南海发展股份有限公司

2004 年年度报告

重要提示：

本公司董事会及其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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

林祖希董事委托葛伟望董事代为出席审议本报告的董事会会议并行使表决权。

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

目　　录

第一章　公司基本情况简介…… 3
第二章　会计数据和业务数据摘要…… 4
第三章　股本变动及股东情况…… 6
第四章　董事、监事、高级管理人员和员工情况…… 9
第五章　公司治理结构…… 13
第六章　股东大会情况简介…… 14
第七章　董事会报告…… 16
第八章　监事会报告…… 23
第九章　重要事项…… 24
第十章　财务报告…… 28
第十一章　备查文件目录…… 61

南海发展股份有限公司二〇〇四年年度报告

第一章　公司基本情况简介

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、公司法定代表人：何向明

三、公司董事会秘书：郭展全

联系地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼

电话：0757-86280996

传真：0757-86328565

电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

证券事务代表：黄春然

联系地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼

电话：0757-86280996

传真：0757-86328565

电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

四、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

公司电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.net.cn

公司国际互联网网址：http://www.nhd.net.cn

邮政编码：528200

五、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

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：http：//www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼

六、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：南海发展

股票代码：600323

七、其他有关资料：

公司首次注册日期：1992 年 12 月 17 日

公司首次注册地点：广东省佛山市南海区

企业法人营业执照注册号：4406821507371

税务登记号：

国税字 44068228000315X

地税粤字 44068228000315 X

公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所

办公地址：广州市东风东路 555 号粤海大厦 10 楼

第二章　会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据（单位：元）

利润总额	114,453,830.95
净利润	71,516,877.57
扣除非经常性损益后的净利润	75,422,014.72
主营业务利润	146,034,905.35
其他业务利润	3,713,244.16
营业利润	121,933,195.66
投资收益	-557,492.99
补贴收入	0
营业外收支净额	-6,921,871.72
经营活动产生的现金流量净额	131,476,144.55
现金及现金等价物净增加额	11,752,326.65

注：扣除的非经常性损益项目为：

项　　目	金额
扣除清理固定资产损益和计提资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	835,429.16
以前年度已经计提各项减值准备的转回	733,458.53
减：清理固定资产损失	5,474,024.84
合计	-3,905,137.15

二、前三年主要会计数据和财务指标（单位：元）

表一

项目	2004 年	2003 年	2002 年	
			调整前	调整后
主营业务收入	272,391,240.17	255,388,448.61	233,919,317.66	233,919,317.66
净利润	71,516,877.57	64,052,989.08	72,100,094.99	72,100,094.99
每股收益	0.34	0.31	0.35	0.35
每股经营活动产生的现金流量净额	0.63	0.67	0.60	0.60
净资产收益率	8.91%	8.29%	10.17%	9.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.57%	8.56%	7.98%	7.75%

表二

项目	2004 年末	2003 年末	2002 年末	
			调整前	调整后
总资产	1,068,594,564.58	936,126,582.98	910,624,280.14	910,624,280.14
股东权益（不含少数股东权益）	802,838,398.90	773,024,354.93	708,971,365.85	750,674,199.45
每股净资产	3.85	3.71	3.40	3.60
调整后每股净资产	3.81	3.66	3.34	3.54

三、报告期内股东权益变动情况及变化原因

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	208,514,168	384,731,640.58	55,969,552.56	37,313,035.05	86,495,958.74	773,024,354.93
本期增加			10,727,531.64	7,151,687.76	53,637,658.17	71,516,877.57
本期减少					41,702,833.60	41,702,833.60
期末数	208,514,168	384,731,640.58	66,697,084.20	44,464,722.81	98,430,783.31	802,838,398.90
变动原因			本年度净利润提取数	本年度净利润提取数	增加额为本年度净利润提取数，减少额为上年度现金分红	增加额为本年度实现净利润，减少额为上年度现金分红

第三章　股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表（数量单位：股）

	本次变动葬	本次变动增减（+，-）					本次变动后
		配股	送股	公积襟转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	76,094,508							76,094,508
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	76,094,508							76,094,508
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	76,094,508							76,094,508
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	132,419,660							132,419,660
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	132,419,660							132,419,660
三、股份总数	208,514,168							208,514,168

（二）股票发行与上市情况

截至报告期末为止的前三年内，公司没有股票及衍生证券发行情况。

二、股东情况介绍

（一）截至 2004 年末，公司股东总数为 42733 户。

（二）截至 2004 年末，前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	年度内股份增减变动情况（+-）	年末持股数量（股）	持股占总股本比例（%）	所持股份类别	所持股份的质押或冻结情况
1	佛山市南海供水集团有限公司	0	76,094,508	36.49	国有法人股	无
2	中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	不详	2,457,318	1.18	流通股	不详
3	全国社保基金一零四组合	不详	2,006,805	0.96	流通股	不详
4	中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	不详	1,896,115	0.91	流通股	不详
5	裕阳证券投资基金	97,547	1,359,767	0.65	流通股	不详
6	西部证券股份有限公司	不详	1,155,298	0.55	流通股	不详
7	交通银行－金鹰中小盘精选证券投资基金	不详	800,000	0.38	流通股	不详
8	中原证券股份有限公司	不详	665,606	0.32	流通股	不详
9	全国社保基金一零二组合	466,411	634,933	0.30	流通股	不详
10	国际金融－汇丰－BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	不详	523,501	0.25	流通股	不详

说明：

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

2、本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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。

