南海发展股份有限公司

2002 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。

公司董事长谢育智先生、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…… 5

第四章　董事、监事、高级管理人员和员工情况…… 7

第五章　公司治理结构…… 8

第六章　股东大会情况简介……10

第七章　董事会报告……11

第八章　监事会报告……16

第九章　重要事项……17

第十章　财务报告……19

第十一章　备查文件目录……43

南海发展股份有限公司二ＯＯ二年年度报告

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：谢育智
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：广东省佛山市南海区桂城南桂东路 43 号三楼
　　电话：0757-6280996
　　传真：0757-6236551
　　电子邮箱：huangchunran@sohu.com
四、公司注册地址：广东省南海市桂城南桂东路 43 号
　　公司办公地址：广东省佛山市南海区桂城南桂东路 43 号
　　公司电子邮箱：nhfz@pub.nanhai.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桂东路 43 号三楼
六、公司股票上市地：上海证券交易所
　　股票简称：南海发展

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	91,027,934.80
净利润	72,100,094.99

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	35,546,589.95	23,697,726.64	26,083,979.29	678,574,104.46
本期增加			10,815,014.25	7,210,009.50	72,100,094.99	90,125,118.74
本期减少					59,727,857.35	59,727,857.35
期末数	208,514,168	384,731,640.58	46,361,604.20	30,907,736.14	38,456,216.93	708,971,365.85
变动原因			本年度净利润提取数	本年度净利润提取数	本年度实现利润及分红	

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）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	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	64,350,000							64,350,000
3、内部职工股	3,069,660							3,069,660
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	143,514,168							143,514,168
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	65,000,000							65,000,000
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	65,000,000							65,000,000
三、股份总数	208,514,168							208,514,168

说明：募集法人股份是指原 NET 系统流通法人股。

（二）股票发行与上市情况

1、2000 年 12 月本公司采取部分定向配售、部分上网定价发行的方式发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 6500 万股，其中向本公司的原 NET 流通

法人股持有者配售 30,380,684 股，向一般投资者上网定价发行 34,619,000 股，主承销商包销余额 316 股。每股发行价为人民币 6.68 元。发行后，公司总股本为 20851.42 万股。

2000 年 12 月 25 日，本次发行的人民币普通股在上海证券交易所上市，本次获准上市交易的股份数量为 6500 万股。

2、内部职工股情况说明

本公司于 1992 年以每股 1.20 元的价格向内部职工发行 2,500,000 股普通股，经 1994 年每 10 股送 1 股、1997 年每 10 股送 1 股的分红送股及 1997 年度配股后，现存内部职工股 3,069,660 股。

二、股东情况介绍

（一）截止至 2002 年末，公司股东总数为 42873 户。

（二）截止至 2002 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（%）	所持股份的质押或冻结情况	股份性质
1	南海市供水集团有限公司	0	76,094,508	36.49	无	国有法人股
2	福建华兴信托投资公司	0	9,691,437	4.65	不详	募集法人股
3	南海讯达实业公司	-32,742	3,713,458	1.78	不详	见说明 1
4	国泰金鹰增长证券投资基金	+2,645,827	2,645,827	1.27	不详	流通股
5	卓娇华	0	2,622,110	1.26	不详	募集法人股
6	林燕玉	0	2,360,000	1.13	不详	募集法人股
7	林淑珠	0	2,293,690	1.10	不详	见说明 2
8	薛奇峰	0	2,060,000	0.99	不详	募集法人股
9	曾国健	0	1,897,940	0.91	不详	募集法人股
10	严建国	0	1,828,566	0.88	不详	募集法人股

说明：

1、南海讯达实业公司持有 3713458 股，其中募集法人股 2746200 股，流通股 967258 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；本公司未知其他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 2 至第 10 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：南海市供水集团有限公司

成立日期：1998 年 8 月 10 日

法定代表人：麦锐年

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

董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的报酬按照 2001 年度第一次临时股东大会决议通过的《南海发展股份有限公司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 14 人在本公司领取报酬，报告期内共领取的年度报酬总额为 302.04 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 129.70 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 120.93 万元。年度报酬总额 1-5 万元 5 人，10-20 万元 2 人，20-30 万元 1 人，30-40 万元 4 人，40-50 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 5.83 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。

