

南海发展股份有限公司

600323

2010 年第一季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	1
§ 2 公司基本情况.....	1
§ 3 重要事项.....	2
§ 4 附录.....	5

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 7名董事亲自出席会议，李松董事委托何向明董事出席会议并行使表决权，林祖希董事委托金铎董事出席会议并行使表决权。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	何向明
主管会计工作负责人姓名	陈慧霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何彦英

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：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	币种:人民币 本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,922,091,033.73	2,130,310,836.74	37.17
所有者权益（或股东权益）(元)	1,028,837,935.21	1,007,983,639.10	2.07
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.80	3.72	2.07
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	38,239,728.25		-7.80
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14		-7.80
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,854,296.11	20,854,296.11	-13.09
基本每股收益（元/股）	0.0769	0.0769	-13.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0763	0.0763	-14.28
稀释每股收益（元/股）	0.0769	0.0769	-13.09
加权平均净资产收益率（%）	2.05	2.05	减少0.46个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.03	2.03	减少0.50个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

项目	单位：元 币种：人民币 金额
非流动资产处置损益	185,536.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,749.39
所得税影响额	-60,821.35
合计	182,464.04

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		25,737
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
福建省华兴集团有限责任公司	13,466,344	人民币普通股
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	7,446,291	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	4,783,700	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—富国沪深 300 增强证券投资基金	2,649,799	人民币普通股
郭焕珍	1,578,358	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	1,557,200	人民币普通股
中国银行股份有限公司—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,009,100	人民币普通股
海通—交行—日兴资产管理有限公司—日兴 AM 人民币 A 股母基金	999,966	人民币普通股
冯端志	862,520	人民币普通股
郭玉娥	841,624	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、截至报告期末，资产负债表主要项目大幅变动原因分析

- (1) 货币资金比期初增加 59718.04 万元，增长了 486.71%，主要原因是收到了狮山土地转让款。
- (2) 应收账款比期初增加 804.15 万元，增长了 53.65%，主要原因是水费及污水处理费欠收款增加。
- (3) 其他应收款比期初增加 3494.49 万元，增长了 365.00%，主要原因是绿电公司支付了信用证保证金。
- (4) 在建工程比期初增加 9019.07 万元，增长了 43.94%，主要原因是工程项目增加。
- (5) 短期借款比期初减少了 9500 万元，减少了 67.86%，主要原因是归还了贷款。
- (6) 预收账款比期初增加了 68085.19 万元，增长了 2475.29%，主要原因是收到了狮山土地转让款。
- (7) 应付职工薪酬比期初减少了 602.46 万元，减少了 41.28%，主要原因是支付了年终奖金。
- (8) 应交税费比期初减少了 556.35 万元，减少了 74.37%，主要原因是本季度所得税抵减了去年多交税款。

2、报告期，利润表项目大幅变动原因分析

√适用 □不适用

- (1) 营业收入本期比去年同期增加 2018.33 万元，增长了 20.56%，主要原因是水价提升和污水处理量增长。
- (2) 营业成本本期比去年同期增加 1834.64 万元，增长了 34.47%，主要原因是供水业务水资源费及折旧增加、部分污水处理项目投产而增加了成本。

(3) 所得税费用本期比去年同期增加 242.89 万元, 增长了 50.70%, 主要原因是本年度执行 25% 的所得税税率, 而去年所得税率为 15%。详见“3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明”。

3、报告期, 现金流量表项目大幅变动原因分析

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金本期比去年同期减少 957.16 万元, 降低了 64.76%, 主要原因是代收的污水处理费比去年同期少。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金本期比去年同期增加 2011.47 万元, 增长了 66.78%, 主要原因是支付的水资源费增加。

(3) 支付的各项税费本期比去年同期减少 494.34 万元, 减少了 34.60%, 主要原因是所得税征收由月度预缴改为季度预缴, 因此本季度所得税未缴所致。

(4) 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本期比去年同期增加 68083.45 万元, 增长了 1318935.55%, 主要原因是收到了狮山土地转让款。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期比去年同期增加 10009.25 万元, 增长了 136.63%, 主要原因是各工程项目支出增加。

(6) 支付的其他与投资活动有关的现金本期比去年同期增加 3533.32 万元, 主要原因是绿电公司支付了信用证保证金。

(4) 借款收到的现金本期比去年同期增加 16920 万元, 增长了 122.61%, 主要原因是增加了银行借款。

(5) 偿还债务所支付的现金本期比去年同期增加 11111.56 万元, 增长了 108.51%, 主要原因是归还了到期贷款。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、公司于 2010 年 1 月 27 日成功拍卖了狮山羊房岗土地, 成交价格为 6.8 亿元人民币。截至 2010 年 3 月 31 日, 公司已收到了全部土地转让价款。由于土地过户手续未办理完毕, 因此未结转收益。

