年度赎回前期购买的开放式基金，按规定将赎回前已确认的公允价值变动收益转出至本期投资收益。

### 37、投资收益

项 目	2007 年度	2006 年度
基金投资收益	<u>4,477,995.12</u>	<u>3,796,204.20</u>
合计	<u>4,477,995.12</u>	<u>3,796,204.20</u>

### 38、营业外收入

项 目	2007 年度	2006 年度
固定资产清理净收入	3,172,527.55	25,461.24
代收污水处理费的手续费	416,780.55	249,434.10
水费滞纳金	4,864.63	8,044.57
赔偿款	500.00	
补贴收入	18,000.00	
其他	<u>6,330.00</u>	<u>33,000.00</u>
合计	<u>3,619,002.73</u>	<u>315,939.91</u>

本期固定资产清理净收入主要系公司根据与佛山市南海区市政管理局签订的关于收购桂城污水处理厂和平洲污水处理厂一期项目的一系列补充协议转回桂城污水厂资产转让款而产生的收益。

### 39、营业外支出

项 目	2007 年度	2006 年度
固定资产清理净损失	208,502.29	259,090.06
计划生育奖	305,776.00	290,198.70
捐赠支出	576,170.40	557,000.00
合计	1,090,448.69	1,106,288.76

### 40、所得税费用

项 目	2007 年度	2006 年度
本期应交所得税	57,224,642.60	53,650,309.93
加：本期递延所得税	1,117,344.70	227,452.90
加：对上期所得税汇算清缴的调整	478,302.47	-
合 计	58,820,289.77	53,877,762.83

### 41、支付的其他与经营活动有关的现金

2007 年度，公司支付的其他与经营活动有关的现金为 31,673,329.26 元，主要内容列示如下：

项 目	2007 年度
投标保证金	3,680,000.00
租赁费	2,859,561.24
支付高管风险报酬费	1,863,050.00
支付代收污水费	1,595,371.48
供水奖励费	1,217,728.50

### 42、吸收投资所收到的现金

吸收投资所收到的现金 6,000,000.00 元为公司控股子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司收到佛山市南海联达投资（控股）有限公司以现金出资 6,000,000.00 元。

### 43、现金流量表的补充资料

项 目	2007 年度	2006 年度
净利润	94,733,011.08	87,369,444.00
加： 计提的资产减值准备	228,761.09	-178,819.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,495,025.14	61,255,927.00

无形资产摊销	3,256,535.60	811,178.12
长期待摊费用的摊销	5,256,675.12	4,849,625.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-3,164,479.92	35,439.82
固定资产报废损失	200,454.66	198,189.00
公允价值变动损失	3,361,361.12	-2,567,876.12
财务费用	19,169,258.94	13,774,296.50
投资损失（减收益）	-4,477,995.12	-3,796,204.20
递延所得税资产减少	2,226,593.87	227,452.90
递延所得税负债增加	-1,109,249.17	
存货的减少（减增加）	-218,204.34	-3,296,185.75
经营性应收项目的减少（减增加）	3,509,383.44	-5,317,704.12
经营性应付项目的增加（减减少）	3,771,915.77	17,507,557.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	188,239,047.28	170,872,320.42
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	62,050,534.24	49,400,380.12
减：现金的期初余额	49,400,380.12	43,979,933.09
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	12,650,154.12	5,420,447.03



## 七、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收帐款

项目	账龄	2007.12.31				2006.12.31			
		金额	比例%	坏账准备	净值	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大的应收帐款	1年以内	2,386,676.49	48.60	119,333.82	2,267,342.67	2,140,661.25	51.60	107,033.06	2,033,628.19
单项金额非重大的应收帐款	1年以内	2,523,832.32	51.40	126,191.62	2,397,640.70	2,008,034.22	48.40	100,401.71	1,907,632.51
合计		4,910,508.81	100	245,525.44	4,664,983.37	4,148,695.47	100.00	207,434.77	3,941,260.70