（三）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

成立日期：1998 年 8 月 10 日

法定代表人：冯成桂

注册资本：8000 万元

主要经营业务为：供水；供水工程设计、安装及技术咨询；销售供水设备及相关物资。

股权结构为：国有独资，出资者为佛山市南海区公有资产管理委员会。

报告期内本公司控股股东没有发生变更。但因行政区划调整，原南海市变更为广东省佛山市南海区，公司控股股东名称于 2004 年 2 月 4 日由“ 南海市供水集团有限公司 ”更名为“ 佛山市南海供水集团有限公司 ”。公司与控股股东及其实际控制人之间的产权和控制关系如下：

持股比例：100%

持股比例：36.49%

（四）截止至 2004 年末，前十名流通股股东持股情况如下：

序号	股东名称	年末持股数量（股）	股份性质
1	中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	2,457,318	A 股
2	全国社保基金一零四组合	2,006,805	A 股
3	中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,896,115	A 股
4	裕阳证券投资基金	1,359,767	A 股
5	西部证券股份有限公司	1,155,298	A 股
6	交通银行－金鹰中小盘精选证券投资基金	800,000	A 股
7	中原证券股份有限公司	665,606	A 股
8	全国社保基金一零二组合	634,933	A 股
9	国际金融－汇丰－BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	523,501	A 股
10	林兵	521,200	A 股

3 T95

第四章　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量
何向明	男	38	董事长 ¶-Ê2003.10~2005.6		30066	30066	0
陈			总经理				
郭展全	男	35	»Ó 蛔理 董事 p	2002.6~2005.6	0	0	0
			欣董事				
			董事会秘书				
			总经理				
黄志河	男	45	董事	2002.6~2005.6	0	0	0
冯成桂	男	55	董事	2002.6~2005.6	0	0	0
葛伟望	男	40	董事	2002.6~2005.6	0	0	0
林祖希	男	38	董事	2002.6~2005.6	0	0	0
陈　辉	蛔	$ w	男	m ~ l			
			0e辉	蛔 $ w 男 m ~ l			

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)何向明，历任南海（市）区政府办公室综合科干部、副科长，南海（市）区经济体制改革办公室副主任、主任，南海（市）区企业转换经营机制领导小组办公室主任，南海（市）区公有资产管理委员会成员，广东经济体制改革研究会理事，南海（市）区政府办公室副主任、党总支委员、南海（市）区行政服务中心副主任。现任本公司董事长、总经理。

(2)郭展全，历任中共南海市委政研室科员，南海市发展集团公司证券部副经理、办公室副主任，本公司行政部经理。现任本公司董事、董事会秘书。

(3)黄志河，历任广东地质局区调大队任技术员，南海市工商行政管理局科员，南海市狮山区高科技开发区主任助理，南海市第二水厂总经理助理、办公室主任，南海市供水集团有限公司董事、副总经理兼第二水厂负责人,本公司董事、副总经理。现任本公司董事、总经理助理。

(4)冯成桂，历任南海糖厂车间党支部书记、组织科长、厂党委办公室主任、纪委副书记、党委副书记，南海电力实业集团公司副总经理、总经理，南海龙光集团公司董事长、总经理，南海市工业资产经营管理有限公司总经理，本公司副董事长、总经理、党总支副书记。现任本公司董事、佛山市南海供水集团有限公司董事长兼总经理、民安证券有限责任公司董事。

(5)葛伟望，历任福建华兴信托投资公司投资部职员，证券交易部负责人，计划财务部副经理、经理。现任本公司董事、福建华兴信托投资公司副总经理。

(6)林祖希，历任福建华兴信托投资公司总经理办公室副主任，福建华兴信托投资公司三明办事处主任。现任本公司董事、福建华兴信托投资公司证券部经理。

(7)陈 辉，历任广东省国营东方红农场科员、会计员，南海市毛纺织企业集团公司主办会计，南海市品德毛条有限公司财务部经理，南海市审计师事务所会计师。现任本公司独立董事、佛山市骏朗会计师事务所有限公司监事、业务部长。

(8)李 光，历任佛山棉纺厂科员，南海市司法局律师。现任本公司独立董事、广东南天明律师事务所主任。

(9)万军明，历任湖北省黄石市矿务局教师、南海市环境科学研究所室主任、南海市环保局局长助理、南海市环保局信息中心主任、佛山市南海区环境技术中心主任。现任本公司独立董事、佛山市南海区罗村房管所主任。

(10)朱丽珍，历任南海市河沙资源开发总公司总经理助理，南海市第二水厂办公室副主任，南海市供水集团有限公司办公室主任，本公司行政部副经理。现任本公司监事会召集人、工会主席。

(11)何伏信，历任广东南海国际信托投资公司证券交易营业部职员，南海发展股份有限公司证券部经理。现任本公司监事、佛山市南海供水集团有限公司董事、副总经理、民安证券有限责任公司董事。

(12)欧阳济渊，历任南海市自来水公司桂城水厂副厂长、南海市供水集团有限公司桂城水厂副厂长、厂长。现任本公司监事、桂城水厂厂长。

(13)吴明福，历任南海市第二水厂工艺部副经理、南海市第二水厂副厂长、厂长，本公司工程部经理、供水事业总部副总经理兼生产技安部经理，本公司第三届监事会监事。现任本公司副总经理、总工程师。

(14)金铎，历任山西财经大学助教，中国农业银行广州市分行职员、南海市交通建设投资公司融资部经理、南海市交通建设集团有限公司融资部经理、威通收费公路有限公司董事总经理，南海市交通建设集团有限公司董事、总经理助理、南海市地下铁道有限公司董事，广佛轨道交通有限公司财务总监。现任本公司副总经理。

(15)陈慧霞，历任南海中南电脑厂财务部经理，南海市自来水公司财务科副科长，南海市供水集团有限公司主管会计。现任本公司财务负责人、财务部经理。

2、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
冯成桂	民安证券有限责任公司	董事
葛伟望	福建华兴信托投资公司	副总经理
林祖希	福建华兴信托投资公司	证券部经理
陈 辉	佛山市骏朗会计师事务所有限公司	监事、业务部长
李 光	广东南天明律师事务所	主任
万军明	佛山市南海区罗村房管所	主任
何伏信	民安证券有限责任公司	董事

