

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人陈爱学、主管会计工作负责人徐化群及会计机构负责人刘晓可声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### （一）公司信息

A 股代码	000685
A 股简称	中山公用
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	中山公用事业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中山公用
公司的法定英文名称	Zhongshan Public Utilities Group Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	zpug
公司法定代表人	陈爱学
注册地址	广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦北座
注册地址的邮政编码	528403
办公地址	广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦北座
办公地址的邮政编码	528403
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zpug.net">http://www.zpug.net</a>
电子信箱	zpug@zpug.net

#### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁穆春	梁穆春
联系地址	广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦北座	广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦北座
电话	0760-88380018	0760-88380018
传真	0760-88380000	0760-88380000

电子信箱	lmc@zpug.net	lmc@zpug.net
------	--------------	--------------

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	377,095,577.62	367,577,931.82	2.59%
营业利润 (元)	208,217,423.05	240,923,700.28	-13.58%
利润总额 (元)	214,654,277.56	268,104,528.80	-19.94%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	210,899,165.39	257,601,899.16	-18.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	206,071,524.51	236,367,679.15	-12.82%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	91,965,226.39	115,133,185.97	-20.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产 (元)	7,554,311,620.28	7,990,287,966.26	-5.46%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	5,861,291,653.84	5,657,763,700.34	3.6%
股本 (股)	598,987,089.00	598,987,089.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益 (元/股)	0.27	0.33	-18.13%
稀释每股收益 (元/股)	0.27	0.33	-18.13%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.26	0.3	-12.82%
全面摊薄净资产收益率	3.66%	5.33%	-1.67%
加权平均净资产收益率	3.66%	5.33%	-1.67%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	3.58%	4.89%	-1.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.58%	4.89%	-1.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.12	0.19	-36.84%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.53	9.45	-20.32%
资产负债率	21.61%	28.43%	-6.82%

**注：**按照公司 2011 年度利润分配方案，以公司总股本 598,987,089 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股股份，于 2012 年 7 月 11 日除权后，最新股数变更为 778,683,215 股。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。上表计算本报告期每股收益时采用的普通股加权平均股数为 778,683,215 股，计算上年同期每股收益时采用的普通股加权平均股数为 778,683,215 股。股数调整前的 2012 年 1-6 月基本每股收益为 0.35 元，2011 年 1-6 月基本每股收益为 0.43 元。上表中计算本报告期末每股净资产及报告期每股现金流量以新股本 778,683,215 股计算，计算上年度期末每股净资产及上年同期每股现金流量以原股本 598,987,089 股计算。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

无。

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-303,895.73
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,106,666.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,083.57
所得税影响额	-1,609,213.63
合计	4,827,640.88

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	441,384,063	73.69%	0	0	0	-345,957,638	-345,957,638	95,426,425	15.93%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	370,407,803	61.84%	0	0	0	-277,811,321	-277,811,321	92,596,482	15.46%
3、其他内资持股	70,976,260	11.85%	0	0	0	-68,146,317	-68,146,317	2,829,943	0.47%
其中：境内法人持股	70,901,084	11.84%	0	0	0	-68,160,385	-68,160,385	2,740,699	0.46%
境内自然人持股	75,176	0.01%	0	0	0	14,068	14,068	89,244	0.01%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	157,603,026	26.31%	0	0	0	345,957,638	345,957,638	503,560,664	84.07%
1、人民币普通股	157,603,026	26.31%	0	0	0	345,957,638	345,957,638	503,560,664	84.07%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	598,987,089	100%	0	0	0	0	0	598,987,089	100%

股份变动的批准情况：

根据已经生效的(2009)佛禅法民二初字第1558号、1559号、1560号、1561号、1562号、1563号、1564号、1565号、1566号、1567号以及(2010)佛禅法民二初字第1595号、1596号、1597号、1598号、1599号、1600号、1601号、1602号《民事判决书》判决确认，胡细等18位共持有限售股份97,053股的自然人中山公用相关限售流通股份的实际出资认购人，相关股份应变更到胡细等18位自然人名下。2010年底，上述97,053股限售流通股份，已经司法执行程序，变更登记到胡细等18位自然人名下。

2011年6月28日，胡细等18位自然人已向中汇集团偿还代垫股份21,877股，偿还代垫后，其持有的公司限售流通股总股份数变更为75,176股。该部分限售流通股份于2012年2月17日上市流通。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司2011年度利润分配情况，系以公司总股本598,987,089股为基数，向全体股东每10股送3股股

份。公司于 2012 年 7 月 11 日实施利润分配，利润分配后，公司总股本变更为 778,683,215 股，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。故本报告期每股收益时采用的普通股加权平均股数为 778,683,215 股，计算上年同期每股收益时采用的普通股加权平均股数为 778,683,215 股。股数调整前的 2012 年 1-6 月基本每股收益为 0.35 元，2011 年 1-6 月基本每股收益为 0.43 元。

**公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

无。

**2、限售股份变动情况**

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中山市古镇自来水厂	22,095,338	22,095,338	0	0	重大资产重组获得的股份解除限售	2012 年 1 月 18 日
中山市三乡水务有限公司	18,839,423	18,839,423	0	0	重大资产重组获得的股份解除限售	2012 年 1 月 18 日
中山市东风自来水厂	13,605,816	13,605,816	0	0	重大资产重组获得的股份解除限售	2012 年 1 月 18 日
中山市东升供水有限公司	11,310,969	11,310,969	0	0	重大资产重组获得的股份解除限售	2012 年 1 月 18 日
中山市板芙供水有限公司	2,219,595	2,219,595	0	0	重大资产重组获得的股份解除限售	2012 年 1 月 18 日
中山中汇投资集团有限公司	370,407,803	277,811,321	0	92,596,482	1、股改承诺：解除限售了 21,877 股； 2、重大资产重组获得的股份：解除限售了 277,789,444。	1、股改承诺解除限售的时间：2012 年 2 月 17 日； 2、重大资产重组获得的股份解除限售的时间：2012 年 4 月 23 日。
胡细等 18 位自然人股东	97,053	97,053	0	0	股改承诺	2012 年 2 月 17 日
合计	438,575,997	345,979,515	0	92,596,482	--	--

**(二) 证券发行与上市情况**

**1、前三年历次证券发行情况**

适用  不适用

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 38,890 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中山中汇投资集团有限公司	国有法人	62.24%	372,831,944	92,596,482	0	0
中山市古镇自来水厂	境内非国有法人	3.69%	22,095,338	0	0	0
中山市三乡水务有限公司	境内非国有法人	3.15%	18,839,423	0	0	0
中山市东风自来水厂	境内非国有法人	2.27%	13,605,816	0	0	0
中山市东升供水有限公司	境内非国有法人	1.89%	11,310,969	0	0	0
中山市板芙供水有限公司	境内非国有法人	0.37%	2,219,595	0	0	0
沈阳冠伊房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.3%	1,823,900	0	0	0
佛山市商贸资产经营有限公司	国有法人	0.27%	1,620,000	0	0	0
晏敏	境内自然人	0.2%	1,219,900	0	0	0
中国民族证券有限责任公司	境内非国有法人	0.18%	1,050,000	0	0	0
股东情况的说明		无。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中山中汇投资集团有限公司	280,235,462	A 股	280,235,462
中山市古镇自来水厂	22,095,338	A 股	22,095,338
中山市三乡水务有限公司	18,839,423	A 股	18,839,423
中山市东风自来水厂	13,605,816	A 股	13,605,816
中山市东升供水有限公司	11,310,969	A 股	11,310,969
中山市板芙供水有限公司	2,219,595	A 股	2,219,595
沈阳冠伊房地产开发有限公司	1,823,900	A 股	1,823,900
佛山市商贸资产经营有限公司	1,620,000	A 股	1,620,000
晏敏	1,219,900	A 股	1,219,900
中国民族证券有限责任公司	1,050,000	A 股	1,050,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东中持有有限售条件流通股股份的国有股东、法人股各股东之间无关联关系，亦无属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。其他各无限售条件流通股股东之间，公司无法判断有无关联关系，也无法判断是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

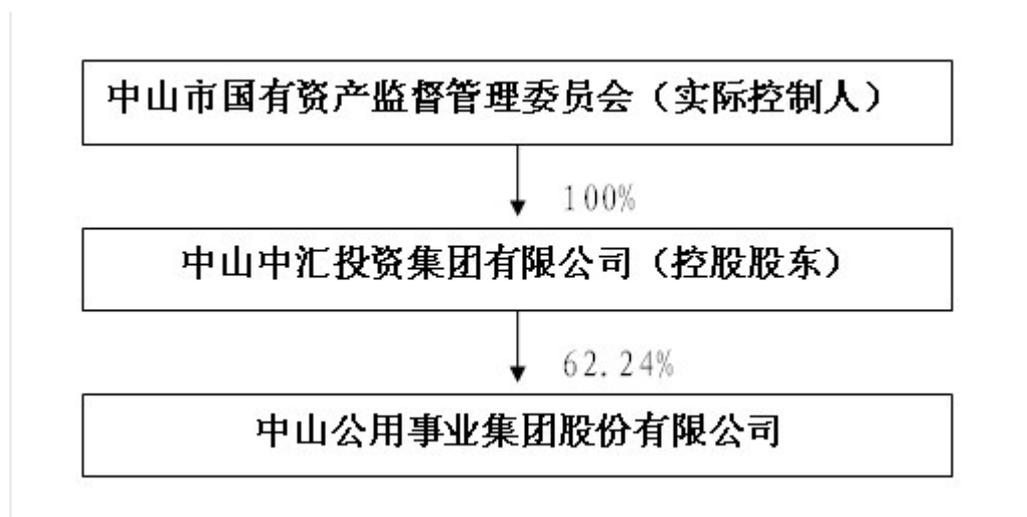
是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	中山市人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

情况说明：无。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈爱学	董事长	男	55	2010年11月26日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
黄成平	董事	男	48	2010年11月26日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	是
黄焕明	董事	女	46	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	是
邵念荣	董事;副经理	男	40	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
杨家思	独立董事	男	62	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
凤良志	独立董事	男	58	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
王军	独立董事	男	57	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
胡敏珊	独立董事	女	48	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
李亮贤	监事	男	58	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
杨志斌	监事	女	44	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	是
曾智垚	监事	男	43	2009年10月16日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
王明华	总经理	男	40	2012年02月24日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
张磊	副总经理	男	41	2011年04月15日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
徐化群	财务总监	男	49	2011年01月13日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
梁穆春	董事会秘书	女	40	2010年10月18日	2012年10月15日	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈爱学	中山中汇投资集团有限公司	董事长	2010 年 10 月	否
黄成平	中山中汇投资集团有限公司	董事、总经理	2010 年 10 月	是
黄焕明	中山中汇投资集团有限公司	董事、副总经理	2002 年 11 月	是
杨志斌	中山中汇投资集团有限公司	资产管理部经理	2008 年 08 月	是
在股东单位任职情况的说明	无。			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
陈爱学	广发证券股份有限公司	董事	是
陈爱学	中海广东天然气有限责任公司	副董事长	否
陈爱学	中山中裕市场物业发展有限公司	董事长	否
黄焕明	中山银达担保投资有限公司	副董事长	否
黄焕明	济宁中山公用水务有限公司	董事	否
杨家思	浙江华融金融租赁股份有限公司	监事会主席	是
凤良志	国元证券股份有限公司	董事长	是
王军	中国航空科技工业股份有限公司	副总裁、财务总监	是
胡敏珊	中山市成诺会计师事务所	主任会计师	是
王明华	济宁中山公用水务有限公司	董事	否
邵念荣	中山大学管理学院	专业学位校外硕导	否
邵念荣	北京理工大学珠海学院	兼职教授	否
张磊	中海广东天然气有限责任公司	董事	否
张磊	重庆市公众城市一卡通有限责任公司	董事	否
徐化群	中山银达担保投资有限公司	董事	否
徐化群	中海广东天然气有限责任公司	监事	否
在其他单位任职情况的说明	无。		

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、公司《章程》等相关规定及管理权限决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员及在公司领薪的董事、监事均按公司董事会通过的薪酬制度领取报酬；董事、监事报酬按照董事会、股东大会通过的董事会基金有关规定领取董事、监事津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬、津贴总额为 141.68 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

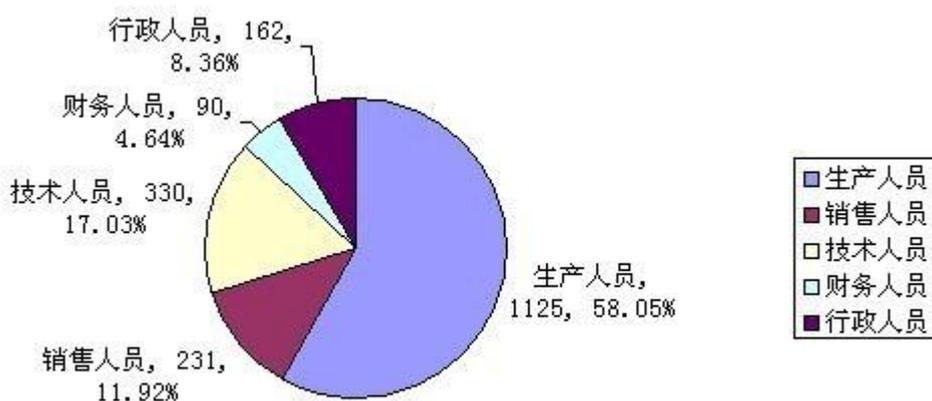
姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王明华	总经理	2012 年第 2 次临时董事会会议聘任王明华为公司总经理	2012 年 02 月 24 日	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,938
公司需承担费用的离退休职工人数	89
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,125
销售人员	231
技术人员	330
财务人员	90
行政人员	162
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	1,290
大专	375
本科	243
硕士	28
博士	2
博士后	0

公司员工情况说明

(1) 报告期内, 本公司在职员工共 1938 人, 其中生产人员 1125 人, 占 58.05%; 销售人员 231 人, 占 11.92%; 技术人员 330 人, 占 17.03%; 财务人员 90 人, 占 4.64%; 行政人员 162 人, 占 8.36%。



(2) 报告期内，本公司在职员工教育程度如下：博士2人，占0.1%；硕士28人，占1.44%；本科243人，12.54%；大专375人，19.35%；高中及以下1290人，占66.56%。



## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司按照“转机制、调机构、强主业、谋发展”的运营思路，在大股东及社会各界的关心支持下，在集团董事会、经营班子及全体员工的共同努力下，实施组织架构调整，创新经营管理机制，推动传统业态转变，充分利用上市公司平台，努力拓宽融资渠道，积极探索新产业拓展，理顺和化解发展过程中遇到的问题和困难，促使公司盈利能力不断提升、经营管理效率明显改善，在宏观经济较为严峻的情况下，较好地实现了半年度经营目标。

在主营业务方面，环保水务板块实施工程管理改革与创新，积极开辟创收渠道；研讨制定降低供水产销差率的对策，严格控制生产成本；统筹水务信息化管理平台，努力提升水务业务经营管理水平。

物开板块整体推进东南门五星级市场、港口三星级市场等多个市场的升级改造工程，并探索建立食品安全可追溯机制、市场品牌联营模式、市场管理费用交易佣金制模式和农贸市场消费电算化模式，努力提升市场经营管理水平。

金融投资板块加强参、控股企业管理，采取了投资项目管理及法务工作前置等措施，筹备成立风险管控委员会和投资评审委员会，并积极尝试业务拓展。公司为拓宽融资渠道、优化财务结构，积极推动公司债发行，并研究制定了优化污水板块财务结构的方案。

在内部管理方面，公司不断完善法人治理和管控体系，确保法人治理结构的协调与稳定；以减少管理层级、做实事业部制、构建新的责任体系为主线，完成了集团总部及事业部的组织架构调整及定岗定编工作；以业绩考核与财务预算相结合为原则，扎实完成年度全面预算编制工作，并落实完成预算及经营目标分解工作；以规范流程管理、降低经营重心、提升运营效率为重点，启动经营管理流程与权限的梳理和修订工作。同时，通过扎实推进内控体系建设，强化内部审计与法务风险防范，进一步规范了企业管理和运作行为。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

是  否  不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

中山市供水有限公司：主要业务范围是自来水供应；承接自来水管道的安装工程、计算机网络安装工程、仪器仪表的安装及维修；销售水泥构件、净水材料；承接室内装饰工程，注册资本 588,717,300.00 元，报告期末总资产 1,834,975,071.90 元，2012 年 1-6 月营业收入 266,062,988.32 元，净利润 9,111,719.35 元。

中山市污水处理有限公司：主要业务范围是工业、生活污水处理；其他环境污染检测。注册资本100,000,000.00元，报告期末总资产 470,218,373.65 元，2012年1-6月营业收入51,599,878.48元，净利润 4,539,494.53元。

广发证券股份有限公司：主要业务范围是证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券。注册资本2,959,645,732.00元，报告期末总资产 80,554,697,132.50元，2012年1-6月营业收入3,982,857,697.12元，净利润1,478,022,940.31元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：无。

## 1、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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
供水	253,803,822.32	198,072,960.56	21.96%	4.73%	1.43%	2.54%
污水、废液处理	51,431,945.15	32,006,634.31	37.77%	8.82%	12.38%	-1.97%
市场租赁业	51,861,668.23	18,372,834.67	64.57%	-2.91%	2.66%	-1.92%
物业管理	6,913,423.78	6,247,457.64	9.63%	3.51%	3.99%	-0.42%
其他	448,722.81	628,624.28	-40.09%	-29.84%	-8.73%	-32.4%
<b>分产品</b>						
供水	253,803,822.32	198,072,960.56	21.96%	4.73%	1.43%	2.54%
污水、废液处理	51,431,945.15	32,006,634.31	37.77%	8.82%	12.38%	-1.97%
市场租赁业	51,861,668.23	18,372,834.67	64.57%	-2.91%	2.66%	-1.92%
物业管理	6,913,423.78	6,247,457.64	9.63%	3.51%	3.99%	-0.42%
其他	448,722.81	628,624.28	-40.09%	-29.84%	-8.73%	-32.4%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

本公司主营业务分行业和分产品主要有供水、污水、废液处理、市场租赁业、物业管理。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

其他是污水水质检测费减少所致。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
广东省	364,459,582.29	4.03%

主营业务分地区情况的说明：

本报告期公司主营业务分地区均为广东省内。

主营业务构成情况的说明：

主营业务构成为供水、污水、废液处理、市场租赁业、物业管理。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

广发证券股份有限公司：主要业务范围是证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券。注册资本 2,959,645,732.00 元，报告期末总资产 80,554,697,132.50 元，2012 年 1-6 月营业收入 3,982,857,697.12 元，净利润 1,478,022,940.31 元。

**(7) 经营中的问题与困难**

1、水务业务板块受政策定价、管网漏损等因素影响，成本上涨压力明显。——应对措施：（1）争取政府政策支持，跟进水价调整方案的执行；（2）积极开辟创收渠道，严格控制生产成本；（3）拓宽融资渠道，强化预算管理，加强资金调度和筹措，提高资金使用效率，降低财务成本。

2、商业地产业务物开板块盈利模式较为单一，运营管理水平有待进一步提高，农贸市场后续发展和持续盈利面临挑战。——应对措施：（1）进一步加强规范运营，推动经营模式创新，向“农贸农批市场管理”+“商业地产”两轮驱动的方式转型，提高物业创收能力。（2）丰富农贸市场业态，并且通过持续引进品牌商户入驻，构建良性互动的复合型竞争机制，并尝试产业链延伸。

3、对外投资业务（1）现有对外投资项目管理成本高，回报不理想。（2）寻求较好的并购及 PE 投资机会难度较大。——应对措施：（1）按照战略协同、效益优先的原则，加强项目管理，对现有产业项目进行梳理、调整和优化。（2）力争在类金融服务业、现代农业方面有所作为，并探索建立与之相适应的新的金融业务运作管控模式。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

**2、募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

适用  不适用

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）及深交所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2012]204号）文件要求，对《公司章程》中关于利润分配的相关条款进行了修订，并经公司 2012 年第 5 次临时董事会会议及 2012 年第 1 次临时股东大会会议审议通过。公司严格按照公司章程的规定及股东大会的决议实行利润分配，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，合法权益得到了充分维护。

公司章程的利润分配相关条款具体如下：公司应保持分红的连续性和稳定性，分红政策确定后不得随意调整而降低对股东的回报水平。公司的利润分配政策为：（一）公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合方式分配股利；（二）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；（三）公司可以进行中期现金分红；（四）公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；（五）公司经营活动现金流量连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红；（六）公司年度盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见；（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；（八）未分配利润的使用原则：合理追求股东利益的最大化，投资于公司的发展项目，实现公司业务可持续发展。公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化导致需调整以上之分红政策，公司要积极充分听取独立董事意见，并通过多种渠道主动与中小股东进行沟通交流，征集中小股东的意见和诉求，公司发布股东大会通知后应当在股权登记日后三日内发出股东大会催告通知，公司股东大会需以特别决议通过该分红政策的修订。

近年来，公司在保证资金满足日常经营发展的前提下，积极按照章程规定向股东分配现金股利。近三年，公司累计发放现金股利 17969.61 万元，占同期年均净利润的 21%。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）其他披露事项

无。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，公司不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事长工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《公司管理制度》以及《外派董事、监事及高级管理人员行为规范与管理规定》、《关联交易公允决策制度》、《内部审计制度》等规章制度。

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务做到“五分开”。

董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和战略委员会四个专门委员会，并制定了各专业委员会的实施细则。目前公司董事会由八名董事组成，其中四名独立董事，独立董事人数符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。通过与中国证监会和国家经贸委于2002年1月7日发布的《上市公司治理准则》规范性文件相比较，公司目前的法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司2011年度利润分配方案已获2012年5月11召开的公司2011年度股东大会审议通过，向全体股东每10股送3股股份，每10股派发现金红利1元（含税），2011年度利润分配方案已于2012年7月11日实施。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
000776	广发证券股 份有限公司	300,000,000.00	11.6%	3,721,231,719.26	170,527,802.94	52,099,154.94	长期股权投资	投资所得
合计		300,000,000.00	--	3,721,231,719.26	170,527,802.94	52,099,154.94	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：无。

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名 称	最初投资成 本(元)	持有数量(股)	占该公司股 权比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
广州农村商 业银行股份 有限公司	14,000,000.00	5,000,000	0.06%	14,000,000.00	1,000,000.00	0.00	长期股权投资	投资所得
合计	14,000,000.00	5,000,000	--	14,000,000.00	1,000,000.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明：无。

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### (六) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

##### 3、资产置换情况

适用  不适用

##### 4、企业合并情况

适用  不适用

##### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	房产出租	参考市场价格	33.93	33.93	0.65%	-	-	33.93	-
中山公用燃气有限公司	同一控制人	其他关联交易	房产出租	参考市场价格	7.17	7.17	0.14%	-	-	7.17	-
中山市稔益供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取利息	参考市场价格	46.23	46.23	18.68%	-	-	46.23	-
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取管理费	参考市场价格	16.11	16.11	51.45%	-	-	16.11	-
中山中法供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取管理费	参考市场价格	15.2	15.2	48.55%	-	-	15.2	-
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	支付利息	参考市场价格	67.91	67.91	1.79%	-	-	67.91	-
中山中法供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购自来水	参考市场价格	4,332.83	4,332.83	16.41%	-	-	4,332.83	-
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购自来水	参考市场价格	4,211.61	4,211.61	15.95%	-	-	4,211.61	-
中山市南镇供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购自来水	参考市场价格	317.09	317.09	1.2%	-	-	317.09	-
中山市稔益供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购自来水	参考市场价格	223.2	223.2	0.85%	-	-	223.2	-
中山公用工程有限公司	联营公司	其他关联交易	接受劳务建造管网	参考市场价格	2,277.13	2,277.13	27.16%	-	-	2,277.13	-
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	承包市场	参考市场价格	48.5	48.5	0.18%	-	-	48.5	-
合计				--	--	11,596.91		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本单位关联交易属于正常业务范围，按照公开、公正、公平的原则进行交易。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无。							
关联交易的说明				无。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
中山中汇投资集团有限公司	33.93	0.65%	116.41	0.39%
中山公用燃气有限公司	7.17	0.14%		
中山市稔益供水有限公司	46.23	18.68%	223.2	0.85%
中山市大丰自来水有限公司	16.11	51.46%	4,211.61	15.95%
中山市南镇供水有限公司			317.09	1.2%
中山中法供水有限公司	15.2	48.55%	4,332.83	16.41%
中山公用工程有限公司			2,277.13	27.16%
合计	118.64		11,478.27	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 41.1 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）					关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入
非经营性												

济宁中山公用水务有限公司	联营公司	490		490									
中山市新涌口供水有限公司	联营公司	1,029		1,029			11.92		11.92				
中山市稔益供水有限公司	联营公司	3,260		3,260			34.05		34.05				
中山市南镇供水有限公司	联营公司	120		120			145.44		145.44				
中山中汇投资集团有限公司	控股股东						3,253.08		8.37	3,244.71			
小计		4,899	-	4,899			3,444.49	-	199.78	3,244.71			
经营性													
中山公用燃气有限公司	同一控制人		5.65	5.65									
中山公用工程有限公司	同一控制人						1,367.95	61.22		1,429.17			
中山中法供水有限公司	联营公司						1,440.7	79.18		1,519.88			
中山市大丰自来水有限公司	联营公司						794.8	856.01		1,650.81			
小计			5.65	5.65			3,603.45	996.41		4,599.86			
合计		4,899	5.65	4,904.65			7,047.94	996.41	199.78	7,844.57			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													-52.85
其中：非经营性发生额(万元)													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)													-4,673.88
其中：非经营性余额(万元)													0
关联债权债务形成原因	借款与货款												
关联债权债务清偿情况	按时清偿货款与借款本息												
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

5、其他重大关联交易

无。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担 保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担 保（是或否）
中山市供水有限公 司	2011 年 04 月 18 日	50,000	2011 年 11 月 09 日	18,000	保证	4 年	否	否
中山市供水有限公 司	2011 年 04 月 18 日	50,000	2011 年 09 月 07 日	4,000	保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			70,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				22,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			70,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				22,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	70,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	22,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	70,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	22,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			3.75
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			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 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无。	
违反规定程序对外提供担保的说明		无。	

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

无。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

公司于2012年8月13日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准中山公用事业集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1007号），核准公司向社会公开发行面值不超过18亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自证监会核准发行之日起24个月内完成。

## (十二) 承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中山中汇投资集团有限公司	为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，中汇集团同意公司在股权分置改革完成后按有关规定制订管理层股权激励计划。	2006 年	无	履行中

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中山中汇投资集团有限公司	公司控股股东中汇集团承诺自股份上市之日起三年内不得转让，限售期满后 方可上市流通	2008 年	三年	履行完毕
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-		-	-
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	-				
解决方式	-				
承诺的履行情况	-				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益明细**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		2,344,491.97
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	2,344,491.97
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	52,527,497.01	-36,468,492.90
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	52,527,497.01	-36,468,492.90
合计	52,527,497.01	-34,124,000.93

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 20 日	无	书面问询	机构	中海基金	公司经营状况及主营业务的发展。无提供其他资料
2012 年 02 月 14 日	公司接待室	实地调研	机构	华泰证券	公司经营状况及战略规划。提供公司年度报告及期刊。
2012 年 05 月 04 日	公司接待室	实地调研	机构	国元证券	公司经营状况及战略规划。提供公司年度报告及期刊。
2012 年 06 月 01 日	公司接待室	实地调研	机构	南方基金	公司经营状况及战略规划。提供公司年度报告及期刊。
2012 年 06 月 07 日	公司接待室	实地调研	机构	民族证券	公司经营状况及战略规划。提供公司年度报告及期刊。
2012 年 01 月 01 日至 2012 年 06 月 30 日	公司董事会办公室	电话沟通	其他	公司投资者	公司经营状况及战略规划。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

(十九) 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
关于广发证券 2011 年 12 月经营情况主要财务数据的公告	《证券时报》D17、《中国证券报》A27	2012 年 01 月 11 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2011 年年度业	《证券时报》D17、《中国证券报》A27	2012 年 01 月 11 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

