

---

南海发展股份有限公司

600323

2012 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人何向明、主管会计工作负责人陈慧霞及会计机构负责人（会计主管人员）吴志勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案：

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年度按母公司实现净利润 105,657,929.52 元，提取法定公积金盈余公积金 15,848,689.43 元，加上年初未分配利润 620,455,842.69 元，减去经 2011 年度股东大会决议派发的 2011 年度现金红利 26,022,568.24 元后，本年度可供分配的利润为 684,242,514.54 元。

本年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日总股本 579,242,881 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），剩余未分配利润转入下年度。本年度不进行公积金转增股本。该分配预案待股东大会通过后实施。

六、本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	30
第八节 公司治理 .....	38
第九节 内部控制 .....	40
第十节 财务会计报告 .....	41
第十一节 备查文件目录 .....	127

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	南海发展股份有限公司
供水集团	指	佛山市南海供水集团有限公司
南海控股公司	指	广东南海控股投资有限公司
国资办	指	佛山市南海区公有资产管理办公室
绿电公司	指	佛山市南海绿电再生能源有限公司
燃气发展公司	指	佛山市南海燃气发展有限公司
燃气有限公司	指	佛山市南海燃气有限公司
城建投资公司	指	佛山市南海城市建设投资有限公司
丹灶污水处理公司	指	佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司
上交所网站	指	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
非公开发行	指	上市公司采用非公开方式，向特定对象发行股票
特许经营权	指	经特定程序而获得的对有限自然资源开发利用、公共资源配置以及直接关系公共利益的特定行业的市场准入权
BOT	指	建设—经营—移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府
TOT	指	移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目的一定期限的产权和经营权，有偿转让给投资人，由其进行运营管理；投资人在一个约定的时间内通过经营收回全部投资和得到合理的回报，并在合约期满之后，再交回给政府部门或原单位的一种融资方式
老一厂、一厂	指	南海垃圾焚烧发电一厂
新一厂、一厂改扩建项目	指	南海垃圾焚烧发电一厂改扩建项目
证监发[2012]37号	指	关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知
广东证监【2012】91号	指	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】109号	指	转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南海发展股份有限公司
公司的中文简称	南海发展
公司的外文名称	NANHAI DEVELOPMENT CO., LTD.
公司的法定代表人	何向明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄春然	汤玉云
联系地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼
电话	0757-86280996	0757-86280996
传真	0757-86328565	0757-86328565
电子信箱	600323@nhd.net.cn	600323@nhd.net.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦
公司注册地址的邮政编码	528200
公司办公地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦
公司办公地址的邮政编码	528200
公司网址	http://www.nhd.net.cn
电子信箱	600323@nhd.net.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	南海发展	600323

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 8 月 31 日
注册登记地点	广东省佛山市
企业法人营业执照注册号	440682000088499
税务登记号码	国税字 44068228000315X、地税粤字 44068228000315X
组织机构代码	28000315-X

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

时期	主营业务
2000 年-2004 年	供水业务

2005 年	供水业务、污水处理业务
2006 年-至今	供水业务、污水处理业务、固废处理业务

**(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

自公司上市至今，公司控股股东均为佛山市南海供水集团有限公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
	办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
	签字会计师姓名	王韶华 谭灏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183 号大都会广场
	签字的保荐代表人姓名	陈运兴、廉彦
	持续督导的期间	2012-08-07 至 2013-12-31

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	885,267,957.56	747,698,082.21	18.40	595,308,598.96
归属于上市公司股东的净利润	190,257,085.33	150,080,265.72	26.77	558,152,922.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,688,159.20	147,785,609.73	28.35	119,418,269.50
经营活动产生的现金流量净额	497,240,326.77	204,460,675.81	143.20	224,893,823.26
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,266,639,721.27	1,621,296,393.60	39.80	1,525,429,811.68
总资产	4,635,301,636.79	3,904,440,849.64	18.72	3,191,643,265.30

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.37	0.31	19.35	1.14
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.31	19.35	1.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.37	0.30	23.33	0.24
加权平均净资产收益率（%）	10.64	9.54	增加 1.10 个百分点	44.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.61	9.39	增加 1.22 个百分点	9.43

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	78,328.75	1,232,872.20	585,555,243.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,056,621.71	337,913.67	264,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		227,204.00	3,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-376,382.28	901,605.41	-842,706.15
所得税影响额	-189,642.05	-404,939.29	-14,6244,884.34
合计	568,926.13	2,294,655.99	438,734,653.01

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，全球经济动荡加剧，市场持续低迷，环保行业迎来发展机遇而竞争不断加剧。公司围绕“全国有影响力的系统化环境投资商和运营商”的战略定位，落实年度经营计划，以“固本强基、蓄势储能、夯实提升”为指导思想，以财务、发展、竞争力提升三大目标为导向，创新思维，迎难而上，巩固供水、污水处理和固废处理三大主营业务，加大对外拓展力度，积极推进重点工程项目建设，继续夯实内部管理，严格控制成本，不断提高管理水平和经济效益，逐步增强企业核心竞争力，树立良好企业形象，取得了较好的成绩。

2012年度，公司实现营业收入88,526.80万元，同比增长18.40%，其中主营业务收入86,178.85万元，占营业收入的97.35%，同比增长21.57%；实现营业利润22,357.63万元，同比增长17.47%；归属于母公司股东的净利润19,025.71万元，同比增长26.77%；基本每股收益0.37元，同比增长19.35%；加权平均净资产收益率10.64%，同比提高1.10个百分点。

报告期内各业务主要生产数据如下：

分行业或分产品	生产量（或处理量）		销售量（或结算量）	
	2012年	2011年	2012年	2011年
供水（立方米）	355,677,012	359,512,617	339,606,670	341,134,492
污水处理（立方米）	165,812,134	138,612,994	190,451,086	162,404,217
固废处理				
其中：垃圾焚烧（吨）	717,178	345,520	717,178	345,520
垃圾转运（吨）	652,695	262,566	652,695	262,566

供水业务：受经济环境和产业结构调整的影响，报告期内供水量和售水量略有下降。公司通过加强运营管理，严控成本，使供水业务保持稳定收益；桂城水厂整体迁移工程的各项工作稳步推进，三大子项目即新桂城水厂工程、新桂城水厂专用输水管道工程和桂城增压泵站工程全面开工，力争按计划于2013年底完成。

污水处理业务：报告期内各污水处理厂来水量增加，实际污水处理量及结算量均有所增加；公司通过完善集中控制系统，搭建统一生产运营平台，提高运营管理效率；报告期内新获得西岸污水处理厂和大石污水处理厂两个项目，目前正在推进中。

固废处理业务：报告期内，垃圾压缩转运项目和生活垃圾焚烧发电二厂项目全年正常生产（于去年下半年投产），使垃圾转运和垃圾焚烧量较去年大幅增长；绿电公司狠抓生产运营管理，垃圾焚烧发电二厂以第一名成绩被评为广东省首批AAA级无害化垃圾处理设施；南海区生活垃圾转运系统工程通过国家住房和城乡建设部科技示范工程验收，成为同类项目首个国家级示范项目，进一步巩固了公司在固废行业的地位。污泥处理项目稳步推进中，预计2013年下半年投产。餐厨垃圾项目在有序筹建中。

报告期内，公司完成非公开发行股票工作，扣除发行费用后净筹得人民币588,580,694.67元，公司总股本增加至579,242,881股，增强了公司的资本实力。



报告期内，公司收购绿电公司 30%的股权，使绿电公司成为公司全资子公司；在去年收购燃气发展公司 25%股权后，公司在本年度通过单方增资的形式对燃气发展公司的持股比例提高至 40%。截至本报告披露日，增资工作尚未完成。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	885,267,957.56	747,698,082.21	18.40
营业成本	525,386,220.15	431,875,933.52	21.65
管理费用	54,740,265.85	54,882,076.18	-0.26
财务费用	98,382,858.06	63,402,730.53	55.17
经营活动产生的现金流量净额	497,240,326.77	204,460,675.81	143.20
投资活动产生的现金流量净额	-732,467,200.69	-589,255,141.67	24.30
筹资活动产生的现金流量净额	415,977,350.03	547,444,929.25	-24.01
研发支出	19,566,633.86	18,733,824.81	4.45
企业所得税	32,317,477.10	32,088,217.33	0.71

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入增长主要来源于固废处理和污水处理业务。其中，固废处理业务收入同比增长 115.44%，主要原因是南海垃圾焚烧发电二厂和垃圾压缩转运项目于 2011 年下半年投产，2012 年核算全年收入。污水处理业务收入增长 19.03%，主要原因是部分污水处理项目保底量提升。

#### (2) 主要销售客户的情况

2012 年度，公司向前五名客户销售总额为 373,110,856.65 元，占公司年度销售总额的 42.15%。

### 3、 成本

#### (1) 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
供水业务	折旧费	6,794.37	23.83	6,648.56	24.68	2.19
	运营成本	21,715.03	76.17	20,290.22	75.32	7.02
污水处理业务	折旧费	4,116.13	39.04	3,558.42	39.23	15.67
	运营成本	6,427.29	60.95	5,512.44	60.77	16.60
固废处理业务	折旧费	4,035.52	33.80	1,995.94	40.33	102.19
	运营成本	7,903.18	66.20	2,953.63	59.67	167.58

#### (2) 主要供应商情况

2012 年度，公司向前五名供应商采购总额为 45,697,586.26 元，占公司年度采购总额的 43.07%。

### 4、 费用

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度	变动原因说明
管理费用	54,740,265.85	54,882,076.18	-0.26%	
财务费用	98,382,858.06	63,402,730.53	55.17%	南海垃圾焚烧发电二厂完工后,其贷款利息 2011 年下半年计入财务费用而 2012 年则全年计入财务费用,以及公司负债增加而增加利息支出

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	17,080,367.86
本期资本化研发支出	2,486,266.00
研发支出合计	19,566,633.86
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.85
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.21

报告期内,依托公司省级企业技术中心,公司积极开展技术创新活动,加大科研投入,提高自主创新能力。本期研发费用支出主要用于主营业务的技术的研发与应用、技术改造与创新、运营管理的信息化和自动化建设等方面。

报告期内,公司获得 9 项国家专利授权,提高了安全生产能力,建立了集中生产运营管理平台,在提高公司技术力量、提高运营管理能力方面取得一定成效。

## 6、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	497,240,326.77	204,460,675.81	143.20%	一是 2012 年主营业务收入增加及工程暂收保证金增加,二是 2011 年缴交了土地转让的部分税金。
投资活动产生的现金流量净额	-732,467,200.69	-589,255,141.67	24.30%	2012 年支付了收购绿电公司 30%股权的收购款
筹资活动产生的现金流量净额	415,977,350.03	547,444,929.25	-24.01%	2012 年银行借款减少

公司报告期经营活动产生的现金流量是 497,240,326.77 元,而净利润是 192,017,440.01 元,两者相差 305,222,886.76 元,主要原因是计提折旧 70,228,622.30 元、摊销无形资产及长期待摊费用 93,500,985.01 元、支付财务费用 106,065,803.22 元,经营性应收项目减少 19,795,734.40 元,经营性应付项目增加 43,353,580.26 元。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2012 年完成非公开发行股票工作,募集资金的使用情况详见本节“募集资金使用情况”。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2011 年报披露 2012 年度经营计划目标为“实现营业收入 8.7 亿元,总资产 49 亿元”,公

司 2012 年度实现营业收入 8.85 亿元，完成计划的 101.72%，年末总资产 46.35 亿元，完成计划的 94.59%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水生产和供应业务	459,039,636.39	285,094,033.29	37.89	0.49	5.83	减少 3.14 个百分点
污水处理业务	173,268,836.78	105,434,194.27	39.15	19.03	16.23	增加 1.47 个百分点
固废处理业务	229,479,989.22	119,386,981.66	47.97	115.44	141.21	减少 5.56 个百分点

供水业务毛利率下降 3.14 个百分点，主要原因是供水价格调节基金的征收、一户一表改造费用增加、电价提高以及其他供水投入增加。

污水处理业务毛利率增加 1.47 个百分点，主要原因是 2012 年部分污水处理项目的结算保底量从设计能力的 70%提高到 100%。

固废处理业务毛利率下降 5.56 个百分点，主要原因有：一是原一厂设备老化，垃圾处理量下降，焚烧效率下降；二是受国家发改委垃圾焚烧发电上网电价新政策的影响，二厂项目的上网电价 4 月开始从 0.689 元/千瓦时下调到 0.65 元/千瓦时。

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
佛山市南海区	861,788,462.39	21.57

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	变动原因
货币资金	747,518,778.97	16.13	566,768,302.86	14.52	31.89	收到非公开发行股票募集资金
应收账款	49,194,594.01	1.06	72,414,313.09	1.85	-32.07	收回污水处理费和垃圾处理费
其他应收款	29,449,381.07	0.64	12,240,829.60	0.31	140.58	施工保证金增加及绿电公司代付工程款
存货	24,594,608.07	0.53	19,640,489.69	0.50	25.22	

投资性房地产	22,362,685.48	0.48	23,295,951.88	0.60	-4.01	
长期股权投资	254,798,971.33	5.50	9,272,571.26	0.24	2,647.88	增加对燃气发展公司的股权投资
固定资产	1,124,538,170.80	24.26	1,177,131,524.26	30.15	-4.47	
无形资产	1,615,044,473.78	34.84	1,587,599,029.24	40.66	1.73	
在建工程	371,346,665.44	8.01	166,095,063.85	4.25	123.57	桂城水厂整体迁移工程等在建工程增加
短期借款			15,000,000.00	0.38	-100.00	归还了短期借款
长期借款	946,644,375.00	20.42	964,556,875.00	24.70	-1.86	

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1. 持续稳定的现金流

公司从事的供水、污水处理、固废处理业务均具有一定的自然垄断性，预期可为公司带来持续稳定的现金流和收益。

##### 2. 完整的环境服务产业链及高标准的示范项目

公司已形成包括供水、污水处理、固废处理的循环相扣的完整环境服务产业链，具备为城市提供环境服务可持续发展规划、提供系统化环境服务的能力。“系统化环境服务”的理念和成功实践在国内是较为先进和独特的。

公司建成的南海固废处理环保产业园，具备从生活垃圾收运、垃圾处理（含餐厨垃圾处理）、污泥处理、渗滤液及灰渣处理的完整产业链，是国内固废处理服务领域唯一一家可以提供完整固废处理服务的公司，且建设与运营水平处于全国前列，形成了固废处理的竞争优势。

##### 3. 信息化工程建设平台和运营管理平台

公司通过信息化的现代管理手段，建立了规范高效的运营管理和工程建设管理平台，如自主研发的远程控制和实时运营管理系统等，已成功应用在供排水、固废处理项目中，并具有可复制性，是公司未来运营管理软实力的优势所在。

##### 4. 以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”为核心的社会责任体系

公司专注于环境服务产业，秉持“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的社会责任理念，潜心耕耘，以规范自律的建设和运营管理提供高品质的产品和服务，以示范项目的带动来促进行业的可持续发展和合作伙伴的共赢，以改善美化社区环境、推动多方监管赢得社区的信任，实现人与自然和谐相处的目标，体现了富有社会责任感的企業精神和较高水平的运营管理能力，获得社会的认同，在对外拓展中形成了独特竞争优势。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外投资总额为 254,798,971.33 元，比期初增长 2647.88%，主要原因是增加了对燃气发展公司的投资。

报告期内对外投资明细见财务报告附注 9。

### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算 科目	股份 来源
广发银行股份 有限公司	9,272,571.26	3,942,255	0.025	9,272,571.26	长期股权 投资	买入及分红
合计	9,272,571.26	3,942,255	/	9,272,571.26	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷 款金额	贷款 期限	贷款利 率	借款用途	抵押物或 担保人	是否 逾期	是否关 联交易	是否 展期	是否 涉诉
佛山市南海区丹 灶镇污水处理有 限公司	2,000	1年	6%	主营业务 需要	无	否	否	是	否
佛山市南海区九 江镇净蓝污水处 理有限公司	4,000	1年	6%	主营业务 需要	无	否	否	是	否
佛山市南海区里 水污水处理有限 公司	3,500	2年	4.92%	主营业务 需要	无	否	否	否	否
绿电公司	10,000	1年	4.8%	主营业务 需要	无	否	否	是	否
绿电公司	7,000	2年	4.92%	主营业务 需要	无	否	否	否	否

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集 年份	募集 方式	募集资金总额	本年度已使用募 集资金总额	已累计使用募集 资金总额	尚未使用募集资 金总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向
2012	非公 开发 行	599,970,599.82	244,328,200.81	244,328,200.81	347,415,524.08	存放在公 司银行募 集资金专 户中

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度
新桂城水厂专用输水管道工程项目	否	346,207,700.00	113,026,954.71	113,026,954.71	是
补充公司营运资金	否	242,372,994.67	131,301,246.10	131,301,246.10	是
合计	—	588,580,694.67	244,328,200.81	244,328,200.81	—

注：1、由于公司实际发行费用支出比公司于2011年12月15日召开的2011年第三次临时股东大会通过的非公开发行股票方案预计发行费用节约了157.01万元，所以公司将节约资金用于补充营运资金。

2、因新桂城水厂专用输水管道工程项目未完工，因此未产生收益。

#### 4、主要子公司、参股公司分析（单位：人民币元）

##### （1）主要全资子公司基本情况

子公司名称	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司				
产品或服务	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资				
项目	2012年	2011年	变动金额	变动比例(%)	变动原因
注册资本	554,470,000.00	511,000,000.00	43,470,000.00	8.51	
总资产	2,120,167,517.10	1,961,755,993.64	158,411,523.46	8.07	
净资产	911,599,375.56	758,771,098.40	152,828,277.16	20.14	
净利润	86,828,277.16	43,120,675.23	43,707,601.93	101.36	对污水处理和固废处理业务的投资收益增加

子公司名称	佛山市南海绿电再生能源有限公司				
产品或服务	垃圾处理及余热发电、污泥处理				
项目	2012年	2011年	变动金额	变动比例(%)	变动原因
注册资本	499,100,000.00	437,000,000.00	62,100,000.00	14.21	增资
营业收入	229,629,989.22	106,786,684.54	122,843,304.68	115.04	南海垃圾焚烧发电二厂和垃圾压缩转运项目去年下半年投产，今年核算全年收入
营业利润	62,271,010.40	33,682,030.81	28,588,979.59	84.88	
净利润	57,724,068.60	28,483,429.13	29,240,639.47	102.66	