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

（一）董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的报酬按照 2003 年度股东大会决议通过的《高级管理人员薪酬方案》的规定确定。

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》的规定确定。

（二）现任董事、监事、高级管理人员共 15 人在本公司领取报酬，报告期内共领取的年度报酬总额为 284.97 万元。金额最高的前三名董事的报酬合计为 116.90 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬合计为 109.43 万元。年度报酬总额 3-10 万元 4 人，10-20 万元 5 人，20-35 万元 4 人，35-45 万元 2 人。

（三）独立董事的津贴及其他待遇：

独立董事年度津贴为每人 5 万元，从当选月份起按月发放，本年度共支付独立董事津贴 13.33 万元。独立董事出席本公司董事会、股东大会会议的差旅费以及依公司章程和相关法规行使职权所需费用由公司据实报销。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

（一）胡荣强先生因工作调动辞去董事、总经理职务。

（二）经第四届董事会第十四次会议审议通过，聘任何向明先生为公司总经理，聘任金铎女士为公司副总经理。

（三）经第四届董事会第十四次会议审议通过，提名万军明先生为第四届董事会独立董事候选人。经 2003 年度股东大会审议通过，批准增补万军明先生为第四届董事会独立董事。

五、公司员工情况

截止至 2004 年末，本公司共有员工 331 人，其中生产人员 142 人，销售人员 50 人，技术人员 98 人，财务人员 5 人，行政人员 36 人；员工教育程度：大学本科及以上 62 人，大专 55 人，中专及高中 111 人，其他 103 人；公司需承担费用的离退休职工 57 人。

第五章　公司治理结构

一、公司治理的实际状况及与上市公司治理准则的差距及采取的措施

报告期内公司认真比照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关公司治理的规范性文件的要求，并针对 2003 年末公司治理状况中存在的差距，采取措施加以改善。具体如下：

1、经 2004 年 5 月召开的 2003 年度股东大会审议通过，增补了一名独立董事，至此，公司董事会 9 名董事中有 3 名独立董事，达到了独立董事占董事总数三分之一的要求。

2、根据提名委员会的提案，第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于董事会构成及高管人员选择标准的议案》，对高管人员的选择标准进行了进一步的完善。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规和公司章程的要求认真履行自己的职责，分别担任了董事会专门委员会的召集人或成员。独立董事积极参与公司的运作和决策活动，出席了历次董事会会议，并按有关规定对重要事项作了专项说明和发表独立意见。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈　辉	6	6			
李　光	6	5	1		
万军明	3	3			

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事没有对公司董事会各项议案及公司的其他事项提出异议。

三、公司与控股股东之间实现了“ 五分开 ”

在人员方面，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重要职务。

在资产方面，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。

在财务方面，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。

在机构方面，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。

在业务方面，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。

四、对高级管理人员的考评与激励机制

公司建立并完善了高级管理人员的薪酬与公司绩效相联系的考评与激励机制，报告期内对原《南海发展股份有限公司高级管理人员薪酬方案》进行了修订，并已经 2003 年度股东大会批准实施。根据修订后的薪酬方案，公司将根据年度净利润、净利润增长率、净资产增长率等情况核定有关高管人员的风险收入，有关高级管理人员将不少于30%的奖励基金用于购买本公司人民币普通股（A 股）股票并申报锁定。本年度高管人员的风险收入将在年度报告公布后予以核定发放。

第六章　股东大会情况简介

报告期内召开的股东大会情况

报告期内公司召开了两次股东大会，具体情况如下：

（一）2003 年度股东大会

公司第四届董事会第十四次会议审议通过了关于召开 2003 年度股东大会的决议，股东大会的会议通知刊登于 2004 年 3 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。该次股东大会于 2004 年 5 月 11 日上午 9：00 在广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦公司十一楼会议室召开，出席会议的股东及股东授权委托代表 2 人，代表

7、通过《关于前次募集资金使用情况的说明》。

中信协诚律师事务所王学琛律师现场见证了本次股东大会，并出具了法律意见书。

本次股东大会的有关决议已刊登在 2004 年 11 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

二、报告期内选举、更换公司董事、监事的情况

胡荣强先生因工作调动辞去董事职务。

经 2003 年度股东大会批准，增补万军明先生为第四届董事会独立董事。

第七章　董事会报告

一、整体经营情况的讨论与分析

报告期内，本公司认真做好优质安全供水工作。2004 年珠江三角洲遭遇了较大的旱情，珠江流域水位低，水源水质有所恶化，给公司生产带来一定的影响。公司采取积极措施，加强水质监测和净化工作，保证了全年水质优于国家生活饮用水标准。在确保优质安全供水的前提下，公司继续抓紧扩大供水工作，公司全年供水量达 25070 万立方米，比上年度增加 5.49%，日均供水量 68.68 万立方米，最高日供水量 83.48 万立方米。

在保障正常生产的基础上，公司大力抓紧产能扩张工作，第二水厂二期扩建工程进展顺利，截至报告期末，土建工程已经完成，设备正在安装调试，部分重要管道工程（冲表立交至大冲）已完成投入使用。二期扩建工程预计 2005 年上半年投入运行，届时公司的供水能力将有较大幅度的提高。

报告期内，依据既定的发展战略，积极探索供水行业的对外扩张，成功收购了佛山市南海区九江自来水有限公司 60%股权。在大力发展供水业务的同时，公司还积极开拓污水处理业务，积极参与有关项目招投标或谈判并取得霩怜　：　报告期拍彼佛褪忻