三、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

（一）叶二先生抑瑞0

4、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。

董事会战略委员会由六名董事组成，由董事长担任召集人。董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均由三名董事组成，其中独立董事两名、非独立董事一名，并由独立董事担任召集人。

报告期内各专门委员会均积极开展工作，为董事会提供专业意见，推动公司治理工作。报告期内，战略委员会分析研究了公司所处行业的发展情况，结合公司自身特点，制订了公司发展战略。审计委员会制定了内部审计工作计划，并组织实施了募集资金使用情况等专项审计工作。薪酬与考核委员会已着手制定高管人员考评方案。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，本公司治理现状尚有如下差距：

董事、监事和经理人员的选择标准以及绩效评价标准和程序尚需进一步完善和细化。针对绩效评价问题，目前公司董事会专门委员会已经着手进行相关的工作，研究制定相关方案。

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的要求认真履行自己的职责。独立董事当选后，出席了历次董事会会议，对所议事项均认真审议，充分发表个人的意见。独立董事担任了董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会委员，并担任委员会召集人，充分发挥专门委员会的作用，为董事会决策提供专业的、客观的意见。

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，制定了《南海发展股份有限公司高级管理人员薪酬方案》，并已经 2001 年度第一次临时股东大会批准实施。根据该方案，公司将根据年度完成盈亏及净资产收益率等情况核定有关高管人员的风险收入，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

一、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）2001 年度股东大会

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了关于召开 2001 年度股东大会的决议，股东大会的会议通知刊登于 2002 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。该次股东大会于 2002 年 4 月 29 日上午 9：00 在广东省南海市桂城南桂东路 43 号公司会议室召开，出席会议的股东 11 人，代表股份 85,994,740 股，占总股本的 41.24%。经与会股东代表逐项记名投票表决，通过了以下决议：

1、批准 2001 年年度报告。

2、批准 2001 年度董事会工作报告。

3、批准 2001 年度监事会工作报告。

4、批准 2001 年度财务决算方案。

5、批准 2001 年度利润分配方案。

6、通过关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司进行 2002 年度审计工作的议案。

7、批准公司章程修改方案。

国信联合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 2002 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

（二）2002 年度第一次临时股东大会

公司第三届董事会第十五次会议审议通过了关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的决议，股东大会的会议通知刊登于 2002 年 5 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。该次股东大会于 2002 年 6 月 28 日上午 9：00 在广东省南海市桂城南桂东路 43 号公司会议室召开，出席会议的股东 62 人，代表股份 107,939,752 股，占总股本的 51.77%。经与会股东代表逐项记名投票表决，通过了以下决议：

1、批准《南海发展股份有限公司股东大会议事规则》。

2、采用累积投票制，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、李光为第四届董事会董事，其中陈辉、李光为独立董事。

3、选举朱丽珍、何伏信为第四届监事会监事。

4、批准独立董事津贴标准的议案。

5、批准关于设置董事会专门委员会的议案。

国信联合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 2002 年 6 月 29 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

（一）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，采用累计投票制，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。

（二）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。

第七章　董事会报告

一、　整体经营情况的讨论与分析

本公司坚持以主业为重，积极拓展供水业务。2002 年公司在确保优质安全供水的前提下，进一步扩大了供水区域，同时由于经济的发展，社会的用水需求有所增加，从而使公司的供水业务有一定的增长。2002 年度公司供水量达 21065 万立方米，比上年度增加 11.57%，日均供水量 57.71 万立方米，最高日供水量 72.15 万立方米。

因应用水需求增长的情况，董事会于 2002 年 12 月通过了对第二水厂进行二期扩建工程的决议。扩建项目总投资估算 14892 万元，建设所需资金通过企业自筹与银行贷款的方式筹措，扩建项目的实施，将对公司未来的财务状况产生一定的影响，使公司资产负债率提高、利息支出增加。