绩快报的公告			
公司关于 2011 年度业绩快报的公告	《证券时报》D17、《中国证券报》A27	2012 年 01 月 11 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司限售股份解除限售提示性公告	《证券时报》C4、《中国证券报》B006	2012 年 01 月 13 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2012 年 1 月经营情况主要财务数据的公告	《证券时报》D4、《中国证券报》B014	2012 年 02 月 07 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司解除股份限售的提示性公告	《证券时报》D24、《中国证券报》B003	2012 年 02 月 14 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司 2012 年第 2 次临时董事会会议决议公告	《证券时报》B1、《中国证券报》B027	2012 年 02 月 15 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2012 年 2 月经营情况主要财务数据的公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B021	2012 年 03 月 07 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司 2012 年第 3 次临时董事会会议决议公告	《证券时报》B56、《中国证券报》B014	2012 年 03 月 31 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2012 年 3 月经营情况主要财务数据的公告	《证券时报》D17、《中国证券报》A31	2012 年 04 月 12 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2012 年第一季度业绩快报的公告	《证券时报》D17、《中国证券报》A31	2012 年 04 月 12 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司关于 2012 年第一季度业绩快报的公告	《证券时报》D17、《中国证券报》A31	2012 年 04 月 12 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司第六届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》D68、《中国证券报》B072	2012 年 04 月 17 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司第六届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D68、《中国证券报》B072	2012 年 04 月 17 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司 2011 年度报告摘要	《证券时报》D68、《中国证券报》B072	2012 年 04 月 17 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司对控股子公司担保的公告	《证券时报》D68、《中国证券报》B072	2012 年 04 月 17 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D68、《中国证券报》B072	2012 年 04 月 17 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司限售股份解除限售提示性公告	《证券时报》D25、《中国证券报》B087	2012 年 04 月 18 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》D105、《中国证券报》B139	2012 年 04 月 24 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司第六届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》D105、《中国证券报》B139	2012 年 04 月 24 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司 2012 年第一季度报告	《证券时报》D105、《中国证券报》B139	2012 年 04 月 24 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2012 年 4 月经营情况主要财务数据的公告	《证券时报》D25、《中国证券报》B010	2012 年 05 月 08 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》B5、《中国证券报》A15	2012 年 05 月 12 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于广发证券 2012 年 5 月经营情况主要财务数据的公告	《证券时报》D28、《中国证券报》B002	2012 年 06 月 07 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	246,773,154.92	917,122,333.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	100,113,170.75	47,261,865.95
预付款项	2,348,215.80	1,473,948.58
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	176,588,554.00	4,900,000.00
其他应收款	37,178,299.90	38,721,326.00
买入返售金融资产		
存货	24,809,297.02	23,728,258.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	587,810,692.39	1,033,207,732.48

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	15,450,000.00	15,450,000.00
长期股权投资	4,516,838,028.85	4,533,652,669.73
投资性房地产	420,128,083.94	428,919,826.38
固定资产	1,491,968,176.96	1,527,961,828.32
在建工程	332,157,819.00	257,823,785.73
工程物资		
固定资产清理	928.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	162,182,676.00	164,429,191.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,631,106.20	12,741,069.79
递延所得税资产	16,144,108.94	16,101,862.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,966,500,927.89	6,957,080,233.78
资产总计	7,554,311,620.28	7,990,287,966.26
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	240,000,000.00
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	15,465,216.62	
应付账款	70,470,811.47	70,844,139.41
预收款项	14,694,482.48	6,816,708.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,211,491.72	28,946,880.22
应交税费	17,450,565.67	16,823,151.53
应付利息	27,159,119.02	31,589,169.72
应付股利	62,514,813.96	2,616,105.06
其他应付款	117,666,221.77	111,268,922.60
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	37,330,000.00	8,330,000.00
其他流动负债	700,000,000.00	1,300,000,000.00

流动负债合计	1,210,962,722.71	1,817,235,076.78
非流动负债：		
长期借款	173,670,000.00	206,670,000.00
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	244,300,170.13	244,300,170.13
其他非流动负债	3,480,000.00	3,586,666.67
非流动负债合计	421,450,170.13	454,556,836.80
负债合计	1,632,412,892.84	2,271,791,913.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	598,987,089.00	598,987,089.00
资本公积	574,691,422.94	522,163,925.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	354,095,956.79	354,095,956.79
一般风险准备		
未分配利润	4,333,517,185.11	4,182,516,728.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	5,861,291,653.84	5,657,763,700.34
少数股东权益	60,607,073.60	60,732,352.34
所有者权益（或股东权益）合计	5,921,898,727.44	5,718,496,052.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,554,311,620.28	7,990,287,966.26

法定代表人：陈爱学

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,491,872.27	796,852,574.92
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	57,469.18	23,289.59
预付款项	410,891.50	31,407.64
应收利息	1,830,180.00	1,182,360.00
应收股利	176,588,554.00	4,900,000.00
其他应收款	769,434,188.87	698,649,669.96
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1,072,813,155.82	1,501,639,302.11
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	5,417,939,468.36	5,436,376,835.68
投资性房地产	330,524,324.77	338,023,222.63
固定资产	32,161,295.45	33,176,342.40
在建工程	5,509,233.10	2,052,318.25
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	209,261.69	232,951.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,380,482.34	4,549,670.68
递延所得税资产	7,451,204.61	7,455,071.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,798,175,270.32	5,821,866,412.40
资产总计	6,870,988,426.14	7,323,505,714.51
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,532,992.34	1,999,611.23
预收款项	2,950,504.00	2,548,673.50
应付职工薪酬	13,142,963.06	9,470,963.03
应交税费	7,503,444.94	6,978,266.33
应付利息	26,872,416.68	31,257,638.89
应付股利	62,514,813.96	2,616,105.06
其他应付款	82,422,747.44	110,510,257.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	700,000,000.00	1,300,000,000.00
流动负债合计	911,939,882.42	1,555,381,515.05
非流动负债：		
长期借款		
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	244,300,170.13	244,300,170.13
其他非流动负债		

非流动负债合计	244,300,170.13	244,300,170.13
负债合计	1,156,240,052.55	1,799,681,685.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	598,987,089.00	598,987,089.00
资本公积	2,343,490,536.92	2,290,963,039.91
减：库存股		
专项储备	0.00	
盈余公积	318,256,325.10	318,256,325.10
一般风险准备		
未分配利润	2,454,014,422.57	2,315,617,575.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,714,748,373.59	5,523,824,029.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,870,988,426.14	7,323,505,714.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	377,095,577.62	367,577,931.82
其中：营业收入	377,095,577.62	367,577,931.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	374,770,411.35	366,067,976.79
其中：营业成本	263,981,451.91	259,124,943.91
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	9,893,767.72	9,810,856.76
销售费用	11,541,857.41	12,004,253.59
管理费用	51,324,724.67	52,356,687.18
财务费用	37,866,036.94	32,887,232.60
资产减值损失	162,572.70	-115,997.25
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）	205,892,256.78	239,413,745.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	204,451,177.83	228,702,597.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	208,217,423.05	240,923,700.28

加：营业外收入	6,864,473.32	28,456,109.39
减：营业外支出	427,618.81	1,275,280.87
其中：非流动资产处置损失	327,791.00	22,936.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	214,654,277.56	268,104,528.80
减：所得税费用	3,243,390.91	9,885,430.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	211,410,886.65	258,219,097.94
其中：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	210,899,165.39	257,601,899.16
少数股东损益	511,721.26	617,198.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.33
（二）稀释每股收益	0.27	0.33
七、其他综合收益	52,527,497.01	-34,124,000.93
八、综合收益总额	263,938,383.66	224,095,097.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	263,426,662.40	223,477,898.23
归属于少数股东的综合收益总额	511,721.26	617,198.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈爱学

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	47,600,143.04	49,317,436.17
减：营业成本	17,225,661.43	16,568,362.47
营业税金及附加	6,341,074.93	6,357,513.73
销售费用		
管理费用	14,451,010.73	12,867,293.69
财务费用	5,099,212.05	8,871,259.08
资产减值损失	-15,465.92	-115,997.25
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）	194,932,530.34	227,930,223.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	193,828,451.39	217,819,075.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,431,180.16	232,699,228.19
加：营业外收入		26,013,298.30
减：营业外支出	14,615.41	1,095,700.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	199,416,564.75	257,616,826.49
减：所得税费用	1,121,008.60	7,598,603.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	198,295,556.15	250,018,223.09
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	52,527,497.01	2,344,491.97
七、综合收益总额	250,823,053.16	252,362,715.06

## 5、合并现金流量表

单位：元

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	347,225,583.05	352,109,040.25
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	3,346,712.24	3,602,233.10
收到其他与经营活动有关的现金	158,323,561.27	143,362,259.46
经营活动现金流入小计	508,895,856.56	499,073,532.81
购买商品、接受劳务支付的现金	174,742,910.46	151,068,213.30
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	60,846,502.83	62,251,507.47
支付的各项税费	27,146,735.56	38,940,364.77
支付其他与经营活动有关的现金	154,194,481.32	131,680,261.30
经营活动现金流出小计	416,930,630.17	383,940,346.84
经营活动产生的现金流量净额	91,965,226.39	115,133,185.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	83,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	44,472,791.76	186,268,006.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,783.02	40,444.60
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	104,786,574.78	269,708,451.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,760,783.34	153,873,711.26
投资支付的现金	4,724,340.00	72,912,700.00
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		
投资活动现金流出小计	93,485,123.34	226,786,411.26
投资活动产生的现金流量净额	11,301,451.44	42,922,039.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	15,000,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金		597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	777,600,000.00
偿还债务支付的现金	744,000,000.00	801,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,880,010.25	38,985,558.14
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	1,735,845.79	571,424.50
筹资活动现金流出小计	788,615,856.04	840,556,982.64
筹资活动产生的现金流量净额	-773,615,856.04	-62,956,982.64
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	-670,349,178.21	95,098,243.30
加：期初现金及现金等价物余额	917,122,333.13	296,069,585.43
六、期末现金及现金等价物余额	246,773,154.92	391,167,828.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

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	47,584,208.50	46,375,296.48
收到的税费返还	3,346,712.24	3,602,233.10
收到其他与经营活动有关的现金	10,908,731.74	29,243,969.72
经营活动现金流入小计	61,839,652.48	79,221,499.30
购买商品、接受劳务支付的现金	2,612,920.42	2,890,129.69
支付给职工以及为职工支付的现	11,462,961.88	13,020,920.27

金		
支付的各项税费	5,131,019.65	11,506,031.67
支付其他与经营活动有关的现金	99,388,233.07	48,045,743.74
经营活动现金流出小计	118,595,135.02	75,462,825.37
经营活动产生的现金流量净额	-56,755,482.54	3,758,673.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	83,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	39,473,991.36	184,802,576.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,483.02	35,844.60
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	99,488,474.38	268,238,421.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,584,486.46	927,223.40
投资支付的现金	5,000,000.00	68,462,700.00
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		
投资活动现金流出小计	8,584,486.46	69,389,923.40
投资活动产生的现金流量净额	90,903,987.92	198,848,497.70
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	15,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	727,600,000.00
偿还债务支付的现金	690,000,000.00	740,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,773,362.24	27,796,198.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,735,845.79	571,424.50
筹资活动现金流出小计	721,509,208.03	768,367,622.96
筹资活动产生的现金流量净额	-706,509,208.03	-40,767,622.96
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	-672,360,702.65	161,839,548.67
加：期初现金及现金等价物余额	796,852,574.92	103,863,069.44
六、期末现金及现金等价物余额	124,491,872.27	265,702,618.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	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	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	598,987,089.00	522,163,925.93			354,095,956.79		4,182,516,728.62		60,732,352.34	5,718,496,052.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	598,987,089.00	522,163,925.93			354,095,956.79		4,182,516,728.62		60,732,352.34	5,718,496,052.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		52,527,497.01					151,000,456.49		-125,278.74	203,402,674.76
（一）净利润							210,899,165.39		511,721.26	211,410,886.65
（二）其他综合收益		52,527,497.01								52,527,497.01
上述（一）和（二）小计		52,527,497.01					210,899,165.39		511,721.26	263,938,383.66
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-59,898,708.90	0.00	-637,000.00	-60,535,708.90
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,898,708.90		-637,000.00	-60,535,708.90
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	598,987,089.00	574,691,422.94			354,095,956.79		4,333,517,185.11		60,607,073.60	5,921,898,727.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			

	本(或股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	598,987,089.00	620,336,063.91			247,510,658.44		3,314,760,321.53		102,910,197.99	4,884,504,330.87
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	598,987,089.00	620,336,063.91			247,510,658.44		3,314,760,321.53		102,910,197.99	4,884,504,330.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-98,172,137.98			106,585,298.35		867,756,407.09		-42,177,845.65	833,991,721.81
（一）净利润							1,094,139,123.24		-578,302.94	1,093,560,820.30
（二）其他综合收益		-64,598,121.04								-64,598,121.04
上述（一）和（二）小计		-64,598,121.04					1,094,139,123.24		-578,302.94	1,028,962,699.26
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,922,553.21	-40,922,553.21
1. 所有者投入资本									-40,922,553.21	-40,922,553.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	106,585,298.35	0.00	-226,382,716.15	0.00	-676,989.50	-120,474,407.30
1. 提取盈余公积					106,585,298.35		-106,585,298.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-119,797,417.80		-676,989.50	-120,474,407.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-33,574,016.94								-33,574,016.94
四、本期期末余额	598,987,089.00	522,163,925.93			354,095,956.79		4,182,516,728.62		60,732,352.34	5,718,496,052.68

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	598,987,089.00	2,290,963,039.91			318,256,325.10		2,315,617,575.32	5,523,824,029.33
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	598,987,089.00	2,290,963,039.91			318,256,325.10		2,315,617,575.32	5,523,824,029.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		52,527,497.01					138,396,847.25	190,924,344.26
(一) 净利润							198,295,556.15	198,295,556.15
(二) 其他综合收益		52,527,497.01						52,527,497.01
上述(一)和(二)小计		52,527,497.01					198,295,556.15	250,823,053.16
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-59,898,708.90	-59,898,708.90
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,898,708.90	-59,898,708.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	598,987,089.00	2,343,490,536.92			318,256,325.10		2,454,014,422.57	5,714,748,373.59

