南海发展股份有限公司

2002 年半年度报告

二〇〇二年八月九日

重要提示：

本公司董事会及董事保证本报告内容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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度财务报告未经审计。

目　　录

第一章　公司基本情况…… 3

第二章　股本变动和主要股东持股情况…… 5

第三章　董事、监事、高级管理人员情况…… 6

第四章　管理层讨论与分析…… 7

第五章　重要事项…… 10

第六章　财务报告（未经审计）……12

南海发展股份有限公司二ＯＯ二年半年度报告

第一章　公司基本情况

一、　基本情况简介

（一）　公司的法定中文名称：南海发展股份有限公司

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

（二）　公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：南海发展

股票代码：600323

（三）　公司注册及办公地址：广东省南海市桂城南桂东路 43 号

邮政编码：528200

公司电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

（四）　公司法定代表人：谢育智

（五）　公司董事会秘书：郭展全

联系地址：广东省南海市桂城南桂东路 43 号三楼

电话：0757-6280996

传真：0757-6236551

电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

证券事务代表：黄春然

联系地址：广东省南海市桂城南桂东路 43 号三楼

电话：0757-6280996

传真：0757-6236551

电子邮箱：huangchunran@sohu.com

（六）　公司选定的信息披露报纸：中国证券报、上海证券报、证券时报

登载公司信息的指定互联网网址：http：//www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：广东省南海市桂城南桂东路 43 号三楼

（七）　其他有关资料：

公司首次注册日期：1992 年 12 月 17 日

第二章　股本变动和主要股东持股情况

一、　报告期内公司股份总数及结构没有发生变动。

二、　截止至 2002 年 6 月 30 日，公司股东总数为 44492 户。

三、　截止至 2002 年 6 月 30 日，前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	报告期末持股数量（股）	报告期内股份增减变动情况（+-）	持股占总股本比例（%）	股份类别	所持股份的质押或冻结情况
1	南海市供水集团有限公司	76094508	0	36.49	国有法人股	无
2	福建华兴信托投资公司	9691437	0	4.65	募集法人股	不详
3	南海讯达实业公司	3723458	-22742	1.79	见说明 1	不详
4	卓娇华	2622110	0	1.26	募集法人股	不详
5	林燕玉	2360000	0	1.13	募集法人股	不详
6	林淑珠	2293690	0	1.10	见说明 2	不详
7	薛奇峰	2060000	0	0.99	募集法人股	不详
8	曾国健	1897940	0	0.91	募集法人股	不详
9	严建国	1828566	0	0.88	募集法人股	不详
10	缪炯	1606926	0	0.77	募集法人股	不详

说明：

1、南海讯达实业公司持有 3723458 股，其中募集法人股 2746200 股，流通股 977258 股。

2、林淑珠持有 2293690 股，其中募集法人股 1711420 股，流通股 582270 股。

3、南海市供水集团有限公司所持股份为国有法人股，其所持股份本报告期内没有增减变动情况，没有质押、冻结情况。

4、公司前三名股东之间不存在关联关系，第 4 至第 10 名股东为个人股东，本公司未知其是否存在关联关系。

本公司未知第 2 至第 10 名股东所持股份有无质押、冻结情况。

四、　报告期内本公司控股股东没有发生变化。

第三章　董事、监事、高级管理人员情况

一、　报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

（一）叶二先生因任期届满离任副董事长及董事职务,麦锐年先生因任期届满离任董事职务。

（二）黎泳仪女士因工作变动辞去其以职工代表身份担任的监事职务,吴明福先生因任期届满离任监事职务。

（三）因第三届董事会任期届满，公司于 2002 年 6 月 28 日召开 2002 年度第一次临时股东大会，选举谢育智、冯成桂、郭展全、胡荣强、黄志河、林祖希、葛伟望、陈辉、李光为公司第四届董事会董事，其中陈辉、李光为独立董事。

（四）因第三届监事会任期届满，公司于 2002 年 6 月 28 日召开 2002 年度第一次临时股东大会，选举朱丽珍、何伏信为公司第四届监事会监事。

经公司职工民主选举，选举欧阳济渊为以职工代表身份担任的监事。

二、　报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。截止报告期末，除谢育智、胡荣强各持有本公司股票 31460 股外，其余董事、监事、高级管理人员均没持有本公司股票。