此外，本公司 2000 及 2001 年度企业所得税执行“先按 33%法定税率征收后再返还 18%”的优惠政策，公司已于报告期内收到 2001 年度所得税返还款 17,042,398.00 元，占 2002 年度净利润的 23.64%。至此，公司原执行的所得税优惠政策已终止，这将对公司未来业绩构成重大影响。

二、　主营业务的范围及其经营状况

（一）主营业务构成情况

前一报告期，本公司主营业务收入由供水业务收入和西樵大桥收入两部分构成，其中供水业务占 95.23%，西樵大桥占 4.77%。自 2001 年末公司将西樵大桥置换出去以后，公司的主营业务集中在自来水生产和供应业务。

本报告期公司实现主营业务收入 233,919,317.66 元，主营业务利润 114,484,410.12 元，本报告期的主营业务收入和主营业务利润全部来源于供水业务。

（二）主要产品或服务及其市场占有率

本报告期公司供水业务的营业收入为 233,919,317.66 元，比上年同期增加 12.46%，营业成本为 117,891,040.01 元，比上年同期增加 10.44%，毛利率为 49.60%，比上年同期增加 1.90%。

本报告期公司供水业务全部在广东省南海市，公司供水量占南海市 2002 年供水量的 54.75%。

（三）主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 3168.84 万元，占年度采购总额的 48.05%，前五名客户销售额合计 8128 万元，占公司销售总额的 34.75%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着社会用水需求的增加，在用水高峰期间，局部管网出现供水压力偏低的情况。针对这一情况，本公司加强管网布局的科学论证、加强管网质量与压力的监测，优化供水调度，采取多种措施保证水厂安全生产，以满足社会用水需求。

（五）公司在 2001 年年度报告中披露了 2002 年度经营计划，计划的营业收入为 21924 万元，营业成本为 11181 万元；公司供水量占南海市供水量的份额计划提升至 58%。经第四届董事会第二次会议通过，把公司供水量占南海市供水量的份额计划修改为 56%。此项计划调整已于公司 2002 年度半年度报告及摘要中披露，刊登的信息披露报刊为 2002 年 8 月 13 日中国证券报、上海证券报、证券时报。本年度实现营业收入 23391.93 万元，为计划的 106.69%；营业成本 11789.10 万元，为计划的 105.44%。本年度市场占有率为 54.75%。

三、 公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、本公司 2000 年度发行 A 股募集资金的运用情况如下（单位:万元）

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资项目	本年度投资金额	累计投资金额
收购南海市第二水厂	29800.00	收购南海市第二水厂	0	29800.00
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	993.26	1329.36
扩建里水镇供水设施	3684.20	扩建里水镇供水设施	0	0

2、尚未使用的募集资金去向：

目前尚未使用的募集资金 6117.24 万元，其中暂时支取了 3468.06 万元偿还到期的短期贷款，其余资金 2649.18 万元存放于公司在银行开设的募集资金专用账户中。

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，2002 年度第二水厂实现主营业务收入 8874.12 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。报告期内公司加紧了工程进度，目前工程进度已完成 85%，其中盐步的扩建区域已完工并接通供水。盐步区域的扩建项目已产生效益，2002 年度为公司增加主营业务收入 911 万元。

（3）扩建里水镇的供水设施项目，本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，按原定计划部分供水干管沿广佛公路铺设，受广佛公路扩建改造的影响，该项目未能如期实施。目前里水镇的用水需求以及桂城水厂供水范围内的用水需求已有较大幅度的增长，考虑到第二水厂二期扩建工程的实施，为合理配置资源，减轻桂城水厂的生产压力，本公司计划调整里水项目的工程规划，改由第二水厂和桂城水厂联网向里水镇供水，目前有关工作正在筹备当中。

（二）报告期内非募集资金的投资情况

报告期内董事会通过了对第二水厂进行二期扩建工程的决议，该项目总投资估算 14892 万元，本报告期公司已投入 86.74 万元用于该项目。

四、 公司财务状况

总资产报告期末比期初增加 16,886,231.80 元，

（9） 通过关于召开 2001 年度股东大会的有关事宜。

2、2002 年 4 月 17 日，在公司会议室召开第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 通过 2002 年第一季度季度报告。