上年金额

单位: 元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	598,987,089.00	2,352,385,031.10			211,671,026.75		1,476,147,308.02	4,639,190,454.87
加: 会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	598,987,089.00	2,352,385,031.10			211,671,026.75		1,476,147,308.02	4,639,190,454.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-61,421,991.19			106,585,298.35		839,470,267.30	884,633,574.46
（一）净利润							1,065,852,983.45	1,065,852,983.45
（二）其他综合收益		-64,598,121.04						-64,598,121.04
上述（一）和（二）小计		-64,598,121.04					1,065,852,983.45	1,001,254,862.41
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	106,585,298.35	0.00	-226,382,716.15	-119,797,417.80
1. 提取盈余公积					106,585,298.35		-106,585,298.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-119,797,417.80	-119,797,417.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		3,176,129.85						3,176,129.85
四、本期期末余额	598,987,089.00	2,290,963,039.91	0.00		318,256,325.10	0.00	2,315,617,575.32	5,523,824,029.33

### （三）公司基本情况

#### 历史沿革

公司原名“佛山市兴华集团股份有限公司”，于1992年11月5日经广东省企业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]81号”文批准设立。公司于1992年12月26日在佛山市工商行政管理局取得《企业法人营业执照》，注册号为19353726-8。

1997年1月14日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]416号、[1996]417号文件批准，公司采用“上网定价”方式发行社会公众股（A股）1600万股，是次发行的股票已于1997年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

经广东省人民政府1999年11月12日粤府发[1999]514号文和财政部1999年10月9日财管字[1999]320号文批准，佛山市兴华集团有限公司于2000年度将其持有的占总股本38.93%的发起人股份（国家股）转让给中山公用事业集团有限公司。2000年9月21日，公司名称由“佛山市兴华集团股份有限公司”更改为“中山公用科技股份有限公司”。公司于2002年11月22日在广东省工商行政管理局取得新的《企业法人营业执照》，注册号为4400001009620，注册资本为人民币贰亿贰仟伍佰肆拾贰万叁仟元（RMB225,423,000.00元）。

经国务院国有资产监督管理委员会2007年12月24日国资产权【2007】1556号文和中国证券监督管理委员会2008年4月24日证监许可[2008]584号文批准，公司吸收合并中山公用事业集团有限公司及向特定对象发行股份购买资产，新增发行438,457,067股A股，同时注销中山公用事业集团有限公司于吸收合并基准日持有的公司64,892,978股A股。公司于2008年7月14日在广东省工商行政管理局取得新的《企业法人营业执照》，注册号为440000000047235，注册资本为人民币伍亿玖仟捌佰玖拾捌万柒仟零捌拾玖元（RMB598,987,089.00元）。2008年8月6日，公司名称由“中山公用科技股份有限公司”更改为“中山公用事业集团股份有限公司”。

公司经济性质是股份有限公司。

## 行业性质

公共设施服务业。

## 经营范围及主要产品或提供的劳务

公用事业的投资及管理，市场的经营及管理，投资及投资策划、咨询和管理等业务。

## 公司住所

广东省中山市兴中道18号财兴大厦北座。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

公司执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，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。

#### 3、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

注：若记账本位币为人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算成人民币时的折算

方法。

境外子公司的记账本位币：无。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。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。

编制合并报表时，在将公司及子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司所占权益份额。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法无。

## 7、现金及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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

一对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日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。

### (2) 外币财务报表的折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会

计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

——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。

### (2) 金融工具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。

### (3) 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。

**(4) 金融负债终止确认条件**

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。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据无。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	为单个法人主体、自然人欠款余额超过人民币 1,000,000.00 元。
------------------	--------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，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。
----------------------	---

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄作为类似信用风险特征划分
关联方组合	其他方法	以欠款对象是否为关联方划分

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
180 天以内	0.5%	0.5%
180 天-1 年	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	以欠款对象是否为关联方划分

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：无。

坏账准备的计提方法：无。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：低值易耗品、库存材料、开发成本、半成品（工程施工）、在产品、产成品。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中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，在正常生产经营过程中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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### **(4) 存货的盘存制度**

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：无。

## **12、长期股权投资**

### **(1) 初始投资成本确定**

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计入当期损益。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投资成本。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。

### **(2) 后续计量及损益确认**

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；

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。取得长期股权投资后，按照享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公

司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司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，后续计量采用成本法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 13、投资性房地产

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

—公司报告期内投资性房地产为出租的市场、写字楼，采用成本模式计量，投资性房地产折旧采用直线法平均计算，并按使用年限30-40年、预计净残值率5%计提折旧。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-50	5	1.9-6.333
机器设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	5	5	19
运输设备	5-10	5	9.5-19
管网设备	20	5	4.75
办公设备	5	5	19
通讯设备	5-10	5	9.5-19
构筑物	3-50	5	1.9-31.67
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### (5) 其他说明

无。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、管网设备、办公设备、通讯设备、构筑物、其他设备。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

——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，以该项无形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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在费用项目受益期限或五年内按直线法平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- 该义务是公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

——本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易或事项不属于企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

——暂时性差异在可预见的未来可能转回；

——未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

——本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣，可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

一递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

无。

### （2）融资租赁会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

无。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

无。

## 30、资产证券化业务

无。

## 31、套期会计

无。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售水费收入	6%
消费税	0	0
营业税	按照营业税征缴范围的服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
土地增值税	增值额（收入-成本）	按超率累进税率 30% - 60%

各分公司、分厂执行的所得税税率：无。

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。本公司合并报表范围包括中山市供水有限公司、中山市污水处理有限公司、中山市泰安市场开发有限公司、中山公用市场管理有限公司、中山市南朗市场开发有限公司、中山中裕市场物业发展有限公司、中山市中俊物业管理有限公司、中山市国耀农业开发股份有限公司、中山市中联建工程管理发展有限公司、中山公用集团事业股份有限公司。

1、子公司情况

公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(元)	持股比例 (%)	组织机构代码
中山市供水有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省中山市东区竹苑路银竹街23号	刘雪涛	公用事业	588,717,300	100	19807523-4
中山市污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省中山市105国道中山三桥侧秀山村内	黄南平	公用事业	100,000,000	100	228211603-5

中山市泰安市场开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市东区兴中道十八号财兴大厦二楼	魏向辉	房地产开发	32,000,000	51	78116499-8
中山市沙溪中心市场开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市沙溪镇	何清	房地产开发	20,000,000	51	73755784-X
中山公用市场管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	中山市东区兴中道十八号财兴大厦五楼	王明华	服务业	5,000,000	100	59587138-1
中山市南朗市场开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市南朗镇南朗村	曾智垚	房地产开发	10,000,000	51	73502042-4
中山中裕市场物业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	中山市沙溪镇龙村	黄焕明	服务业	70,000,000	100	79776900-0
中山市中俊物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市东区柏苑新村芙蓉阁第三栋102	曾智垚	服务业	500,000	51	66495130-0
中山市国耀农业开发股份有限公司	控股子公司	股份公司	中山市港口镇兴港中路168号5楼	李信忠	服务业	50,000,000	50	68446133-3
中山市中联建工程管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省中山市兴中道十八号财兴大厦3楼308房	魏向辉	服务业	3,000,000	60	69051264-3

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中山市南朗市场开发有限公司	有限责任公司	中山市南朗镇南朗村	房地产开发	10,000,000.00	CNY	南朗市场及配套商业街的开发经营;销售建筑材料、装饰材料	5,100,000.00	0.00	51%	51%	是	6,552,821.89		
中山中裕市场物业发展有限公司	有限责任公司	中山市沙溪镇龙瑞村	服务业	70,000,000.00	CNY	市场物业管理、商业营业用房出租、广告设计、市场内停车服务	78,857,700.00	0.00	100%	100%	是			
中山市中俊物业管理有限公司	有限责任公司	中山市东区柏苑新村芙蓉阁第三栋102	服务业	500,000.00	CNY	物业管理(凭资质证书经营); 隶属市场管理范围内停车服务。	255,000.00	0.00	51%	51%	是	354,685.56		
中山市国耀农业开发股份有限公司	股份公司	中山市港口镇兴港中路168号5楼	服务业	50,000,000.00	CNY	农业技术研究、开发和咨询服务;农产品检验检测;农产品进出口;农产品物流市场及农业园的开发、建设。	25,000,000.00	0.00	50%	50%	是	20,722,055.45		
中山市中联建工程管理有限公司	有限责任公司	广东省中山市兴中道十八号财兴大厦3楼308房	服务业	3,000,000.00	CNY	房地产开发的咨询、策划、设计以及销售服务。建筑工程项目管理。	540,000.00	0.00	60%	60%	是	98,392.11		
中山公用市场管理有限公司	有限责任公司	广东省中山市兴中道十八号财兴大厦5楼	有限责任公司	5,000,000.00	CNY	物业管理、物业租赁、农贸市场营销策划、广告设计、市场内停车管理、销售农产品	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中山市供水有限公司	有限责任公司	中山市东区竹苑路银竹街 23 号	公用事业	588,717,300.00	CNY	自来水供应；承接自来水管 道安装工程、计算机网络安 装工程、仪器仪表的安装及 维修；销售水泥构件、净水 材料；承接室内装饰工程。	753,101,633.84		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
中山市污水处理有限公司	有限责任公司	中山市 105 国道中山三桥侧秀山村内	公用事业	100,000,000.00	CNY	工业、生活污水处理；其他 环境污染检测。	176,674,120.83		100%	100%	是			
中山市泰安市场开发有限公司	有限责任公司	中山市东区兴中道十八号财兴大厦二楼	房地产开发	32,000,000.00	CNY	市场开发、房地产开发（凭 有效资质经营）	16,320,000.00		51%	51%	是	15,618,391.30		
中山市沙溪中心市场开发有限公司	有限责任公司	中山市沙溪镇	房地产开发	20,000,000.00	CNY	房地产开发	10,200,000.00		51%	51%	否			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

中山市沙溪中心市场开发有限公司日常业务全部交给合作方处理，公司只获取固定回报，故对其按成本法核算，未纳入合并报表范围。

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

本年合并报表范围新增了中山公用市场管理有限公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

经公司第3次临时董事会会议审议通过，同意公司投资设立子公司“中山公用市场管理有限公司”。公司出资500万元，公司全资拥有；中山公用市场管理有限公司于2012年5月14日成立，注册资本500万元，截至2012年6月30日，中山公用市场管理有限公司实收资本为500万元。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
中山公用市场管理有限公司	5,000,000.00	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

经公司第3次临时董事会会议审议通过，同意公司投资设立子公司“中山公用市场管理有限公司”。公司出资500万元，公司全资拥有；中山公用市场管理有限公司于2012年5月14日成立，注册资本500万元，截至2012年6月30日，中山公用市场管理有限公司实收资本为500万元。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	59,869.21	--	--	102,265.98
人民币	--	--	59,869.21	--	--	102,265.98
银行存款:	--	--	243,804,823.65	--	--	914,432,543.94
人民币	--	--	243,804,823.65	--	--	914,432,543.94
其他货币资金:	--	--	2,908,462.06	--	--	2,587,523.21
人民币	--	--	2,908,462.06	--	--	2,587,523.21
合计	--	--	246,773,154.92	--	--	917,122,333.13

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

无。

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

#### 4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	171,688,554.00	0.00	171,688,554.00
账龄一年以上的应收股利	4,900,000.00	0.00	0.00	4,900,000.00
合 计	4,900,000.00	171,688,554.00	0.00	176,588,554.00

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无。

##### (2) 逾期利息

无。

##### (3) 应收利息的说明

无。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	101,065,037.43	97.06%	951,866.68	0.94%	48,003,872.33	94%	742,006.38	1.55%
关联方组合								
组合小计	101,065,037.43	97.06%	951,866.68	0.94%	48,003,872.33	94%	742,006.38	1.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,062,189.34	2.94%	3,062,189.34	100%	3,062,189.34	6%	3,062,189.34	100%
合计	104,127,226.77	--	4,014,056.02	--	51,066,061.67	--	3,804,195.72	--

应收账款种类的说明：

本公司将金额在100万元以上（含100万元）的应收款作为单项金额重大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	98,920,417.20	97.88%	505,576.56	46,262,845.11	96.37%	233,871.49
1 年以内小计	98,920,417.20	97.88%	505,576.56	46,262,845.11	96.37%	233,871.49
1 至 2 年	1,619,912.57	1.6%	15,893.35	1,184,718.28	2.47%	59,235.92
2 至 3 年	80,639.21	0.08%	10,075.03	80,841.40	0.17%	16,168.28
3 年以上	444,068.45	0.44%	420,321.74	475,467.54	0.99%	432,730.69
3 至 4 年	39,828.99	0.04%	16,082.28	71,228.08	0.15%	28,491.23
4 至 5 年						
5 年以上	404,239.46	0.4%	404,239.46	404,239.46	0.84%	404,239.46
合计	101,065,037.43	--	951,866.68	48,003,872.33	--	742,006.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司下属公司应收水费	3,062,189.34	3,062,189.34	100%	公司预计难以收回，对其应收款项按个别认定法全额计提坏账准备
合计	3,062,189.34	3,062,189.34	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中山市财政局	非关联方	37,889,323.40	1 年以内	36.39%
火炬开发区自来水公司	非关联方	22,647,336.04	1 年以内	21.75%

南区自来水管理服务有 限公司	非关联方	8,875,215.00	1 年以内	8.52%
沙溪自来水公司	非关联方	8,433,127.90	1 年以内	8.1%
南朗自来水有限公司	非关联方	4,760,576.74	1 年以内	4.57%
合计	--	82,605,579.08	--	79.33%

(6) 应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中山公用燃气有限公司	关联方	56,482.22	0.05%
合计	--	56,482.22	0.05%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,172,186.99	26.21%	1,633,887.09	16.06%	11,762,500.69	29.11%	1,681,174.69	14.29%
关联方组合	28,640,000.00	73.79%			28,640,000.00	70.89%		
组合小计	38,812,186.99	100%	1,633,887.09	4.21%	40,402,500.69	100%	1,681,174.69	4.16%
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	38,812,186.99	--	1,633,887.09	--	40,402,500.69	--	1,681,174.69	--