第四章　管理层分析与讨论

一、　经营成果与财务状况简要分析

1、报告期主要财务数据变化情况（单位：人民币元）：

项　目	本报告期数	上年同期数	增减金额	变动幅度%
主营业务收入	106,014,488.92	99,132,869.40	6,881,619.52	6.94
主营业务利润	50,922,748.46	47,072,306.41	3,850,442.05	8.18
净利润	28,645,263.16	34,356,642.25	-5,711,379.09	-16.62
现金及P睁o赢　Db8bU"滴　R滴祫杖				

收到的现金增加 8,410,044.26 元，收到的税费返还减少 7,012,435.00 元，收到的其他与经营活动有关的现金减少 19,567,411.40 元；购买商品、接受劳务支付的现金减少 3,336,003.60 元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 2,916,190.85 元，支付的各项税费增加 11,756,674.60 元，支付的其他与经营活动有关的现金增加 3,421,496.33 元。

造成报告期经营活动产生的现金流量净额减少的主要因素有：一、报告期内未收到税款返还，而上年同期收到所得税返还 7,012,435.00 元。二、报告期支付的各项税费比上年同期增加 11,756,674.60 元。三、报告期收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 19,567,411.40 元，其主要原因是：2001 年年初，本公司的其他应收款余额较大，2001 年上半年部分欠款已得到偿还，使得本公司营活动有关堤:夕钣喽罨胺蹈 年泥 2960 年膟h

三、 报告期投资情况

（一）募集资金使用情况

1、报告期内募集资金有关投资项目的实际进度

本公司于 2000 年发行 A 股共募集资金 41825 万元，募集资金投资项目中，收购南海市第二水厂、补充流动资金及归还银行贷款项目已完成，详细情况已在 2000 及 2001 年度报告上披露。扩建黄岐、盐步两区的供水设施及扩建里水镇的供水设施这两个项目，受 325 国道（广佛公路）扩建改造的影响，项目的实施时间有所推迟。报告期内公司加紧了黄岐、盐步项目的工程进度，目前工程进度已完成 75%，其中盐步区的扩建区域已接通供水，使本公司今年上半年在盐步区的售水量比上年同期增加 226 万立方米。报告期内公司在扩建黄岐、盐步两区的供水设施项目上投入募集资金 677.5 万元，截止至报告期末，该项目已累计投入募集资金 1013.6 万元。

2、尚未使用募集资金的用途

目前尚未使用的募集资金 6433 万元，其中去年下半年支取了 3500 万元偿还到期的短期借款，其余资金 2933 万元存放于银行。

（二）报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

四、 报告期实际经营成果与年度计划比较

在 2001 年年度报告中，公司披露了 2002 年度的经营计划，公司计划在供水业务方面实现营业收入 21924 万元，营业成本 11181 万元。报告期公司供水业务实现营业收入 10601.45 万元，占年度计划的 48.36%；营业成本 5439.20 万元，占年度计划的 48.65%。

五、 下半年的经营计划

在上半年实现经营成果的基础上，下半年公司将继续执行原定的 2002 年度经营计划，即全年度在供水业务方面实现营业收入 21924 万元，营业成本 11181 万元；市场占有率方面，根据本公司及南海市上半年供水的实际情况，公司占南海市供水量的份额计划修改为 56%。

为实现年度经营计划，下半年公司将着重做好以下工作：

1、积极扩大供水规模，加快工程进度，提高-J V L瞰\+ Z 0

2、加强内部管理，优化供水技术，力求进一步降低生产成本，控制工程成本。

3、推进公司战略规划的研究工作，开展行业及项目调研，促进公司发展。

第五章　重要事项

一、　公司治理情况

今年上半年，本公司根据《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》的要求，认真开展自查活动，并针对 2001 年末公司治理的实际状况与中国证监会有关文件要求所存在的差距，采取了积极的措施进行整改，整改的情况如下：