—应收帐款期末余额中，欠款前五名单位欠款余额总计为 4,546,904.96 元，占应收帐款总额比例为 92.60%；

—应收帐款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

### 2、其他应收款

项目	账龄	2007.12.31				2006.12.31			
		金额	比例%	坏账准备	净值	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大的其他应收款	1年以内	3,000,000.00	60.94	150,000.00	2,850,000.00	-	-	-	-
单项金额非重大的其他应收款	1年以内	1,267,524.08	25.75	63,376.20	1,204,147.88	228,221.16	29.36	11,411.06	216,810.10
	1-2年	111,000.00	2.26	8,880.00	102,120.00	73,500.00	9.46	5,880.00	67,620.00
	2-3年	68,500.00	1.39	6,850.00	61,650.00	206,972.93	26.63	20,697.29	186,275.64
	3年以上	475,482.14	9.66	309,903.80	165,578.34	268,509.21	34.55	248,759.21	19,750.00
	小计	1,922,506.22	39.06	389,010.00	1,533,496.22	777,203.30	100.00	286,747.56	490,455.74
合计		4,922,506.22	100.00	539,010.00	4,383,496.22	777,203.30	100.00	286,747.56	490,455.74

—其他应收款期末余额中，欠款前五名单位金额总计为 4,269,472.93 元，占其他应收款总额比例为 86.73%；

—其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

—其他应收款期末余额比期初增加 389.47%，主要原因是公司本年度支付工程施工押金 106.5 万元和污水处理项目投标保证金 300 万元。

### 3、长期投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位 注册资本比例	2006.12.31	本期增加数	本期权益 增减数	累计权益 增减数	本期减少数	2007.12.31
佛山市南海九江自来水有限公司	23,808,662.37	90%	23,808,662.37	12,753,675.10				36,562,337.47
佛山市南海绿电再生能源有限公司	31,500,000.00	70%	31,500,000.00	14,000,000.00				45,500,000.00
佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	9,000,000.00	100%	9,000,000.00					9,000,000.00
广东发展银行南海分行	5,130,287.00	小于 5%	5,130,287.00					5,130,287.00
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司				30,000,000.00				30,000,000.00
合计	<u>69,438,949.37</u>		<u>69,438,949.37</u>	<u>56,753,675.10</u>				<u>126,192,624.47</u>

截至 2007 年 12 月 31 日，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情形，故未提取长期投资减值准备。

#### 4、营业收入及营业成本

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	361,692,184.47	179,884,648.13	332,397,828.18	166,662,662.81
其他业务	7,150,638.99	3,611,785.74	6,229,825.72	2,764,535.09
合计	<u>368,842,823.46</u>	<u>183,496,433.87</u>	<u>338,627,653.90</u>	<u>169,427,197.90</u>

一主营业务收入、成本分项列示如下：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	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	334,927,746.82	161,275,101.09	306,092,965.95	149,262,019.69
污水处理	26,764,437.65	18,609,547.04	26,304,862.23	17,400,643.12
合计	<u>361,692,184.47</u>	<u>179,884,648.13</u>	<u>332,397,828.18</u>	<u>166,662,662.81</u>

一其他业务收入、成本分项列示如下：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
二次供水保洁费	419,056.26	975,991.42	388,662.03	580,560.40
工程安装	1,785,069.13	1,322,151.50	1,011,411.09	925,280.06
官窑市场租金	3,800,000.00	1,148,328.00	3,800,000.00	1,132,517.64
其他租金	1,097,793.60	165,251.47	995,942.60	126,133.04
水样检验费	48,720.00	63.35	33,810.00	43.95
合计	<u>7,150,638.99</u>	<u>3,611,785.74</u>	<u>6,229,825.72</u>	<u>2,764,535.09</u>