##### （2）主要参股子公司基本情况

子公司名称	佛山市南海燃气发展有限公司
产品或服务	管道液化石油气及液化石油气的供应，燃气工程及其技术咨询和信息服务（仅供办理资质证）。

持股比例	25%
项目	2012年
注册资本	45,580,000
营业收入	1,008,365,311.88
营业利润	117,675,714.76
净利润	88,670,256.96

## 5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
一厂改扩建项目	77,900	5%	1,181.92	18,704.18
垃圾压缩转运项目	33,518.59	100%	3,222.82	24,060.67
南海污泥处理项目	20,715.41	60%	7,159.99	7,396.38
桂城水厂整体迁移项目	131,800	42.34%	16042	21,558
南海发展大厦	94,873	5%	3,948.95	9,351.32
合计	358,807	—	31,555.68	81,070.55

注：项目进度指形象进度。因项目未完工投产，因此未产生收益。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1. 供水行业

##### (1) 多元化的产业格局

自2003年水业市场化改革以来，中国水业市场已形成了多元化的产业格局：一是投资主体多元化，二是运营主体企业化，三是经营模式多元化。

在此背景下，产业得到了快速发展，水务企业得到迅速壮大，形成了一大批规模庞大、实力雄厚、产业链完备的企业。根据中国水网发布的《水务产业五年发展战略白皮书》：水务产业前十家水务企业的资产超过100亿、年产值平均达20-30亿元。

##### (2) 水价提升是供水行业的发展趋势

从水务企业的盈利能力来看，由于近年来电费、水资源费及物价水平等均较快上涨，涨幅超过水价涨幅，供水企业普遍盈利状况不佳，在盈亏之间徘徊；而水质提标等因素影响，使企业面临成本上升挑战；买方来看，我国自来水价格处于较低水平，水费占可支配收入比例较低且近年呈下降趋势，买方具备提价承受力。

2012年各省纷纷调整或计划调整用水价格，阶梯价格成常态。未来水归类为资源进行管理、水价提升将是水务行业比较明确的发展趋势。

##### (3) 供水行业未来进入兼并扩张、集中做大的时代

展望未来，水资源短缺、水污染防治任务紧迫、水务服务均等化及质量要求提升等三大背景驱动我国水务迎来发展新机遇，水务市场将进入兼并扩张、集中做大的竞争格局。

#### 2. 污水处理行业

##### (1) 行业发展高峰期已过，未来增速放缓

“十一五”期间我国污水处理能力增长十分迅速，目前污水处理率已经达到较高水平，行业现状主要是需求增长放缓、企业数量众多、技术趋于稳定。预计未来污水处理能力增速将放缓。

(2) 未来投资机会存在于污水配套管网建设和运营、小城镇污水处理厂建设和再生水利用设施建设

由于污水处理设施建设高峰已过，行业投资机会存在于细分领域。根据国务院 2012 年发布的《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》， “十二五”期间，全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划投资近 4300 亿元。从投资规模来看，配套管网建设、再生水利用设施建设两个领域的投资增速最快，具备显著的投资机会。

根据规划要求，到 2015 年县城污水处理率平均要达到 70%，建制镇污水处理率平均要达到 30%，目前，县城和建制镇的实际污水处理率与预计目标均存在较大差距，小城镇污水处理存在资金投入不足、污水处理设施效率不高、运营管理能力薄弱等问题。“十二五”期间，国内污水处理厂建设重点将转向城镇，未来小城镇污水处理领域仍有较大投资机会。

### (3) 污水处理行业集中度将逐步提高

污水处理量的提升来自管网配套和新建产能，项目投资增量主要来自管网配套带来的产能利用率提升、新建县城或镇级 BOT 项目、TOT 或股权收购已有项目。未来，有良好信誉且资金实力雄厚的企业将加快其扩张的步伐，污水处理行业的集中度将逐步提高。

## 3、固废处理行业

### (1) 固废处理行业将迎来高速发展

2012 年 5 月，国务院正式发布了《“十二五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》，预计“十二五”期间，全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设总投资约 2,636 亿元，其中无害化处理设施投资 1,730 亿元；收运转运体系建设投资 351 亿元；存量整治工程投资 211 亿元；餐厨垃圾专项工程投资 109 亿元；垃圾分类示范工程投资 210 亿元；监管体系建设投资 25 亿元。到 2015 年，中国城镇生活垃圾无害化处理能力中选用焚烧技术的达到 35%，东部地区选用焚烧技术达到 48%。

在国家和地方政府相关产业政策的刺激下，固废处理行业将迎来高速发展，垃圾焚烧是主流，发展前景广阔。

### (2) 污泥焚烧技术将获得大规模推广应用

根据环保部《“十二五”主要污染物总量控制规划编制指南》， “十二五”期间，国家将更加重视污泥处理安全，要求 10 万吨/日规模以上的污水处理厂都应进行污泥无害化处理。到 2015 年，全国污泥无害化处理处置率达到 50%。提高污泥无害化处理率的要求将推动污泥处理行业的高速增长。其中，干化焚烧技术将成为国内主流的污泥处理技术。

### (3) 餐厨垃圾处理市场逐步开启

《“十二五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》提出，我国“十二五”期间餐厨垃圾处理的投资额约为 109 亿元，目前国内餐厨垃圾无害化处理率仅为 10%，潜在市场空间很大。

目前，我国餐厨垃圾处理行业处于起步阶段，从业企业数量不多。行业呈现出以下特征：政府主导；投资模式多为 BOT；盈利模式不成熟；餐厨垃圾回收存在一定难度，管理层需通过法律、行政、经济手段相结合的方式促进行业的发展。

### (4) 新竞争者不断涌入固废处理行业



固废处理产业广阔的行业前景不断吸引有实力的企业介入到该业务领域。2011年以来，传统水务企业介入该市场领域；固废相关企业向产业上下游进行业务拓展；行业内较有影响力的企业不断拓展业务，进一步加强其在行业的影响力和竞争实力，行业竞争非常激烈。

## （二）公司发展存在的主要优势和困难

### 1. 主要优势

（1）公司具有较强的供水、污水处理、固废处理联动的系统化环境服务经验、能力和业绩。

（2）公司现金流稳定，为公司的发展提供资金保证。

（3）公司致力打造的以信息化为基础的工程建设管理平台和运营管理平台初步建立，为公司未来的拓展提供管理支撑。

### 2. 存在的主要困难

（1）受国家宏观调控、产业政策调整及材料价格上涨等原因，公司面临较大的成本压力。

（2）部分重点项目由于征地拆迁、规划调整和环评等原因，未能按既定节点完成，工期压力较大。

（3）在对外拓展方面，市场竞争十分激烈，公司影响力和市场开发人才储备都较为薄弱，发展思路有待进一步拓宽。公司要打破保守思想，在风险可控的前提下，加大对外拓展力度。

（4）公司整体人员素质与公司“十二五”战略发展规划的要求相比有待提高。公司将在结合业务发展需要适当对外招贤纳士的同时，不断完善内部激励机制、员工培训体系，打造员工职业发展的良好平台，为公司的发展储备人才资源。

## （三）公司发展战略

### 1、公司战略规划（2011年-2015年）

#### （1）公司战略定位

“十二五”期间，将南海发展打造成为国内有影响力的系统化环境服务投资商和运营商。系统化发展主要体现在业务系统化集成、管理系统化提升、系统化品牌形象及市场系统化开发。

#### （2）业务纵、横向发展定位

区域内纵向产业链延伸：南海区域内纵向发展，进行环保产业链延伸，深挖区域内资源，提升系统化环境服务能力。

区域外横向业务拓展：南海区域外横向发展，提供系统化环境服务解决方案，进行业务拓展，提升行业影响力。

### 2. 新业务及新项目开拓

（1）加快推进南海垃圾焚烧发电一厂改扩建项目、污泥处理项目，争取早日建成投产，进一步提升公司“系统化环境服务”品牌。

（2）推进南海区城乡供水合作项目，延伸服务环节，实现服务增值，提升供水服务质量。

### 3. 公司2013年度经营计划：

#### （1）2013年度主要目标

财务目标：争取实现营业收入9.7亿元，营业成本控制在营业收入的65%以内，三项费用率控

制在 20%左右。

发展目标：积极开拓新业务和新市场，为“十二五”战略规划实施储备动能。

竞争力提升目标：在工程建设管理和运营管理上达到行业先进水平，品牌影响力初步彰显。

#### (2) 2013 年度拟采取的工作策略

- ①现有业务整合提高，平稳发展，注重质量，提高效益。
- ②业务拓展强力推动，新老并举，内外兼顾，顺势突破。
- ③内部管理夯实提升，规范有序、高效顺畅，整合提高。
- ④品牌建设初见成效，成为公司战略实施的有力支撑。
- ⑤积极推进企业文化建设，成为公司战略实施的加速器。

#### (3) 资金需求

2013 年公司在建项目及业务拓展资金需求较大，预计 2013 年公司重大资本性支出约 19 亿元，对外投资项目资金需求视项目获取或进展情况投入。公司将做好资金计划，合理安排收支，降低财务费用。筹资方式以银行贷款为主，同时积极探索其他融资方式。

## (二) 可能面对的风险

### 1. 宏观政策、环境管理政策及产业政策变化的风险：

宏观经济政策和行业政策对公司的经营发展有着重要的影响。宏观经济方面，欧债危机的影响仍然在持续，国内经济转型进入关键期，经济增速趋缓并可能长期持续；生态文明建设纳入国家战略高度，环境管理从“量”的管理转向“质”的治理，环保政策将进一步趋严，相关法规及标准将进一步健全完善并系统化；2012 年，水务、环保政策不断细化并落地，有力地促进了产业快速发展，也加剧了行业竞争。

对策：公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对环境政策、产业政策信息的研究分析，主动适应国家环境管理政策、产业政策的变化；充分利用国家“节能减排”、“循环经济”、“资源综合利用”等领域的各项优惠政策；同时加强与地方政府的沟通和联系，增强公司的应变能力和抵御政策性风险的能力，避免和减少因国家政策变化对公司产生的不利影响。

### 2. 经营风险：

由于受节能减排、产业结构调整及经济增长放缓等因素的影响，公司现有区域的供水增长趋缓，而公司各项建设投入较大，成本呈上升趋势，可能影响公司盈利。

对策：公司将千方百计加快项目建设进度，争取尽早投产，形成新的收入增长点；同时，将加强内部管理，节能降耗，严格控制各项运营成本。

### 3. 市场风险：

公司目前供水范围集中在佛山市南海区，形成了自然垄断的市场，未遇到较大挑战；但在对外拓展方面，水务、固废领域竞争异常激烈，并购成本较高，存在一定的不确定性。

对策：公司将在整合和拓展南海供水市场、积极开拓区域内新的污水处理项目的同时，密切关注区域外环境服务市场的动态，积极寻求向外发展，审慎选择投资项目及投资区域。

#### 4. 运营管理风险：

随着业务的快速发展，公司的子公司越来越多，公司目前控、参股公司已超过 17 家。尽管公司已经形成了一套较为完整的内部管理制度，但仍面临一定的管控风险。另外，随着国家环境管理政策趋严格，污水处理、固废处理等业务面临严格的环保监督和较高的环保排放标准，对公司运营管理能力提出较高的要求。

对策：运营管理能力已经成为公司的关键成功要素。公司将完善母子公司的管理架构，防范可能产生的管控风险，提高管控效率。面对日渐提高的环保标准，公司将进一步加强科技投入，优化运营管理体系和业务流程，严格执行各项环保排放指标。

#### 5. 产品质量风险：

公司提供的产品及环境服务与人民生活 and 身体健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水或排放会给人们的身体健康带来危害。公司历来重视产品质量，采用国际国内较先进的生产技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，产品质量或排放标准均优于国家卫生标准。但生产过程以外的原因（如原水被污染、工业污水偷排等）可能影响产品的质量。

对策：公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，在自来水生产和供应方面，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时加强与环保、水利部门以及同水系水司的联系和沟通，建立原水水质实时监测和预警系统，研究和建立原水水质突发性污染应急处理系统，确保自来水水质符合国家标准。在污水处理及固废处理等方面，加强安全环保建设，强化源头治理及生产过程的监控，实行排放数据实时监测，主动接受监管，确保符合环保标准。

#### 6. 财务风险：

公司的经营活动产生的现金流充沛且保持稳定，总体而言，财务风险不高。但公司在建及拟建项目对资金的需求量较大，如何利用好各种融资渠道，平衡好资金供给与需求，防范和化解潜在的财务风险值得研究。

对策：公司将与银行建立良好的合作关系，同时将积极探索融资的新方法、新途径，最大程度上支持和满足公司快速发展对资金的需求，并有效控制财务成本。

#### 7. 环境风险：

目前垃圾焚烧是垃圾处理的主流方式之一，但由于人们对垃圾焚烧认识的不全面以及其他原因，项目周边的居民对垃圾焚烧处理存在一定的不支持情绪。这种社会情绪将对公司所从事的垃圾焚烧发电等固废处理业务产生一定的影响，一方面影响新上项目的环境影响评价工作；另一方面，可能对正在运营的项目产生影响。

对策：为应对上述环境风险，一方面，公司在新建项目时，应主动适应国家和地方环保政策要求，采用新技术、新工艺，高标准做好环境安全设施的建设工作，确保合规合法经营；另一方面，加强运营过程的管理与控制工作，严格按规程运营，以确保达标排放。此外，公司积极与项目社区周边居民做好沟通工作，主动接受监管，使社会对固废处理认识更加全面，争取项目社区周边居民对固废处理业务的理解和支持。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、 公司利润分配政策的制定情况

公司在《公司章程》中制定了现金分红政策如下：

公司可以采取现金、股票或法律允许的其他方式分配股利。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百分之三十，确因特殊情况，现金分配比例低于百分之三十的，董事会应向股东大会作特别说明。

根据广东证监【2012】91 号和 109 号文的要求，结合公司实际情况，公司已拟定章程修改方案，明确公司现金分红政策的具体内容、利润分配的形式、利润分配尤其是现金分红的条件、最低分红比例或金额、发放股利的条件，以及利润分配决策程序和监管机制等，并已制定专门的《分红管理制度》和《股东回报规划》以进一步规范公司的分红管理工作。以上公司章程修改方案、分红制度及规划已经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，待股东大会通过后实施。

##### 2、 公司利润分配政策执行情况

公司严格执行公司章程规定的利润分配政策和决策程序，充分保护中小投资者的合法权益。公司自上市以来，每年均进行现金分红，且实际分红比例均超过公司章程及相关规定要求。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		1		57,924,288.10	190,257,085.33	30.45
2011 年		0.8	5	26,022,568.24	150,080,265.72	17.34
2010 年	2	2		54,213,683.80	558,152,922.51	9.71

### 五、 积极履行社会责任的工作情况

### **(一)社会责任工作情况**

公司建立以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”为核心的社会责任体系，紧密围绕公司主营业务和日常经营管理履行社会责任。详见公司于2013年3月23日在上交所网站披露的《2012年度社会责任报告》。

### **(二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

详见公司于2013年3月23日在上交所网站披露的《2012年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购佛山市南海联达投资（控股）有限公司持有的绿电公司 30% 股权。	分别于 2012 年 1 月 20 日、2 月 8 日、3 月 16 日披露于上交所网站的临 2012-002、临 2012-004、临 2012-011 号公告。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）
GOOD TRADE LIMITED	燃气发展公司 25% 股权	2011 年 9 月 8 日	27,000	2216.76	否	是	否	9.88

截至 2012 年 12 月 31 日，股权受让款尚未支付。根据 GOOD TRADE LIMITED 于 2012 年 12 月 30 日出具的《关于延迟收取佛山市南海燃气发展有限公司股权转让款的函》，原股权转让合同关于付款时间的约定将变更至 GOOD TRADE LIMITED 出具的付款通知载明的日期，并承诺延迟付款不影响公司应享有和行使燃气发展公司的股东权益。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
向燃气发展公司增资，持股比例提高至 40%。	2012 年 6 月 16 日披露于上交所网站的 2012 年第一次临时股东大会决议公告。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	979.69
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	979.69
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.43

公司作为担保人为丹灶污水处理公司向中国银行佛山南海支行借款提供最高 1800 万元的信用担保，担保期限为 2008 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，保证人对借款人的担保债务承担连带保证责任。丹灶污水处理公司以收费权作为质押，就该项担保与公司签订了反担保质押合同。报告期末，担保余额为 979.69 万元。以上担保事项已经董事会审议批准。

### (三) 其他重大合同

报告期内无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
上市承诺	其他	供水集团	供水集团及其子公司今后不从事与本公司构成同业竞争的业务。	2000 年 12 月 20 日起	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	南海控股公司	认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-08-07 至 2015-08-06	是	是
	其他	南海控股公司	南海控股公司及其直接或间接控制的企业不开展与本公司构成实质性竞争的业务或可能构成竞争的业务。	2011 年 9 月 21 日起	否	是

## 九、聘任、解聘会计师事务所等机构情况

单位：万元 币种：人民币

### 1、聘任年度审计会计师事务所

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	63
境内会计师事务所审计年限	13

### 2、聘任内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人的情况

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所有限公司	30
保荐人	广发证券股份有限公司	1,000

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

1、公司全资子公司绿电公司于 2013 年 2 月与佛山市南海区环境运输与城市管理局签署关于《佛山市南海区餐厨垃圾资源化利用和无害化处理项目框架协议》，约定由绿电公司以 BOT 模式建设佛山市南海区餐厨垃圾资源化利用和无害化处理项目。