其他应收款种类的说明：

本公司将金额在100万元以上（含100万元）的应收款作为单项金额重大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	8,060,140.71	79.24%	73,016.04	8,963,162.97	76.19%	59,905.80
1 年以内小计	8,060,140.71	79.24%	73,016.04	8,963,162.97	76.19%	59,905.80
1 至 2 年	375,842.58	3.69%	21,642.14	937,165.36	7.97%	46,858.26
2 至 3 年	43,000.00	0.42%	8,600.00	159,900.00	1.36%	31,980.01
3 年以上	1,693,203.70	16.65%	1,530,628.91	1,702,272.36	14.47%	1,542,430.62
3 至 4 年	3,000.00	0.03%	1,200.00	85,573.82	0.73%	34,229.52
4 至 5 年	267,688.05	2.63%	161,492.08	271,243.61	2.31%	162,746.17
5 年以上	1,422,515.65	13.98%	1,367,936.83	1,345,454.93	11.44%	1,345,454.93
合计	10,172,186.99	--	1,633,887.09	11,762,500.69	--	1,681,174.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	28,640,000.00	0.00
合计	28,640,000.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
稔益供水有限公司	关联方	17,150,000.00	1 年以内	44.19%
新涌口供水有限公司	关联方	10,290,000.00	1 年以内	26.51%
财政局	非关联方	4,987,937.42	1 年以内	12.85%
东升供水有限公司	非关联方	336,375.00	1 年以内	0.87%
中山市金宝房地产有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.77%
合计	--	33,064,312.42	--	85.19%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,117,923.94	90.19%	1,239,821.72	84.11%
1 至 2 年	225,191.86	9.59%	174,750.00	11.86%
2 至 3 年	5,100.00	0.22%	1,050.00	0.07%
3 年以上		0%	58,326.86	3.96%
合计	2,348,215.80	--	1,473,948.58	--

预付款项账龄的说明：

—截至2012年6月30日，1年以上的预付款项主要系预付的工程款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
佛山市顺德区科力给排水工程发展有限公司	非关联方	444,607.50	2012 年 03 月 31 日	预付的工程款，项目尚未完工
绿水分离设备有限公司	非关联方	318,153.90	2012 年 03 月 15 日	预付的工程款，项目尚未完工
亿迅（中国）软件有限公司	非关联方	258,733.00	2011 年 06 月 15 日	预付的系统款，项目尚未完成
广兴华实业总公司	非关联方	267,410.50	2012 年 03 月 15 日	预付的工程款，项目尚

				未完工
杭州一鸿市场研究咨询有限公司	非关联方	117,963.00	2012 年 04 月 25 日	预付的工程款，项目尚未完工
合计	--	1,406,867.90	--	--

预付款项主要单位的说明：

主要系预付的工程款项

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

—截至2012年6月30日，1年以上的预付款项主要系预付的工程款项。

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,263,464.22		15,263,464.22	14,045,649.06		14,045,649.06
在产品	1,557,330.99		1,557,330.99	1,468,063.42		1,468,063.42
库存商品	7,432,240.22	1,134,855.19	6,297,385.03	1,332,487.75	1,134,855.19	197,632.56
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	1,779,757.91	88,641.13	1,691,116.78	1,964,714.70	88,641.13	1,876,073.57
开发成本				6,140,840.21		6,140,840.21
合计	26,032,793.34	1,223,496.32	24,809,297.02	24,951,755.14	1,223,496.32	23,728,258.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	1,134,855.19				1,134,855.19
周转材料					
消耗性生物资产					
低值易耗品	88,641.13				88,641.13
合计	1,223,496.32	0.00	0.00	0.00	1,223,496.32

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明：

存货主要为原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本、在产品。

## 10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	15,450,000.00	15,450,000.00
合计	15,450,000.00	15,450,000.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
广发证券股份有限公司	股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 43 楼	孙树明	证券业	2,959,645,732.00	CNY	11.6%	11.6%	80,554,697,132.50	48,013,788,849.35	32,540,908,283.15	3,982,857,697.12	1,478,022,940.31
中海广东天然气有限责任公司	有限责任公司	中山市南朗镇贝外村京珠高速公路	初燕群	公用事业	350,000,000.00	CNY	25%	25%	945,210,704.64	449,018,443.19	496,192,261.45	151,505,165.54	63,203,295.09

		旁											
济宁中山公用水务有限公司	有限责任公司	济宁市红星中路 23 号	李鲁	公用事业	200,000,000.00	CNY	49%	49%	881,610,577.66	258,671,865.95	622,938,711.71	63,698,703.30	6,897,599.38
中山银达担保投资有限公司	有限责任公司	中山市兴政路 1 号中环广场 3 座 8 楼商铺	李思聪	其他金融企业	200,000,000.00	CNY	43.83%	43.83%	406,291,594.77	171,895,170.03	234,396,424.74	42,206,771.60	9,454.032.62
中山公用工程有限公司	有限责任公司	中山市东区柏苑路 212 号一、二层	彭新生	公用事业	22,000,000.00	CNY	45%	45%	138,651,763.54	71,887,655.65	66,764,107.89	45,440,626.52	2,166.404.80
中山中法供水有限公司	有限责任公司	中山市大涌镇全禄管理区	刘雪涛	公用事业	88,127,323.18	CNY	33.89%	33.89%	148,962,184.38	23,471,130.20	125,491,054.18	40,875,723.86	10,324,746.46
中山市大丰自来水有限公司	有限责任公司	广东省中山市港口镇马大丰围	刘雪涛	公用事业	99,052,991.69	CNY	33.89%	33.89%	197,932,862.87	64,340,577.26	133,592,285.61	39,732,162.77	10,175,085.16
中山市南镇供水有限公司	有限责任公司	中山市神湾镇南镇村三堆围	周德蛟	公用事业	5,000,000.00	CNY	49%	49%	24,434,882.90	3,699,056.65	20,735,826.25	5,321,409.60	-636,769.59
中山市稔益供水有限公司	有限责任公司	中山市横栏镇六沙村	周德蛟	公用事业	5,500,000.00	CNY	49%	49%	91,558,015.24	76,320,893.11	15,237,122.13	17,779,439.93	922,157.68
中山市新涌口供水有限公司	有限责任公司	中山市三角镇光明村	周德蛟	公用事业	4,100,000.00	CNY	49%	49%	77,686,956.32	54,215,205.49	23,471,750.83	14,418,764.31	594,748.16
重庆市公众城市一卡通有限责任公司	有限责任公司	重庆市北部新区高新园星光大道 62 号海王星科技大厦 D 区 5 层	刘发明	服务业	65,000,000.00	CNY	10%	10%	167,663,360.51	133,596,206.55	34,067,153.96	2,005,344.86	-9,546,176.20

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：  
无。

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中山市沙溪中心市场开发有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51%	51%	—			
中山市科技创新投资企业(有限合伙)	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-60,000,000.00		0%	0%	—			
广发证券股份有限公司	权益法	300,000,000.00	3,670,293,315.38	50,938,403.88	3,721,231,719.26	11.6%	11.6%	—			171,688,554.00
中海广东天然气有限责任公司	权益法	87,500,000.00	146,112,568.54	-22,227,685.98	123,884,882.56	25%	25%	—			38,104,761.72
济宁中山公用水务有限公司	权益法	318,723,950.00	332,701,364.07	3,379,823.71	336,081,187.78	49%	49%	—			
中山银达担保投资有限公司	权益法	87,921,138.72	106,351,581.05	4,332,606.28	110,684,187.33	43.83%	43.83%	—			
中山公用工程有限公司	权益法	15,766,918.47	29,354,592.82	974,882.16	30,329,474.98	45%	45%	—			
重庆市公众城市一卡通有限责任公司	权益法	35,975,000.00	33,920,517.82	-835,397.37	33,085,120.45	10%	10%	—	29,761,286.67		
中山中法供水有限公司	权益法	92,643,842.46	55,330,205.66	1,162,373.23	56,492,578.89	33.89%	33.89%	—			4,000,000.00
中山市大丰自来水有限公司	权益法	97,454,636.46	55,038,991.08	5,087,542.58	60,126,533.66	33.89%	33.89%	—			
中山市南镇供水有限公司	权益法	6,545,262.15	10,472,571.96	-312,017.09	10,160,554.87	49%	49%	—			

中山市稔益供水有限公司	权益法	6,064,607.80	7,072,788.71	393,401.13	7,466,189.84	49%	49%	—			
中山市新涌口供水有限公司	权益法	10,290,000.00	11,209,731.31	291,426.59	11,501,157.90	49%	49%	—			
广州农村商业银行股份有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	0.06%	0.06%	—			1,000,000.00
信托资产	成本法	0.00	21,355,728.00		21,355,728.00			—			
合计	--	1,143,085,356.06	4,563,413,956.40	-16,814,640.88	4,546,599,315.52	--	--	--	29,761,286.67	0.00	214,793,315.72

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

长期股权投资的说明：

——中山市沙溪中心市场开发有限公司日常业务全部交给合作方处理，公司只获取固定回报，故对其按成本法核算，未纳入合并报表范围。

——公司收回对中山市科技创新投资企业（有限合伙）投资款60,000,000.00元。

——公司在广发证券股份有限公司董事会中派有代表，能够对该公司施加重大影响，对该公司的投资采用权益法核算。

—信托资产

——原中山公用事业集团有限公司与广东粤财信托投资有限公司（以下简称粤财信托）签订了集合财产信托合同，委托粤财信托持有广发证券14,997,000.00股的股权（延边公路吸收合并广发证券后股份变更为18,068,675股）作为信托财产，该项股权在公司的账面价值为21,355,728.00元。

—长期股权投资减值准备：

——公司参股的重庆市公众城市一卡通有限责任公司经营状况很差，根据重庆市公众城市一卡通有限责任公司提供2011会计报表计提减值准备29,761,286.67元。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	619,239,136.50	0.00	0.00	619,239,136.50
1.房屋、建筑物	619,239,136.50			619,239,136.50
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	190,319,310.12	8,791,742.44	0.00	199,111,052.56
1.房屋、建筑物	190,319,310.12	8,791,742.44		199,111,052.56
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	428,919,826.38	0.00	0.00	420,128,083.94
1.房屋、建筑物	428,919,826.38			420,128,083.94
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	428,919,826.38	0.00	0.00	420,128,083.94
1.房屋、建筑物	428,919,826.38	0.00		420,128,083.94
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	8,791,742.44
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,336,501,528.13	21,726,075.57		6,216,555.65	2,352,011,048.05
其中：房屋及建筑物	341,816,162.61	4,944,100.22			346,760,262.83
机器设备	299,544,599.28	943,670.90		4,175,406.00	296,312,864.18
运输工具	19,546,891.65	434,490.98		1,718,968.00	18,262,414.63
通讯设备	1,336,075.13	334,220.00			1,670,295.13
电子设备	15,845,875.76				15,845,875.76
办公设备	22,578,647.08	191,409.68		231,636.65	22,538,420.11
管网设备	1,345,878,084.37	11,134,268.27			1,357,012,352.64
构筑物	200,637,735.19	237,732.00			200,875,467.19
其他设备	89,317,457.06	3,506,183.52		90,545.00	92,733,095.58
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	808,539,699.81	0.00	56,375,313.56	4,872,142.28	860,042,871.09
其中：房屋及建筑物	48,023,909.05		5,062,195.76		53,086,104.81
机器设备	148,783,561.69		7,516,891.49	3,424,234.64	152,876,218.54
运输工具	13,443,519.23		665,500.19	1,142,805.90	12,966,213.52
通讯设备	762,473.97		79,686.62		842,160.59
电子设备	1,847,505.35		746,032.62		2,593,537.97
办公设备	17,344,171.58		1,477,378.93	243,242.11	18,578,308.40
管网设备	484,451,758.64		33,657,113.21		518,108,871.85
构筑物	52,332,845.36		3,326,422.29		55,659,267.65
其他设备	41,549,954.94		3,844,092.45	61,859.63	45,332,187.76
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,527,961,828.32	--			1,491,968,176.96
其中：房屋及建筑物	293,792,253.56	--			293,674,158.02
机器设备	150,761,037.59	--			143,436,645.64
运输工具	6,103,372.42	--			5,296,201.11
通讯设备	573,601.16	--			828,134.54
电子设备	13,998,370.41	--			13,252,337.79
办公设备	5,234,475.50	--			3,960,111.71

管网设备	861,426,325.73	--	838,903,480.79
构筑物	148,304,889.83	--	145,216,199.54
其他设备	47,767,502.12	--	47,400,907.82
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
通讯设备		--	
电子设备		--	
办公设备		--	
管网设备		--	
构筑物		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,527,961,828.32	--	1,491,968,176.96
其中：房屋及建筑物	293,792,253.56	--	293,674,158.02
机器设备	150,761,037.59	--	143,436,645.64
运输工具	6,103,372.42	--	5,296,201.11
通讯设备	573,601.16	--	828,134.54
电子设备	13,998,370.41	--	13,252,337.79
办公设备	5,234,475.50	--	3,960,111.71
管网设备	861,426,325.73	--	838,903,480.79
构筑物	148,304,889.83	--	145,216,199.54
其他设备	47,767,502.12	--	47,400,907.82