（一）依据《上市公司治理准则》的要求修改公司章程，在章程中完善了股东大会对董事会的授权原则、董事会对董事长的授权原则、累积投票制的实施细则、有关独立董事以及有关董事会专门委员会等内容。公司章程修改方案已经 2001 年度股东大会决议通过。

（二）累积投票制已经实施，2002 年度第一次临时股东大会采用累积投票制选举产生了第四届董事会董事。

（三）经 2002 年度第一次临时股东大会选举，公司聘任了两名独立董事。此外公司还制定了独立董事制度。

（四）公司已根据股东大会的决议设立了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，四个专门委员会的职责及人员设置均符合《上市公司治理准则》的要求。

上述措施，缩短了公司治理的差距，有利于公司的规范发展。但截至报告期末，本公司的治理状况仍存在需改进之处，主要体现在董事、监事和经理人员的选择标准和程序以及绩效评价标准和程序尚需进一步完善和细化。为此公司计划在今年下半年通过董事会专门委员会及监事会等机构，研究制定相关方案，建立和完善有关董事、监事和高级管理人员的选择、评价体系。

元，2001 年度供水集团已清偿了部分欠款，从而使该项其他应收款余额下降至报告期末的 7,852,986.63 元；供水集团已承诺在 2002 年内将所欠本公司的款项予以还清。

六、 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司与南海市市场投资发展实业公司签订了《承包市场经营协议书》，约定将本公司位于官窑市场的房产、地产整体承包给该公司，承包期限由 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日止，承包费总额为 420 万元，承包期间上述房产、地产涉及的房产税由承包方负责缴交。本报告期公司共收到承包费 210 万元。

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

3、报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理的事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

七、 公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东承诺事项

本公司控股股东南海市供水集团有限公司已向本公司承诺，该公司所欠本公司的款项在 2002 年内予以还清。

第六章 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表

编制单位:南海发展股份有限公司 **单位:元**

资　　产	注释	2002.06.30	2001.12.31
流动资产：			
货币资金	1	46,501,707.85	41,783,157.58
短期投资			

资产负债表（续）

编制单位:南海发展股份有限公司 **单位:元**

负债和股东权益	注释	2002.06.30	2001.12.31
流动负债：			
短期借款	8	121,500,000.00	91,700,000.00

利润及利润分配表

编制单位:南海发展股份有限公司　　单位：元

项　　目

现金流量表

编制单位：南海发展股份有限公司　　2002 年 1－6 月　　单位:元

项　　目	注释	2002 年 1-6 月
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		114,974,157.75
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	24	2,741,192.00
现金流入小计		117,715,349.75
购买商品、接受劳务支付的现金		23,004,665.27
支付给职工以及为职工支付的现金		11,875,577.82
支付的各项税费		24,515,419.60
支付的其他与经营活动有关的现金	25	7,393,505.40
现金流出小计		66,789,168.09
经营活动产生的现金流量净额		50,926,181.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		1,957,432.58
收到的其他投资活动有关的现金		294,709.50
现金流入小计		2,252,142.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,203,119.79
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		38,203,119.79
投资活动产生的现金流量净额		-35,950,977.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金		
借款所收到的现金		106,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		106,500,000.00
偿还债务所支付的现金		76,700,000.00
分配股利、利润或利息所支付的现金		40,056,653.68
支付的其他与筹建活动有关的现金		
现金流出小计		116,756,653.68
筹资活动产生的现金流量净额		-10,256,653.68
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		4,718,550.27

现金流量表补充资料

编制单位：南海发展股份有限公司　　2002 年 1－6 月　　单位：元

项　　目	2002 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	28,645,263.16
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	23,046,815.85
无形资产摊销	374,526.40
长期待摊费用摊销	880,241.88
待摊费用减少（减：增加）	177,099.31
预提费用增加（减：减少）	756,278.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减收益）	-216,591.14
固定资产报废损失	
财务费用	2,805,044.00
投资损失（减收益）	
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少	472,974.12
经营性应收项目的减少（减增加）	-1,279,350.86
经营性应付项目的增加（减减少）	-4,736,119.40
其他	
经营活动产生的现金流量净额	50,926,181.66
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	46,501,707.85
减：现金的期初余额	41,783,157.58
加：现金的等价物的期末余额	
减：现金的等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	4,718,550.27