2、公司于 2011 年 9 月 8 日与国资办签署关于燃气发展公司的《战略发展协议》。根据该《战略发展协议》的约定，在公司向 GOOD TRADE LIMITED 收购燃气发展公司 25%股权后的两年内，公司根据实际情况有权决定单方向燃气发展公司增资，或者向燃气发展公司的大股东燃气有限公司受让股权，以使公司在燃气发展公司的持股比例达到 51%以上，作为公司收购 GOOD TRADE LIMITED 所持燃气发展公司 25%股权的前提条件；国资办将敦促燃气有限公司应公司的要求，在合理的期限内签署一切必要文件及/或作出一切必要行动，否则，导致公司无法取得燃气发展公司控股权的，燃气有限公司应支付公司 5000 万元违约金；燃气有限公司同时承诺，如公司因此决定退出燃气发展公司的，由燃气有限公司以本次股权转让价款双倍的价格，向公司收购上述燃气发展公司 25%股权。

经本公司同意，根据国资办《关于无偿划转佛山市南海燃气发展有限公司股权的批复》（南公资复[2012]126号），燃气有限公司以 2011 年 12 月 31 日为股权划转基准日，将其所持的燃气发展公司 37.5%股权无偿划转给城建投公司。燃气有限公司和城建投公司共同承诺，双方将继续履行上述《战略发展协议》等相关协议和承诺的内容，直至使南海发展在燃气发展公司的持股比例达到 51%以上。

3、经 2012 年第一次临时股东大会股东大会决议，公司于 2012 年 6 月 29 日与燃气有限公司、城建投公司签署关于向燃气发展公司增资的《增资协议》，根据《增资协议》的约定，本次增资实施完成后的两年内，公司将根据实际情况单方向燃气发展公司增资，或向燃气有限公司或城建投公司受让股权，以使公司在燃气发展公司的持股比例达到 51%以上，并以此作为公司本次增资燃气发展公司的基本条件。截至本报告披露日，增资事项尚未完成。

4、老一厂于 2002 年投产，设计能力为日处理生活垃圾 400 吨。2006 年 8 月起，由绿电公司受托运营，根据与政府部门签订的相关协议，在新一厂建成投产后，拆除老一厂。

绿电公司接手老一厂后，通过不断进行技术改造和精心管理，保证了前几年的安全稳定运行。但由于老一厂存在先天设计缺陷、加上长期运行后设备老化，造成产能利用率较低，盈利能力较差，且存在一定的安全隐患。如 2013 年继续运营，为确保安全生产、正常运行、各项排放指标持续达到环保要求，经测算，须投入约 1000 多万元进行技术改造和大修。综合考虑以上因素及在新一厂建成投产后拆除老一厂（预计在两年内）的安排，经公司与南海区政府、佛山市南海区环境运输和城



市管理局等协商，决定在 2012 年 12 月 31 日后停止运营老一厂。目前，老一厂已处于停止运营的状态。

5、经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司调整南海发展大厦投资方案，详见 2013 年 2 月 1 日披露于上交所网站的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》。

6、公司于 2009 年被认定为高新技术企业，认定有效期三年，即 2009-2011 年度。公司 2012 年未能通过高新技术企业复审。根据规定，公司 2012 年按 25%的税率缴纳企业所得税。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	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			91,319,726				91,319,726	91,319,726	15.77
1、国家持股									
2、国有法人持股			91,319,726				91,319,726	91,319,726	15.77
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	325,282,103	100			162,641,052		162,641,052	487,923,155	84.23
1、人民币普通股	325,282,103	100			162,641,052		162,641,052	487,923,155	84.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	325,282,103	100	91,319,726		162,641,052		253,960,778	579,242,881	100

## 2、股份变动情况说明

公司 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 325,282,103 股为基数，向全体股东以资本公积金按每股转增 0.5 股的比例转增股本，共增加股份 162,641,052 股，公司股份总数增至 487,923,155 股，全部为无限售条件流通股。

根据公司 2011 年 12 月 15 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]761 号《关于核准南海发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于 2012 年 8 月 7 日向南海控股公司非公开发行人民币普通股（A 股）91,319,726 股，每股面值 1 元。本次非公开发行股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让。公司股本增至 579,242,881 股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012 年公司实施 2011 年公积金转增股本方案及完成非公开发行后，公司股本比期初增加 253,960,778 股，增加 78.07%。由于股本的扩张，导致每股收益及每股净资产相应摊薄。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南海控股公司			91,319,726	91,319,726	法定原因	2015 年 8 月 7 日
合计			91,319,726	91,319,726	——	——

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 8 月 7 日	6.57 元	91,319,726	2015 年 8 月 7 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011 年 7 月 7 日	5.65%	650,000,000 元	2011 年 7 月 29 日	650,000,000 元	2016 年 7 月 6 日

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、公司 2011 年 12 月 31 日总股本为 325,282,103 股，2012 年 4 月 10 日实施资本公积金转增股本方案后，公司股份总数变动为 487,923,155 股，全部为无限售条件流通股。本次转增对公司对资产负债表的总额没影响，但对资产负债表结构有影响，其中股本增加 162,641,052 元，资本公积金减少 162,641,052 元。

2、2012 年 8 月 7 日完成向南海控股公司非公开发行股票后，公司总股本变动为 579,242,881 股，其中南海控股公司持有 91,319,726 股，占公司总股本的 15.77%，为有限售条件流通股，可上市流通时间为 2015 年 8 月 7 日。

本次发行完成使公司净资产增加，其中股本增加 91,319,726.00 元，资本公积金增加 497,260,968.67 元。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	43,202 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	46,845 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
佛山市南海供水集团有限公司	国有法人	23.79	137,779,089	45,926,363		无
广东南海控股投资有限公司	国有法人	15.77	91,319,726	91,319,726	91,319,726	质押 91,319,726
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	4.18	24,239,420	8,079,807		未知
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	其他	1.91	11,058,112	5,936,458		未知
全国社保基金一一零组合	其他	1.78	10,305,266	不详		未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	0.99	5,738,819	不详		未知
施韶东	境内自然人	0.63	3,637,288	1,212,429		未知
李宝鉴	境内自然人	0.48	2,768,771	1,408,581		未知
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险—万能	其他	0.42	2,421,199	不详		未知
冯翔	境内自然人	0.42	2,403,907	801,302		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
佛山市南海供水集团有限公司	137,779,089		人民币普通股			
福建省华兴集团有限责任公司	24,239,420		人民币普通股			
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	11,058,112		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	10,305,266		人民币普通股			
中国银行—招商先锋证券投资基金	5,738,819		人民币普通股			
施韶东	3,637,288		人民币普通股			
李宝鉴	2,768,771		人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险—万能	2,421,199		人民币普通股			
冯翔	2,403,907		人民币普通股			
郭焕珍	2,364,437		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前十名股东中，供水集团为南海控股公司的全资子公司，存在关联关系。</p> <p>2、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	南海控股公司	91,319,726	2015年8月7日	91,319,726	认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

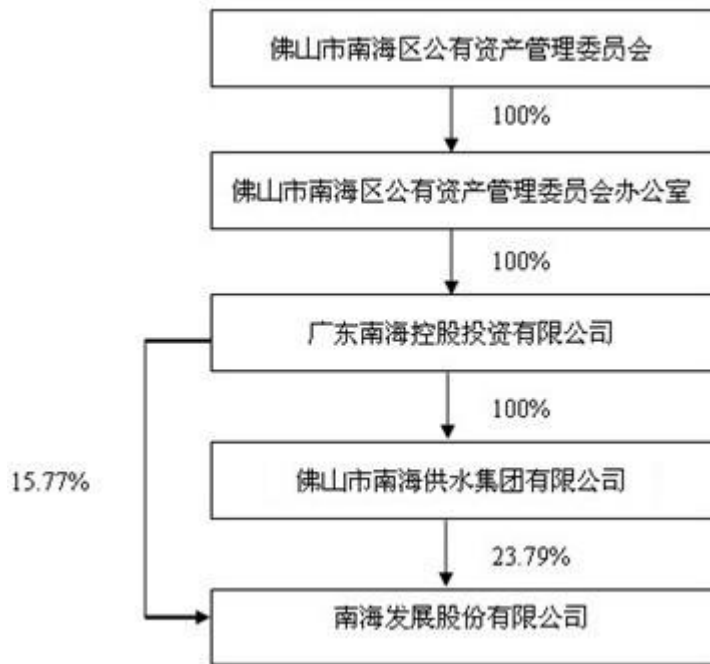
名称	佛山市南海供水集团有限公司
单位负责人或法定代表人	彭晓云
成立日期	1998年8月10日
组织机构代码	0771890-5
注册资本	8,000
主要经营业务	供水、安装、工程设计等
经营成果	2011年供水集团公司营业收入为7.48亿元，归属母公司股东的净利润为4099万元。
财务状况	2011年供水集团公司总资产为41.81亿元，归属母公司股东所有者权益为7.34亿元。
现金流和未来发展战略	2011年供水集团公司经营活动产生的现金流量净额为2.04亿元。未来发展战略是做好股权投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、法人

公司实际控制人为佛山市南海区国有资产管理委员会（地方国资）。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
广东南海控股投资有限公司	何焯辉	2011年1月17日	56823918-8	42,300	项目投资和管理。(法律、行政法规禁止经营的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内股 份增减变 动量	增减变动 原因	报告期内 从公司领 取的应付 报酬总额 (万元) (税前)	报告期内 从公司领 取的应付 报酬总额 (万元) (税后)	报告期从 股东单位 获得的应 付报酬总 额(万元)
何向明	董事长	男	46	2011年6月28日	2014年6月27日	112,930	169,395	56,465	公司实施资本公积金转增股本方案	57.75	42.76	
金铎	董事、总经理	女	46	2011年6月28日	2014年6月27日	60,482	90,723	30,241	公司实施资本公积金转增股本方案	52.99	39.54	
黄志河	董事、副总经理	男	53	2011年6月28日	2014年6月27日	19,214	28,821	9,607	公司实施资本公积金转增股本方案	49.77	37.15	
麦锐年	董事	男	47	2011年6月28日	2014年6月27日							
谭斌	董事	男	57	2012年3月26日	2014年6月27日							
王红	董事	女	43	2011年6月28日	2014年6月27日							10.27
梁锦棋	独立董事	男	37	2011年6月28日	2014年6月27日					5	4.20	
梁虹	独立董事	女	50	2011年6月28日	2014年6月27日					5	4.20	
李霞	独立董事	女	34	2011年6月28日	2014年6月27日					5	4.20	
任振慧	监事会主席	女	45	2011年6月28日	2014年6月27日					37.6	28.20	
欧阳济渊	监事	男	58	2011年6月28日	2014年6月27日	7,020	10,530	3,510	公司实施资本公积金转增股本方案	21.07	17.09	
梁慧鸣	监事	女	42	2011年6月28日	2014年6月27日	132	198	66	公司实施资本公积金转增股本方案			20.53
章民驹	副总经理	男	47	2011年6月28日	2014年6月27日					39.43	29.57	
谢义忠	副总经理	男	48	2011年6月28日	2014年6月27日					39.43	29.57	
陈慧霞	财务负责人	女	49	2011年6月28日	2014年6月27日	13,220	19,832	6,612	公司实施资本公积金转增股本方案	28.7	21.73	
黄春然	董事会秘书	女	45	2011年6月28日	2014年6月27日					39.6	29.70	
合计	/	/	/	/	/	212,998	319,499	106,501	/	381.34	287.91	30.8

董事、监事、高管人员近五年工作经历：

何向明：2007 年至今均在本公司工作，历任公司第五、第六届董事会董事长、总经理、党总支书记。2011 年 6 月至今任公司第七届董事会董事长、党总支书记，供水集团董事。

金铎：2007 年至今均在本公司工作，历任本公司第五届、第六届董事会董事、副总经理、常务副总经理、董事会秘书。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会董事、总经理。

黄志河：2007 年至今均在本公司工作，历任本公司第五届、第六届董事会董事、副总经理。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会董事、副总经理，兼任排水事业总部总经理。

麦锐年：2006 年至 2012 年 6 月，任佛山市南海城市建设投资有限公司董事长、总经理。2012 年 7 月至今，任广东樵山文化产业投资控股有限公司董事长、总经理。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会董事。

谭斌：2004 年 11 月至 2008 年 12 月任佛山市南海联达投资（控股）有限公司董事、副总经理；2008 年 12 月至 2011 年 4 月任佛山市南海区联华资产经营管理有限公司董事、副总经理；2011 年 4 月至 2012 年 6 月任佛山市南海区公有资产管理办公室产权改革科科长。2012 年 6 月起任佛山市南海区联华资产经营管理有限公司、佛山市南海区联佳资产经营管理有限公司董事长、总经理。2012 年 3 月起任本公司第七届董事会董事。

王红：2006 年至 2011 年 7 月在佛山市南海联达投资（控股）有限公司工作，任资产管理部经理、监事。2011 年 8 月至 2012 年 6 月在南海控股公司工作，任资产管理部经理。2012 年 7 月至今在佛山市南海区联华资产经营管理有限公司工作，任董事、副总经理。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会董事。

梁锦棋：2007 年至今任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司董事长。2012 年 9 月至今任广东伊立浦电器股份有限公司独立董事。2008 年 6 月至今任公司独立董事。

梁虹：2007 年至今任广东南天明律师事务所副主任。2008 年 6 月至今任公司独立董事。

李霞：2007 年至今均在佛山市南海区环境技术中心工作，现任主任。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会独立董事。

任振慧：2007 年至今均在本公司工作，历任办公室主任、第六届监事会主席。现任工会主席、党总支副书记、监事会主席。

欧阳济渊：2007 年 11 月至 2012 年 3 月任佛山市南海罗村水务有限公司董事、总经理；2012 年 3 月至今任公司桂城水厂迁移工程建设指挥部顾问。2011 年 6 月起任公司第七届监事会监事。

梁慧鸣：2007 年 8 月至 2009 年 12 月任佛山市南海狮山镇公有资产管理委员会办公室财务总监；2010 年 1 月至 2011 年 7 月任佛山市南海区公有资产管理委员会办公室财务总监。2011 年 8 月至 2013 年 1 月在南海控股公司工作，任财务部副经理。2013 年 1 月起任南海控股公司资产管理部经理。2011 年 6 月起任本公司第七届监事会监事。

章民驹：2007 年至今均在本公司工作，历任技术部部长、第五届监事会监事。现任本公司副总经理，兼任供水事业总部总经理。

谢义忠：2007 年至今在本公司工作，历任工程部部长、技术部部长，现任本公司副总经理、总工程师。

陈慧霞：2007 年至今均在本公司工作，现任本公司财务负责人、财务部部长。

黄春然：2007 年至 2011 年 6 月任本公司证券事务代表。2011 年 6 月起任本公司董事会秘书。



## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

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	任期终止日期
何向明	供水集团	董事	2009年12月15日	
麦锐年	南海控股公司	董事	2011年1月14日	
梁慧鸣	南海控股公司	资产管理部经理	2013年1月7日	
	供水集团	监事长	2012年4月6日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何向明	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事长、法定代表人	2010年12月27日	
金铎	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事、总经理	2010年12月27日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2012年2月11日	
	佛山市绿电再生能源有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2011年8月24日	
	佛山市南海燃气发展有限公司	董事	2011年12月30日	
	佛山市南海瀚威环保投资有限公司	董事	2012年11月20日	
黄志河	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2010年12月27日	
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2012年2月11日	
	佛山市南北联合环保科技有限公司	董事长、法定代表人	2012年6月7日	
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	董事、总经理	2012年2月23日	
麦锐年	广东樵山文化产业投资控股有限公司	董事长、总经理	2012年7月	
	佛山市南海区樵山建设投资有限公司	董事	2012年7月	

	广东有为文化投资有限公司	董事长、总经理	2011年3月	
谭斌	佛山市南海区联华资产经营管理有限公司	董事长、总经理	2012年6月	
	佛山市南海区联佳资产经营管理有限公司	董事长、总经理	2012年6月	
王红	佛山市南海区联华资产经营管理有限公司	董事、副总经理	2012年7月	
	广东南海化工总厂有限公司	董事	2012年8月2日	
	佛山市南海区机动车驾驶员培训中心有限公司	董事	2012年8月2日	
	佛山市南美电子集团有限公司	董事	2012年11月14日	
	佛山市南海种禽有限公司	董事	2012年8月2日	
梁锦棋	佛山市华朗管理咨询有限公司	法定代表人	2008年5月	
	广东伊立浦电器股份有限公司	独立董事	2012年9月	
任振慧	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事会主席	2010年12月27日	
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	监事	2012年2月11日	
	佛山市绿电再生能源有限公司	监事	2012年11月26日	
	佛山市南海燃气发展有限公司	监事	2011年12月30日	
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	监事	2012年2月23日	
欧阳济渊	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2010年12月27日	
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	监事	2012年3月11日	
梁慧鸣	佛山市南海燃气发展有限公	董事	2012年9月7日	

	司			
	佛山市南海区公建物业有限公司	董事	2012年9月7日	
	佛山市南海区市场投资发展有限公司	董事	2012年9月7日	
	佛山市南海景隆投资控股有限公司	监事	2011年11月29日	
	佛山市南海(烟草)经济发展有限公司	董事	2012年9月7日	
	佛山市南海区中南公共保税仓有限公司	董事	2012年9月7日	
	南海国际船舶代理有限公司	董事	2012年9月7日	
	佛山市南海瀚和投资有限公司	董事	2012年9月7日	
	佛山市南海网络科技发展有限公司	董事	2012年9月7日	
章民驹	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2012年6月11日	
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2012年3月11日	
	佛山市南海罗村水务有限公司	董事长、法定代表人	2011年7月22日	
	佛山市南海九江自来水有限公司	董事长、法定代表人	2011年8月28日	
	佛山市绿电再生能源有限公司	董事	2011年8月24日	
谢义忠	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2012年6月11日	
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	董事	2012年3月11日	
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	董事	2012年2月11日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	董事	2012年2月11日	
	佛山市绿电再	董事	2011年8月24日	

	生能源有限公司			
陈慧霞	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2010年12月27日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	监事	2012年2月11日	
	佛山市绿电再生能源有限公司	董事	2011年11月26日	
	佛山市南海九江自来水有限公司	监事	2011年1月1日	
	佛山市南海燃气发展有限公司	董事	2012年12月16日	
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	监事	2012年2月23日	