（2） 通过《南海发展股份有限公司信息披露管理办法》。

3、2002 年 5 月 23 日，在公司会议室召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 通过《南海发展股份有限公司董事会议事规则》（2002 年 5 月修订版）。

（2） 通过《南海发展股份有限公司总经理工作细则》（2002 年 5 月修订版）。

（3） 通过南海发展股份有限公司股东大会议事规则修改方案。

（4） 提名谢育智、叶二、冯成桂、郭展全、胡荣强、黄志河、麦锐年、薛洁、张慧龙为本公司第四届董事会董事候选人；其中，薛洁、张慧龙为独立董事候选人。

（5） 通过独立董事津贴标准的议案：独立董事年度津贴标准为 5 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。

（6） 通过关于设置董事会专门委员会的议案：依照《上市公司治理准则》及公司章程的规定，设置董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。

（7） 通过公司机构设置调整方案：将投资发展部变更为经营策划部，并将其原有的信息管理职能划归生产技术安全部。

（8） 通过关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的有关事宜。

4、2002 年 6 月 11 日，在公司会议室召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下决议：

新增林祖希、葛伟望、李光、陈辉为本公司第四届董事会董事候选人，其中李光、陈辉为独立董事候选人。本公司董事会已于第三届第十五次会议提名了九名第四届董事会董事候选人，本次新增候选人后，第四届董事会董事候选人共十三人，其中非独立董事候选人九名、独立董事候选人四名。根据公司章程，第四届董事会应选出九名董事，其中非独立董事七名、独立董事二名，为此第四届董事会董事选举实行差额选举。

以上事项提请 2002 年度第一次临时股东大会审议；2002 年 5 月 25 日刊登的《南海发展股份有限公司召开 2002 年度第一次临时股东大会通知》所列的其他事项不变。

5、2002 年 6 月 17 日，在公司会议室召开第三届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下决议：

审议通过了公司《关于建立现代企业制度的自查报告》。

6、2002 年 7 月 16 日，在公司会议室召开第四届董事会第一次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 选举谢育智为第四届董事会董事长；

（2） 选举冯成桂为第四届董事会副董事长；

（3） 聘任冯成桂为总经理；

（4） 根据董事长提名，聘任郭展全为董事会秘书；

（5） 根据总经理的提名，聘任胡荣强、黄志河、吴明福为副总经理，聘任陈慧霞为财务负责人；

（6） 委任谢育智、冯成桂、郭展全、胡荣强、黄志河、林祖希为战略委员会委员，其中谢育智为召集人；

（7） 委任李光、陈辉、胡荣强为提名委员会委员，其中李光为召集人；

（8） 委任陈辉、李光、谢育智为薪酬与考核委员会委员，其中陈辉为召集人；

（9） 委任陈辉、李光、葛伟望为审计委员会委员，其中陈辉为召集人；

（10）通过《南海发展股份有限公司独立董事制度》；

（11）通过《南海发展股份有限公司募集资金管理办法》。

7、2002 年 8 月 8～9 日，在公司会议室召开第四届董事会第二次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 通过公司 2002 年半年度报告及半年度报告摘要；

（2） 通过公司《董事会战略委员会实施细则》；

（3） 通过公司《董事会提名委员会实施细则》；

（4） 通过公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》；

（5） 通过公司《董事会审计委员会实施细则》。

8、2002 年 9 月 17 日，以通讯方式召开第四届董事会第三次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 批准公司在上海浦东发展银行广州分行设立募集资金专用帐户。

（2） 批准公司向中国农业银行南海市市东支行申请人民币流动资金贷款壹仟伍佰万元整，贷款期限为三年。

9、2002 年 10 月 23 日，在公司会议室召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 通过公司 2002 年第三季度季度报告；

（2） 通过公司《总经理工作细则》修改方案；

（3） 通过公司《投资决策制度》；

（4） 通过公司年度内部审计计划。

10、2002 年 12 月 11 日，在公司会议室召开第四届董事会第五次会议，会议审议通过了如下决议：

（1） 通过关于公司发展战略的议案；

（2） 通过关于第二水厂二期扩建工程的议案。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真贯彻执行股东大会决议。根据 2001 年度股东大会决议，公司 2001 年度利润分配方案为：以净利润 73,185,827.83 元为基数，提取 10%的法定公积金、提取 10%的法定公益金、提取 5%的任意公积金后，以 2001 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 2002 年 6 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》刊登了 2001 年度分红派息实施公告，红利发放工作已于 2002 年 6 月 24 日完成。