报告期内公司的主营业务集中在自来水生产和供应业务

补充流动资金及归还银行贷款	4578.40	补充流动资金及归还银行贷款	0	4578.40
扩建黄岐、盐步两区供水设施	3762.40	扩建黄岐、盐步两区供水设施	37.64	2534.82
扩建里水镇供水设施	3684.20	扩建里水镇供水设施	204.36	204.36

2、尚未使用的募集资金去向：

目前尚未使用的募集资金 4707.42 万元，全部存放于银行账户中。

3、项目进度及收益情况：

（1）收购南海市第二水厂的项目已于 2000 年末完成，2004 年度第二水厂实现主营利润 5567.69 万元。

（2）扩建黄岐、盐步两区的供水设施项目，受广佛公路扩建改造的影响，项目的实施时间有所推迟。目前工程进度已完成 90%，其中盐步扩建区域以及黄岐大部分扩建区域已完工并接通供水。2004 年度该项目实现主营利润 780.84 万元。

（3）扩建里水镇的供水设施项目，公司原计划铺设供水干管连接桂城水厂供水管网与当地供水管网，原定工程计划受广佛公路扩建改造影响而未能如期实施。公司已调整了里水项目的管道走向，由第二水厂和桂城水厂联网向里水镇供水。报告期内里水项目工程开始实施，已投入募集资金 204.36 万元。

（二）报告期内非募集资金的投资情况

第二水厂进行二期扩建工程项目总投资估算 14892 万元，截至报告期末已累计投入 7336.44 万元，土建工程已经完成，设备正在安装调试，部分重要管道工程（冲表立交至大冲）已完成并投入使用。

四、公司财务状况

总资产报告期末比期初增加 132,467,981.61 元，主要原因是固定资产有较大的增长。报告期内公司收购了桂城污水处理厂资产及平洲污水处理厂在建工程项目，从而使公司固定资产有较大幅度的增加。

股东权益报告期末比期初增加 29,814,043.97 元，主要原因是报告期实现净利润使股东权益增加 71,516,877.57 元，而报告期内实施 2003 年度现金分红使股东权益减少 41,702,833.60 元。

主营业务利润报告期比上年同期增加 15,840,665.02 元，主要原因是报告期公司主

营业务收入增加，同时主营业务利润率也有小幅度的增加。

净利润报告期比上年同期增加 7,463,888.49 元，主要原因是主营业务利润增加。

现金及现金等价物净增加额报告期比上年同期增加 26,580,857.43 元，其中经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 7,908,670.33 元，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 20,304,413.17 元，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加

（11）提名万军明为第四届董事会独立董事候选人。

（12）通过 2004 年度经营考核方案。

（13）同意提请股东大会审议高级管理人员薪酬方案（2004 年修订稿）。

（14）同意公司利用闲置流动资金参与基金投资，投资本金总额控制在 2000 万元以内，本决议有效期限为一年。

（15）通过关于召开 2003 年度股东大会的有关事宜。

3、2004 年 4 月 22 日，在公司会议室召开第四届董事会第十五次会议。会议审议通过了公司 2004 年第一季度报告。

4、2004 年 8 月 13 日，在公司会议室召开第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下决议：

（1）通过 2004 年半年度报告及半年度报告摘要。

（2）通过关于计提和核销各项资产减值准备的报告。

（3）通过投资者关系管理制度。

5、2004 年 10 月 12 日，在公司会议室召开第四届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下决议：

（1）通过 2004 年第三季度报告。

（2）通过《关于公司符合发行可转换公司债券条件的议案》。

（3）逐项审议通过《关于本次发行可转换公司债券募集资金运用的可行性议案》。

（4）逐项审议通过《关于本次发行可转换公司债券募集资金投向的议案》。

（5）逐项审议通过《关于公司发行可转换公司债券的发行方案的议案》。

（6）通过《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行可转换公司债券的相关事宜的议案》。

（7）通过《关于本次发行可转换公司债券方案有效期的议案》。

（8）通过《关于前次募集资金使用情况的说明》。

（9）通过关于召开 2004 年度第一次临时股东大会的有关事宜

6、2004 年 12 月 13 日，以通讯方式召开了第四届董事会第十八次会议，会议审议通过了如下决议：

（1）委派吴明福同志为南海九江自来水有限公司董事。

（2）委派陈伟培同志为南海九江自来水有限公司董事。

（3）委派姚扬武同志为南海九江自来水有限公司董事。

（4）委派周吉峰同志为南海九江自来水有限公司监事。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2003 年度利润分配方案执行情况

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

2、申请发行可转换公司债券的工作情况

2004 年度第一次临时股东大会通过了发行可转换公司债券的相关决议，截至报告期末，公司正在组织申请材料，此外根据该次股东大会的决议，公司已于报告期内签署了有关收购佛山市南海区九江自来水有限公司 60%的股权、佛山市南海区桂城污水处理厂、佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产的协议，协议的有关内容详见本年度报告第九章。

七、本年度利润分配预案

本公司 2004 年度实现净利润 71,516,877.57 元，加上年初未分配利润 44,793,125.14 元，本年度可供分配的利润为 116,310,002.71 元。本年度利润分配预案为：以净利润 71,516,877.57 元为基数，提取 10%的法定公积金 7,151,687.76 元、提取 10%的法定公益金 7,151,687.76 元、提取 5%的任意公积金 3,575,843.88 元后，以 2004 年末总股本 208,514,168 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 2.50 元（含税），共派发红利 52,128,542.00 元。尚余未分配利润 46,302,241.31 元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