### 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	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬与考核委员会拟定董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员薪酬方案，由董事会审议通过后提交股东大会决定。董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的薪酬方案按2005年度股东大会通过的《高级管理人员薪酬方案》执行，独立董事的津贴按照2002年度第一次临时股东大会决议通过的《独立董事津贴标准》的规定执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	内部董事的报酬由固定津贴、基薪收入及风险收入构成，外部董事的报酬由固定津贴及风险收入构成，非董事成员兼任的高级管理人员的报酬由基薪收入及风险收入构成。监事的报酬由其所在工作岗位的岗位收入（外部监事不领取岗位收入）及固定津贴构成。公司根据年度净利润、净资产收益率等情况核定有关董事、高管人员的风险收入。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司共应向董事、监事、高管人员实际支付税后薪酬、津贴287.91万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司共向董事、监事、高管人员实际支付税后薪酬、津贴287.91万元。

### 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	变动原因
姚杰聪	董事	离任	因工作调动辞职
谭斌	董事	新任	增补

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	609
主要子公司在职员工的数量	741
在职员工的数量合计	1350
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	84
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	818
销售人员	100
技术人员	288
财务人员	29
行政人员	111
内退人员	4
合计	1,350
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	22
本科	402
大专	478
中专	123
高中以下	325
合计	1,350

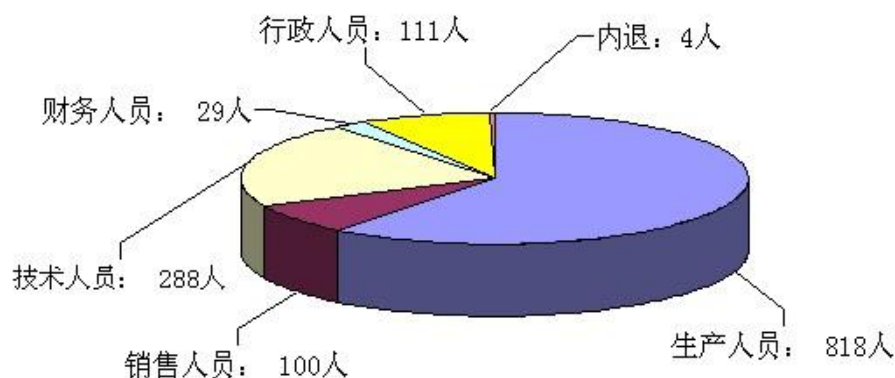
### (二) 薪酬政策

公司建立了员工薪酬总额与公司收入利润挂钩的薪酬总额核定制度、以岗位价值为核心的员工薪酬分配制度、以绩效考评为依据的员工宽带薪酬调整制度，在薪酬总额严格按年度财务预算执行的前提下，通过绩效分配手段充分发挥薪酬激励作用。

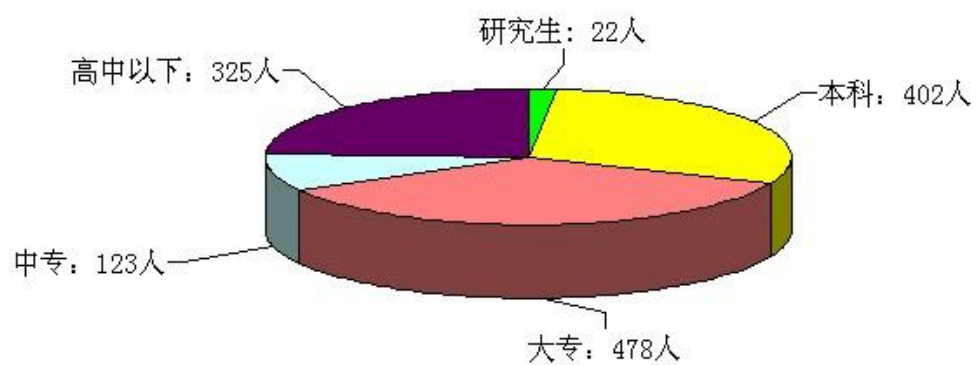
### (三) 培训计划

公司根据“十二五”战略规划和年度经营计划，结合员工培训需求调查结果，制定员工年度培训计划，培训内容涵盖专业技能、客户服务、内部管理等多方面。同时，公司建立员工读书会以鼓励员工主动学习和提升，与院校开展产学研合作以支持员工提升技术水平，致力于将公司打造为学习型、创新型组织。

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作。股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。作为 2012 年广东辖区上市公司内部控制规范实施 30 家重点企业之一，公司初步完成了内部控制建设工作，并聘请会计师事务所对公司财务报告内部控制进行审计。通过流程和制度不断的优化和完善，确保了内控体系的有效性，提高了规范运作水平。

公司按照监管要求制订了《内幕信息知情人管理制度》（于 2011 年 11 月 30 日披露于上交所网站）并严格执行，报告期内没有发现内幕交易等证券违法违规行为。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 25 日	1、2011 年度董事会工作报告； 2、2011 年度监事会工作报告； 3、2011 年度财务决算方案； 4、2011 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，授权董事会办理因公司股份总数变更相关的工商变更手续； 5、2011 年年度报告及年报摘要； 6、续聘广东正中珠江会计师事务所为公司进行 2012 年度审计工作，并向其支付 2011 年度审计费用 58 万元； 7、增补谭斌先生为第七届董事会董事。	全部议案获通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 27 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 15 日	1、关于向佛山市南海燃气发展有限公司增资的议案； 2、授权公司董事会具体办理关于向佛山市南海燃气发展有限公司增资的具体事项，包括但不限于签署与本次增资有关的增资协议等相关文件、办理增资手续等。	全部议案获通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 16 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况	
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数	是否出席年度股东大会
何向明	否	11	11	2			否	2	是
金铎	否	11	11	2			否	2	是
黄志河	否	11	11	2			否	2	是
麦锐年	否	11	10	2	1		否	2	是
谭斌	否	8	8	2			否	2	是
王红	否	11	9	2	2		否	2	是

梁锦棋	是	11	10	2	1		否	2	是
梁虹	是	11	11	2			否	2	是
李霞	是	11	10	2	1		否	2	是

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、报告期内，公司战略发展委员会认真组织“十二五”发展战略规划的研究和编制工作，进行多次讨论后形成“十二五”发展战略并提交董事会审议。为进一步规范公司战略规划的编制、实施、监控、考核评估等工作，战略委员会建议完善有关制度，意见受到董事会采纳，《公司战略规划与实施监控管理制度》已经第七届董事会第二十一次会议审议通过。

2、报告期内，公司审计委员会严格按照有关法律法规及《审计委员会年报工作规程》等规定，对公司财务状况、内部控制等实施监督。报告期内，审计委员会按规定审核了公司财务报告，认为财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并同意提交董事会审议。审计委员会还向董事会提交了内控自我评价报告及关于会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据公司《高级管理人员薪酬方案》，公司董事（不含独立董事）及高级管理人员薪酬由固定津贴、基薪收入及风险收入构成，公司根据年度净利润、净资产收益率等情况核定有关董事、高管人员的风险收入，具有一定的激励约束作用。报告期内，公司严格执行公司制度对高级管理人员进行考核及薪酬发放。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略目标。建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是董事会的责任。董事会根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等有关文件精神，结合公司所在行业的特征，建立了较为完善的内控体系和管理制度，提高经营管理水平和风险防范能力。公司《2012 年度内部控制自我评价报告》于 2013 年 3 月 23 日刊登在上交所网站上。详见本年报附件。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司 2012 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2013 年 3 月 23 日刊登在上交所网站上。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 财务报告

### 第一部分、审计报告

# 审计报告

广会所审字[2013]第 13000700015 号

南海发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南海发展股份有限公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南海发展股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

# 审计报告

## 三、 审计意见

我们认为，南海发展股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南海发展股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：谭灏



中国 广州

二〇一三年三月二十一日

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

第二部分 财务会计报表

## 合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注五	2012. 12. 31	2011. 12. 31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	747,518,778.97	566,768,302.86
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	49,194,594.01	72,414,313.09
预付款项	3	7,272,915.76	185,611,936.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	29,449,381.07	12,240,829.60
存货	5	24,594,608.07	19,640,489.69
一年内到期的非流动资产	6	1,529,842.17	796,078.43
其他流动资产	7	16,829,818.02	-
<b>流动资产合计</b>		<b>876,389,938.07</b>	<b>857,471,950.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	8	59,946,884.06	54,108,990.52
长期股权投资	9	254,798,971.33	9,272,571.26
投资性房地产	10	22,362,685.48	23,295,951.88
固定资产	11	1,124,538,170.80	1,177,131,524.26
在建工程	12	371,346,665.44	166,095,063.85
工程物资	13	60,677,623.58	2,992,697.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	1,615,044,473.78	1,587,599,029.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	31,529,614.52	25,222,362.24
递延所得税资产	16	2,112,344.89	1,250,708.51
其他非流动资产	17	216,554,264.84	
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,758,911,698.72</b>	<b>3,046,968,899.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,635,301,636.79</b>	<b>3,904,440,849.64</b>

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

合并资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2012. 12. 31	2011. 12. 31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19		15,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	20	242,317,987.78	278,317,098.97
预收款项	21	22,308,290.91	24,196,845.71
应付职工薪酬	22	23,588,844.46	30,135,843.80
应交税费	23	14,188,411.40	-11,287,920.93
应付利息	24	19,321,944.22	19,250,313.37
应付股利			
其他应付款	25	351,662,148.76	82,783,875.52
一年内到期的非流动负债	26	52,292,500.00	62,617,500.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		725,680,127.53	501,013,556.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	27	946,644,375.00	964,556,875.00
应付债券	28	643,937,058.30	642,519,753.88
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	29	17,105,491.60	3,320,094.98
<b>非流动负债合计</b>		1,607,686,924.90	1,610,396,723.86
<b>负债合计</b>		2,333,367,052.43	2,111,410,280.30
<b>股东权益：</b>			
股本	30	579,242,881.00	325,282,103.00
资本公积	31	546,390,415.31	319,242,382.73
减：库存股			
盈余公积	32	298,983,284.45	283,134,595.02
未分配利润	33	842,023,140.51	693,637,312.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,266,639,721.27	1,621,296,393.60
少数股东权益		35,294,863.09	171,734,175.74
<b>股东权益合计</b>		2,301,934,584.36	1,793,030,569.34
<b>负债和股东权益总计</b>		4,635,301,636.79	3,904,440,849.64

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注十二	2012. 12. 31	2011. 12. 31
<b>流动资产：</b>			
货币资金		582,654,318.69	394,142,245.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	5,215,642.65	6,032,946.27
预付款项		2,091,430.43	24,095,296.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	9,158,845.99	6,358,997.63
存货		16,535,101.39	15,219,311.23
一年内到期的非流动资产		-	610,328.40
其他流动资产		265,000,000.00	160,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>880,655,339.15</b>	<b>606,459,125.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	3	1,077,470,522.75	520,272,571.26
投资性房地产		21,396,913.50	22,298,188.62
固定资产		1,051,074,725.42	1,099,814,725.79
在建工程		271,683,421.82	94,307,685.58
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		264,510,448.14	253,730,212.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,827,474.81	18,790,102.89
递延所得税资产		1,530,292.32	867,696.07
其他非流动资产		12,980,752.37	
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,725,474,551.13</b>	<b>2,010,081,182.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,606,129,890.28</b>	<b>2,616,540,308.50</b>

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

母公司资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注十二	2012.12.31	2011.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			15,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		80,701,787.83	63,227,872.88
预收款项		21,444,323.81	21,494,533.84
应付职工薪酬		12,706,018.82	19,920,589.48
应交税费		17,853,379.06	5,744,072.57
应付利息		18,158,471.72	18,158,471.72
应付股利			
其他应付款		338,993,771.07	52,485,090.69
一年内到期的非流动负债		12,500,000.00	15,625,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>502,357,752.31</b>	<b>211,655,631.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		229,950,000.00	214,250,000.00
应付债券		643,937,058.30	642,519,753.88
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,554,100.28	
<b>非流动负债合计</b>		<b>887,441,158.58</b>	<b>856,769,753.88</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,389,798,910.89</b>	<b>1,068,425,385.06</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		579,242,881.00	325,282,103.00
资本公积		653,862,299.40	319,242,382.73
减：库存股			
盈余公积		298,983,284.45	283,134,595.02
未分配利润		684,242,514.54	620,455,842.69
外币报表折算差额			
<b>股东权益合计</b>		<b>2,216,330,979.39</b>	<b>1,548,114,923.44</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,606,129,890.28</b>	<b>2,616,540,308.50</b>

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

合并利润表  
2012 年度

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注 五	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业总收入</b>		885,267,957.56	747,698,082.21
其中：营业收入	34	885,267,957.56	747,698,082.21
<b>二、营业总成本</b>		683,859,172.87	557,594,494.26
其中：营业成本	34	525,386,220.15	431,875,933.52
营业税金及附加	34	4,893,957.98	4,726,135.35
销售费用			
管理费用	36	54,740,265.85	54,882,076.18
财务费用	37	98,382,858.06	63,402,730.53
资产减值损失	38	455,870.83	2,707,618.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）			
投资收益（损失以“-”填列）	39	22,167,564.24	227,204.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,167,564.24	
<b>三、营业利润（损失以“-”填列）</b>		223,576,348.93	190,330,791.95
加：营业外收入	40	2,420,169.98	3,062,512.98
减：营业外支出	41	1,661,601.80	590,121.70
其中：非流动资产处置损失			219,620.60
<b>四、利润总额（损失以“-”填列）</b>		224,334,917.11	192,803,183.23
减：所得税费用	42	32,317,477.10	32,088,217.33
<b>五、净利润（损失以“-”填列）</b>		192,017,440.01	160,714,965.90
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		190,257,085.33	150,080,265.72
少数股东损益		1,760,354.68	10,634,700.18
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		0.37	0.31
（二）稀释每股收益		0.37	0.31
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		192,017,440.01	160,714,965.90
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		190,257,085.33	150,080,265.72
归属于少数股东的综合收益总额		1,760,354.68	10,634,700.18

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇



母公司利润表

2012 年度

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十二	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	4	496,858,719.31	498,847,982.84
减：营业成本	4	305,817,427.15	288,657,268.34
营业税金及附加		4,364,590.24	3,988,523.39
销售费用			
管理费用		38,001,591.40	39,234,415.17
财务费用		49,368,170.30	33,782,504.63
资产减值损失		653,058.31	476,735.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）			
投资收益（损失以“-”填列）	5	33,068,910.91	4,863,615.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,167,564.24	
<b>二、营业利润（损失以“-”填列）</b>		131,722,792.82	137,572,151.41
加：营业外收入		1,046,774.78	2,094,010.07
减：营业外支出		885,404.98	558,391.80
其中：非流动资产处置损失			219,620.60
<b>三、利润总额（损失以“-”填列）</b>		131,884,162.62	139,107,769.68
减：所得税费用		26,226,233.10	19,275,717.64
<b>四、净利润（损失以“-”填列）</b>		105,657,929.52	119,832,052.04
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		105,657,929.52	119,832,052.04

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

**合并现金流量表**  
2012年度

编制单位：南海发展股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注七	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		957,849,416.19	745,870,586.83
收到的税费返还			138,429.58
收到的其他与经营活动有关的现金	43 (1)	28,150,978.20	12,487,600.68
<b>现金流入小计</b>		<b>986,000,394.39</b>	<b>758,496,617.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		273,595,735.00	217,349,534.79
支付给职工以及为职工支付的现金		104,415,484.99	83,201,607.75
支付的各项税费		67,803,195.73	209,914,318.82
支付的其他与经营活动有关的现金	43 (2)	42,945,651.90	43,570,479.92
<b>现金流出小计</b>		<b>488,760,067.62</b>	<b>554,035,941.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>497,240,326.77</b>	<b>204,460,675.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			17,594,769.86
取得投资收益所收到的现金		46,641,164.17	230,204.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		34,535,605.50	965,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			20,630,163.79
<b>现金流入小计</b>		<b>81,176,769.67</b>	<b>39,421,117.65</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		565,389,413.56	594,270,478.57
投资所支付的现金		241,800,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	43 (3)	6,454,556.80	34,405,780.75
<b>现金流出小计</b>		<b>813,643,970.36</b>	<b>628,676,259.32</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-732,467,200.69</b>	<b>-589,255,141.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		594,470,599.82	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	30,000,000.00
借款所收到的现金		78,200,000.00	206,350,000.00
发行债券收到的现金			650,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		<b>672,670,599.82</b>	<b>886,350,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		121,437,500.00	211,599,382.19
分配股利或偿付利息所支付的现金		134,128,507.84	119,105,688.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		600,000.00	300,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	43 (4)	1,127,241.95	8,200,000.00
<b>现金流出小计</b>		<b>256,693,249.79</b>	<b>338,905,070.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>415,977,350.03</b>	<b>547,444,929.25</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>180,750,476.11</b>	<b>162,650,463.39</b>
加：期初现金及现金等价物余额		566,768,302.86	404,117,839.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>747,518,778.97</b>	<b>566,768,302.86</b>

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

### 合并所有者权益变动表

2012年1—12月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		693,637,312.85		171,734,175.74	1,793,030,569.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		693,637,312.85		171,734,175.74	1,793,030,569.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	253,960,778.00	227,148,032.58			15,848,689.43		148,385,827.66		-136,439,312.65	508,904,015.02
（一）净利润							190,257,085.33		1,760,354.68	192,017,440.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							190,257,085.33		1,760,354.68	192,017,440.01
（三）所有者投入和减少资本	91,319,726.00	497,260,968.67							4,500,000.00	593,080,694.67
1. 所有者投入资本	91,319,726.00	497,260,968.67							4,500,000.00	593,080,694.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					15,848,689.43		-41,871,257.67		-600,000.00	-26,622,568.24
1. 提取盈余公积					15,848,689.43		-15,848,689.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,022,568.24		-600,000.00	-26,622,568.24
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	162,641,052.00	-162,641,052.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	162,641,052.00	-162,641,052.00								

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		-107,471,884.09						-142,099,667.33	-249,571,551.42
四、本期期末余额	579,242,881.00	546,390,415.31			298,983,284.45		842,023,140.51	35,294,863.09	2,301,934,584.36