2、公司被认定为广东省 2009 年第二批高新技术企业, 但由于公司 2010 年转让狮山羊房岗土地后, 2010 年度高新产品(服务)收入无法达到企业总收入的 60% 以上, 按照有关规定不能享受高新企业所得税率优惠, 2010 年须执行 25% 的所得税税率。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司控股股东佛山市南海供水集团有限公司股改承诺: 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。

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。

3.4 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原因说明

适用 不适用

预测公司 2010 年度的全年净利润与上年同期相比大幅上升，原因是 2010 年公司出让了狮山羊房岗土地，按照南海区现行各税种征收政策计算，预计获得收益约 4.4 亿元。收益需在土地过户手续办理完毕后才能确认，目前相关手续尚在办理中。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

根据本公司于 2010 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十七次会议决议，公司通过了 2009 年度利润分配预案，即拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股息人民币 1.50 元（含税），共计人民币 40,660,262.85 元。该方案有待公司 2009 年度股东大会批准。

南海发展股份有限公司
法定代表人:何向明
2010 年 4 月 29 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表
2010 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	719,876,599.24	122,696,228.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	23,029,718.70	14,988,198.59
预付款项	281,924,912.77	262,966,708.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,518,975.52	9,574,066.49
买入返售金融资产		
存货	15,969,786.01	15,314,617.03
一年内到期的非流动资产	153,961.97	242,532.68
其他流动资产		
流动资产合计	1,085,473,954.21	425,782,351.12
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	5,130,287.00	5,130,287.00
投资性房地产	24,929,169.13	25,162,484.73
固定资产	1,141,834,244.79	1,153,684,595.66
在建工程	295,438,371.17	205,247,635.89
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	360,820,392.11	306,479,390.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,271,687.24	7,631,163.76
递延所得税资产	1,192,928.08	1,192,928.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,836,617,079.52	1,704,528,485.62
资产总计	2,922,091,033.73	2,130,310,836.74

流动负债:		
短期借款	45,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	81,240,442.90	82,288,398.30
预收款项	708,357,922.64	27,505,999.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,571,675.39	14,596,320.93
应交税费	-1,917,845.05	-7,481,356.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	69,510,648.47	70,773,995.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	91,902,500.00	77,962,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,002,665,344.35	405,645,857.78
非流动负债:		
长期借款	785,006,250.00	611,521,875.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,982,111.71	1,982,111.71
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	786,988,361.71	613,503,986.71
负债合计	1,789,653,706.06	1,019,149,844.49
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	271,068,419.00	271,068,419.00
资本公积	319,242,382.73	319,242,382.73
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	184,156,080.21	184,156,080.21
一般风险准备		
未分配利润	254,371,053.27	233,516,757.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,028,837,935.21	1,007,983,639.10
少数股东权益	103,599,392.46	103,177,353.15
所有者权益合计	1,132,437,327.67	1,111,160,992.25
负债和所有者权益总计	2,922,091,033.73	2,130,310,836.74

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

母公司资产负债表
2010 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	533,146,287.68	31,547,524.27
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	14,124,683.11	7,976,606.17
预付款项	18,943,764.88	18,013,263.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,341,946.62	2,076,474.13
存货	13,224,348.10	13,013,494.83
一年内到期的非流动资产	153,961.97	242,532.68
其他流动资产	90,000,000.00	
流动资产合计	670,934,992.36	72,869,895.36
非流动资产：		
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	393,130,287.00	393,130,287.00
投资性房地产	23,875,420.08	24,100,738.86
固定资产	1,066,196,255.37	1,077,206,424.15
在建工程	25,016,117.00	19,244,739.83
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	236,428,487.15	237,445,908.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,124,338.29	4,449,511.43
递延所得税资产	1,045,776.21	1,045,776.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,749,816,681.10	1,756,623,385.99
资产总计	2,420,751,673.46	1,829,493,281.35
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	55,635,877.15	65,475,013.75
预收款项	705,220,674.46	24,546,979.73
应付职工薪酬	6,859,718.15	11,319,865.52
应交税费	-3,248,352.56	-9,408,789.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,016,099.23	46,988,106.79