本期折旧额 56,375,313.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,101,508.29 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄圃市场	17,040,021.16		17,040,021.16	11,114,930.60		11,114,930.60
张家边市场	35,328,628.40		35,328,628.40	18,186,078.57		18,186,078.57
东南门项目	37,759,022.88		37,759,022.88	37,759,022.88		37,759,022.88
华柏市场项目	4,290,896.18		4,290,896.18	1,008,170.68		1,008,170.68
烟洲市场项目	1,177,361.92		1,177,361.92	1,044,147.57		1,044,147.57
兴华市场消防工程	33,600.00		33,600.00			
港口市场农贸区内部改造工程	7,375.00		7,375.00			
污泥处置产学研基地厂房	1,740,430.29		1,740,430.29	732,334.82		732,334.82
厂区监控系统改造项目				1,192,385.00		1,192,385.00
净水一厂 DN1600 进水管维修改造工程	423,560.73		423,560.73	172,000.00		172,000.00
实验室装修改造	31,386.43		31,386.43			
一期尾水在线 COD 分析仪系统工程	76,680.00		76,680.00			
供水管网	64,121,713.27		64,121,713.27	27,668,646.89		27,668,646.89
南龙水厂排泥水处理工程	350,467.50		350,467.50	350,467.50		350,467.50
清水池工程				4,484,888.63		4,484,888.63
全禄水厂	88,978,773.38		88,978,773.38	82,921,864.04		82,921,864.04
长江水厂二期扩建工程	46,012,567.66		46,012,567.66	36,406,139.35		36,406,139.35
穗西水厂	34,785,334.20		34,785,334.20	34,782,709.20		34,782,709.20
合计	332,157,819.00	0.00	332,157,819.00	257,823,785.73	0.00	257,823,785.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
黄圃市场	20,860,000.00	11,114,930.60	5,925,090.56			81.69%	81.69 %				自筹资金	17,040,021.16
张家边市场	46,419,404.95	18,186,078.57	17,142,549.83			76.11%	76.11 %				自筹资金	35,328,628.40
东南门项目	57,000,000.00	37,759,022.88				66.24%	66.24 %				自筹资金	37,759,022.88
供水管网	0.00	27,668,646.89	40,212,365.55	3,380,790.98	378,508.19		-				自筹资金	64,121,713.27
全禄水厂	137,895,700.00	82,921,864.04	6,100,353.02	43,443.68		64.53%	64.53 %				自筹资金	88,978,773.38
长江水厂二期扩建工程	55,000,000.00	36,406,139.35	9,606,428.31			83.66%	83.66 %				自筹资金	46,012,567.66
穗西水厂	288,240,100.00	34,782,709.20	2,625.00			12.07%	12.07 %				自筹资金	34,785,334.20
合计	605,415,204.95	248,839,391.53	78,989,412.27	3,424,234.66	378,508.19	--	--	0.00	0.00	--	--	324,026,060.95

在建工程项目变动情况的说明：

本公司在建工程主要为供水管网、水厂扩建和市场建设项目。

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
黄圃市场	81.69 %	
张家边市场	76.11 %	
东南门项目	66.24 %	
全禄水厂	64.53 %	
长江水厂二期扩建工程	83.66 %	
穗西水厂	12.07 %	

**(5) 在建工程的说明**

一在建工程供水管网其他减少系公司部分入户管网属于代他人建造，本期结转其他业务成本。

一公司于各期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

**19、工程物资**

工程物资的说明：

无。

**20、固定资产清理**

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
运输设备	0.00	928.00	运输设备报废
合计		928.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

无。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	190,517,027.84	117,324.97	0.00	190,634,352.81
土地使用权	182,829,667.48			182,829,667.48
软件	7,687,360.36	117,324.97		7,804,685.33
二、累计摊销合计	26,087,836.64	2,363,840.17	0.00	28,451,676.81
土地使用权	22,470,956.47	1,831,817.52		24,302,773.99
软件	3,616,880.17	532,022.65		4,148,902.82
三、无形资产账面净值合计	164,429,191.20	0.00	0.00	162,182,676.00
土地使用权	160,358,711.01			158,526,893.49
软件	4,070,480.19			3,655,782.51
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	164,429,191.20	0.00	0.00	162,182,676.00
土地使用权	160,358,711.01			158,526,893.49
软件	4,070,480.19			3,655,782.51

本期摊销额 2,363,840.17 元。

### (2) 公司开发项目支出

无。

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

## 24、商誉

无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
固定资产改良支出	8,622,103.52	972,182.46	1,881,553.47		7,712,732.51	
空地改造工程款	179,411.67		30,756.24		148,655.43	-
电力改造工程	203,834.16		10,248.40		193,585.76	-
市场维修工程款	30,075.17		12,889.32		17,185.85	-
港口烧腊屋改造工程款	133,205.36		18,164.40		115,040.96	-
南龙水厂整改工程	1,885,256.92		168,858.54		1,716,398.38	-
黄圃临时市场工程款	379,205.22		379,205.22			-

营业厅装修费用	231,615.63				231,615.63	-
五年期租入资产费用	890,333.34		115,125.00		775,208.34	-
果批LED电子信息屏	139,582.80		20,079.50		119,503.30	-
其他	46,446.00		4,800.00		41,646.00	-
光明市场地面改造工程		186,725.68	9,336.27		177,389.41	-
隆都市场粉刷工程		61,548.00	2,051.60		59,496.40	-
港口市场(创卫)工程		82,993.51	1,383.23		81,610.28	-
烟洲市场三鸟档改造工程		65,310.77	1,088.51		64,222.26	-
板芙市场(创卫)工程		179,812.57	2,996.88		176,815.69	-
合计	12,741,069.79	1,548,572.99	2,658,536.58	0.00	11,631,106.20	--

长期待摊费用的说明：

主要是固定资产改良支出摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,158,181.56	9,117,538.38
开办费		
可抵扣亏损	3,003,087.89	3,001,484.76
内部未实现销售利润形成	3,982,839.49	3,982,839.49
小 计	16,144,108.94	16,101,862.63
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
因持股公司净资产变动形成	244,300,170.13	244,300,170.13
小计	244,300,170.13	244,300,170.13

未确认递延所得税资产明细：无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：无。

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

**27、资产减值准备明细**

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,485,370.41	251,263.32	62,949.67	25,740.95	5,647,943.11
二、存货跌价准备	1,223,496.32	0.00	0.00	0.00	1,223,496.32
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	29,761,286.67	0.00			29,761,286.67
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	36,470,153.40	251,263.32	62,949.67	25,740.95	36,632,726.10

资产减值明细情况的说明：

应收款项计提的坏帐准备。

**28、其他非流动资产**

其他非流动资产的说明：无。

**29、短期借款**

**(1) 短期借款分类**

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	90,000,000.00
合计	115,000,000.00	240,000,000.00

短期借款分类的说明：

—截至2012年6月30日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	15,465,216.62	
银行承兑汇票		
合计	15,465,216.62	

下一会计期间将到期的金额 15,465,216.62 元。

应付票据的说明：

—截至2012年6月30日，应付票据期末余额较年初余额增加15,465,216.62元，主要是公司全资子公司中山市供水有限公司今年使用商业承兑汇票进行结算的采购款。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	70,470,811.47	70,844,139.41
合计	70,470,811.47	70,844,139.41

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	14,694,482.48	6,816,708.24
合计	14,694,482.48	6,816,708.24

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,010,787.53	49,149,594.93	46,010,564.36	29,149,818.10
二、职工福利费		3,645,631.74	3,645,631.74	
三、社会保险费	2,248.80	3,827,880.51	3,561,131.91	268,997.40
社会保险费	2,248.80	3,827,880.51	3,561,131.91	268,997.40
四、住房公积金	2,145.00	4,068,971.00	4,025,255.00	45,861.00
五、辞退福利				
六、其他	2,931,698.89	1,301,598.47	486,482.14	3,746,815.22
工会经费	551,537.81	789,307.36	196,975.38	1,143,869.79
职工教育经费	2,380,161.08	401,848.95	179,064.60	2,602,945.43
其他		110,442.16	110,442.16	
合计	28,946,880.22	61,993,676.65	57,729,065.15	33,211,491.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,746,815.22 元,非货币性福利金额 0.00 元,因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排:

本公司执行跨月发放工资制度,本月工资于次月13日前发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,866,174.07	2,824,923.99
消费税		
营业税	726,742.45	801,029.57
企业所得税	2,215,682.43	5,775,076.49
个人所得税	59,022.65	267,468.00
城市维护建设税	252,122.76	247,269.64
教育费附加	196,640.83	198,414.23
堤围防护费	59,339.77	80,602.70
土地使用税	4,250,980.73	2,679,780.22
房产税	2,216,390.39	-1,657,733.80
印花税	1,189.80	40.70
土地增值税	5,606,279.79	5,606,279.79
合计	17,450,565.67	16,823,151.53

应交税费说明,所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的,应说明税款计算过程:  
无。

## 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	286,702.33	331,530.83
短期融资券应付利息	26,872,416.69	31,257,638.89
合计	27,159,119.02	31,589,169.72

应付利息说明：

应付利息期末余额比期初余额减少4,430,050.70元，减幅为14.02%，系公司本年的短期融资券本金减少，使期末计提的应付短期融资券利息相应减少所致。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
有限售条件的流通股股利	62,514,813.96	2,616,105.06	
合计	62,514,813.96	2,616,105.06	--

应付股利的说明：

主要是本公司对2011年实施现金分红应付股利款。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	117,666,221.77	111,268,922.60
合计	117,666,221.77	111,268,922.60

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中山中汇投资集团有限公司	32,447,069.25	32,530,783.75
合计	32,447,069.25	32,530,783.75

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

—截至2012年6月30日，其他应付款余额中账龄超过1年的大额款项合计9,935,653.50元，应付单位具体如下：

应付对象	金额	账龄	备注
横门镇经济发展公司	3,324,077.50	4年以上	横门市场欠款
东凤镇建设开发总公司	2,845,576.00	4年以上	金怡、兴华市场欠款
五桂山建设委员会	2,766,000.00	5年以上	五桂山管线工程款

中山市国土局	1,000,000.00	5年以上	往来款
合 计	9,935,653.50		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

主要为暂收往来款。

39、预计负债

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	37,330,000.00	8,330,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	37,330,000.00	8,330,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	37,330,000.00	8,330,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	37,330,000.00	8,330,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司中山分行	2005 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	CNY	6.345%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司中山分行	2008 年 08 月 08 日	2012 年 12 月 31 日	CNY	6.345%		3,330,000.00		3,330,000.00
交通银行股份有限公司中山分行	2005 年 06 月 30 日	2013 年 06 月 30 日	CNY	6.345%		29,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	37,330,000.00	--	8,330,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：  
无。

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款金额为37,330,000元，其中：交通银行股份有限公司中山分行34,000,000元与中国工商银行股份有限公司中山分行3,330,000.00元。

### (3) 一年内到期的应付债券

一年内到期的应付债券说明：

无。

### (4) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	700,000,000.00	1,300,000,000.00
合计	700,000,000.00	1,300,000,000.00

其他流动负债说明：

—截至2012年6月30日，公司不存在已到期未偿还的短期融资券。

—其他流动负债期末余额比期初余额减少600,000,000.00元，减幅为46.15%，主要系公司于本年归还2011年第一期短期融资券600,000,000.00元所致。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	173,670,000.00	206,670,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	173,670,000.00	206,670,000.00

长期借款分类的说明：

—截至2012年6月30日，公司不存在已到期未偿还的长期借款。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司中山市分行	2005年03月31日	2015年03月30日	CNY	6.12%		46,000,000.00		50,000,000.00
中国银行股份有限公司中山分行	2007年01月29日	2017年01月31日	CNY	6.4%		40,000,000.00		40,000,000.00
交通银行股份有限公司中山分行	2005年12月31日	2013年12月31日	CNY	6.345%		31,000,000.00		31,000,000.00
中国工商银行股份有限公司中山分行	2008年08月08日	2023年08月04日	CNY	6.345%		36,670,000.00		36,670,000.00
中国建设银行股份有限公司中山市分行	2005年03月31日	2015年03月30日	CNY	6.12%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	173,670,000.00	--	177,670,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无。

#### 43、应付债券

无。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

无。

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

#### 45、专项应付款

无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—政府补助	3,480,000.00	3,586,666.67
合计	3,480,000.00	3,586,666.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

期初递延收益系公司控股子公司中山市泰安市场开发有限公司收取的中山市发改局服务业发展专项资金600,000.00元及公司控股公司中山市珍家山污水处理有限公司收取的中山市财政局珍家山污水处理厂一期工程厂区建设专项资金2,986,666.67元，本期减少递延收益系中山市珍家山污水处理有限公司递延收益

的摊销。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	598,987,089						598,987,089

#### 48、库存股

库存股情况说明

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	913,316,061.06			913,316,061.06
其他资本公积	-391,152,135.13	52,527,497.01		-338,624,638.12
合计	522,163,925.93	52,527,497.01	0.00	574,691,422.94

资本公积说明：

一资本公积增加情况：

——公司参股的中海广东天然气有限责任公司按照《企业会计准则解释第3号》的规定计提专项储备，公司按权益法核算相应增加资本公积239,434.77元。

——公司参股的中山银达担保投资有限公司本年计提担保扶持基金，公司按权益法核算相应增加资本公积188,907.30元。

——公司参股的广发证券股份有限公司本年因除净利润之外的其他所有者权益发生变动，公司按权益法核算相应增加资本公积52,099,154.94元。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	354,095,956.79			354,095,956.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	354,095,956.79	0.00	0.00	354,095,956.79

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

## 52、一般风险准备

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	4,182,516,728.62	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	4,182,516,728.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,899,165.39	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	59,898,708.90	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,333,517,185.11	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	364,459,582.29	350,327,381.43
其他业务收入	12,635,995.33	17,250,550.39
营业成本	263,981,451.91	259,124,943.91

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供水	253,803,822.32	198,072,960.56	242,332,014.09	195,283,020.19
污水、废液处理	51,431,945.15	32,006,634.31	47,262,935.86	28,479,571.58
市场租赁业	51,861,668.23	18,372,834.67	53,413,777.57	17,896,856.03
物业管理	6,913,423.78	6,247,457.64	6,679,108.69	6,007,698.41
其他	448,722.81	628,624.28	639,545.22	688,714.48
合计	364,459,582.29	255,328,511.46	350,327,381.43	248,355,860.69

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供水	253,803,822.32	198,072,960.56	242,332,014.09	195,283,020.19
污水、废液处理	51,431,945.15	32,006,634.31	47,262,935.86	28,479,571.58
市场租赁业	51,861,668.23	18,372,834.67	53,413,777.57	17,896,856.03
物业管理	6,913,423.78	6,247,457.64	6,679,108.69	6,007,698.41
其他	448,722.81	628,624.28	639,545.22	688,714.48
合计	364,459,582.29	255,328,511.46	350,327,381.43	248,355,860.69

### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	364,459,582.29	255,328,511.46	350,327,381.43	248,355,860.69
合计	364,459,582.29	255,328,511.46	350,327,381.43	248,355,860.69

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中山市财政局	50,693,606.64	13.44%
火炬区自来水公司	33,974,819.04	9.01%
沙溪自来水公司	18,117,884.60	4.8%
大涌自来水公司	10,525,550.26	2.79%
沙朗果菜批发市场	6,698,631.00	1.78%
合计	120,010,491.54	31.82%