八、注册会计师对公司控股股东及其他关联占用资金情况的专项说明

关于南海发展股份有限公司

与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明

广会所专字（2005）第 5100100025 号

南海发展股份有限公司：

我们接受委托，对　贵公司截至 2004 年 12 月 31 日之会计年度的会计报表进行审计，并出具了“ 广会所审字（2005）第 5100100015 号 ”审计报告。根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的有关要求，我们在 2004 年度的会计报表审计中也同时对　贵公司与控股股东及其他关联方之间的关联交易、资金往来等情况执行了相应的审核程序，该等程序包括查阅贵公司与关联交易有关的各项文件、会计瞰Ｏ迹　透鞴亓交易和资金往来事项询问了贵公司的管理当局，现将　贵公司与控股股东及其他关联方之间有关资金占用情况列表说明如下：

单位：人民币元

关联方	与上市公司关 系	占用方式	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	欠款原因
佛山市南海供水集团有限公司	第一大股东	其他应收款	4,442,094.13	-	4,442,094.13	-	系公司2000年12月31 日向该公司收购其属下南海第二水厂时附带的与该公司的往来款，属非经营性占用资金。

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

根据证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称通知）要求，我们本着实事求是的原则，对公司的对外担保情况进行了认真的检查，现就有关问题说明如下：

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

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

独立董事：陈辉、李光、万军明

二〇〇五年一月二十五日

第八章　监事会报告

一、监事会年度工作情况

报告期内监事会共召开了一次会议。2004 年 3 月 23 日在公司会议室召开第四届监事会第六次会议，审议了公司 2003 年年度报告及年度报告摘要，通过了 2003 年度监事会工作报告。

报告期内，监事会认真履行自己的职责，出席了各次股东大会，列席了各次董事会会议，经常检查公司的财务状况，监督董事、经理及其他高级管理人员的行为规范。

二、监事会独立意见

通过本年度的监督检查，对公司的运作情况，监事会有以下独立意见：

（一）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。

（二）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无保留意见的审计报告，该审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）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。

（四）报告期内，公司收购了佛山市南海区九江自来水有限公司 60%股权、收购了佛山市南海区桂城污水处理厂以及佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产。上述收购资产行为符合公平、公正的原则，交易价格是合理的，没有发现内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

（五）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。

三、关于核销和计提资产减值准备的监督意见

报告期内监事会对公司核销和计提资产减值准备的情况进行了监督，监事会认为，公司核销和计提资产减值准备的决议程序规范，核销和计提减值准备的依据充分，2004

市南海区平洲污水处理厂在建工程资产，交易价格为 75,813,418.90 元。合同双方约定在协议生效日后 30 天内，公司需支付价款的 5%，在 2004 年度计划的公开发行可转换公司债券所募集的资金到位后 15 日内支付余款。本次资产转让后，与平洲污水处理厂有关的未完结的合同或协议由本公司负责履行。

双方同日签订《佛山市南海区平洲污水处理厂污水处理委托服务合同书》，公司在受让上述在建工程后向佛山市南海区市政管理局提供设计每日处理污水能力为 5 万立方

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

2、收回债权

佛山市南海供水集团有限公司报告期内向公司偿还欠款 4,442,094.13 元。欠款形成的原因是 2000 年公司向供水集团收购其属下的南海市第二水厂时附带的与供水集团之间的往来款。目前该欠款已全部归还。

四、重大合同及其履行情况

1、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，公司作为唯一供水方与里水镇自来水公司合作向里水进行供水，公司将向佛山市南海区里水镇人民政府支付人民币 4200 万元。公司已按照合同支付了第一期款项 800 万元，余款 3400 万元在满足全部下列条件之日后的十五日内支付：（一）试供期结束，公司正式向里水地区供水；（二）公司受让的土地使用权办到公司名下，公司领取土地使用权权属证书；（三）上述转让资产全部交付予公司，交接手续全部完成。目前上述余款支付的约定条件尚未全部完成。

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

3、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。

4、报告期内公司没有委托他人进行现金

六、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2004 年 5 月 11 召开的 2003

第十章　财务报告

一、广东正中珠江会计师事务所出具的审计报告

审 计 报 告

广会所审字（2005）第 5100100015 号

南海发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南海发展股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表及 2004 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是南海发展股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了南海发展股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 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：陈 昭

中国　　广州　　二〇〇五年一月二十五日

第二节　会计报表

资产负债表

编制单位：南海发展股份有限公司　　**单位：人民币元**

项　　目	附注六	2004.12.31	2003.12.31
流动资产：			
货币资金	1	62,469,245.34	50,716,918.69
短期投资	2	9,243,323.99	-
应收帐款	3	1,215,756.94	211,605.37
其他应收款	4	421,056.49	4,451,612.59
预付帐款	5	13,081,680.00	11,450,146.00
存　　货	6	8,934,963.31	8,487,455.74
待摊费用		-	-
流动资产合计		95,366,026.07	75,317,738.39
长期投资：			
长期股权投资	7	5,133,302.00	5,133,302.00
固定资产：			
固定资产原值	8	1,042,009,765.53	1,008,769,465.89
减：累计折旧	8	265,249,832.05	226,124,917.56
固定资产净值	8	776,759,933.48	782,644,548.33
减：固定资产减值准备	9	1,144,169.81	1,146,649.87
固定资产净额		775,615,763.67	781,497,898.46
在建工程	10	134,364,066.60	14,450,270.32
固定资产合计		909,979,830.27	795,948,168.78
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	48,938,116.27	49,687,169.07
长期待摊费用	12	9,177,289.97	10,040,204.74
无形资产及其他资产合计		58,115,406.24	59,727,373.81
资产总计		1,068,594,564.58	936,126,582.98