七、 本年度利润分配预案

本公司 2002 年度实现净利润 72,100,094.99 元，加上年初未分配利润

26,083,979.29 元，本年度可供分配的利润为 98,184,074.28 元。本年度利润分配预案为：以净利润 72,100,094.99 元为基数，提取 10%的法定公积金 7,210,009.50 元、提取 10%的法定公益金 7,210,009.50 元、提取 5%的任意公积金 3,605,004.75 元后，以 2002 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)，共派发红利 41,702,833.60 元，尚余未分配利润 38,456,216.93 元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

第八章　监事会报告

一、监事会年度工作情况

报告期内监事会召开了七次会议。第一次会议于 2002 年 2 月 6 日在公司会议室召开，会议审议选举了朱丽珍女士为监事会召集人。第二次会议于 2002 年 3 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2001 年年度报告及年度报告摘要、2001 年度监事会工作报告。第三次会议于 2002 年 4 月 17 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2002 年第一季度报告。第四次会议于 2002 年 5 月 23 日在公司会议室召开，会议审议通过了《南海发展股份有限公司监事会议事规则》（2002 年 5 月修订版），提名朱丽珍、何伏信为本公司第四届监事会监事候选人。第五次会议于 2002 年 7 月 17 日在公司会议室召开，会议审议选举了朱丽珍女士为本公司第四届监事会召集人。第六次会议于 2002 年 8 月 9 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2002 年半年度报告及半年度报告摘要。第七次会议于 2002 年 10 月 24 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2002 年第三季度报告

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，　　岩^l,M　过本年度的监督茧　霎

第九章　重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内无收购、出售资产事项。

1、报告期内公司无收购、出售资产事项。

2、公司于 2001 年 12 月将公司属下的西樵大桥与南海市市场投资发展实业公司拥有的官窑市场进行资产置换，截止报告期末，官窑市场的产权转让手续正在办理中，公司尚未取得产权证明。

三、本年度重大关联交易事项

1、办公楼租赁

报告期内公司与控股股东南海市供水集团有限公司公司签订《房屋租赁合同》，由南海市供水集团有限公司将建筑面积为 4000 平方米的办公室租给本公司作办公场地使用，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。本年度租金 96 万元已经支付。此项房屋租赁事项自 2000 年开始发生，并已于 2000 年招股说明书中披露，租赁合同的主要条款没有变化。

2、借款担保

公司 2002 年 12 月 31 日银行借款余额 10350 万元中有 5150 万元是由南海市供水集团有限公司担保借入。

3、关联方往来款情况（单位：元）

关联方名称	账户名称	年末余额	年初余额
南海市供水集团有限公司	其他应收款	7,845,064.63	7,852,986.63
南源自来水工程有限公司	应付账款	0	11,318,049.69

往来款形成的主要原因是 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。

四、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。本年度公司实际收到承包费 420 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。

五、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

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。截至报告期末，该公司尚欠本公司 7,845,064.63 元。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2002 年 4 月 29 日召开的 2001 年度股东大会决议通过，公司继续聘任广东正中珠江会计师事务所担任本公司审计工作。包括 2002 年度审计在内，广东正中珠江会计师事务所已连续三年为公司提供审计服务。

支付给广东正中珠江会计师事务的报酬情况如下（单位：万元）

项　　目	2002 年度	2001 年度
审计费用	25	25
其他费用	6.5	5
合　　计	31.5	30

会计师事务所为公司服务所发生的差旅费由本公司支付。董事会认为，其他审核项目收费不会影响注册会计师审计的独立性。

七、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

第十章　财务报告

第一节　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（2003）第 8013963 号

南海发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了　贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由　贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合　贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《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　贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广东正中珠江会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：黄晓霞