一公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

一公司对前五名客户销售的收入情况如下：

地 区	2007 年度	2006 年度
前五名客户收入总额	156,130,676.24	151,493,177.47
占全部主营业务收入的比例	42.33%	44.74%

## 5、投资收益

项 目	2007 年度	2006 年度
其他投资收益	4,477,995.12	3,391,604.53
转回的短期投资跌价准备		404,599.67
合计	<u>4,477,995.12</u>	<u>3,796,204.20</u>

本年投资收益全部为基金赎回收益。

## 八、关联方关系及其交易

### 关联方关系

一公司的母公司有关信息披露如下：

单位名称	注册地址	主营业务	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海供水集团有限公司	佛山市南海区	供水、安装、工程设计等	8000 万元	28.24%	28.24%	70771890-5

本公司的最终控制方是佛山市南海区公有资产管理委员会。

一公司的子公司有关信息披露如下：

单位名称	注册地址	主营业务	注册资本	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海九江自来水有限公司	佛山市	自来水供水（持有有效的许可证及资质证经营）；安装管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（化学危险品除外）木材、家用电器、建筑机械、塑料及其制品	3000	90%	90%	76730780-9
佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	佛山市	城市生活污水处理	900	100%	100%	75369203-X
佛山市南海绿电再生能源有限公司	佛山市	垃圾处理（具体垃圾处理项目须经环保审批后方可经营）	6500	70%	70%	78649658-8
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	佛山市	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	3000	100%	100%	66502838-2

### 关联方交易

#### 一房屋租赁

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》、补充协议及《增加租赁办公场地协议书》，由佛山市南海供水集团有限公司将建筑面积为 2237.06 平方米的办公场地租给公司使用，期限从 2003 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日，租金每平方米 25 元，每 2 年递增 10%。公司本期共向佛山市南海供水集团有限公司支付了 2007 年 1—12 月

租金 802,392.55 元。

## 九、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

## 十、承诺事项

1、公司下属子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司与佛山市南海区市政管理局、佛山市南海区垃圾处理有限公司及佛山市南海区景雅固体废弃物处理有限公司签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》：佛山市南海区垃圾处理有限公司将一期资产转让给佛山市南海绿电再生能源有限公司，资产转让价款总额合计为人民币 1.2 亿元。资产转让交割日为 2008 年 12 月 31 日，在资产交割日前，佛山市南海区垃圾处理有限公司委托佛山市南海绿电再生能源有限公司运营一期资产，并由佛山市南海绿电再生能源有限公司向佛山市南海区市政管理局提供垃圾处理服务，委托运营时间为 2006 年 7 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。

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，南海发展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，公司将向佛山市南海区里水镇人民政府支付人民币 4200 万元，（含 600 万元管网维护费及 300 万遣散员工补偿金）。2006 年公司接收里水水厂资产并确认应付资产受让款，另外由于截至 2007 年 12 月 31 日公司仍未能实现对里水镇全面供水，所以 600 万元管网维护费及 300 万遣散员工补偿金未计入公司负债。

## 十一、资产负债表日后非调整事项

根据 2008 年 3 月 21 日召开的公司第五届董事会第二十四次会议通过的关于 2007 年度利润分配预案，公司 2007 年度按母公司实现净利润 86,937,413.54 元提取盈余公积金 13,040,612.02 元后，加上年初未分配利润 96,716,482.69 元，减去经 2006 年度股东大会决议派发的 2006 年度现金红利 41,702,833.60 元后，本年度可供分配的利润为 128,910,450.61 元。本年度利润分配预案为：以 2007 年 12 月 31 日总股本 208,514,168 股为基数，以资本公积金转增股本并派发现金红利，向全体股东每 10 股转增 3 股并每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共派发现金红利 37,532,550.24 元。剩余 91,377,900.37 元转入下一年度，该分配预案待股东大会通过后实施。