项目	上年同期金额									
	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	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		669,959,222.73		115,252,639.62	1,640,682,451.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		669,959,222.73		115,252,639.62	1,640,682,451.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,213,684.00				17,974,807.80		23,678,090.12		56,481,536.12	152,348,118.04
（一）净利润							150,080,265.72		10,634,700.18	160,714,965.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							150,080,265.72		10,634,700.18	160,714,965.90
（三）所有者投入和减少资本									46,146,835.94	46,146,835.94
1. 所有者投入资本									30,000,000.00	30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									16,146,835.94	16,146,835.94

(四) 利润分配	54,213,684.00				17,974,807.80		-126,402,175.60		-300,000.00	-54,513,683.80
1. 提取盈余公积					17,974,807.80		-17,974,807.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	54,213,684.00						-108,427,367.80		-300,000.00	-54,513,683.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		693,637,312.85		171,734,175.74	1,793,030,569.34

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

### 母公司所有者权益变动表

2012年1—12月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		620,455,842.69	1,548,114,923.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		620,455,842.69	1,548,114,923.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)	253,960,778.00	334,619,916.67			15,848,689.43		63,786,671.85	668,216,055.95

列)								
(一) 净利润							105,657,929.52	105,657,929.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							105,657,929.52	105,657,929.52
(三) 所有者投入和减少资本	91,319,726.00	497,260,968.67						588,580,694.67
1. 所有者投入资本	91,319,726.00	497,260,968.67						588,580,694.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,848,689.43		-41,871,257.67	-26,022,568.24
1. 提取盈余公积					15,848,689.43		-15,848,689.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,022,568.24	-26,022,568.24
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	162,641,052.00	-162,641,052.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	162,641,052.00	-162,641,052.00						
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	579,242,881.00	653,862,299.40			298,983,284.45		684,242,514.54	2,216,330,979.39

项目	上年同期金额							
	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	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		627,025,966.25	1,482,496,555.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		627,025,966.25	1,482,496,555.20

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,213,684.00				17,974,807.80		-6,570,123.56	65,618,368.24
（一）净利润							119,832,052.04	119,832,052.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							119,832,052.04	119,832,052.04
（三）所有者投入和减少资本								
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	54,213,684.00				17,974,807.80		-126,402,175.60	-54,213,683.80
1. 提取盈余公积					17,974,807.80		-17,974,807.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	54,213,684.00						-108,427,367.80	-54,213,683.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		620,455,842.69	1,548,114,923.44

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

## 一、公司基本情况：

### 历史沿革

南海发展股份有限公司（以下简称“公司”）系1992年10月7日经广东省股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审（1992）65号”文批准，由广东省南海市发展集团公司以其属下的5家具独立法人资格的企业为发起人，以定向募集方式设立，于1992年12月17日在南海市工商行政管理局取得注册号为4406821507371的《企业法人营业执照》。

经中国证券交易系统有限公司“中证交上市[1993]9号”文批准同意，公司定向募集法人股4500万股于1993年5月21日在中国证券交易系统有限公司的全国电子交易系统上市流通。

1999年11月，南海市供水集团有限公司（现已更名为“佛山市南海供水集团有限公司”）以承担债务方式受让南海市发展集团公司持有的公司7609.45万股国有法人股，成为公司的控股股东，公司从以贸易为主的经营格局转变为以经营自来水的生产、供应及路桥投资为主的企业。

公司于2000年11月27日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]159号”文《关于核准南海发展股份有限公司公开发行股票的通知》核准，利用上海证券交易所交易系统，采用向原NET流通法人股股东定向配售和上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票6500万股，并于2000年12月25日在上海证券交易所上市。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]159号文《关于核准南海发展股份有限公司公开发行股票的通知》和中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]136号文《关于广东省挂牌企业流通法人股清理方案的批复》，公司内部职工股306.966万股和原NET系统法人股6435万股分别于2003年12月8日和2003年12月26日起上市流通。

公司2006年第一次临时股东大会决议通过《南海发展股份有限公司股权分置改革方案》，公司唯一非流通股股东佛山市南海供水集团有限公司为使其持有的股份获得流通权，以向流通股股东送出股票和现金的方式作为对价安排。其中股票对价方式为：以方案实施股权登记日公司总股本20,851.42万股、流通股13,241.97万股为基数，由佛山市南海供水集团有限公司向流通股股东每持有10股送出1.3股股票，共送出17,214,556股股票。2006年5月19日方案实施后国有法人股减至5,887.9952万股，流通股增至14,963.4216万股。

公司2008年4月25日召开的2007年度股东大会决议通过2007年度资本公积转增股本方案，以2007年12月31日总股本20,851.42万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共转增股份6,255.4251万股，公司股份总数增至27,106.8419万股。

公司2011年5月10日召开的2010年度股东大会决议通过2010年度利润分配方案，以2010年12月31日总股本27,106.8419万股为基数，向全体股东每10股派发股票股利2股，共增加股份5,421.3684万股，公司股份总数增至32,528.2103万股，全部为无限售条件流通股股份。



公司2012年3月26日召开的 2011年度股东大会决议通过 2011年度利润分配方案，以 2011年12月 31日总股本32,528.2103万股为基数，以资本公积金按每股转增0.5股的比例转增股本，共增加股份16,264.1052万股，公司股份总数增至48,792.3155万股，全部为无限售条件流通股份。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]761号《关于核准南海发展股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于2012年8月7日向广东南海控股投资有限公司非公开发行人民币普通股（A股）9,131.9726万股，公司股份总数增至57,924.2881万股，本次非公开发行股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

### **注册资本**

公司注册资本为人民币 579,242,881.00 元。

### **公司所属行业类别**

电力、燃气及水的生产和供应业。

### **经营范围**

自来水的生产及供应；供水工程的设计、安装及技术咨询；销售供水设备及相关物资；路桥及信息网络设施的投资；房地产经营；以下项目仅限设立分支机构经营：污水及废物处理设施的建设、设计、管理、经营、技术咨询及配套服务；销售污水及废物处理设备及相关物资。

### **公司主要产品**

自来水等。

### **法定代表人**

公司法定代表人：何向明。

### **法定地址**

广东省佛山市南海区桂城南海大道财联大厦。

## **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **财务报表的编制基础**

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 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。

### **遵循企业会计准则的声明**

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了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。

### **会计期间**

自公历每年1月1日至12月31日止。

### **记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

### **同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **一 同一控制下的企业合并**

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。

#### **一 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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### **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，在将公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、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。

### **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。

### **外币业务和外币报表折算**

—公司对发生的非本位币经济业务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。

—外币报表折算的会计处理方法：

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。

## **金融工具**

—金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——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：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——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。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### ——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

#### ——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

——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，应当按照成本计量。

——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，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

——初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### ——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否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时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——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，应当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：

——终止确认部分的账面价值；

——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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

——金融资产的减值

公司年末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的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

### **应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

——单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 200 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
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，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

——按组合计提坏账准备的应收款项：

<b>确定组合的依据</b>	
<b>组合名称</b>	<b>确定依据</b>
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方具有控制关系
<b>按组合计提坏账准备的计提方法</b>	
<b>组合名称</b>	<b>计提方法</b>

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

—组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	8	8
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

—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：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

—对应收票据、预付款项以及长期应收款，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

—应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

### **存货核算方法**

—存货的分类：存货分为原材料、在途材料、产成品、在产品、半成品（工程施工）、备品备件等大类。

—存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

## **长期股权投资核算方法**

### —长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### —长期股权投资投资成本的确定

—公司对于子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

—公司对合营企业、联营企业的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

—公司对其他长期股权投资按照初始投资成本计价。

### —长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### —对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

#### —对合营企业、联营企业的投资

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，按照应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。

#### —其他长期股权投资

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。

#### —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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## —长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **投资性房地产的确认和计量**

—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：以成本模式计量，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。

## **固定资产及其折旧核算方法**

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：管道沟槽、房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、运输设备、电子及其它设备、钢管。

—固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

—固定资产折旧：

——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率%
管道沟槽	20	0-5%	4.75%-5%



资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	33-40	0-5%	2.38%-3.03%
构筑物及其他辅助设施	20	0-5%	4.75%-5%
机器设备	10	0-5%	9.50%-10%
运输设备	8	0-5%	11.88-12.50%
电子及其他设备	5	0-5%	19%-20%
钢管	40	0-5%	2.38%-2.5%

#### 一 固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日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其可回收金额低于账面价值的，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，在以后会计期间不再转回。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。

#### 在建工程核算方法

##### 一 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

##### 一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

##### 一 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。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。

##### 一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，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，在以后会计期间不再转回。

### **借款费用核算方法**

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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### **无形资产核算办法**

#### —无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、非专利技术及软件等。

#### —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产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。

——以建设经营移交方式(BOT)取得的项目特许经营权，按实际发生的项目建造支出确认成本。

——以受托经营移交方式(TOT)取得的项目特许经营权，按特许经营权支出确认成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。BOT及TOT项目特许经营权摊销期限按照受托经营期限与所建资产可使用寿命孰低方法确定。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### **长期待摊费用核算方法**

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

### **预计负债核算方法**

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：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

### **收入确认方法**

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司供水业务收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认。

—提供劳务收入的确认方法：

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，并按相同金额结转成本；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，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：（1）收入金额能够可靠计量；（2）相关经济利益很可能流入公司；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

公司污水处理业务收入和固废处理业务收入是根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照实际结算处理量确认。

### **政府补助核算方法**

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。

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。

### **递延所得税资产/递延所得税负债**

#### 一 递延所得税资产

——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。

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。

### **所得税的会计处理方法**

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### **会计政策和会计估计变更**

本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

### **前期会计差错更正**

公司未发生前期会计差错更正。

## **三、主要税项**

### **—主要税种及税率**

税 种	税 率	计 税 基 数
增值税	6%，17%	水费收入 6%，销售电力及原材料 17%
营业税	3%，5%	安装收入 3%，检测及租金收入 5%
城建税	7%	应纳营业税、增值税等流转税
教育费附加	3%、2%	应纳营业税、增值税等流转税
企业所得税	母公司 25%	应税所得额
	子公司所得税率详见下述说明	应税所得额

### **—税收优惠及批文**

——根据财政部国家税务总局财税[2008]156 号“关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知”，公司以垃圾为燃料生产的电力或者热力销售实行增值税即征即退的政策。

——根据财政部国家税务总局文件财税[2011]115 号“关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知”对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税。

——根据财政部国家税务总局财税[2008]156 号“关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通

知”， 对公司污水处理劳务免征增值税。

——根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 2010 年 2 月 21 日“粤科高字（2010）42 号”文，公司被认定为 2009 年第二批高新技术企业，发证日期为 2009 年 12 月 14 日，有效期为三年，即 2009-2011 年度。公司根据规定于 2012 年进行了高新技术企业复审的申报。但根据广东省科技厅网站目前公示的《广东省 2012 年第二批拟通过复审高新技术企业名单》，公司未被列入，公司未能通过高新技术企业复审。根据规定，公司 2012 年度不能享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，应按 25%的税率缴纳企业所得税。

——根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司各污水处理项目及佛山市南海绿电再生能源有限公司按照上述政策享受所得税减免优惠。

——除上述外其他子公司按 25%的税率缴纳企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

一公司的子公司的基本情况：

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	55447	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	55447	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	3700	投资自来水厂及管网项目，水务项目；供水工程的设计、安装及技术咨询；销售：净水材料，供水设备	3700	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	33587	投资固废处理，余热发电及其相关的高新科技项目；投资医疗废弃物，城市垃圾及污泥的收运和处理；投资垃圾渗滤液，灰渣处理。	33587	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	17050	投资污水处理厂及污水收集管网项目；技术咨询及配套服务；销售：污水处理设备及其产品。	17050	-	100%	100%	是	-	-	-



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	3700	污水处理(仅限分支机构经营)	3700	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	1800	污水处理	1740	-	96.67%	96.67%	是	76.10	-	-
佛山市南海罗村污水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	700	污水处理	600	-	85.71%	85.71%	是	93.54	-	-
佛山市南海区里水污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	1500	污水处理, 污水管道安装及设备维修。	1500	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	2600	城市生活污水处理	2600	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海樵泰污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	1000	污水处理项目投资、建设、营运、管理(法律、行政法规禁止的项目不得经营, 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。	1000	-	100%	100%	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	3000	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理。	2950	-	98.33%	98.33%	是	73.82	-	-
佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	佛山市	自来供水	3000	自来水供水(持有有效的许可证及资质证书经营); 安装管道工程; 销售: 净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品(化学危险品除外) 木材、家用电器、建筑机械、塑料及其制品	1800	-	60%	60%	是	2419.08	-	-
佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	佛山市	自来供水	1465	非集中式的自来水供水, 安装供水管道工程; 销售: 净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品(危险化学品及剧毒品除外)、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	1172	-	80%	80%	是	361.40	-	-
佛山市南海绿电再生能源有限公司	控股子公司	佛山市	垃圾处理	49910	垃圾处理(具体垃圾处理项目须经环保审批后方可经营)	49910	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海尚源水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	2250	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理, 市政工程施工。	2200	-	97.78%	97.78%	是	55.64	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南北联合环保科技有限公司	控股子公司	佛山市	环保技术研发	1000	城市排水处理系统的技术研发和运营管理；工业废水处理系统的技术研发和运营管理；区域水环境改善的技术开发；环保设备的研发与销售，提供相关技术咨询；（以下项目仅限分支机构经营）环保设备制造。	550	-	55.00%	55.00%	是	449.90	-	-

2012年1月19日，公司与股权出让方佛山市南海联达投资（控股）有限公司（简称“联达公司”）签订了《股权转让合同》，受让联达公司持有的佛山市南海绿电再生能源有限公司30%股权，受让股权后公司持有绿电公司100%的股权，公司已于2012年3月完成工商变更登记手续。

一、本年新纳入合并范围的主体

公司名称	合并期间	变更原因
新纳入合并范围的主体：		
佛山市南北联合环保科技有限公司	2012年	2012年新设立子公司

一、本年不再纳入合并范围的主体

无。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	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：	-	-	25,814.44	-	-	86,557.40
人民币	-	-	25,814.44	-	-	86,557.40
银行存款：	-	-	747,492,964.53	-	-	566,681,745.46
人民币	-	-	747,492,964.53	-	-	566,681,745.46
其他货币资金：	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	747,518,778.97	-	-	566,768,302.86

货币资金期末余额比期初余额增加 180,750,476.11 元，增幅为 31.89%，主要原因是公司 2012 年 8 月非公开发行股票募集资金人民币 5.89 亿元。

### 2、应收账款

项目	2012. 12. 31				2011. 12. 31			
	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 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的应收账款	52,179,511.15	100.00	2,984,917.14	5.72	76,523,349.86	100.00	4,109,036.77	5.37

账龄组合	52,179,511.15	100.00	2,984,917.14	5.72	76,523,349.86	100.00	4,109,036.77	5.37
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>52,179,511.15</u>	<u>100.00</u>	<u>2,984,917.14</u>	<u>5.72</u>	<u>76,523,349.86</u>	<u>100.00</u>	<u>4,109,036.77</u>	<u>5.37</u>

一应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

一应收账款期末余额较期初余额减少 24,343,838.71 元，减幅为 31.81%，主要系本期垃圾处理费及污水处理费回款及时所致。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	44,444,779.76	85.18	2,222,238.99	67,094,374.44	87.68	3,354,718.74
1-2 年	539,751.06	1.03	43,180.11	9,428,975.42	12.32	754,318.03
2-3 年	7,194,980.33	13.79	719,498.04	-	-	-
合计	<u>52,179,511.15</u>	<u>100.00</u>	<u>2,984,917.14</u>	<u>76,523,349.86</u>	<u>100.00</u>	<u>4,109,036.77</u>

一应收账款余额前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南海区狮山镇财政管理所	非关联方	14,962,969.60	3 年以内	28.68
广东电网公司佛山供电局	非关联方	7,100,860.80	1 年以内	13.61
佛山市南海区桂城街道市政管理处	非关联方	4,418,874.99	1 年以内	8.47
佛山市南海区大沥镇人民政府	非关联方	4,140,000.00	1 年以内	7.93

佛山市南海区罗村街道市政管理办公室	非关联方	2,815,540.21	1年以内	5.40
合计	--	33,438,245.60		64.09

—应收账款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### 3、预付款项

账 龄	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,013,537.13	96.43	49,869,448.86	26.87
1-2年	259,378.63	3.57	6,793,427.70	3.66
2-3年	—	—	—	—
3-4年	—	—	65,000,180.00	35.02
4-5年	—	—	23,948,880.40	12.90
5年以上	—	—	40,000,000.00	21.55
合 计	7,272,915.76	100.00	185,611,936.96	100.00

—预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
佛山市威立雅垃圾填埋处理有限公司	非关联方	1,510,017.30	1年以内	垃圾填埋场处理费，尚未结算
中油碧辟石油有限公司	非关联方	543,500.00	1年以内	预付转运车油费，尚未结算
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油	非关联方	225,467.52	1年以内	预付转运车油费，未结算

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
分公司				
杭州水表有限公司	非关联方	180,810.00	1年以内	材料款,未验收入库
广东博士科技有限公司	非关联方	160,000.00	1年以内	预付咨询费
合计	--	2,619,794.82		

—预付款项期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

—预付账款期末余额较期初余额减少 178,339,021.20 元，减幅为 96.08%，主要系本期将预付工程设备款以及向佛山市南海区环境运输和城市管理局支付的一厂改扩建项目特许经营费 12900 万元重分类至其他非流动资产所致。

#### 4、其他应收款

项 目	2012. 12. 31				2011. 12. 31			
	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(%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的其他应收款	32,440,369.49	100.00	2,990,988.42	9.22	13,767,889.07	100.00	1,527,059.47	11.09
账龄组合	32,440,369.49	100.00	2,990,988.42	9.22	13,767,889.07	100.00	1,527,059.47	11.09
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	32,440,369.49	100.00	2,990,988.42	9.22	13,767,889.07	100.00	1,527,059.47	11.09