中国注册会计师：陈　昭

中国　　广州　　二〇〇三年一月二十九日

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	附注五	2002.12.31	2001.12.31
流动负债：			
短期借款	13	88,500,000.00	91,700,000.00
应付帐款	14	18,569,634.52	27,791,171.39
预收帐款	15	7,201,711.64	7,095,608.38
应付工资	16	5,388,897.73	7,871,965.06
应付福利费		339,065.58	1,318,938.25
应付股利	17	41,702,833.60	41,702,833.60
应交税金	18	8,361,237.95	11,258,607.40
其他应交款	19	91,855.03	641,497.41
其他应付款	20	11,581,825.20	19,498,323.25
预提费用	21	2,414,392.60	2,532,809.70
流动负债合计		184,151,453.85	211,411,754.44
长期负债：			
长期借款	22	15,000,000.00	-
住房周转金		-	-
其他长期负债	23	2,501,460.44	3,752,189.44
长期负债合计		17,501,460.44	3,752,189.44
负　债　合　计		201,652,914.29	215,163,943.88
所有者权益：			
股本	24	208,514,168.00	208,514,168.00
资本公积	25	384,731,640.58	384,731,640.58
盈余公积	26	77,269,340.34	59,244,316.59
其中：公益金		30,907,736.14	23,697,726.64
未分配利润	27	38,456,216.93	26,083,979.29
所有者权益合计			

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	附注五	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	28	233,919,317.66	218,424,013.96
减：主营业务成本	28	117,891,040.01	109,248,028.12
主营业务税金及附加	29	1,543,867.53	1,372,793.48
二、主营业务利润		114,484,410.12	107,803,192.36
加：其他业务利润	30	2,128,016.62	3,017,323.15
减：营业费用		-	-
管理费用		17,336,877.29	14,573,138.10
财务费用	31	5,305,628.79	5,295,130.03
三、营业利润		93,969,920.66	90,952,247.38
加：投资收益	32	150.00	405,437.00
补贴收入		-	-

现金流量表

编制单位：南海发展股份有限公司 **单位：人民币元**

项　　目	附注五	2002 年度
一、经营活动产生的现金流量：		**Ò» ¡ ¢ ¾ ¯ ² ú ÄqWPo Kð**

现金流量表补充资料

编制单位：南海发展股份有限公司 **单位：人民币元**

项　　目	2002 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	72,100,094.99
加：计提资产减值准备	-417,907.40
固定资产折旧	46,009,561.99
无形资产摊销	749,052.80
长期待摊费用摊销	2,316,909.88
待摊费用减少(减：增加)	177,099.31
预提费用增加（减：减少）	-118,417.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-186,382.46
固定资产报废损失	4,396,999.82
财务费用	5,970,905.00
投资损失（减收益）	-150.00
递延税款贷项（减借项）	-
存货的减少（减增加）	-902,028.23
经营性应收项目的减少（减增加）	-678,626.00
经营性应付项目的增加（减减少）	-4,422,674.36
其　　他	-
经营活动产生的现金流量净额	124,994,438.24
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	65,545,449.47
减：货币资金的期初余额	41,783,157.58
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	23,762,291.89

第三节　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、公司法定地址：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、在建工程核算方法

（1）在建工程的计价：

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；

（2）提取 10%法定盈余公积金；

（3）提取 5%-10%法定公益金；

（4）提取任意盈余公积金；

（5）分配股利。

18、合并会计报表编制方法

执行财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》等文件的规定。母公司拥有子公司超过半数以上权益性资本，以及拥有权益性资本虽未达到超过半数但能控制的子公司纳入合并报表编制范围。会计报表合并以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其它相关资料为依据，合并时将有关公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消，少数股东权益予以扣除。

三、税项

本公司主要税项：

税　种	税　负	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	5%	应纳营业税、增值税等流转税
教育费附加	6%	应纳营业税、增值税等流转税
所得税*	33%	应税所得额

*根据财政部《关于进一步认真贯彻落实国务院<关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知>的通知》（财税（2000）99 号）的有关规定，经广东省财政厅粤财法（2001）15 号文、南海市人民政府南府函（2001）19 号文批复，公司企业所得税执行“先按 33%法定税率征收后再返还 18%”的优惠政策，该政策执行至 2001 年 12 月 31 日止。