截至 2007 年 3 月 21 日，公司没有其他需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

2007 年 9 月公司与佛山市南海区市政管理局签订了《〈佛山市南海区桂城污水处理委托服

务合同)和《佛山市南海区桂城污水处理厂资产转让协议》的补充协议》、《《佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产转让协议》的补充合同》、《佛山市南海区平洲污水处理厂二期项目建设、运营、移交合同》以及《《佛山市南海区平洲污水处理厂污水处理委托服务合同》(一期)和《佛山市南海区平洲污水厂二期项目建设、运营、移交合同》的补充协议》。双方约定:(1)投资建设平洲污水处理厂二期工程项目;(2)对桂城污水处理厂收购及运营协议进行变更,将桂城污水处理厂迁移至平洲并扩建,桂城污水处理厂将停止运营,公司无须向佛山市南海区市政管理局支付桂城污水处理厂的原资产转让款,公司原已支付的收购款 968.67 万元转作支付平洲污水处理厂一期项目的收购款;(3)调整平洲污水处理厂一期工程收购价款,收购价款以截至目前公司已支付的收购价款 1,879.07 万元加上转移过来的桂城污水处理厂收购款 968.67 万元(合计 2,847.74 万元)为限,公司不再支付未付的平洲污水处理厂一期收购款,即收购款由原 7,581.34 万元降至 2,847.74 万元)。平洲污水处理厂一期污水处理费单价由原 1.555 元/立方米调低至 1.164 元/立方米,平洲二期项目投入运营后,两期合并运营统一截止日为平洲二期项目建设期结束后 24 年;同时合并运营统一收费为经营服务期第 1-2 年价格为 1.0106 元/立方米,经营服务期第 3-25 年为 0.997 元/立方米。在平洲二期项目投入运行之前,桂城污水厂仍由公司按原委托服务合同进行运营。

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益项目

项 目	2007 年度
非流动资产处置损益	2,964,025.26
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-435,471.22
其他	-
小计	2,528,554.04
减:企业所得税影响数	644,286.60
非经常性损益净额	1,884,267.44

#### 2、收益指标计算

报告期利润		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2007 年	归属于公司普通股股东的净利润	10.50%	10.86%	0.4453	0.4453
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.29%	10.64%	0.4363	0.4363

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益计算公式如下：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 3、2006 年度净利润差异调节表

项 目	合 并	母 公 司
2006 年度净利润（原会计准则）	85,156,807.48	85,156,807.48
追溯调整项目影响合计数	2,212,636.52	-729,040.27

其中：所得税	-1,444,810.96	-1,483,830.05
交易性金融资产	2,567,876.12	2,567,876.12
对纳入合并范围子公司投资收益	-	-1,813,086.34
少数股东损益	1,089,571.36	-
2006年度净利润（新会计准则）	<u>87,369,444.00</u>	<u>84,427,767.21</u>

#### 4、2007年1月1日所有者权益差异调节表

项 目	合并	母 公 司
2006年12月31日所有者权益（原会计准则）	827,046,794.18	827,046,794.18
追溯调整项目影响合计数	36,648,334.62	3,701,211.79
其中：所得税	2,560,565.21	2,532,739.69
交易性金融资产	3,361,361.12	3,361,361.12
对纳入合并范围子公司投资收益	-	-2,192,889.02
少数股东权益	<u>30,726,408.29</u>	
2007年1月1日所有者权益（新会计准则）	<u>863,695,128.80</u>	<u>830,748,005.97</u>



## 第十一章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第十二章 董事和高级管理人员

### 对公司 2007 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2007 年修订）》的有关要求，作为公司的董事和高级管理人员，我们对 2007 年年度报告发表如下书面确认意见：我们认为，公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司 2007 年年度报告公允、全面、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。我们保证公司 2007 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

董事及高管人员签名：

何向明、金铎、黄志河、冯成桂、林耀棠、林祖希、陈辉、李光、梁润秋、吴明福、陈慧霞

南海发展股份有限公司

董事长：何向明

2008 年 3 月 25 日