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	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	22, 189, 598. 90	68. 40	1, 109, 457. 50	9, 618, 794. 44	69. 87	481, 762. 39
1-2 年	6, 924, 887. 33	21. 35	553, 990. 98	2, 777, 475. 88	20. 17	220, 396. 23
2-3 年	1, 951, 264. 51	6. 01	203, 420. 37	167, 498. 98	1. 22	16, 749. 90
3-4 年	167, 498. 98	0. 52	33, 499. 80	233, 000. 00	1. 69	46, 600. 00
4-5 年	233, 000. 00	0. 72	116, 500. 00	419, 137. 63	3. 04	209, 568. 81
5 年以上	974, 119. 77	3. 00	974, 119. 77	551, 982. 14	4. 01	551, 982. 14
合计	32, 440, 369. 49	100. 00	2, 990, 988. 42	13, 767, 889. 07	100. 00	1, 527, 059. 47

一其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

一其他应收款期末余额较期初余额增加 18,672,480.42 元，增幅为 135.62%，主要原因系：（1）子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司本期代佛山市南海区环境运输和城市管理局代付一厂改扩建项目青苗补偿款、平整场地及护坡工程款共计 13,605,087.61 元；（2）本期公司支付施工安全保证金增加。

一其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
佛山市南海区环境运输和城市管理局	非关联方	15, 685, 087. 61	2 年以内	48. 35
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	非关联方	2, 300, 000. 00	1 年以内	7. 09
佛山市南海区道路建设管理处	非关联方	2, 000, 000. 00	1-2 年	6. 17
佛山市南海区交通运输局地方公路管理站	非关联方	1, 540, 000. 00	2 年以内	4. 75
佛山市南海区狮山美景污水处理有限公司	非关联方	1, 000, 000. 00	1-2 年	3. 08



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(%)
合计		22,525,087.61		69.44

—其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及或其他关联方的款项。

#### 5、存货

项 目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	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	16,776,488.54	116,061.51	16,660,427.03	13,717,862.19	-	13,717,862.19
工程施工	7,934,181.04	-	7,934,181.04	5,922,627.50	-	5,922,627.50
合 计	24,710,669.58	116,061.51	24,594,608.07	19,640,489.69	-	19,640,489.69

—公司于期末对存货进行全面清查，按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	2011. 12. 31	本期计提	本期减少		2012. 12. 31
			转回	转销	
原材料	-	116,061.51	-	-	116,061.51
合 计	-	116,061.51	-	-	116,061.51

—截至 2012 年 12 月 31 日，公司存货不存在资产受限情况。

#### 6、一年内到期的非流动资产

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
一年内到期的长期应收款	1,362,666.67	-
一年内摊销完毕的长期待摊费用	167,175.50	796,078.43
合计	1,529,842.17	796,078.43

## 7、其他流动资产

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
待抵扣进项税	16,829,818.02	--
合计	16,829,818.02	--

一期末公司将预计能够于下年度用于抵扣的待抵扣增值税进项税重分类至“其他流动资产”。

## 8、长期应收款

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
九江明净污水处理厂污水收集系统项目	43,849,076.51	35,285,849.63
丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统	16,097,807.55	18,823,140.89
合计	59,946,884.06	54,108,990.52

一公司与佛山市南海区九江镇人民政府签订《佛山市南海区九江明净污水处理厂污水收集系统项目委托管理（建设）协议书》，由公司下属佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司负责九江污水收集系统项目的投资建设，建成后移交佛山市南海区九江镇人民政府，投资成本及回报由九江镇政府分 20 年向公司支付。

一公司与佛山市南海区丹灶镇人民政府签订《佛山市南海区丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统投资、建设、移交》协议，由公司下属佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司负责丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统的投资建设，建成后移交佛山市南海区丹灶镇政府，投资成本及回报由丹灶镇政府分 15 年向公司支付。

## 9、长期股权投资

一长期股权投资分类列示如下：

项 目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业投资	245,526,400.07	--	245,526,400.07	--	--	--

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他长期股权投资	9,272,571.26	-	9,272,571.26	9,272,571.26	-	9,272,571.26
合 计	<u>254,798,971.33</u>	<u>-</u>	<u>254,798,971.33</u>	<u>9,272,571.26</u>	<u>-</u>	<u>9,272,571.26</u>

—投资明细项目列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加（减少）	期末余额
广发银行股份有限公司	成本法	9,272,571.26	9,272,571.26	-	-	9,272,571.26
佛山市南海燃气发展有限公司	权益法	223,358,835.83	-	223,358,835.83	22,167,564.24	245,526,400.07
合 计	-	<u>232,631,407.09</u>	<u>9,272,571.26</u>	<u>223,358,835.83</u>	<u>22,167,564.24</u>	<u>254,798,971.33</u>

（接上表）

被投资单位	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	现金红利
广发银行股份有限公司	小于 5%	小于 5%	-	-	-	-
佛山市南海燃气发展有限公司	25%	25%	-	-	-	46,641,164.17
合 计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,641,164.17</u>

—公司与 GOOD TRADE LIMITED 于 2011 年 9 月 8 日签订《股权转让协议》，公司以 2.7 亿元人民币的价格受让 GOOD TRADE LIMITED 持有的佛山市南海燃气发展有限公司 25% 的股权，佛山市南海燃气发展有限公司已于 2012 年 1 月 9 日完成工商变更登记手续。截至 2012 年 12 月 31 日，股权受让款尚未支付，根据 GOOD TRADE LIMITED 2012 年 12 月 30 日出具的“关于延迟收取佛山市南海燃气发展有限公司股权转让款的函”，原股权转让合同关于付款时间的约定将变更至付款通知载明的日期，并承诺延迟付款不影响公司应享有和行使燃气公司的股东权益。

—2012 年度，公司收到佛山市南海燃气发展有限公司以前年度分红款 46,641,164.17 元，抵减初始投资成本。

—期末公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

## 10、投资性房地产

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
<b>一、投资性房地产原值</b>				
房屋及建筑物	32,547,831.93	-	-	32,547,831.93
<b>二、投资性房地产累计折旧：</b>				
房屋及建筑物	9,251,880.05	933,266.40	-	10,185,146.45
<b>三、投资性房地产减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
<b>四、投资性房地产账面价值</b>				
房屋及建筑物	23,295,951.88			22,362,685.48

—本期折旧为 933,266.40 元。

—投资性房地产主要是官窑市场，该房产用于出租。公司对该投资性房地产按照取得的成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

—截至2012年12月31日，公司投资性房地产不存在资产受限情况。

—公司于期末对各项投资性房地产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后被淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提投资性房地产减值准备。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
----	------------	------	------	------------

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
<b>一、固定资产原值</b>				
管道沟槽	225,232,313.47	6,876,434.13	-	232,108,747.60
房屋及建筑物	196,906,724.39	157,221.96	2,100.00	197,061,846.35
构筑物及其他辅助设施	324,690,740.57	1,255,067.08	-	325,945,807.65
机器设备	65,741,259.96	1,462,907.42	403,720.02	66,800,447.36
运输设备	14,237,213.43	746,149.66	222,775.00	14,760,588.09
电子及其他设备	121,662,524.82	1,754,632.58	661,654.63	122,755,502.77
钢管	849,271,328.11	4,528,110.11	-	853,799,438.22
<b>合计</b>	<b>1,797,742,104.75</b>	<b>16,780,522.94</b>	<b>1,290,249.65</b>	<b>1,813,232,378.04</b>
<b>二、固定资产累计折旧</b>				
管道沟槽	141,258,354.16	11,347,438.79	-	152,605,792.95
房屋及建筑物	51,818,391.51	5,655,021.83	1,995.00	57,471,418.34
构筑物及其他辅助设施	131,006,639.21	16,510,624.20	-	147,517,263.41
机器设备	46,680,186.89	3,083,009.29	383,534.01	49,379,662.17
运输设备	7,971,955.66	1,358,952.23	-	9,330,907.89
电子及其他设备	89,290,519.93	9,789,591.66	826,200.14	98,253,911.45
钢管	152,214,691.34	21,550,717.90	-	173,765,409.24
<b>合计</b>	<b>620,240,738.70</b>	<b>69,295,355.90</b>	<b>1,211,729.15</b>	<b>688,324,365.45</b>
<b>三、固定资产减值准备</b>				
管道沟槽	244,296.80	-	-	244,296.80
房屋及建筑物	-	-	-	-

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
构筑物及其他辅助设施	-	-	-	-
机器设备	5,207.92	-	-	5,207.92
运输设备	-	-	-	-
电子及其他设备	120,337.07	-	-	120,337.07
钢管	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>369,841.79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>369,841.79</b>
<b>四、固定资产账面价值</b>				
管道沟槽	83,729,662.51			79,258,657.85
房屋及建筑物	145,088,332.88			139,590,428.01
构筑物及其他辅助设施	193,684,101.36			178,428,544.24
机器设备	19,055,865.15			17,415,577.27
运输设备	6,265,257.77			5,429,680.20
电子及其他设备	32,251,667.82			24,381,254.25
钢管	697,056,636.77			680,034,028.98
<b>合计</b>	<b>1,177,131,524.26</b>			<b>1,124,538,170.80</b>

—本期折旧额 69,295,355.90 元。

—本期由在建工程转入固定资产原值为 13,948,164.15 元。

—2012 年 12 月 31 日已抵押固定资产明细如下：

项 目	抵押物原值	抵押物净值
九江水司饭堂	611,300.00	475,922.36
九江水司公司大楼	4,640,700.00	3,613,341.13

项 目	抵押物原值	抵押物净值
九江水司单车房	203,600.00	158,511.19
合计	5,455,600.00	4,247,774.68

一公司控股子公司九江水司向佛山市南海区九江农村信用合作社借款 1580 万元，借款期限自 2010 年 5 月 26 日起至 2013 年 5 月 25 日，以九江水司的粤房地产证字第 C3130203、3130204、3130079 号房产及南府国用（2004）第特 120138 号、南府国用（2004）第特 120109 号土地作为抵押。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
管道沟槽	306,705.40	62,408.60	244,296.80	-	不适用
机器设备	9,360.00	4,152.08	5,207.92	-	不适用
电子及其他设备	199,000.00	78,662.93	120,337.07	-	不适用
合计	515,065.40	145,223.61	369,841.79	-	

12、在建工程

项目名称	预算数 (万元)	2011.12.31	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	资金来源	2012.12.31
市政管道迁改工程	-	15,887,200.67	494,092.85	-	1,086,571.19	-	-	-	-	自筹	15,294,722.33
新桂城水厂管道工程	66,395.89	53,414,722.11	87,077,299.64	-	-	21.16	21.16	-	-	募集资 金、自筹	140,492,021.75
桂和路管道工程	-	1,677,689.45	14,882,935.72	3,102,658.59	-	-	-	-	-	自筹	13,457,966.58
新桂城水厂	48,584.86	1,754,181.63	34,092,599.84	-	-	7.38	7.38	-	-	自筹	35,846,781.47

项目名称	预算数 (万元)	2011.12.31	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	资金来源	2012.12.31
桂城增压泵站及配套 设施项目	16,805.77	-	2,118,000.00	-	-	1.26	1.26	-	-	自筹	2,118,000.00
平洲污水厂三期	-	-	10,680,468.49	-	10,680,468.49	-	100.00	-	-	自筹	-
第二水厂滤池工程	430.00	-	1,504,000.00	-	-	34.98	34.98	-	-	自筹	1,504,000.00
绿电污泥处理项目	20,715.41	2,465,348.45	12,487,381.57	-	-	7.22	7.22	77,192.13	77,192.13	自筹	14,952,730.02
绿电垃圾中转站项目	33,518.59	22,950,543.75	34,757,166.11	-	35,828,870.51	75.12	75.12	-	-	自筹	21,878,839.35
南海垃圾焚烧发电 一厂改扩建项目	77,900.00	46,222,815.83	9,943,570.19	-	-	7.21	7.21	469,147.17	469,147.17	自筹	56,166,386.02
南海垃圾焚烧发电 二厂项目送出线路 工程	-	-	18,147,429.07	-	18,147,429.07	100.00	100.00	-	-	自筹	-
绿电飞灰固化项目	530.00	-	5,188,215.20	-	-	97.89	97.89	-	-	自筹	5,188,215.20
绿电餐厨项目	-	-	141,012.45	-	-	-	-	-	-	自筹	141,012.45
南海发展大厦	94,873.00	18,138,515.10	39,489,508.23	-	-	7.55	7.55	-	-	自筹	57,628,023.33
里水大石污水厂	-	-	295,109.60	-	-	-	-	-	-	自筹	295,109.60
一汽大众 1、2 号路 供水管道工程	-	-	2,969,986.22	1,134,961.54	-	-	-	-	-	自筹	1,835,024.68
中央大街供水管道 工程	271.70	1,569,365.12	1,147,623.05	2,716,988.17	-	100.00	100.00	-	-	自筹	-
兴业路供水管道工 程	-	376,414.86	1,897,165.20	-	-	-	-	-	-	自筹	2,273,580.06



项目名称	预算数 (万元)	2011.12.31	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	资金来源	2012.12.31
其他供水管道工程等	-	1,638,266.88	7,629,541.57	6,993,555.85	-	-	-	-	-	自筹	2,274,252.60
合计	-	166,095,063.85	284,943,105.00	13,948,164.15	65,743,339.26	-	-	546,339.30	546,339.30		371,346,665.44

—本期其他减少的在建工程主要为平洲污水厂三期扩建工程和子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司垃圾中转站项目以及垃圾焚烧发电二厂项目送出线路等工程完工转入无形资产。

—在建工程期末余额较期初余额增加了 205,251,601.59 元，增幅为 123.57%，主要系本期母公司新桂城水厂及其管道工程、南海发展大厦项目和子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司一期改扩建项目投入大幅增加所致。

—截至2012年12月31日，公司在建工程不存在资产受限情况。

—公司于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。

### 13、工程物资

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
专用材料	169,352.38		169,352.38	-
专用设备	2,823,344.87	68,409,052.47	10,554,773.76	60,677,623.58
合计	2,992,697.25	68,409,052.47	10,724,126.14	60,677,623.58

—工程物资期末余额较期初余额增加了 57,684,926.33 元，增幅为 1,927.52%，主要系子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司为污泥项目准备的各项专用设备大幅增加所致。

—截至 2012 年 12 月 31 日，公司工程物资不存在资产受限情况。

—公司于期末对工程物资进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提工程物资跌价准备。

#### 14、无形资产

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
<b>一、账面原值</b>				
<u>土地使用权：</u>				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	672, 505. 58	-	-	672, 505. 58
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	3, 064, 779. 98	-	-	3, 064, 779. 98
佛山市南海区罗村街道罗村经济联合社所属（土名）“苏整朗”地段	784, 300. 00	-	-	784, 300. 00
桂城水厂土地使用权	55, 214, 538. 36	-	39, 685, 129. 56	15, 529, 408. 80
第二水厂土地使用权	43, 720, 000. 00	-	-	43, 720, 000. 00
广东省金融高新区B区（编号B-03地块）	35, 885, 200. 00	-	-	35, 885, 200. 00
南海区狮山镇小塘“推猪岗”用地	-	35, 422, 200. 00	-	35, 422, 200. 00
小计	<u>139, 341, 323. 92</u>	<u>35, 422, 200. 00</u>	<u>39, 685, 129. 56</u>	<u>135, 078, 394. 36</u>
<u>供水经营权：</u>				
小塘水厂经营权	28, 000, 000. 00	-	-	28, 000, 000. 00
里水水厂经营权	<u>9, 000, 000. 00</u>	-	-	<u>9, 000, 000. 00</u>
小计	<u>37, 000, 000. 00</u>	-	-	<u>37, 000, 000. 00</u>
<u>特许经营权：</u>				
平洲污水处理项目（一期）BOT 特许经营权	71, 742, 935. 10	-	146, 000. 00	71, 596, 935. 10
平洲污水处理项目（二期）BOT 特许经营权	44, 133, 028. 51	-	-	44, 133, 028. 51
平洲污水处理项目（三期）BOT 特许经营权	46, 410, 346. 14	10, 680, 468. 49	-	57, 090, 814. 63
罗村污水厂（一期）BOT 特许经营权	7, 001, 361. 44	99, 480. 00	-	7, 100, 841. 44

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
罗村污水厂（二期）BOT 特许经营权	14, 693, 477. 37	32, 205. 60	-	14, 725, 682. 97
务庄污水厂（一期）BOT 特许经营权	26, 253, 732. 19	30, 334. 00	-	26, 284, 066. 19
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	62, 753, 550. 81	-	367, 440. 57	62, 386, 110. 24
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	49, 313, 527. 02	283, 650. 91	-	49, 597, 177. 93
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	20, 789, 751. 54	487, 902. 44	-	21, 277, 653. 98
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	31, 408, 726. 62	-	3, 862, 784. 70	27, 545, 941. 92
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	40, 148, 065. 56	362, 771. 54	-	40, 510, 837. 10
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	29, 342, 810. 84	907, 945. 77	-	30, 250, 756. 61
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	29, 748, 074. 71	956, 861. 20	-	30, 704, 935. 91
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	5, 269, 486. 65	-	-	5, 269, 486. 65
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	26, 445, 488. 16	1, 202, 631. 25	-	27, 648, 119. 41
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	14, 988, 787. 22	572, 888. 93	-	15, 561, 676. 15
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	28, 291, 948. 23	926, 668. 60	-	29, 218, 616. 83
里水城区一期污水处理项目 TOT 特许经营权	14, 527, 335. 00	462, 210. 49	-	14, 989, 545. 49
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	42, 034, 988. 00	127, 461. 34	-	42, 162, 449. 34
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	4, 808, 993. 43	1, 500. 00	-	4, 810, 493. 43
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	32, 833, 407. 71	1, 482, 507. 60	-	34, 315, 915. 31
禹门污水处理项目 TOT 特许经营权	-	30, 400, 841. 64	-	30, 400, 841. 64
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	31, 685, 447. 91	3, 931, 119. 68	-	35, 616, 567. 59
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	75, 491, 320. 78	20, 355. 35	4, 239, 654. 72	71, 272, 021. 41
南海垃圾焚烧发电项目二期工程 BOT 特许经营权	631, 652, 380. 30	18, 147, 429. 07	-	649, 799, 809. 37
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	185, 678, 150. 06	35, 828, 870. 51	-	221, 507, 020. 57