营业收入的说明

供水、污水、废液处理、市场租赁业、物业管理。

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

无。

**56、营业税金及附加**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,432,888.24	3,565,921.64	收入 3%、5%
城市维护建设税	1,297,056.94	1,255,107.64	税率为 5%、7%
教育费附加	954,487.48	895,859.49	税率为 3%
资源税			
房产税	2,482,652.54	2,403,080.81	房屋租赁收入、房产余值（房产原值的 70%）；税率 12%、1.2%
土地使用税	1,319,639.74	1,319,698.60	按超率累进税率 30% - 60%
堤围费	407,042.78	371,188.58	税率为 0.1%
合计	9,893,767.72	9,810,856.76	--

营业税金及附加的说明：

无。

**57、公允价值变动收益**

公允价值变动收益的说明：

无。

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,441,078.95	10,003,337.32
权益法核算的长期股权投资收益	204,451,177.83	228,702,597.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		707,810.83
合计	205,892,256.78	239,413,745.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中山市科技创新投资企业	441,078.95		被投资公司净利润变动
广州农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00	600,000.00	被投资公司净利润变动
信托资产分红收益		8,809,337.32	本年未收分红
中山市沙溪中心市场开发有限公司		594,000.00	本年未收分红
合计	1,441,078.95	10,003,337.32	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广发证券股份有限公司	170,527,802.94	183,947,203.37	被投资公司净利润变动
中海广东天然气有限责任公司	15,637,640.97	25,053,811.48	被投资公司净利润变动
中山中法供水有限公司	5,162,373.23	4,926,769.98	被投资公司净利润变动
中山市大丰自来水有限公司	5,087,542.58	5,408,213.95	被投资公司净利润变动
中山银达担保投资有限公司	4,143,698.98	5,882,554.45	被投资公司净利润变动
济宁中山公用水务有限公司	3,379,823.70	2,855,732.43	被投资公司净利润变动
中山公用工程有限公司	974,882.17	570,340.13	被投资公司净利润变动
重庆市公众城市一卡通中心	-835,397.37	-490,566.27	被投资公司净利润变动
中山市新涌口供水有限公司	291,426.59	551,353.49	被投资公司净利润变动
中山市稔益供水有限公司	393,401.13	556,222.84	被投资公司净利润变动
中山市南镇供水有限公司	-312,017.09	-559,038.75	被投资公司净利润变动
合计	204,451,177.83	228,702,597.10	--

59、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	162,572.70	-115,997.25
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	162,572.70	-115,997.25

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	23,895.27	77,428.30
其中：固定资产处置利得	23,895.27	77,428.30
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,106,666.67	1,920,000.00
违约金收入		26,000,000.00
罚款收入		206,200.21
其他收入	733,911.38	252,480.88
合计	6,864,473.32	28,456,109.39

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
抗咸工程补贴款	6,000,000.00		中山市财政局关于抗咸工程补贴款
农村水改工程贴息		1,920,000.00	中山市财政局关于农村水改工程贴息
工程建设资金补贴款	106,666.67		中山市财政局关于珍家山污水处理厂一期工程建设资金补贴款
合计	6,106,666.67	1,920,000.00	--

营业外收入说明：主要为收到政府补助。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	327,791.00	22,936.15
其中：固定资产处置损失	327,791.00	22,936.15
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	19,500.00	79,600.00

罚款支出	1,386.65	
违约金支出	28,941.16	1,067,400.00
其他	50,000.00	105,344.72
合计	427,618.81	1,275,280.87

营业外支出说明：主要为处置固定资产损失。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,256,769.53	9,856,431.54
递延所得税调整	-13,378.62	28,999.32
合计	3,243,390.91	9,885,430.86

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益和稀释每股收益计算	-	-
(一) 分子：	-	-
税后净利润	211,410,886.65	258,219,097.94
调整：扣减归属少数股东损益	511,721.26	617,198.78
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>210,899,165.39</b>	<b>257,601,899.16</b>
调整：与稀释性潜在普通股股东相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>210,899,165.39</b>	<b>257,601,899.16</b>
(二) 分母：		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	<b>778,683,215.00</b>	<b>778,683,215.00</b>
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	<b>778,683,215.00</b>	<b>778,683,215.00</b>
(三) 每股收益		
基本每股收益：	-	-
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.30
稀释每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.30

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		2,344,491.97
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	2,344,491.97
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	52,527,497.01	-36,468,492.90
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	52,527,497.01	-36,468,492.90
合计	52,527,497.01	-34,124,000.93

其他综合收益说明：综合收益-其他详见资本公积的本期变动情况。

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收代支污水处理费项目净额	96,805,212.98
收到往来款	29,265,488.98
收到营业外收入项目	30,039,560.85
银行存款利息收入	2,213,298.46
合计	158,323,561.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来款	120,135,399.91
付现管理费用	19,119,925.63
付现销售费用	4,563,285.67
付现财务费用	4,047,564.26
支付营业外支出项目等	6,328,305.85
合计	154,194,481.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期融资券发行费用	1,687,753.89
公司债发行前期费用	48,091.90
合计	1,735,845.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	211,410,886.65	258,219,097.94
加：资产减值准备	162,572.70	-115,997.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,167,056.00	63,824,961.74
无形资产摊销	2,363,840.17	2,319,224.94
长期待摊费用摊销	2,658,536.58	1,992,137.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	42,132.60	-10,931.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	251,787.90	15,742.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	39,337,260.09	30,242,186.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-205,892,256.78	-239,413,745.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,433.84	76,698.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-940,665.20	-6,993,457.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,182,545.92	-56,869,988.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,601,055.44	61,865,181.19
其他		-17,923.28
经营活动产生的现金流量净额	91,965,226.39	115,133,185.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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变动情况：	--	--
现金的期末余额	246,773,154.92	391,167,828.73
减：现金的期初余额	917,122,333.13	296,069,585.43
加：现金等价物的期末余额	-670,349,178.21	95,098,243.30
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-670,349,178.21	95,098,243.30

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	246,773,154.92	917,122,333.13
其中：库存现金	59,869.21	102,265.98
可随时用于支付的银行存款	243,804,823.65	914,432,543.94
可随时用于支付的其他货币资金	2,908,462.06	2,587,523.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	246,773,154.92	917,122,333.13

现金流量表补充资料的说明：无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	国有独资	中山市兴中道18号财兴大厦	陈爱学	公用事业	860,000,000.00	CNY	62.24%	62.24%	中山市国有资产监督管理委员会	66645952-0

本企业的母公司情况的说明

控股股东：中山中汇投资集团有限公司

1. 法定代表人：陈爱学
2. 成立日期：2007年8月24日
3. 组织机构代码：66645952-0
4. 注册资本：人民币8.6亿元
5. 主要经营业务和产品：对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业经营管理，对外投资
6. 股权结构：国有独资

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中山市供水有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省中山市东区竹苑路银竹街 23 号	刘雪涛	公用事业	588,717,300.00	CNY	100%	100%	19807523-4
中山市污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省中山市 105 国道中山三桥侧秀山村内	黄南平	公用事业	100,000,000.00	CNY	100%	100%	228211603-5
中山市泰安市场开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市东区兴中道十八号财兴大厦二楼	魏向辉	房地产开发	32,000,000.00	CNY	51%	51%	78116499-8
中山市沙溪中心市场开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市沙溪镇	何清	房地产开发	20,000,000.00	CNY	51%	51%	73755784-X
中山公用市场管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	中山市东区兴中道十八号财兴大厦五楼	王明华	服务业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	59587138-1
中山市南朗市场开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市南朗镇南朗村	曾智垚	房地产开发	10,000,000.00	CNY	51%	51%	73502042-4
中山中裕市场物业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	中山市沙溪镇龙村	黄焕明	服务业	70,000,000.00	CNY	100%	100%	79776900-0
中山市中俊物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市东区柏苑新村芙蓉阁第三栋 102	曾智垚	服务业	500,000.00	CNY	51%	51%	66495130-0
中山市国耀农业开发股份有限公司	控股子公司	股份公司	中山市港口镇兴港中路 168 号 5 楼	李信忠	服务业	50,000,000.00	CNY	50%	50%	68446133-3
中山市中联建工程管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省中山市兴中道十八号财兴大厦 3 楼 308 房	魏向辉	服务业	3,000,000.00	CNY	60%	60%	69051264-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广发证券股份有限公司	股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路183号大都会广场43楼	孙树明	证券业	2,959,645,732.00	CNY	11.6%	11.6%	80,554,697,132.50	48,013,788,849.35	32,540,908,283.15	3,982,857,697.12	1,478,022,940.31	联营公司	12633543-9
中海广东天然气有限责任公司	有限责任公司	中山市南朗镇贝外村京珠高速公路旁	初燕群	公用事业	350,000,000.00	CNY	25%	25%	945,210,704.64	449,018,443.19	496,192,261.45	151,505,165.54	63,203,295.09	联营公司	76934024-X
济宁中山公用水务有限公司	有限责任公司	济宁市红星中路23号	李鲁	公用事业	200,000,000.00	CNY	49%	49%	881,610,577.66	258,671,865.95	622,938,711.71	63,698,703.30	6,897,599.38	联营公司	75352661-3
中山银达担保投资有限公司	有限责任公司	中山市兴政路1号中环广场3座8楼商铺	李思聪	其他金融业	200,000,000.00	CNY	43.83%	43.83%	406,291,594.77	171,895,170.03	234,396,424.74	42,206,771.60	9,454,032.62	联营公司	66815329-3
中山公用工程有限公司	有限责任公司	中山市东区柏苑路212号一、二层	彭新生	公用事业	22,000,000.00	CNY	45%	45%	138,651,763.54	71,887,655.65	66,764,107.89	45,440,626.52	2,166,404.80	同一控制人	28212143-2
中山中法供水有限公司	有限责任公司	中山市大涌镇全禄管理区	刘雪涛	公用事业	88,127,323.18	CNY	33.89%	33.89%	148,962,184.38	23,471,130.20	125,491,054.18	40,875,723.86	10,324,746.46	联营公司	70763437-3
中山市大丰自来水有限公司	有限责任公司	广东省中山市港口镇马大丰围	刘雪涛	公用事业	99,052,991.69	CNY	33.89%	33.89%	197,932,862.87	64,340,577.26	133,592,285.61	39,732,162.77	10,175,085.16	联营公司	61812702-X

中山市南镇供水有限公司	有限责任公司	中山市神湾镇南镇村三堆围	周德蛟	公用事业	5,000,000.00	CNY	49%	49%	24,434,882.90	3,699,056.65	20,735,826.25	5,321,409.60	-636,769.59	联营公司	28204783-4
中山市稔益供水有限公司	有限责任公司	中山市横栏镇六沙村	周德蛟	公用事业	5,500,000.00	CNY	49%	49%	91,558,015.24	76,320,893.11	15,237,122.13	17,779,439.93	922,157.68	联营公司	61777718-6
中山市新涌口供水有限公司	有限责任公司	中山市三角镇光明村	周德蛟	公用事业	4,100,000.00	CNY	49%	49%	77,686,956.32	54,215,205.49	23,471,750.83	14,418,764.31	594,748.16	联营公司	28209578-0
重庆市公众城市一卡通有限责任公司	有限责任公司	重庆市北部新区高新园星光大道 62 号海王星科技大厦 D 区 5 层	刘发明	服务业	65,000,000.00	CNY	10%	10%	167,663,360.51	133,596,206.55	34,067,153.96	2,005,344.86	-9,546,176.20	联营公司	73396929-X

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中山公用燃气有限公司	同一控制人	66817367-3

本企业的其他关联方情况的说明：无。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中山中法供水有限公司	采购自来水	参考市场价格	43,328,267.28	16.41%	39,288,982.32	20.12%
中山市大丰自来水有限公司	采购自来水	参考市场价格	42,116,092.40	15.95%	43,605,098.29	22.33%
中山市南镇供水有限公司	采购自来水	参考市场价格	3,170,895.75	1.2%		
中山市稔益供水有限公司	采购自来水	参考市场价格	2,231,972.50	0.85%		
中山中汇投资集团有限公司	利息支出	参考市场价格	679,133.31	1.79%	1,333,326.50	4.14%
中山公用工程有限公司	建造管网	参考市场价格	22,771,333.74	27.16%	8,487,791.07	8.4%

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中山市大丰自来水有限公司	收取管理费	参考市场价格	161,077.45	51.45%	221,524.41	51.24%
中山中法供水有限公司	收取管理费	参考市场价格	151,969.94	48.55%	210,842.73	48.76%
中山市稔益供水有限公司	收取利息	参考市场价格	462,348.75	18.68%	423,654.00	14.37%

##### (2) 关联托管/承包情况

无。

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
中山公用事业集团股份有限公司	中山中汇投资集团有限公司	房屋建筑物	-	0.00	2012年01月01日	2012年12月31日	参考市场价格	339,316.56	339,316.56
中山公用事业集团股份有限公司	中山公用燃气有限公司	房屋建筑物	-		2010年07月01日	2015年06月30日	参考市场价格	71,694.00	71,694.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
中山中汇投资集团有限公司	中山公用事业集团股份有限公司	市场	-	0.00	2012年01月01日	2012年12月31日	参考市场价格	485,000.00	485,000.00

关联租赁情况说明：无。

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中山中汇投资集团有限公司	中山市珍家山污水处理有限公司	40,000,000.00	2007年01月29日	2017年01月31日	否
中山中汇投资集团有限公司	中山市珍家山污水处理有限公司	40,000,000.00	2008年08月08日	2023年08月04日	否

关联担保情况说明

公司之控股母公司中山中汇投资集团有限公司为公司下属公司中山市珍家山污水处理有限公司借款80,000,000.00元提供连带责任保证。

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收股利	济宁中山公用水务有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
应收帐款	中山公用燃气有限公司	56,482.22	0.00
其他应收款	中山市新涌口供水有限公司	10,290,000.00	10,290,000.00
其他应收款	中山市稔益供水有限公司	17,150,000.00	17,150,000.00
其他应收款	中山市南镇供水有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应收款	中山市稔益供水有限公司	15,450,000.00	15,450,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中山公用工程有限公司	13,983,409.92	13,644,098.11
应付账款	中山市新涌口供水有限公司		119,224.38
应付账款	中山中法供水有限公司	15,198,834.96	14,407,032.96
应付账款	中山市南镇供水有限公司		1,454,399.96
应付账款	中山市大丰自来水有限公司	16,508,113.10	7,947,963.80
应付账款	中山市稔益供水有限公司		340,481.90
其他应付款	中山公用工程有限公司	308,262.07	35,366.88
其他应付款	中山中汇投资集团有限公司	32,447,069.25	32,530,783.75