二、会计报表附注

（一）公司简介

1、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，公司对自身资产进行重组，南海市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。

2、经营范围及主要提供的产品或劳务：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。

3、注册资本：人民币 20851 万元

4、公司法定代表人：谢育智。

5、公司法定址：广东省南海市桂城南桂东路 43 号。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：

公司原执行《股份有限公司会计制度》，按规定从 2001 **年** 1 **月** 1 **日起执行《企业会计制度》。**

2、会计年度：

采用公历年度为会计年度，即自公历 1 **月** 1 **日至** 12 **月** 31 **日。**

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐原则和计价基础

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：

公司对发生的非本位币经济业务采用经济业务发生当日的国家外汇市场价的中间价折合成本位币入账；月份终了，对非本位币的货币资金、债权债务等货币性项目余额按当日国家外汇市场价的中间价进行调整，汇兑差额作为汇兑损益，按制度规定根据不同情况分别计入开办费、在建工程、或当期财务费用等。

6、现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则—现金流量表》的规定，对持有的期限短（一般不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

（1**）短期投资的计价：**

以投资的取得成本扣除已宣告而尚未收到的股利或已到期尚未支付的利息后的余额作为入账价值。

（2**）短期投资收益的确认方法：**

于实际收回投资时确认投资收益。

（3**）短期投资跌价准备的确认和计提：**

在期末或年度终了时，公司对各项短期投资进行全面检查。短期投资按成本与市价孰低计价，其市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，计入当期损益。

8、坏帐核算方法

（1）坏帐确认原则：（a）因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的债权；（b）因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

（2）坏帐损失的核算：采用备抵法。

按年末应收款项的帐龄计提坏帐准备，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况确定提取比例，其中：逾期 1 年以内（含 1 年，以下类推）按其余额的 5%计提；逾期 1-2 年的，按其余额的 8%计提；逾期 2-3 年的，按其余额的 10%计提；逾期 3-4 年的，按其余额的 20%计提；逾期 4-5 年的，按其余额的 50%计提；逾期 5 年以上的按其余额的 100%计提。

9、存货核算方法

存货分为原材料、委托加工材料、工程材料三类，购进按实际成本计价，领用或发出均采用加权平均法确定其成本。

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

10、长期投资核算方法

长期债权投资：以投资的取得成本扣除已到期尚未支付利息后的余额作为入账价值；溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

长期股权投资：公司对外股权投资，以投资的取得成本扣除已宣告而尚未收到的股利后的余额作为入账价值；占被投资单位 20%以下或虽占 20%以上、但不具重大影响的，采用成本法核算；占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额 50%以上或虽不到 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并纳入合并会计报表范围。合同规定了投资期限的，股权投资差额按投资期限平均摊销；没有投资期限的，股权投资差额按十年的期限平均摊销。

长期投资减值准备：在期末或年度终了时，公司对长期投资项目逐项进行检查，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长期投资的可回收金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单独项目计提。

11、固定资产计价和折旧方法

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

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

固定资产的分类：管道沟槽及土地，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。

固定资产折旧：采用直线法，并按固定资产类别的原值，估计使用年限和预计净残值后确定其折旧率如下：

固定资产类别	净残值率	折旧期限（年）	年折旧率
管道沟槽及土地	-	20 年	5%
房屋及建筑物	5%	20-40	4.75%-2.375%
构筑物及其他辅助设施	-	20	5%
机器设备	5%	10	9.5%
运输设备	5%	8	11.875%
电子及其他设备	5%	5	19%
钢管	-	40	2.5%

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

12、在建工程核l,nK鏜 R憨蹟蓟 汕-凰]

公司为建造或购置固定资产而进行的各项建筑和安装工程所发生的实际支出计入工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产进行核算。

（2）在建工程减值准备的确认和计提：

在建工程长期停建且预计未来三年内不会重新开工，或在性能上、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，或其他足以证明已经发生减值的情况下，按可预计的损失额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及其摊销