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
小计	1,567,447,121.30	106,946,104.41	8,615,879.99	1,665,777,345.72
合计	1,743,788,445.22	142,368,304.41	48,301,009.55	1,837,855,740.08
<b>二、累计摊销</b>				
<b>土地使用权：</b>				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	102,222.72	13,288.08	-	115,510.80
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	354,316.15	48,837.24	-	403,153.39
佛山市南海区罗村街道罗村经济联合社所属（土名）“苏整朗”地段	97,428.48	32,708.16	-	130,136.64
桂城水厂土地使用权	21,234,263.35	442,871.96	18,849,229.84	2,827,905.47
第二水厂土地使用权	7,087,012.28	874,400.04	-	7,961,412.32
广东省金融高新区B区（编号B-03地块）	1,345,694.94	897,129.96	-	2,242,824.90
南海区狮山镇小塘“推猪岗”用地	-	649,407.00	-	649,407.00
小计	30,220,937.92	2,958,642.44	18,849,229.84	14,330,350.52
<b>供水经营权：</b>				
小塘水厂经营权	4,200,000.12	933,333.36	-	5,133,333.48
里水水厂经营权	2,325,000.00	900,000.00	-	3,225,000.00
小计	6,525,000.12	1,833,333.36	-	8,358,333.48
<b>特许经营权：</b>				
平洲污水处理项目（一期）BOT 特许经营权	33,815,943.82	3,452,865.06	107,662.35	37,161,146.53
平洲污水处理项目（二期）BOT 特许经营权	8,657,993.65	3,098,048.44	-	11,756,042.09
平洲污水处理项目（三期）BOT 特许经营权	1,709,927.24	3,200,139.87	-	4,910,067.11
罗村污水厂（一期）BOT 特许经营权	2,822,770.33	518,576.84	-	3,341,347.17

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
罗村污水厂（二期）BOT 特许经营权	1, 353, 339. 56	814, 188. 20	-	2, 167, 527. 76
务庄污水厂（一期）BOT 特许经营权	2, 211, 904. 52	1, 362, 710. 46	-	3, 574, 614. 98
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	4, 069, 038. 81	2, 971, 870. 91	-	7, 040, 909. 72
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	3, 689, 804. 98	2, 293, 558. 72	-	5, 983, 363. 70
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	1, 360, 989. 75	991, 946. 31	-	2, 352, 936. 06
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	5, 369, 672. 70	2, 116, 583. 53	-	7, 486, 256. 23
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 576, 975. 59	1, 910, 373. 87	-	4, 487, 349. 46
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	3, 137, 147. 26	1, 425, 941. 62	-	4, 563, 088. 88
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	2, 142, 051. 61	1, 457, 058. 81	-	3, 599, 110. 42
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 107, 233. 39	172, 666. 40	-	2, 279, 899. 79
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 805, 868. 85	1, 543, 984. 29	-	4, 349, 853. 14
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 091, 845. 09	1, 037, 672. 19	-	3, 129, 517. 28
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	1, 731, 115. 88	1, 381, 297. 40	-	3, 112, 413. 28
里水城区污水处理项目 TOT 特许经营权	4, 519, 599. 38	983, 228. 98	-	5, 502, 828. 36
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	1, 260, 025. 42	1, 688, 561. 25	-	2, 948, 586. 67
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	3, 077, 393. 69	340, 331. 14	-	3, 417, 724. 83
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 185, 548. 63	1, 820, 007. 87	-	4, 005, 556. 50
禹门污水处理项目 TOT 特许经营权	-	406, 901. 73	-	406, 901. 73
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 079, 564. 68	1, 583, 632. 08	-	3, 663, 196. 76
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	4, 753, 612. 29	3, 645, 876. 73	-	8, 399, 489. 02
南海垃圾焚烧发电项目二期工程 BOT 特许经营权	14, 065, 999. 61	28, 370, 891. 60	-	42, 436, 891. 21
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	5, 848, 111. 21	12, 197, 852. 41	-	18, 045, 963. 62

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
小计	119,443,477.94	80,786,766.71	107,662.35	200,122,582.30
合计	156,189,415.98	85,578,742.51	18,956,892.19	222,811,266.30
<b>三、无形资产账面净值</b>				
<b>土地使用权：</b>				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	570,282.86	-	-	556,994.78
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	2,710,463.83	-	-	2,661,626.59
佛山市南海区罗村街道罗村经济联合社所属（土名）“苏整朗”地段	686,871.52	-	-	654,163.36
桂城水厂土地使用权	33,980,275.01	-	-	12,701,503.33
第二水厂土地使用权	36,632,987.72	-	-	35,758,587.68
广东省金融高新区B区（编号B-03地块）	34,539,505.06	-	-	33,642,375.10
南海区狮山镇小塘“推猪岗”用地	--	--	--	34,772,793.00
小计	109,120,386.00	-	-	120,748,043.84
<b>供水经营权：</b>				
小塘水厂经营权	23,799,999.88	-	-	22,866,666.52
里水水厂经营权	6,675,000.00	-	-	5,775,000.00
小计	30,474,999.88	-	-	28,641,666.52
<b>特许经营权：</b>				
平洲污水处理项目（一期）BOT 特许经营权	37,926,991.28	-	-	34,435,788.57
平洲污水处理项目（二期）BOT 特许经营权	35,475,034.86	-	-	32,376,986.42
平洲污水处理项目（三期）BOT 特许经营权	44,700,418.90	-	-	52,180,747.52
罗村污水厂（一期）BOT 特许经营权	4,178,591.11	-	-	3,759,494.27

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
罗村污水厂（二期）BOT 特许经营权	13,340,137.81	-	-	12,558,155.21
务庄污水厂（一期）BOT 特许经营权	24,041,827.67	-	-	22,709,451.21
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	58,684,512.00	-	-	55,345,200.52
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	45,623,722.04	-	-	43,613,814.23
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	19,428,761.79	-	-	18,924,717.92
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	26,039,053.92	-	-	20,059,685.69
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	37,571,089.97	-	-	36,023,487.64
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	26,205,663.58	-	-	25,687,667.73
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	27,606,023.10	-	-	27,105,825.49
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	3,162,253.26	-	-	2,989,586.86
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	23,639,619.31	-	-	23,298,266.27
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	12,896,942.13	-	-	12,432,158.87
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	26,560,832.35	-	-	26,106,203.55
里水城区污水处理项目 TOT 特许经营权	10,007,735.62	-	-	9,486,717.13
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	40,774,962.58	-	-	39,213,862.67
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	1,731,599.74	-	-	1,392,768.60
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	30,647,859.08	-	-	30,310,358.81
禹门污水处理项目 TOT 特许经营权	-	-	-	29,993,939.91
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	29,605,883.23	-	-	31,953,370.83
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	70,737,708.49	-	-	62,872,532.39
南海垃圾焚烧发电项目二期工程 BOT 特许经营权	617,586,380.69	-	-	607,362,918.16
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	179,830,038.85	-	-	203,461,056.95

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
小计	1,448,003,643.36	-	-	1,465,654,763.42
合计	1,587,599,029.24	-	-	1,615,044,473.78
<b>四、减值准备</b>	-			-
无形资产账面价值合计	1,587,599,029.24			1,615,044,473.78

—无形资产本期摊销额为 85,578,742.51 元。

—无形资产中的广东省金融高新区 B 区（编号 B-03）地块已于期后调整了土地使用限制条件，详见附注十、资产负债表日后事项。

—无形资产土地使用权本期增加数系：

公司于 2011 年 12 月 28 日与佛山市国土资源和城乡规划局签订《国有建设用地使用权出让合同》，公司受让位于佛山市南海区狮山镇小塘城区“推猪岗”地段 102335.1 平方米的地块，受让价款为 34,390,000.00 元，该地块用于下述的新桂城水厂建设。

—无形资产土地使用权本期减少数主要系：

公司下属桂城水厂位于南海区桂城石石肯村民委员会“民海围”地段，拥有两宗土地使用权总面积为 121314.54 平方米。2011 年 9 月 22 日公司与南海区人民政府签订《桂城水厂整体迁移协议书》，拟对桂城水厂进行整体迁移，南海区人民政府将对公司进行货币补偿。2012 年 3 月 8 日，公司与佛山市南海区土地储备中心签订《佛山市南海区国有土地使用权收回协议书》，公司同意佛山市南海区土地储备中心有偿收回上述其中一宗土地使用权面积共 90036.7 平方米。同时双方同意上述土地移交时间为桂城水厂迁移工程完成之后，桂城水厂迁移工程完成之前，公司可以无偿使用该土地。

—无形资产特许经营权本期减少数主要是根据结算价格调整 BOT 或 TOT 经营权价值。

—2012 年 12 月 31 日，土地使用权中佛山市南海区九江镇沙口工业区土地、佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地以及各 BOT、TOT 项目（除平洲 BOT 项目）的污水处理费收费权、垃圾处理费及垃圾发电收费权均已抵押（或质押）给银行以取得银行借款。

—公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。



### 15、长期待摊费用

项目	2011. 12. 31	本期增加额	本期摊销额	其他减少数	2012. 12. 31
一户一表改造费用	16,549,828.91	9,357,901.15	5,186,305.24	-	20,721,424.82
污水生产厂区维护工程	2,492,316.11	1,441,457.67	737,237.74	30,655.65	3,165,880.39
小塘三环西路旁土地租金	-	2,476,544.00	12,382.71	-	2,464,161.29
厂区绿化工程	3,138,428.77	16,742.30	766,403.40	-	2,388,767.67
水表改造工程	1,076,090.20	946,587.72	481,545.83	21,486.72	1,519,645.37
沙口水厂改造工程	570,722.53	157,437.44	236,995.86	89,726.72	401,437.39
供水管网微观建模系统	429,000.00	-	132,000.00	-	297,000.00
供水生产厂区维护工程	588,125.62	-	267,471.80	25,306.41	295,347.41
异地备份系统项目	208,250.06	-	59,499.96	-	148,750.10
服务热线系统升级	169,600.04	-	42,399.96	-	127,200.08
合计	<u>25,222,362.24</u>	<u>14,396,670.28</u>	<u>7,922,242.50</u>	<u>167,175.50</u>	<u>31,529,614.52</u>

长期待摊费用本期其他减少数主要系将剩余摊销年限在1年以内的长期待摊费用转到一年内到期的非流动资产核算。

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

公司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。

一 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
<b>递延所得税资产：</b>		
固定资产减值准备引起的待抵扣所得税	92,460.45	55,476.27
存货跌价准备引起的待抵扣所得税	29,015.38	-
坏账准备引起的待抵扣所得税	1,059,743.94	605,697.33
工资发放与计提差异引起的待抵扣所得税	931,125.12	589,534.91
合计	<u>2,112,344.89</u>	<u>1,250,708.51</u>

一 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	2012. 12. 31	2011. 12. 31
固定资产减值准备	369,841.79	369,841.79
存货跌价准备	116,061.52	-
坏账准备	5,975,905.56	3,908,373.07
工资发放与计提差异	3,724,500.48	3,930,232.74
合计	<u>10,186,309.35</u>	<u>8,208,447.60</u>

## 17、其他非流动资产

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
预付工程及设备款	87,640,293.04	-
特许经营费*	128,913,971.80	-
合计	<u>216,554,264.84</u>	<u>-</u>

\*公司子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司（以下简称“南海绿电”）与佛山市南海区市政管理局（现变更为“佛山市南海区环境运输和城市管理局”）、佛山市南海区垃圾处理有限公司及佛山市南海区景雅固体废弃物处理有限公司四方于2006年签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》及《佛山市南海区垃圾处理一期工程资产及服务转让合同》，佛山市南海区垃圾处理有限公司将一厂（即佛山市南海区垃圾处理一期）资产转让给南海绿电，在资产交割之前由佛山市南海区市政管理局委托南海绿电运营一厂。为此南海绿电共向佛山市南海区垃圾处理有限公司支付了12900万元资产转让价款及一厂工程维护性改造款。由于政府规划以及实际情况发生变化，经与南海区政府及佛山市南海区垃圾处理有限公司协商，南海绿电不再收购一厂原有资产，改为对一厂进行异地改扩建。南海绿

公司于 2011 年 7 月与佛山市南海区环境运输和城市管理局签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电一厂改扩建项目特许经营权合同》，佛山市南海区环境运输和城市管理局授予公司发电一厂改扩建项目的投资、设计、建设和运营的权利，并为此向南海绿电收取 12900 万元的特许经营费。同时，南海绿电与佛山市南海区环境运输和城市管理局、佛山市南海区垃圾处理有限公司签订《三方债务抵消协议》，南海绿电原向佛山市南海区垃圾处理有限公司支付的 12900 万元资产转让价款及一厂工程维护性改造款变为向佛山市南海区环境运输和城市管理局支付的一厂改扩建项目特许经营费。佛山市南海区垃圾处理一厂已于 2012 年 12 月 31 日停止运营。

#### 18、资产减值准备

项 目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少		2012. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	5,636,096.24	339,809.32	-	-	5,975,905.56
存货跌价准备	-	116,061.51	-	-	116,061.51
固定资产减值准备	369,841.79	-	-	-	369,841.79
合 计	6,005,938.03	455,870.83	-	-	6,461,808.86

#### 19、短期借款

借款类别	币别	2012. 12. 31	2011. 12. 31
信用借款	人民币	-	15,000,000.00
合 计		-	15,000,000.00

#### 20、应付账款

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
应付账款	242,317,987.78	278,317,098.97

—应付账款期末余额中，账龄超过 3 年的款项为 6,307,419.82 元，主要是部分工程质保金及垃圾残渣处理费对方未催收。

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

#### 21、预收款项

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
预收款项	22,308,290.91	24,196,845.71

—预收款项期末余额中，账龄超过 1 年以上的款项合计 12,868,989.69 元，主要系预收供水设施安装工程款，该部分工程至期末尚未完工或尚未结算。

—预收款项期末余额中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 22、应付职工薪酬

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
工资	21, 521, 649. 71	72, 828, 153. 26	72, 379, 851. 85	21, 969, 951. 12
福利费	-	11, 518, 717. 79	11, 518, 717. 79	-
社会保险费	2, 452. 86	6, 351, 498. 95	6, 353, 951. 81	-
住房公积金	8, 174. 30	5, 638, 588. 00	5, 639, 988. 00	6, 774. 30
工会经费	1, 323, 566. 93	1, 031, 531. 12	742, 979. 01	1, 612, 119. 04
职工教育经费	-	747, 947. 40	747, 947. 40	-
企业年金	7, 280, 000. 00	4, 707, 003. 90	11, 987, 003. 90	-
因解除劳动关系给予的 补偿	-	331, 845. 08	331, 845. 08	-
合计	<u>30, 135, 843. 80</u>	<u>103, 155, 285. 50</u>	<u>109, 702, 284. 84</u>	<u>23, 588, 844. 46</u>

截至 2012 年 12 月 31 日的应付职工薪酬余额预计于 2013 年支付，没有属于拖欠性质的款项。

## 23、应交税费

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
增值税	2, 287, 060. 08	-20, 271, 606. 22
营业税	-82, 451. 86	393, 557. 01
城市维护建设税	154, 322. 71	186, 753. 40
企业所得税	10, 003, 386. 11	6, 586, 872. 79
房产税	211, 419. 36	188, 957. 69
土地使用税	1, 060, 943. 11	1, 411, 780. 83
个人所得税	397, 275. 01	67, 241. 53
教育费附加	107, 332. 70	130, 484. 11
堤围防护费	47, 991. 26	17, 707. 25
印花税	1, 132. 92	330. 68
合计	<u>14, 188, 411. 40</u>	<u>-11, 287, 920. 93</u>

—主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注五。

—应交税费期末余额较期初余额增加了 25,476,332.33 元，增幅为 225.70%，主要原因系：

——母公司 2009 年获得高新技术企业认定 2011 年按 15% 的税率缴纳企业所得税，本期公司未通过高新技术企业复审，按 25% 计缴所得税。

——公司因采购设备所产生的进项税在本期重分类至其他流动资产核算。

#### 24、应付利息

项目	2012.12.31	2011.12.31
长期借款应付利息	1,163,472.50	1,091,841.65
公司债券应付利息	18,158,471.72	18,158,471.72
合计	19,321,944.22	19,250,313.37

#### 25、其他应付款

项目	2012.12.31	2011.12.31
其他应付款	351,662,148.76	82,783,875.52

—其他应付款期末余额比期初余额增加 268,878,273.24 元，增幅为 324.80%，主要系公司购买佛山市南海燃气发展有限公司 25% 的股权受让款尚未支付所致。

—其他应付款期末余额中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

#### 26、一年内到期的非流动负债

项目	2012.12.31	2011.12.31
1 年内到期的长期借款	51,032,500.00	61,357,500.00
1 年内到期的长期应付款	1,260,000.00	1,260,000.00
合计	52,292,500.00	62,617,500.00

—1 年内到期的长期借款：

项目	2012.12.31	2011.12.31
质押借款	34,620,000.00	38,270,000.00
抵押借款	1,850,000.00	5,400,000.00
保证借款	2,062,500.00	2,062,500.00
信用借款	12,500,000.00	15,625,000.00
合计	51,032,500.00	61,357,500.00

——质押借款：质押物为各 BOT 项目（除平洲 BOT 项目）的污水处理费收费权、垃圾处理费及垃圾发电收费权。

——抵押借款：控股子公司九江水司向佛山市南海区九江农村信用合作社借款 1580 万元，借款期限自 2010 年 5 月 26 日起至 2013 年 5 月 25 日，以九江水司的粤房地产证字第 C3130203、3130204、3130079 号房产及南府国用（2004）第特 120138 号、南府国用（2004）第特 120109 号土地作为抵押；按照双方签定的借款合同，从 2010 年 6 月开始分月偿还上述借款，将一年内到期的余额 185 万元从“长期借款”调至本科目反映。

——保证借款：系全资子公司丹灶污水公司向中国银行佛山分行借款 1650 万元，借款期限自提取日至 2017 年 11 月 19 日，按照双方签订的借款合同，从 2009 年 12 月开始分季偿还，故将 2013 年应偿还金额 206.2 万元从“长期借款”调至本科目反映。上述借款由公司承担连带保证责任。