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，目前无子公司和合营企业。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项　　目	2002.12.31	2001.12.31
现　金	1,060.05	1,512.34
银行存款	65,544,389.42	41,781,645.24
合　计	65,545,449.47	41,783,157.58

货币资金年末余额比年初余额增加了 56.87%，主要原因是经营性现金流入增加。

2、应收帐款

£1）帐龄分析如下：

	2002.12.31			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	2,480,875.60	98.51	124,043.78	1,115,748.63	96.78	55,787.43
1-2年	387.60	0.02	31.01	37,090.95	3.22	2,967.28
2-3年	37,090.95	1.47	37,090.95	-	-	-
合　计	2,518,354.15	100.00	161,165.74	1,152,839.58		

	2002.12.31			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	46,768.92	0.52	2,338.44	8,055,369.72	85.25	402,768.49
1-2年	8,010,073.84	88.47	640,805.91	90,000.00	0.95	7,200.00
2-3年	92,400.00	1.02	9,240.00	-	-	-
3年以上	904,486.47					

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	其他减少数	2002.12.31	资金来源	工程投入占预算的比例（%）
谢边立交管道工程	-	-	567,536.82	567,536.82	-	-	其他	-
黄洞计量站	-	-	822,107.83	822,107.83	-	-	其他	-
第二水厂取水部头工程	-	-	109,607.13	-	-	109,607.13	其他	-
地下供水管网探测工程	-	-	100,000.00	-	-	100,000.00	其他	-
二水厂二期扩建工程	-	-	467,432.30	-	-	467,432.30	其他	-
二水厂二期扩建设计费	-	-	400,000.00	-	-	400,000.00	其他	-
供水综合 MIS 系统	-	-	156,000.00	-	-			

4 9 Tf <C6E4CBFB> Tj ET q 519 559.75 4.75 12 re W n BT 519 552 TD (

21、预提费用

项　　目	2002.12.31	2001.12.31
电　　费	2,414,392.60	2,532,809.70

备注：本公司 2002 年 12 月按当月实际用电度数预提 12 月份电费。

22、长期借款

类　　别	币　种	2002.12.31	2001.12.31
担保借款	人民币	15,000,000.00	-

备注：公司 2002 年度由控股股东南海市供水集团有限公司担保借入长期借款 1500 万元。

23、其他长期负债

项　　目	原始数	2001.12.31	本期增加	本期转销	2002.12.31
无效申购资金利息收入	6,253,649.08	3,752,189.44	-	1,250,729.00	2,501,460.44

备注：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 5 年转销。

24、股本

类　　别	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
一、未上市流通股份				
1.发起人股份	76,094,508.00	-	-	76,094,508.00
其中 ：				
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	208,514,168.00	-	-	208,514,168.00

本年度股本无增减变化。

25、资本公积

项　　目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
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

本年度资本公积无增减变化。

26、盈余公积

项　　目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
法定盈余公积	23,697,726.64	7,210,009.50	-	30,907,736.14
法定公益金	23,697,726.64	7,210,009.50	-	30,907,736.14
任意盈余公积	11,848,863.31	3,605,004.75	-	15,453,868.06
合　　计	59,244,316.59	18,025,023.75	-	77,269,340.34

注：根据公司董事会作出的 2002 年度利润分配预案，公司 2002 年度按当年净利润为基数，提取 10%的法定盈余公积金、提取 10%的法定公益金和提取 5%的任意盈余公积金。

27、未分配利润

项　　目	金　　额
年初未分配利润	26,083,979.29
加：本年实现净利润	72,100,094.99
减：提取法定盈余公积**	7,210,009.50
提取法定公益金**	7,210,009.50
提取任意盈余公积**	3,605,004.75
分配普通股股利**	41,702,833.60
年末未分配利润	38,456,216.93

**根据公司董事会作出的 2002 年度利润分配预案，公司 2002 年度按当年净利润为基数，提取 10%的法定盈余公积金、提取 10%的法定T　U$u　　润　　年蛚通　司

（2）主营业务收入按地区列示如下：

地区	2002 年度	2001 年度
广东省	233,919,317.66	218,424,013.96
省外地区	-	-
合计	233,919,317.66	218,424,013.96