（1）无形资产的计价：按实际成本计价。

（2）无形资产的摊销方法：无形资产在摊销期内平均摊销

（3）无形资产的摊销期限：

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

（4）无形资产减值准备的确认和计提：

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

14、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额计价，按预计受益期限平均摊销。

15、收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：其劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。会计处理时按照完工百分比确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：在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计量时,确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理

所得税采用应付税款法核算。

17、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：

（1）弥补以前年度亏损；

（ŒÛß• Œ Ùu)Œû ÁÎ § ½<,» = 1

（四）公司控制的子公司及合营企业

公司于 1999 年度进行资产重组后，无子公司和无合营企业。

（五）会计报表主要项目注释

1、货币资金

项　　目	2002. 6.30	2001.12.31
现　金	1,100.98	1,512.34
银行存款	46,500,606.87	41,781,645.24
合　计	46,501,707.85	41,783,157.58

2、应收帐款

（1）帐龄分析如下：

	2002.6.30			2001.12.31		
帐　龄	金　额	所占比例（%）	坏帐准备	金　额	所占比例（%）	坏帐准备（%）
1年以内	1,949,225.64	98.13	55,787.43	1,115,748.63	96.78	55,787.43
1-2年	37,090.95	1.87	2,967.28	37,090.95	3.22	2,967.28
合　计	1,986,316.59	100.00	58,754.71	1,152,839.58	100.00	58,754.71

（2）应收帐款余额中欠款金额列前五名的单位的欠款总额为人民币 1,986,316.59元，占应收帐款总额的100%。

（3）应收帐款主要核算应收水费，期末无持有本公司5%以上表决权股份的主要股东欠款。

（4）应收帐款 2002 年 6 月 30 日余额较年初增加 72%，主要原因是水费收入有一定增加。

（5）坏帐准备的计提比例详见本附注（二）、8。

3、其他应收款

（1）帐龄分析如下：

	2002.6.30			2001.12.31		
帐　龄	金　额	所占比例（%）	坏帐准备	金　额	所占比例（%）	坏帐准备（%）
1年以内	672,493.39	7.28	402,768.49	8,055,369.72	85.25	402,768.49
1-2年	7,942,986.63	86.04	7,200.00	90,000.00	0.95	7,200.00
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	616,086.47	6.68	266,729.62	1,303,648.08	13.80	266,729.62
合　计	9,231,566.49	100.00	676,698.11	9,449,017.80	100.00	676,698.11

（2）其他应收款余额中欠款金额列前五名的单位的欠款总额为人民币 9,028,436.10 元，占其他应收款总额的 97.8%。

（3）其他应收款余额中，持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的控股股东——南海市供水集团有限公司的欠款为 7,852,986.63 元。

（4）坏帐准备的计提比例详见本附注（二）、8。

4、存货及存货跌价准备

	2002.6.30		2001.12.31	
项　目	金　额	跌价准备	金　额	跌价准备
原材料	4,049,061.70	-	4,552,819.03	-
委托加工物资	155,690.47	-	198,878.59	-
工程材料	2,553,476.86» õ			

（2）长期股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额	占被投资公司%	本期收益
广东发展银行南海分行	法人股	7,092,536.00	5,130,287.00	< 5%	-
南海市桂城农村信用社	法人股	3.00	3,015.00		

工程项目名称	预算数	2001.12.31	本期增加	本期转入固定资产数	2002.6.30	资金来源
广佛路黄岐供水工程	-		2,540,864.76		2,540,864.76	募股资金
罗村镇新湖一路计量站	-	223,215.03	270,472.00		493,687.03	自筹资金
小塘职工宿舍	-	59,724.71			59,724.71	自筹资金
桂城水厂维修车间	-	23,041.50	4,784.88		27,826.38	自筹资金
官华路阀井工程	-	103,587.49			103,587.49	自筹资金
合计		10,708,008.62	8,460,628.82	7,691,137.11	11,477,500.33	