### （十）股份支付

#### 1、股份支付总体情况

无。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

无。

#### 3、以现金结算的股份支付情况

无。

#### 4、以股份支付服务情况

无。

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无。

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

公司因吸收合并中山公用事业集团有限公司而成为广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）第三大股东。根据广发证券2006年第四次临时股东大会审议通过的股权激励方案，在一定条件下成就之时，广发证券各股东以2006年6月30日经审计的每股净资产为价格转让其所持有广发证券股份的5%作为股权激励计划的股份来源，实施股权激励计划。根据为实施股权激励而制定的信托计划方案，在实施股权激励方案前，广发证券先实施股权激励储备方案。股权激励储备方案主要目的在于归集各股东承诺用于员工股权激励的股权，并由信托公司持有。根据信托计划方案，广发证券股东作为委托人，将持有的部分股份信托给信托公司，委托人同时成为受益人，如股权激励方案获得批准并实施，则受托人按照信托合同约定的价格和金额将信托财产全部转让给股权激励方案中制定的激励对象，受托人将转让信托财产而取得的现金分配给受益人；如果未能实施股权激励方案，则受托人需在信托期满后，将信托财产分配给受益人。该项股权激励计划经监管部门批准后生效，信托期间，如果监管部门不同意广发证券实施员工股权激励计划，则受托人在监管部门相关文件出具后30个工作日内、在委托人支付信托费用后按信托财产现状进行分配，分配完成后，信托提前终止。原中山公用事业集团有限公司与广东粤财信托投资有限公司于2006年10月签署《粤财信托—广发证券员工股权激励计划之股权储备集合财产信托合同》，公司于2008年10月与广东粤财信托投资有限公司签署补充协议，于2010年12月与广东粤财信托投资有限公司签署补充协议（三），将持有的14,997,000股（延边公路吸收合并广发证券后股份变更为18,068,675股）信托给该公司，信托计划的成立日为信托股份全部过户受托人名下之日，信托期限为七年（2006年12月20日至2013年12月20日），信托前4年费用为150万元，第5年开始信托费用为每年100万元，不足1年按1年计算。信托期内如股权激励计划实施，该费用由股权激励对象支付；信托期满如股权激励计划未能实施，该费用由中山公用事业集团有限公司按受益比例承担。截至2012年6月30日，该项股权激励计划尚未获得批准实施。

#### 2、前期承诺履行情况

无。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

公司本报告期内不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

一公司2011年度利润分配方案已获2012年5月11日召开的公司2011年年度股东大会审议通过。拟以2011年末总股本598,987,089股为基数，向全体股东每10股送3股股份，每10股派发现金红利1元（含税），剩余利润结转以后年度分配。实施送股后，公司总股本变更为778,683,215股。

一公司于2012年8月13日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准中山公用事业集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1007号），核准公司向社会公开发行面值不超过18亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自证监会核准发行之日起24个月内完成。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	57,757.97	100%	288.79	0.5%	23,406.62	100%	117.03	0.5%
组合小计	57,757.97	100%	288.79	0.5%	23,406.62	100%	117.03	0.5%
单项金额虽不重大但单	0.00							0%

项计提坏账准备的应收账款								
合计	57,757.97	--	288.79	--	23,406.62	--	117.03	--

应收账款种类的说明：主要为应收租金款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	57,757.97	100%	288.79	23,406.62	100%	117.03
1 年以内小计	57,757.97	100%	288.79	23,406.62	100%	117.03
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	57,757.97	--	288.79	23,406.62	--	117.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中山公用燃气有限公司	关联方	56,482.22	一年以内	97.79%
中山证券业协会	非关联方	1,275.75	一年以内	2.21%
合计	--	57,757.97	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中山公用燃气有限公司	关联方	56,482.22	97.79%
合计	--	56,482.22	97.79%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	744,888.25	0.1%	43,242.96	5.81%	775,563.46	0.11%	58,880.64	7.59%
关联方组合	768,732,543.58	99.9%			697,932,987.14	99.89%		
组合小计	769,477,431.83	100%	43,242.96	0.01%	698,708,550.60	100%	58,880.64	0.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%						
合计	769,477,431.83	--	43,242.96	--	698,708,550.60	--	58,880.64	--

其他应收款种类的说明：主要为往来款及备用金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	656,554.59	88.14%	10,941.77	573,911.89	74%	13,563.56
1 年以内小计	656,554.59	88.14%	10,941.77	573,911.89	74%	13,563.56
1 至 2 年	44,823.66	6.02%	5,091.19	146,141.57	18.84%	7,307.08
2 至 3 年	20,000.00	2.68%	4,000.00	20,000.00	2.58%	4,000.00
3 年以上	23,510.00	3.16%	23,210.00	35,510.00	4.58%	34,010.00
3 至 4 年	500.00	0.07%	200.00	2,500.00	0.32%	1,000.00
4 至 5 年	0.00	0%		0.00	0%	
5 年以上	23,010.00	3.09%	23,010.00	33,010.00	4.26%	33,010.00
合计	744,888.25	--	43,242.96	775,563.46	--	58,880.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	768,732,543.58	0.00
合计	768,732,543.58	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要是公司与子公司往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中山市供水有限公司	全资子公司	582,000,000.00	1 年以内	75.64%
中山市泰安市场开发有限公司	控股子公司	91,500,422.96	1 年以内	11.89%
中山市污水处理有限公司	全资子公司	75,000,000.00	1 年以内	9.75%
中山市珍家山污水处理有限公司	下属公司	20,000,000.00	1 年以内	2.6%
中山市金宝房地产有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.04%
合计	--	768,800,422.96	--	99.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排  
无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中山市供水有限公司	成本法	753,101,633.84	753,101,633.84		753,101,633.84	100%	100%	-			
中山市污水处理公司	成本法	176,674,120.83	176,674,120.83		176,674,120.83	100%	100%	-			
中山市南朗市场开发有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%	-			
中山中裕市场物业发展有限公司	成本法	78,857,700.00	78,857,700.00		78,857,700.00	100%	100%	-			
中山市中俊物业管理有限公司	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00	51%	51%	-			
中山市泰安市场开发有限公司	成本法	16,320,000.00	16,320,000.00		16,320,000.00	51%	51%	-			
中山市国耀农业开发股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	50%	50%	-			

中山市中联建工程管理有限公司	成本法	540,000.00	540,000.00		540,000.00	60%	60%	-			
中山市沙溪中心市场开发有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51%	51%	-			
广发证券股份有限公司	权益法	300,000,000.00	3,670,293,315.38	50,938,403.88	3,721,231,719.26	11.6%	11.6%	-			171,688,554.00
中海广东天然气有限责任公司	权益法	87,500,000.00	146,112,568.54	-22,227,685.98	123,884,882.56	25%	25%	-			38,104,761.72
济宁中山公用水务有限公司	权益法	318,723,950.00	332,701,364.07	3,379,823.71	336,081,187.78	49%	49%	-			
中山银达担保投资有限公司	权益法	87,921,138.72	106,351,581.05	4,332,606.28	110,684,187.33	43.83%	43.83%	-			
中山公用工程有限公司	权益法	15,766,918.47	29,354,592.82	974,882.16	30,329,474.98	45%	45%	-			
重庆市公众城市一卡通有限责任公司	权益法	35,975,000.00	33,920,517.82	-835,397.37	33,085,120.45	10%	10%	-	29,761,286.67		
中山市科技创新投资企业（有限合伙）	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-60,000,000.00	0.00			0	0.00	0.00	0.00
中山公用市场管理有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
信托资产	成本法	0.00	21,355,728.00		21,355,728.00						
合计	--	1,976,935,461.86	5,466,138,122.35	-18,437,367.35	5,447,700,755.03	--	--	--	29,761,286.67	0.00	209,793,315.72

长期股权投资的说明

——中山市沙溪中心市场开发有限公司日常业务全部交给合作方处理，公司只获取固定回报，故对其按成本法核算，未纳入合并报表范围。

——公司本报告期收回对中山市科技创新投资企业（有限合伙）投资60,000,000.00元。

——公司在广发证券股份有限公司董事会中派有代表，能够对该公司施加重大影响，对该公司的投资采用权益法核算。

——公司本报告期增加中山公用市场管理有限公司的投资5,000,000元。

—信托资产

——原中山公用事业集团有限公司与广东粤财信托投资有限公司（以下简称粤财信托）签订了集合财产信托合同，委托粤财信托持有广发证券14,997,000.00股的股权（延边公路吸收合并广发证券后股份变更为18,068,675股）作为信托财产，该项股权在公司的账面价值为21,355,728.00元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	47,600,143.04	49,317,436.17
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	17,225,661.43	16,568,362.47
合计	0.00	0.00

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场租赁业	47,151,420.23	16,616,387.65	48,878,710.57	15,959,088.69
其他收入	448,722.81	609,273.78	438,725.60	609,273.78
合计	47,600,143.04	17,225,661.43	49,317,436.17	16,568,362.47

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场租赁业	47,151,420.23	16,616,387.65	48,878,710.57	15,959,088.69
其他收入	448,722.81	609,273.78	438,725.60	609,273.78
合计	47,600,143.04	17,225,661.43	49,317,436.17	16,568,362.47

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省中山市	47,600,143.04	17,225,661.43	49,317,436.17	16,568,362.47
合计	47,600,143.04	17,225,661.43	49,317,436.17	16,568,362.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例

沙朗果菜批发市场	6,698,631.00	14.07%
光明市场	3,741,824.00	7.86%
大涌市场	3,158,949.00	6.64%
黄圃市场	2,941,247.00	6.18%
新海洲市场	2,419,666.00	5.08%
合计	18,960,317.00	39.83%

营业收入的说明：主要市场租赁业的收入。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,104,078.95	9,403,337.32
权益法核算的长期股权投资收益	193,828,451.39	217,819,075.59
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	707,810.83
合计	194,932,530.34	227,930,223.74

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中山市南朗市场开发有限公司	663,000.00		投资公司净利润变动
中山市科技创新投资企业	441,078.95	0.00	投资公司净利润变动
中山市沙溪中心市场开发有限公司		594,000.00	本期未分红
信托资产分红收益		8,809,337.32	本期未分红
合计	1,104,078.95	9,403,337.32	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广发证券股份有限公司	170,527,802.94	183,947,203.37	被投资公司净利润变动
中海广东天然气有限责任公司	15,637,640.97	25,053,811.48	被投资公司净利润变动
中山银达担保投资有限公司	4,143,698.98	5,882,554.45	被投资公司净利润变动
济宁中山公用水务有限公司	3,379,823.70	2,855,732.43	被投资公司净利润变动

中山公用工程有限公司	974,882.17	570,340.13	被投资公司净利润变动
重庆市公众城市一卡通中心	-835,397.37	-490,566.27	被投资公司净利润变动
合计	193,828,451.39	217,819,075.59	--

投资收益的说明：主要为广发证券股份有限公司的投资收益。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	--	--
净利润	198,295,556.15	250,018,223.09
加：资产减值准备	-15,465.92	-115,997.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,578,656.38	6,698,852.82
无形资产摊销	23,689.98	15,799.98
长期待摊费用摊销	644,315.76	519,500.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,615.41	-12,798.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,121,424.48	6,246,411.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-194,932,530.34	-227,930,223.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		28,999.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）		0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,846,002.36	-95,412,174.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,639,742.08	63,702,080.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,755,482.54	3,758,673.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>	--	--
现金的期末余额	124,491,872.27	265,702,618.11
减：现金的期初余额	796,852,574.92	103,863,069.44
加：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	-672,360,702.65	161,839,548.67

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58%	0.26	0.26

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 报表项目异动分析

单位：元

项目	2012-6-30	2011-12-31	变动幅度(%)
货币资金	246,773,154.92	917,122,333.13	-73.09
应收账款	100,113,170.75	47,261,865.95	111.83
应收股利	176,588,554.00	4,900,000.00	3,503.85
在建工程	332,157,819.00	257,823,785.73	28.83
短期借款	115,000,000.00	240,000,000.00	-52.08
应付票据	15,465,216.62	-	100
预收款项	14,694,482.48	6,816,708.24	115.57
应付股利	62,514,813.96	2,616,105.06	2,289.61
其他流动负债	700,000,000.00	1,300,000,000.00	-46.15
营业外收入	6,864,473.32	28,456,109.39	-75.88
项目	2012-6-30	2011-6-30	变动幅度(%)
投资活动产生的现金流量净额	11,301,451.44	42,922,039.97	-73.67
筹资活动产生的现金流量净额	-773,615,856.04	-62,956,982.64	-1,128.80

#### 说明：

1、货币资金下降73.09%，主要系公司2012年1月偿还“中山公用事业集团股份有限公司2011年度第一期短期融资券”到期的本息，偿还短期借款。

2、应收账款增长111.83%，主要是供水公司应收水费增加与污水公司应收污水费增加所致。

3、应收股利增长3,503.85%，主要是本年增加广发证券应收股利。

4、在建工程增长28.83%，主要是管网、基建等工程增加所致。

5、短期借款下降52.08%，主要是偿还了到期的银行借款。

6、应付票据增长100%，主要是公司全资子公司中山市供水有限公司今年使用商业承兑汇票进行结算的

采购款。

7、预收帐款增长115.57%，主要是公司子公司中山中裕市场物业发展有限公司处理2010年开发的利嘉苑尾盘预收款。

8、应付股利增长2,289.61%，主要是集团总部增加应付股利。

9、其他流动负债下降46.15%，主要是偿还了2011年度第一期短期融资券”到期的本金。

10、营业外收入下降75.88%，主要是上年同期集团总部收到港口镇政府违约金。

11、投资活动产生的现金流量净额下降73.67%，原因是取得投资收益收到的现金减少。

12、筹资活动产生的现金流量净额下降1128.80%，原因是公司上年发行短期融资券减少所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
公司办公地点备置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所及有关主管部门及股东查询，备查文件包括： （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）公司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。
文件存放地：中山公用事业集团股份有限公司董事会办公室。

董事长：陈爱学

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日