资产负债表（续）

编制单位：南海发展股份有限公司 **单位：人民币元**

项　　目	附注六	2004.12.31	2003.12.31
流动负债：			
短期借款	13	96,000,000.00	95,000,000.00
应付帐款	14	1,843,492.40	6,895,426.45
预收帐款	15	6,727,750.59	8,754,731.90
应付工资		1,591,851.07	2,830,635.42
应付福利费		725,013.02	605,333.19
应付股利		-	-
应交税金	16	4,504,513.85	9,563,657.45
其他应交款	17	108,603.23	106,157.59
其他应付款	18	23,453,077.29	20,103,190.78
预提费用	19	4,366,005.33	2,992,363.83
流动负债合计		139,320,306.78	146,851,496.61
长期负债：			
长期借款	20	35,000,000.00	15,000,000.00
长期应付款	21	91,435,858.90	
其他长期负债	22	-	1,250,731.44
长期负债合计		126,435,858.90	16,250,731.44
负　债　合　计		265,756,165.68	163,102,228.05
股东权益：			
股本	23	208,514,168.00	208,514,168.00
资本公积	24	384,731,640.58	384,731,640.58
盈余公积	25	111,161,807.01	93,282,587.61
其中：公益金	25	44,464,722.81	37,313,035.05
拟分配现金股利		52,128,542.00	41,702,833.60
未分配利润	26	46,302,241.31	44,793,125.14
股东权益合计		802,838,398.90	773,024,354.93
负债及股东权益总计		1,068,594,564.58	936,126,582.98

利润及利润分配表

编制单位：南海发展股份有限公司 **单位：人民币元**

项　　目	附注六	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	27	272,391,240.17	255,388,448.61
减：主营业务成本	27	124,558,552.64	123,508,644.59
主营业务税金及附加	28	1,797,782.18	1,685,563.69
二、主营业务利润		146,034,905.35	130,194,240.33
加：其他业务利润	29	3,713,244.16	2,501,632.18
减：营业费用		-	-
管理费用		23,379,956.66	17,724,308.15
财务费用	30	4,434,997.19	4,694,678.93
三、营业利润		121,933,195.66	110,276,885.43
加：投资收益	31	-557,492.99	120.00
补贴收入		-	-
营业外收入	32	2,107,682.86	1,309,990.00
减：营业外支出	33	9,029,554.58	3,380,231.82
四、利润总额		114,453,830.95	108,206,763.61
减：所得税	34	42,936,953.38	44,153,774.53
五、净利润		71,516,877.57	64,052,989.08
加：年初未分配利润		44,793,125.14	38,456,216.93
六、可供分配的利润		116,310,002.71	102,509,206.01
减：提取法定盈余公积		7,151,687.76	6,405,298.91
提取法定公益金		7,151,687.76	6,405,298.91
七、可供股东分配的利润		102,006,627.19	89,698,608.19

现金流量表补充资料

2004 年度

编制单位：南海发展股份有限公司 **单位：人民币元**

项　　目	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	71,516,877.57
加：计提资产减值准备	-39,357.00
固定资产折旧	42,977,583.75
无形资产摊销	749,052.80
长期待摊费用摊销	3,283,019.90
待摊费用减少（减：增加）	
预提费用增加（减：减少）	1,373,641.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	604,249.66
固定资产报废损失	7,565,936.67
财务费用	5,154,541.50
投资损失（减：收益）	-120.00
递延税款贷项（减：借项）	-

资产减值准备明细表

2004 年度

编制单位：南海发展股份有限公司 **单位：人民币元**

项　　目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	因其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	780,798.49	52,850.09	-	639,114.54	639,114.54	194,534.04
其中：应收帐款	11,137.12	52,850.09	-	-	-	63,987.21
其他应收款	769,661.37		-	639,114.54	639,114.54	130,546.83
二、短期投资跌价准备合计	-	557,612.99	-	-	-	557,612.99
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	-	557,612.99	-	-	-	557,612.99
三、存货跌价准备合计	318,057.35	83,638.45	-	297,938.57	297,938.57	103,757.23
其中：产成品	-	-	-	-	-	-
原材料	318,057.35	83,638.45	-	297,938.57	297,938.57	103,757.23
备品备件	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,146,649.87	-	2,480.06	-	2,480.06	1,144,169.81
其中：管道沟槽	244,296.80	-	-	-	-	244,296.80
机器设备	300,955.55	-	-	-	-	300,955.55
电子及其他设备	601,397.52	-	2,480.06		2,480.06	598,917.46
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-

利　润　表　附　表

2004 年

编制单位：南海发展股份有限公司　　**单位：人民币元**

项　　目	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.19%	18.53%	0.70	0.70
营业利润	15.19%	15.48%	0.58	0.58
净利润	8.91%	9.08%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后的净利润	9.39%	9.57%	0.36	0.36

非经常性损益包括:

项　　目	金额
扣除清理固定资产损益和计提资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	835,429.16
以前年度已经计提各项减值准备的转回	733,458.53
减：清理固定资产损失	5,474,024.84
合计	-3,905,137.15

第三节　一、企业概况

_____ 南海发展股份有限公辆（以下简称“ 公辆 ”）于1992 年 10 月 7 日经广东省股份制试点联审

_____

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

—存货跌价准备的确认和计提：存货年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。

<u>长期投资核算方法</u>

—长期股权投资及其减值准备

C 鎠郢爽 > k <　滑提潯て诠汕始捌浼魎鹨　　尊　Ｂｂ] 债　L

付的款项（扣除应计利息）与债权面值的差额，在债权存续期内，分期计入投资损益。长期债权投资收益按权责发生制原则计入当期损益。

——长期债券投资溢价或折价的摊销方法

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

——长期债权投资减值准备

电子及其他设备	5%	5	19%
钢管	-	40	2.5%
土地	-	50	2%

----受让的污水处理厂固定资产

固定资产类别	净残值率	折旧期限(年)	年折旧率
管道沟槽	-	20-25	5%-4%
房屋及建筑物	-	25	4%
构筑物及其他辅助设施	-	20-25	5%-4%
机器设备	5%	2-15	47.5%-6.33%
运输设备	5%	7-8	13.57%-11.875%
电子及其他设备	5%	5	19%