（3）公司前五名客户销售的收入总额为 81,280,000.00 元，占公司全部水费收入的 34.75 %。

（4）公司以 2001 年 12 月 31 日为基准日将属下西樵大桥与南海市市场投资发展实业公司拥有的官窑市场进行资产置换，2002 年主营业务收入和主营业务成本减少了桥费收入和成本项目。

29、主营业务税金及附加

项　　目	2002 年度	2001 年度
城建税	701,757.88	623,997.02
教育费附加	842,109.65	748,796.46
合　　计	1,543,867.53	1,372,793.48

30、其他业务利润

其他业务利润按业务种类列示如下：

业务种类	收　入	成　本	利　润
安装费	3,359,144.56	2,455,089.89	904,054.67
二次供水保洁费	371,427.43	1,501,520.79	-1,130,093.36
材料销售	239,055.71	195,493.30	43,562.41
官窑市场租金	4,200,000.00	2,204,089.72	1,995,910.28
其他租金	548,150.00	361,855.35	186,294.65
其他	136,013.60	7,725.63	128,287.97
合　　计	8,853,791.30	6,725,774.68	2,128,016.62

31、财务费用

类　　别	2002 年度	2001 年度
利息支出	5,970,905.00	5,970,419.08
减：　利息收入	675,999.86	678,012.89
其他	10,723.65	2,723.84
合计	5,305,628.79	5,295,130.03

32、投资收益

项　　目	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	150.00	405,437.00
合计	150.00	405,437.00

本年度股权投资收益系南海市桂城农村信用社派发的现金股利 150.00 元。

33、营业外收入

项　　目	2002 年度	2001 年度
滞纳金	62,010.48	103,513.40
申购新股冻结资金利息收入	1,250,729.00	1,250,729.82
废旧物资出售收入	250,000.00	369,346.90
固定资产清理收入	216,591.14	-
其　他	18,031.15	28,784.84
合　计	1,797,361.77	1,752,374.96

34、营业外支出

项　　目	2002 年度	2001 年度
捐赠支出	-	5,000.00
清理固定资产损失	4,367,483.79	1,567,818.35
固定资产减值准备	-	51,808.14
终止合同补偿	3,655.00	123,211.00
计划生育奖	180,018.00	118,176.20
罚款支出	117,413.13	-
其　他	70,927.71	19,377.60
合　计	4,739,497.63	1,885,391.29

35、所得税

项　　目	2002 年度	2001 年度
应纳所得税额	34,796,106.55	29,726,231.22
减：财政返还	17,042,398.00	11,687,391.00
加：应补 2000 年所得税	1,174,131.26	-
合　计	18,927,839.81	18,038,840.22

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，最终数额以所得税汇算清缴为准。

36、支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金　　额
（1）支付往来款	2,576,020.25
（2）支付劳动保险费、业务费及办公费等	4,831,484.78
（3）支付租金	960,000.00
（4）其他	5,165,874.59
合　　计	13,533,379.62

六、关联方及关联交易

（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
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

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	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	16.15%	16.02%	0.55	0.55
营业利润	13.25%	13.15%	0.45	0.45
净利润	10.17%	10.09%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后的净利润	8.04%	7.98%	0.27	0.27

2、资产减值明细表

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	735,452.82	674,540.51	-	1,409,993.33
其中：应收帐款	58,754.71	102,411.03	-	161,165.74
其他应收款	676,698.11	572,129.48	-	1,248,827.59
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	147,401.78	-	147,401.78
其中：原材料	-	147,401.78	-	147,401.78
委托加工材料	-	-	-	-
工程材料	-	-	-	-
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	2,386,499.56	-	1,239,849.69	1,146,649.87
其中：管道沟槽及土地	244,296.80	-	-	244,296.80
机器设备	1,000,955.55	-	700,000.00	300,955.55
电子及其他设备	1,141,247.21	-	539,849.69	601,397.52
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

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：谢育智

二ＯＯ三年三月十四日