备注 1：各项在建工程中均是利用公司自筹资金和募股资金进行，无利息资本化。

备注 2：本公司在建工程不存在应计提在建工程减值准备的情况。

7、无形资产

类 别	原 值	2001.12.31	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销额	2002.6.30
狮山农场“羊房岗”土地使用权	52,433,696.00	51,185,274.67	-	-	374,526.40	1,622,947.73	50,810,748.27
合 计	52,433,696.00	51,185,274.67			374,526.40	1,622,947.73	50,810,748.27

8、短期借款

类 别	币 种	2002.6.30	2001.12.31
抵押借款	人民币	-	-
担保借款	人民币	51,500,000.00	51,700,000.00
信用借款	人民币	70,000,000.00	40,000,000.00
合 计		121,500,000.00	91,700,000.00

备注 1：公司 2002 年 6 月 30 日短期借款余额 12150 万元中有 5150 万元是由控股股东南海市供水集团有限公司担保借入。

备注 2：期末公司不存在已到期但尚未偿还的短期借款。

9、应付帐款

（1）应付帐款 2002 **年** 6 **月** 30 **日余额为** 21,132,583.03 **元，比** 2001 **年** 12 **月** 31 **日减少了** 23.96%，**主要原因是公司偿还了收购南海市第二水厂时附带的第二水厂的应付帐款。**

（2）应付帐款中无欠持本公司 5%（**含** 5%）**以上表决权股份的股东单位的款项；欠本公司关联方南源自来水工程有限公司工程款** 2,818,049.69 **元为** 2000 **年收购二水厂时带入的应付工程款。**

（3）本公司无账龄超过 3 **年的应付账款。**

10、应交税金

税　　种	2002.6.30	2001.12.31
增值税	1,271,092.91	1,063,942.32
营业税	5,319.75	1,618,176.79
城市维护建设税	65,062.45	479,962.74
所得税	8,026,290.83	8,096,525.55
代扣代缴个人红利所得税	4,451,223.92	----------
合　计	13,818,989.86	11,258,607.40

备注：公司 2002 **年度执行的法定税率详见本附注（三）。**

11、其他应付款

（1）其他应付款期末余额为 11,076,996.06 **元，比** 2001 **年** 12 **月** 31 **日减少了** 43.19%，**主要原因是公司偿还了资产置换所欠南海市市场投资发展实业公司的欠款。**

（2）其他应付款中无欠持本公司 5%（**含** 5%）**以上表决权股份的股东单位的款项。**

12、预提费用

项　目	2002.6.30	2001.12.31
电　费	3,289,088.04	2,53费809.7C,5.75 TD 0 Tc 2.62

13、其他长期负债

项　　目	原始数	2001.12.31	本期增加	本期转销	2002.6.30
无效申购资金利息收入	6,253,649.08	3,752,189.44	-		3,752,189.44

本项目为 2000 年发行新股无效申购资金利息收入，从 2000 年起分　%侉　/Q　P達/年转销。

14、股本

类　　别	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
一、未上市流通股份				
1.发起人股份	76,094,508.00	-	-	76,094,508.00
其中 ：				
国家持有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	76,094,508.00	-	-	76,094,508.00
境外法人持有股份	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.原NET流通股法人股	64,350,000.00	-	-	64,350,000.00
3.募集法人股份	-	-	-	-
4.内部职工股	3,069,660.00	-	-	3,069,660.00
5.优先股或其他	-	-	-	-
其中：转配股份	-	-	-	-
尚未流通股份合计	143,514,168.00	-	-	143,514,168.00
二、已上市流通股份				
1.人民币普通股	65,000,000.00	-	-	65,000,000.00
2.境内上市的外资股	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-
已上市流通股份合计	65,000,000.00	-	-	65,000,000.00
三、股份总数				

15、资本公积

项　　目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
股本溢价	381,141,939.99	-	-	381,141,939.99
其他资本公积	3,589,700.59	-	-	3,589,700.59
合　　计	384,731,640.58	-	-	384,731,640.58

16、盈余公积

项　　目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
法定盈余公积	23,697,726.64	-	-	23,697,726.64
法定公益金	23,697,726.64	-	-	23,697,726.64
任意盈余公积	11,848,863.31	-	-	11,848,863.31
合　　计	59,244,316.59	-	-	59,244,316.59