注：污水处理厂的经营服务期为 25 年。

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

在建工程核算方法

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

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

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

无形资产核算方法

—无形资产的计价：按实际成本计价。

—无形资产的摊销方法：无形资产在摊销期内平均摊销。

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

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

长期待摊费用的摊销方法

—长期待摊费用按实际发生额计价，按预计受益期限平均摊销。

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

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

ｕ浆　＆　　Ｓ埂：ｕ浆痊Ｐ扪用　＂７胼ｂ　　８幔；　ｕ浆　＆　　Ｓ塌Ｐ

－－在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

所得税的会计处理方法

合 计	9,800,936.98	557,612.99	-	-

广东发展银行股份有限公司	法人股	7,092,536.00	5,130,287.00	< 5%	-

项　　目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
运输设备	5,171,926.08	758,058.00	11,672.28	5,918,311.80
电子及其他设备	49,539,440.03	8,511,135.33	257,453.91	57,793,121.45
钢管	38,782,940.61	8,299,789.58	541,991.68	46,540,738.51
土地	12,513,211.03	1,957,229.00	-	14,470,440.03
合　　计	226,124,917.56	43,271,733.73	4,146,819.24	265,249,832.05
其中：计提折旧数		42,977,583.75		
固定资产净值：	782,644,548.33			776,759,933.48

*根据公司于 2004 年 12 月 13 日与佛山市南海区市政管理局签订的《佛山市南海区桂城污水处理厂资产转让协议书》，公司受让佛山市南海区市政管理局拥有的佛山市南海区桂城污水处理厂资产，交易价格为 15,622,440.00 元，双方已于 2004 年 12 月 31 日正式办理了上述资产及相关资料的交接手续。

9、固定资产减值准备

项　　目	2003.12.31	本期增加	本期转回	2004.12.31	计提原因
管道沟槽	244,296.80	-	-	244,296.80	闲置
机器设备	300,955.55	-	-	300,955.55	闲置
电子及其他设备	601,397.52	-	2,480.06	598,917.46	闲置
合计	1,146,649.87	-	2,480.06	1,144,169.81	

10、在建工程

2003.12.31　　本期增加　　本期转入固定资产数Ｈ０＄　ａ蔹　，ｌ　Ｓ　Ｓ　在

狮中计量站管道工程	-	33,862.32	33,862.32	自有资金

12、长期待摊费用

项　　目　　年初原痔　@　　S　S　餮

14、应付账款

2004.12.31	2003.12.31
1,843,492.40	6,895,426.45

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

—应付帐款期末余额比期初余额减少了 73.26%,主要是因为本期支付了较多的工程款所致。

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

15、预收账款

2004.12.31	2003.12.31
6,727,750.59	8,754,731.90

—预收帐款期末余额中帐龄超过 1 年以上的款项合计 1,652,369.20 元，系预收供水设施安装工程款，该等工程至期末尚未完工或尚未结算。

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

16、应交税金

项　目	2004.12.31	2003.12.31
增值税	1,328,400.21	2,660,540.72
营业税	1,516.03	12,722.70
城市维护建设税	66,495.83	64,818.19
企业所得税	3,079,155.66	6,825,575.84
房产税	28,946.12	-
合 计	4,504,513.85	9,563,657.45

本报告期各种税项执行的税率详见附注四。

17、其他应交款

项　目	2004.12.31	2003.12.31	性　质	计缴标准

教育费附加	79,794.96	77,781.84	流转税附加	应缴流转税金额的 6%
堤防费	28,808.27	28,375.75	地方税费	营业收入的 0.13%
合计	108,603.23	106,157.59		

18、其他应付款

2004.12.31	2003.12.31
23,453,077.29	20,103,190.78

—其他应付款期末余额中，金额较大的包括代收未付的水资源费 1,013,631.25 元和污水处理费 12,855,172.31 元、应付经理基金 3,918,271.36 元、应付高管人员风险报酬 2,970,240.00 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。

19、预提费用

项　　目	2004.12.31	2003.12.31
电费	4,366,005.33	2,992,363.83
合计	4,366,005.33	2,992,363.83

20、长期借款

借款类别	币别	2004.12.31	2003.12.31	备　注
信用借款	人民币	35,000,000.00	-	*1
担保借款	人民币	-	15,000,000.00	*2
合　　计		35,000,000.00	15,000,000.00	

—*1 系公司为属下南海市第二水厂二期扩建工程借入的专项借款。

—*2 由佛山市南海供水集团有限公司提供保证。

21、长期应付款

项　　目	2004.12.31	2003.12.31
佛山市南海区市政管理局	91,435,858.90	

根据公司于 2004 年 12 月 13 日与佛山市南海区市政管理局签订的《佛山市南海区桂城污水处理厂资产转让协议书》和《佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产转让协议书》，公司受让佛山市南海区市政管理局拥有的佛山市南海区桂城污水处理厂资产和佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产，交易价格分别为 15,622,440.00 元和 75,813,418.90 元，其中前者约定在协议生效日后 30 天内支付价款的 30%，在 2004 年度计划的公开发行可转换公司债券所募集的资金到位后 15 日内支付余款；后者约定在协议生效日后 30 天内支付价款的 5%,在 2004 年度计划的公开发行可转换公司债券所募集的资金到位后 15 日内支付余款。双方已于 2004 年 12 月 31 日正式办理了上述资产及相关资料的交接手续，而合同约定的价款尚未到期支付。

22、其他长期负债

项　　目	原始数	2003.12.31	本期增加	本期转销	2004.12.31
无效申购资金利息收入	6,253,649.08	1,250,731.44	-	1,250,731.44	-
合　计	-	1,250,731.44	-	1,250,731.44	-