一年内到期的非流动负债	82,902,500.00	63,840,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	933,386,516.43	342,761,176.73
非流动负债：		
长期借款	484,537,500.00	503,600,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	484,537,500.00	503,600,000.00
负债合计	1,417,924,016.43	846,361,176.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	271,068,419.00	271,068,419.00
资本公积	319,242,382.73	319,242,382.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	184,156,080.21	184,156,080.21
一般风险准备		
未分配利润	228,360,775.09	208,665,222.68
所有者权益（或股东权益）合计	1,002,827,657.03	983,132,104.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,420,751,673.46	1,829,493,281.35

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

4.2

合并利润表
2010 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	118,366,891.53	98,183,618.50
其中：营业收入	118,366,891.53	98,183,618.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	90,375,503.14	68,874,470.23
其中：营业成本	71,576,370.30	53,229,925.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	789,432.74	696,700.22
销售费用		
管理费用	8,885,733.36	7,813,428.89
财务费用	9,123,966.74	7,134,415.85
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,991,388.39	29,309,148.27
加：营业外收入	504,722.90	310,193.75
减：营业外支出	405.97	158,520.74
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,495,705.32	29,460,821.28
减：所得税费用	7,219,369.90	4,790,507.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,276,335.42	24,670,313.89
归属于母公司所有者的净利润	20,854,296.11	23,996,287.64
少数股东损益	422,039.31	674,026.25
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0769	0.0885
（二）稀释每股收益	0.0769	0.0885
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

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

母公司利润表
2010 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	100,184,890.05	84,086,281.18
减：营业成本	58,435,741.95	44,743,188.83
营业税金及附加	608,256.00	524,500.57
销售费用		
管理费用	6,694,923.18	5,931,428.81
财务费用	8,402,339.46	6,955,146.22
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,043,629.46	25,932,016.75
加：营业外收入	217,107.10	42.41
减：营业外支出		157,548.04
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,260,736.56	25,774,511.12
减：所得税费用	6,565,184.15	3,866,176.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,695,552.41	21,908,334.45
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额		

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

4.3

合并现金流量表

2010 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	119,211,475.84	94,896,955.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	261,031.54	291,361.10
收到其他与经营活动有关的现金	5,209,552.86	14,781,180.57
经营活动现金流入小计	124,682,060.24	109,969,496.80
购买商品、接受劳务支付的现金	50,237,372.22	30,122,664.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,126,113.79	14,917,462.61
支付的各项税费	9,343,948.60	14,287,838.40
支付其他与经营活动有关的现金	7,734,897.38	9,167,990.47
经营活动现金流出小计	86,442,331.99	68,495,955.91
经营活动产生的现金流量净额	38,239,728.25	41,473,540.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680,886,153.32	51,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,254,150.00	
投资活动现金流入小计	683,140,303.32	51,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,352,331.34	73,259,878.56
投资支付的现金		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		
支付其他与投资活动有关的现金	35,333,234.74	
投资活动现金流出小计	208,685,566.08	73,759,878.56
投资活动产生的现金流量净额	474,454,737.24	-73,708,258.56
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		44,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	307,200,000.00	138,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	307,200,000.00	182,600,000.00
偿还债务支付的现金	213,515,625.00	102,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,198,469.36	7,440,190.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	222,714,094.36	109,840,190.39
筹资活动产生的现金流量净额	84,485,905.64	72,759,809.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	597,180,371.13	40,525,091.94
加：期初现金及现金等价物余额	122,696,228.11	150,777,338.44
六、期末现金及现金等价物余额	719,876,599.24	191,302,430.38

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

母公司现金流量表
2010 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	100,089,981.26	82,385,302.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,463,591.74	11,494,899.73
经营活动现金流入小计	103,553,573.00	93,880,202.72
购买商品、接受劳务支付的现金	42,195,473.41	25,941,440.84
支付给职工以及为职工支付的现金	13,736,592.01	11,201,421.18
支付的各项税费	6,578,872.53	12,302,723.38
支付其他与经营活动有关的现金	5,116,863.12	5,681,303.78
经营活动现金流出小计	67,627,801.07	55,126,889.18
经营活动产生的现金流量净额	35,925,771.93	38,753,313.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680,886,153.32	51,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	680,886,153.32	51,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,790,207.34	34,112,689.72
投资支付的现金		48,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	
投资活动现金流出小计	111,790,207.34	83,012,689.72
投资活动产生的现金流量净额	569,095,945.98	-82,961,069.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	125,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,422,954.50	7,079,539.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	123,422,954.50	107,079,539.25
筹资活动产生的现金流量净额	-103,422,954.50	17,920,460.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	501,598,763.41	-26,287,295.43
加：期初现金及现金等价物余额	31,547,524.27	60,619,928.77
六、期末现金及现金等价物余额	533,146,287.68	34,332,633.34

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