17、未分配利润

项　　目	金　额
调整前期初未分配利润	26,083,979.29
调整后期初未分配利润	26,083,979.29
加：本期实现净利润	28,645,263.16
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
分配普通股股利	
期末未分配利润	54,729,242.45

18、主营业务收入

	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
种　类	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
水费收入	106,014,488.92	93,882,869.40	54,392,044.83	50,044,966.74	51,622,444.09	43,837,902.66
桥费收入	-	5,250,000.00	-	1,395,969.30	-	3,854,030.70
合　　计	106,014,488.92	99,132,869.40	54,392,044.83	51,440,936.04	51,622,444.09	47,691,933.36

备注：公司前五名客户销售的收入总额为 36,03 **，占公司全**

费收入的 33.99%。

19、主营业务税金及附加

项　　目	2022 年1-6月	2021 年1-6月
城建税	318,043.47	281,648.61
教育费附加	381,652.16	337,978.34

项　　目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
其　他	122,711.13	235,769.80
合　计	312,289.13	333,725.59

23、所得税

项　　目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
应纳所得税额	14,511,737.34	13,468,042.37
减：财政返还	-	7,012,435.00
合　计	14,511,737.34	6,455,607.37

公司执行企业所得税政策的具体情况参见附注（三）说明。应纳所得税额是按照所得税税率进行预提，最终数额以汇算清缴为准。公司 2001 年度所得税返还款 17,042,398 元已于 2002 年 7 月收到。

24、收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金　　额
（1）收到往来单位欠款	687,561.61
（2）收到代收款	1,459,988.56
（3）其他	593,641.83
合　计	2,741,192.00

25、支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金　　额
（1）支付代收款	1,459,988.56
（2）支付公告费及宣传推广费	808,222.84
（3）支付劳动保险费、业务费及办公费等	2,068,384.73
（4）其他	3,056,909.27
合　　计	7,393,505.40

（六）关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册资金（资本数额）	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
南海市供水集团有限公司	8000 万元	南海市	供水、安装、工程设计等	控股公司	有限责任制	麦锐年

2、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册资金（资本数额）	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
南源自来水工程有限公司	80 万元	南海市	自来水工程安装及维修服务、钢管制造加工及防腐处理	受同一母公司控制	有限责任制	麦锐年
南海自来水资源发展有限公司	1200 万美元	南海市	自来水生产、自来水工程技术咨询	受同一母公司控制	中外合资	黄志河

3、关联方往来余额

关联方名称	账户名称	2002.6.30	2001.12.31
南海市供水集团有限公司	其他应收款	7,852,986.63	7,852,986.63
南源自来水工程有限公司	应付账款	2,818,049.69	11,318,049.69

公司与南海市供水集团有限公司的往来款主要是 2000 年 12 月 31 日公司向南海市供水集团有限公司收购其属下南海市第二水厂时附带的与供水集团及南源自来水工程有限公司之间的往来款。

4、关联交易

（1）房屋租赁

公司与供水集团于 2002 年 1 月签订了《房屋租赁合同》，由供水集团将建筑面积为 4000 平方米的办公室租给公司作为办公场地使用，租金为每月

80,000.00 元，期限从 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日，公司全年共需向供水集团支付 960,000.00 元。

（2）偿还欠款

应付账款中南源自来水工程有限公司期初余额 1,131.80 万元是收购二水厂时带入的应付工程款，本期已支付 850 万元，期末余额降至 281.80 万元。

（3）借款担保

公司 2002 年 6 月 30 日短期借款余额 12,150 万元中有 5,150 万元是由南海市供水集团担保借入。

（七）或有事项

截至 2002 年 6 月 30 日，公司不存在需要说明的或有事项。

（八）重大承诺事项

截至 2002 年 6 月 30 日，公司不存在需要说明的重大承诺事项。

（九）其他重要事项

截至 2002 年 6 月 30 日，公司不存在需要说明的其他重大事项。

南海发展股份有限公司董事会

董事长：谢育智

二 OO 二年八月九日