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

23、股本

类　　别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
一、未上市流通股份				
1.发起人股份	76,094,508.00	-	-	76,094,508.00
其中：境内法人持有股份	76,094,508.00	-	-	76,094,508.00
尚未流通股份合计	76,094,508.00	-	-	76,094,508.00
二、已上市流通股份				
1.人民币普通股	132,419,660.00	-	-	132,419,660.00
已上市流通股份合计	132,419,660.00			

合　　计	384,731,640.58	-	-	384,731,640.58

25、盈余公积

项目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
法定盈余公积	37,313,035.05	7,151,687.76	-	44,464,722.81
法定公益金	37,313,035.05	7,151,687.76	-	44,464,722.81
任意盈余公积	18,656,517.51	3,575,843.88	-	22,232,361.39
合　　计	93,282,587.61	17,879,219.40	-	111,161,807.01

公司按 2004 年实现净利润的 10%分别提取法定盈余公积和法定公益金，按 2004 年实现净利润的 5%提取任意盈余公积。

自来水销售	272,391,240.17	124,558,552.64	255,388,448.61	123,508,644.59

合 计	4,434,997.19	4,694,678.93

31、投资收益

项　　目	2004 年度	2003 年度
其他	120.00	120.00
计提的短期投资跌价准备	-557,612.99	-
合计	-557,492.99	120.00

32、营业外收入

项　　目	2004 年度	2003 年度
滞纳金	-	1,229.19
废旧物资出售收入	65,790.00	-
固定资产清理净收入	57,044.53	-
手续费	236,504.74	-
募股资金利息收入	1,250,731.44	1,250,729.00
水管迁移、线路改造补偿		54,378.21
土地征用补偿收益	495,412.15	-
其他	2,200.00	3,653.60
合　计	2,107,682.86	1,309,990.00

33、营业外支出

项　　目	2004 年度	2003 年度
固定资产清理净损失	8,722,643.01	3,098,180.20
终止合同补偿	8,100.00	-
计划生育奖	280,213.03	229,655.40
罚款支出	3.96	2,396.22
捐赠支出	20,000.00	50,000.00
固定资产减值准备转回	-1,405.42	-
合　计	9,029,554.58	3,380,231.82

34、所得税

项　　目	2004 年度	2003 年度
应纳所得税额	42,936,953.38	44,153,774.53

35、收到的其他与经营活动有关的现金

2004 年度，公司收到的其他与经营活动有关的现金为 4,836,883.40 元，主要内容列示如下：

项目	2004 年度
收回佛山市南海供水集团有限公司欠款	4,442,094.13

36、支付的其他与经营活动有关的现金

2004 年度，公司支付的其他与经营活动有关的现金为 17,264,966.61 元，主要内容列示如下：

项　　目	2004 年度
支付办公费、业务费、差费、劳动保险、住房公积金等	4,904,220.93
支付办公楼租金	2,577,882.00
支付高管风险报酬费	1,399,256.66
支付工会经费和职工教育经费	1,507,000.00
审计、评估、律师等中介费	1,205,000.00
代收污水费	771,227.22
上市公告费	418,000.00

七、关联方关系及其交易

关联方关系

一存在控制关系的关联方情况

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

—存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本年增加数	本年减少数	2004.12.31
佛山市南海供水集团有限公司	8000 万元	-	-	8000 万元

—存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2003.12.31		本年增加数		本年减少数		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%

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。公司已于 2003 年按照合同支付了第一期款项 800 万元，余款 3400 万元在满足全部下列条件之日后的十五日内支付：（一）试供期结束，公司正式向里水地区供水；（二）公司受让的土地使用权办到公司名下，公司领取土地使用权权属证书；（三）上述转让资产全部交付予公司，交接手续全部完成。目前上述余款支付的约定条件尚未全部完成。

—公司于 2004 年 11 月 30 日与佛山市南海区九江镇城区经济发展实业总公司签订《股权转让协议》，根据合同，公司受让佛山市南海区九江镇城区经济发展实业总公司所持有的佛山市南海区九江自来水有限公司 60%的股权。股权转让的交易价格以佛山市南海区九江自来水有限公司截至 2004 年 12 月 31 日经审计后所确定的净资产为依据。公司已按合同约定支付首期款项 478.30 万元,第二期款项即转让价格的 90%扣除首期款项后的余额最迟于 2005 年 12 月 30 日日支付，第三期款项即转让价格的 10%

—公司于 2004 年 12 月 13 日与佛山市南海区市政管理局签订《佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产转让协议书》，公司受让佛山市南海区市政管理局拥有的佛山市南海区平洲污水处理厂在建工程资产，交易价格为 75,813,418.90 元。合同双方约定在协议生效日后 30 天内，公司需支付价款的 5%，在 2004 年度计划的公开发行可转换公司债券所募集的资金到位后 15 日内支付余款。双方已于 2004 年 12 月 31 日正式办理了上述资产及相关资料的交接手续。公司于 2004 年 12 月 13 日与佛山市南海区市政管理局同时签订《佛山市南海区平洲污水处理厂污水处理委托服务合同书》，公司在受让上述在建工程后向佛山市南海区市政管理局提供设计每日处理污水能力为 5 万立方米的污水处理服务，经营服务期为 25 年，经营起始日由佛山市南海区市政管理局向公司发出通知并经公司确认。截至财务报告发出日，上述在建工程尚未完工投入使用（工程预算 127,855,000.00 元，已投入 75,813,418.90 元，工程投入占预算的比例为 59.30%），平洲污水处理厂的经营服务期尚未开始。

第十一章　备查文件目录

一、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。

二、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。

三、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。

上述备查文件在中国证监会、上海证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

南海发展股份有限公司董事会

董事长：何向明

二〇〇五年一月二十五日