——金额前五名的1年内到期的长期借款

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
交通银行佛山分行百花支行	2008-7-1	2015-7-1	人民币	6.3450%	-	12,500,000.00	-	15,625,000.00
南海农商银行平洲支行	2010-4-8	2019-11-30	人民币	6.3450%	-	6,600,000.00	-	6,600,000.00
南海农商银行平洲支行	2009-12-3	2019-11-30	人民币	6.3450%	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00
南海农商银行平洲支行	2011-3-31	2019-12-21	人民币	6.3450%	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00
南海农商银行平洲支行	2010-4-8	2019-12-31	人民币	7.7550%	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00
合计				--	--	<u>26,400,000.00</u>		<u>29,525,000.00</u>

——一年内到期的长期应付款是控股子公司九江水司按526万元的价格以分5期付款的方式从九江镇镇有资产公司购入供水管网，截至2012年12月31日止，剩余126万元未支付，预计在2013年支付。

## 27、长期借款

借款类别	币别	备注	2012.12.31	2011.12.31
质押借款	人民币	*1	708,960,000.00	738,660,000.00
抵押借款	人民币		-	1,850,000.00
保证借款	人民币	*2	7,734,375.00	9,796,875.00
信用借款	人民币		229,950,000.00	214,250,000.00
合计			<u>946,644,375.00</u>	<u>964,556,875.00</u>

\*1 质押物为各BOT项目（除平洲BOT项目）的污水处理费收费权、垃圾处理费及垃圾发电收费权。

\*2 系全资子公司丹灶污水公司向中国银行佛山分行借款，期限为提款日至2017年11月19日，截至2011年12月31日共借入本金1650万元，同时由公司提供最高额1800万元担保。保证借款期末余额如附注五、24所述，是长期借款1650万元中应于2013年及以后偿还的部分。

—金额前 5 名的长期借款

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
中国光大银行股份有限公司佛山分行	2010-3-31	2020-3-30	人民币	7.0500%	-	285,000,000.00	-	330,000,000.00
中国光大银行股份有限公司佛山分行	2011-1-5	2020-3-30	人民币	7.0500%	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
中国光大银行股份有限公司佛山分行	2012-12-21	2022-12-20	人民币	6.8775%	-	50,000,000.00	-	-
南海农商银行平洲支行	2009-6-18	2019-4-21	人民币	6.3450%	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
南海农商银行平洲支行	2009-6-18	2019-4-21	人民币	6.3450%	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计					-	495,000,000.00	-	490,000,000.00
						0		0

—截至 2012 年 12 月 31 日，公司没有已到期未偿还的借款。

**28、应付债券**

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
公司债券	642,519,753.88	1,417,304.42	-	643,937,058.30
合计	642,519,753.88	1,417,304.42	-	643,937,058.30

应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	650,000,000.00	2011-7-7	5年	650,000,000.00	-	18,158,471.72	-	18,158,471.72	643,937,058.30



公司对该等应付债券交易费用采用实际利率法，按摊余成本对其进行后续计量，2012年的实际年利率为5.9490%。

### 29、其他非流动负债

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31	备注说明
递延收益	3,320,094.98	34,959,210.00	21,173,813.38	17,105,491.60	*

一期初递延收益主要系子公司九江水司收到佛山市南海区九江镇规划建设办公室因龙高速公路扩宽工程拆迁两旁沙咀段、烟南段供水设施的拆迁补偿款，作为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命内平均分配。截至2012年12月31日，拆迁补偿款摊销余额为2,638,041.77元。

一公司于2011年9月22日与南海区人民政府签订《桂城水厂整体迁移协议书》，拟对公司下属的桂城水厂进行整体迁移，南海区人民政府将对公司进行货币补偿，具体补偿款按实际发生的费用计算。2012年公司收到南海区人民政府支付部分征地补偿金34,390,000.00元，冲减土地净值20,835,899.72元，余额13,554,100.28元作为与资产相关的政府补助，将在新桂城水厂建成后在资产使用寿命内平均分配。

### 30、股本

	2011.12.31		本次变动增减(+,-)				2012.12.31	
	数量	比例(%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股	-	-						
2、国有法人持股	-	-			91,319,726.00	91,319,726.00	91,319,726.00	15.77
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-			91,319,726.00	91,319,726.00	91,319,726.00	15.77
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	325,282,103.0	100.00	162,641,052.00	-	-	162,641,052.00	487,923,155.0	84.23

	2011.12.31		本次变动增减(+,-)				2012.12.31	
	数量	比例(%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
	0					0	0	
无限售条件流通股份合计	325,282,103.0	100.00	162,641,052.00	--	--	162,641,052.0	487,923,155.0	84.23
	0					0	0	
三、股份总数	<u>325,282,103.0</u>	<u>100.00</u>	<u>162,641,052.00</u>	=	<u>91,319,726.0</u>	<u>253,960,778.0</u>	<u>579,242,881.0</u>	<u>100.00</u>
	0				0	0	0	

一公司 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 32,528.2103 万股为基数，向全体股东以资本公积按每股转增 0.5 股的比例转增股本，共增加股份 16,264.1052 万股，公司股份总数增至 48,792.3155 万股，全部为无限售条件流通股股份。

一根据公司2011年12月15日召开的2011年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]761号《关于核准南海发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于2012年8月7日向广东南海控股投资有限公司非公开发行人民币普通股（A股）91,319,726.00股，每股面值1元，公司股份总数增至57,924.2881万股。本次非公开发行股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

### 31、资本公积

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
股本溢价	315,652,682.14	497,260,968.67	270,112,936.09	542,800,714.72
其他资本公积	3,589,700.59	--	--	3,589,700.59
合计	<u>319,242,382.73</u>	<u>497,260,968.67</u>	<u>270,112,936.09</u>	<u>546,390,415.31</u>

一资本公积增加情况：

公司于2012年8月7日非公开发行人民币普通股（A股）91,319,726.00股，每股面值1元，每股发行价格为6.57元，共收到发行对象广东南海控股投资有限公司缴入的出资款人民币599,970,599.82元，扣除发行费用11,389,905.15元后实际募集资金净额588,580,694.67元，其中91,319,726.00元为股本，497,260,968.67元为资本公积。

一资本公积减少情况：

——公司本年购买子公司少数股东的股权，所取得的佛山市南海绿电再生资源有限公司30%的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有该公司的净资产份额之间的差异107,471,884.09元，公司将其调整减少资本公积。

——公司本年以截至2011年12月31日总股本32,528.2103万股为基数，向全体股东以资本公积按每股转增0.5股的比例转增股本，共减少资本公积162,641,052.00元。

### 32、盈余公积

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
法定盈余公积	206,161,998.09	10,565,792.95	--	216,727,791.04
任意盈余公积	76,972,596.93	5,282,896.48	--	82,255,493.41
合计	<u>283,134,595.02</u>	<u>15,848,689.43</u>	--	<u>298,983,284.45</u>

公司本期按母公司实现净利润的10%、5%分别计提法定盈余公积和任意盈余公积。

### 33、未分配利润

项目	金额
期初未分配利润	693,637,312.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,257,085.33
减：提取法定盈余公积	10,565,792.95
提取任意盈余公积	5,282,896.48
支付普通股现金股利	26,022,568.24

项目	金额
期末未分配利润	842,023,140.51

公司于2012年3月26日召开2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案，以2011年12月31日总股本32,528.2103万股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.08元（含税），共派发现金红利26,022,568.24元。

### 34、营业收入及营业成本

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	861,788,462.39	509,915,209.22	708,890,251.38	409,591,952.28
其他业务	23,479,495.17	15,471,010.93	38,807,830.83	22,283,981.24
合计	885,267,957.56	525,386,220.15	747,698,082.21	431,875,933.52

一主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012年度		2011年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水业务	459,039,636.39	285,094,033.29	456,809,865.85	269,387,733.65
污水处理	173,268,836.78	105,434,194.27	145,563,264.99	90,708,478.70
固废处理	229,479,989.22	119,386,981.66	106,517,120.54	49,495,739.93
合计	861,788,462.39	509,915,209.22	708,890,251.38	409,591,952.28

一其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012年度		2011年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
安装费	17,806,557.26	13,814,145.10	32,960,706.21	20,871,961.56
官窑市场租金	3,438,000.00	905,400.72	3,800,000.00	909,501.78
其他场地租金	1,376,138.84	220,247.36	1,227,400.02	176,902.60
其他	858,799.07	531,217.75	819,724.60	325,615.30
合计	23,479,495.17	15,471,010.93	38,807,830.83	22,283,981.24

一公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

一公司对前五名客户销售的收入情况如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司佛山供电局	105,167,856.18	11.88

佛山市南海大沥自来水公司	84,072,363.71	9.50
佛山市南海区里水自来水公司	78,593,254.07	8.88
佛山市南海区桂城街道市政管理处	61,603,633.00	6.96
南海区狮山镇财政管理所	43,673,749.69	4.93
合计	<u>373,110,856.65</u>	<u>42.15</u>

### 35、营业税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	1,341,504.33	1,105,742.76	3%、5%
城市维护建设税	2,068,639.39	2,033,660.83	7%
教育费附加	1,483,814.26	1,453,345.64	3%、2%
堤围防护费	-	133,386.12	
合计	<u>4,893,957.98</u>	<u>4,726,135.35</u>	

### 36、管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
工资薪酬	7,661,279.84	7,504,686.69
会务费	2,768,650.57	3,417,680.50
租赁费	2,995,159.90	2,617,279.18
住房公积金	2,570,098.00	2,781,614.00
业务费	3,244,233.29	2,732,066.37
折旧	2,356,331.63	1,894,223.12
社会保险	1,909,959.89	1,604,981.90
运费	2,578,663.28	2,282,933.91
办公费	2,816,809.68	2,022,115.06
电费	974,055.30	995,293.58
咨询顾问费	5,569,029.52	3,899,038.10
职工教育经费	827,751.40	1,009,019.48
工会经费	1,014,146.12	869,400.19
税金	1,089,962.86	469,910.77
差旅费	1,100,408.17	486,992.58
堤围费	774,141.71	571,168.77

项 目	2012 年度	2011 年度
董事会费	377,839.22	376,000.12
职工福利费	2,977,138.34	833,049.94
技术科研费	2,894,906.77	5,191,783.09
其他	8,239,700.36	13,322,838.83
合 计	54,740,265.85	54,882,076.18

### 37、财务费用

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出	106,065,803.22	70,077,106.12
减：利息收入	8,260,358.00	7,169,711.44
手续费支出	577,412.84	495,335.85
合计	98,382,858.06	63,402,730.53

财务费用本期数较上期数增加了 34,980,127.53 元，增幅为 55.17%，主要原因系：

—南海垃圾焚烧发电项目二厂工程等项目完工结转，工程占用银行借款相应的利息停止资本化，计入当期损益。

—公司于 2011 年 7 月发行 6.5 亿元公司债券，用于补充流动资金，2012 年计提利息费用 36,725,000.00 元。

### 38、资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度
坏账准备	339,809.32	2,707,618.68
存货跌价准备	116,061.51	-
合 计	455,870.83	2,707,618.68

### 39、投资收益

项目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	22,167,564.24	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	227,204.00
合计	22,167,564.24	227,204.00

公司投资收益 2012 年度比 2011 年度增加 21,940,360.24 元，增幅为 9,656.68%，主要系公司本年度

收购佛山市南海燃气发展有限公司 25%股权，按权益法确认投资收益。

#### 40、营业外收入

项 目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	145,605.50	1,452,492.80	145,605.50
其中：固定资产处置利得	145,605.50	1,452,492.80	145,605.50
政府补助	1,056,621.71	337,913.67	1,056,621.71
水费滞纳金	10,891.04	6,386.32	10,891.04
代收污水处理费手续费	684,508.71	1,122,931.03	684,508.71
其他	522,543.02	142,789.16	522,543.02
合 计	<u>2,420,169.98</u>	<u>3,062,512.98</u>	<u>2,420,169.98</u>

##### 一政府补助明细：

项目	2012 年度	2011 年度	说明
补助款	801,796.04	-	国家重点监控企业补助款、自动监控系统建设费用补助
拆迁补偿款摊销	-	83,088.00	
水改专项资金摊销	254,825.67	254,825.67	
合计	<u>1,056,621.71</u>	<u>337,913.67</u>	

#### 41、营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,276.75	219,620.60	67,276.75
其中：固定资产处置损失	-	219,620.60	67,276.75
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
罚款支出	793,312.80	-	793,312.80
计划生育奖	341,152.00	238,771.20	341,152.00
其他	359,860.25	31,729.90	359,860.25
合 计	<u>1,661,601.80</u>	<u>590,121.70</u>	<u>1,661,601.80</u>

#### 42、所得税费用

项目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,179,113.48	31,290,192.75

项目	2012 年度	2011 年度
递延所得税调整	-861,636.38	798,024.58
合计	32,317,477.10	32,088,217.33

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012 年度	2011 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	192,017,440.01	160,714,965.90
调整: 扣减归属少数股东损益	1,760,354.68	10,634,700.18
<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>190,257,085.33</b>	<b>150,080,265.72</b>
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
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>190,257,085.33</b>	<b>150,080,265.72</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>518,363,063.67</b>	<b>487,923,155.00</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>518,363,063.67</b>	<b>487,923,155.00</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	0.37	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.30
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.30

#### 44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

2012 年度, 公司收到的其他与经营活动有关的现金主要内容列示如下:

项目	2012 年度
利息收入	8,260,358.00
收到各类安全、信用保证金	12,588,086.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金



2012 年度，公司支付的其他与经营活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2012 年度
付现的管理费用	37,439,532.11

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

2012 年度，公司支付的其他与投资活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2012 年度
支付污水收集系统项目款	6,454,556.80

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

2012 年度，公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2012 年度
定向增发募集资金费用	1,127,241.95

#### 45、现金流量表的补充资料

项目	2012 年度	2011 年度
净利润	192,017,440.01	160,714,965.90
加：计提的资产减值准备	455,870.83	2,707,618.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,228,622.30	68,451,645.71
无形资产摊销	85,578,742.51	61,358,870.08
长期待摊费用的摊销	7,922,242.50	6,093,814.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-145,605.50	-1,452,492.80
固定资产报废损失	67,276.75	219,620.60
公允价值变动损失	-	-
财务费用	106,065,803.22	70,077,106.12
投资损失（减收益）	-22,167,564.24	-227,204.00
递延所得税资产减少	-861,636.38	798,024.58
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-5,070,179.89	-3,675,749.02
经营性应收项目的减少（减增加）	19,795,734.40	-8,778,977.35
经营性应付项目的增加（减减少）	43,353,580.26	-151,826,567.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>497,240,326.77</u>	<u>204,460,675.81</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		

项目	2012年度	2011年度
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增加情况:</b>		
现金的期末余额	747,518,778.97	566,768,302.86
减: 现金的期初余额	566,768,302.86	404,117,839.47
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	180,750,476.11	162,650,463.39

一 现金和现金等价物的构成:

项目	2012年度	2011年度
一、现金	747,518,778.97	566,768,302.86
其中: 库存现金	25,814.44	86,557.40
可随时用于支付的银行存款	747,492,964.53	566,681,745.46
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	747,518,778.97	566,768,302.86

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本企业的母公司情况

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	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司的最终控制方	组织机构代码
佛山市南海供水集团有限公司	控股股东	国有独资	佛山市南海区	彭晓云	供水、安装、工程设计等	8000 万元	23.79%	23.79%	佛山市南海区国有资产监督管理委员会	70771890-5

### 2、本企业的子公司情况

单位名称	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	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	何向明	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	55447 万元	100%	100%	66502838-2
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	投资自来水厂及管网项目，水务项目；供水工程的设计、安装及技术咨询；销售：净水材料，供水设备	3700 万元	100%	100%	68639612-5
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	投资固废处理，余热发电及其相关的高新科技项目；投资医疗废弃物，城市垃圾及污泥的收运和处理；投资垃圾渗滤液，灰渣处理。	33587 万元	100%	100%	68635644-9
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	黄志河	投资污水处理厂及污水收集管网项目；技术咨询及配套服务；销售：污水处理设备及其产品。	17050 万元	100%	100%	68445246-1
佛山市南海九江净蓝污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理	3700 万元	100%	100%	67310982-8
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理	1800 万元	96.67%	96.67%	75368926-0
佛山市南海罗村污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理	700 万元	85.71%	85.71%	75286995-6

单位名称	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	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海区里水污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理，污水管道安装及设备维修。	1500 万元	100%	100%	68448136-9
佛山市南海区丹灶污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	城市生活污水处理	2600 万元	100%	100%	75369203-X
佛山市南海樵泰污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理项目投资、建设、营运、管理（法律、行政法规禁止的项目不得经营，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	1000 万元	100%	100%	68444193-0
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理。	3000 万元	98.33%	98.33%	68445720-3
佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	自来水供水（持有有效的许可证及资质证经营）；安装管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（化学危险品除外）木材、家用电器、建筑机械、塑料及其制品	3000 万元	60%	60%	76730780-9
佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	非集中式的自来水供水，安装供水管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（危险化学品及剧毒品除外）、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	1465 万元	80%	80%	66988905-9
佛山市南海绿电再生能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	垃圾处理、污泥干化、余热发电（持有有效的相关许可证经营）	49910 万元	100%	100%	78649658-8
佛山市南海尚源水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理，市政工程施工。	2250 万元	97.78%	97.78%	68636359-3

单位名称	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	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南北联合环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	黄志河	城市排水处理系统的技术研发和运营管理；工业废水处理系统的技术研发和运营管理；区域水环境改善的技术开发；环保设备的研发与销售，提供相关技术咨询；（以下项目仅限分支机构经营）环保设备制造。	1000万	55%	55%	05249788-0

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
佛山市南海燃气发展有限公司	联营企业	61767265-9

### 4、关联方交易

#### 一房产租赁

##### （1）公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	南海发展股份有限公司	办公楼	2012年1月1日	2012年12月31日	双方协商确定	1,094,466.84

##### （2）关联承租情况说明：

公司与佛山市南海供水集团有限公司签订《办公场地租赁协议书》及补充协议，公司向佛山市南海供水集团有限公司租用该公司位于桂城南桂东路43号的部分办公场地，租金每平方米30.25元，公司本期共向佛山市南海供水集团有限公司支付了2012年1至12月租金1,094,466.84元。

### 七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

## 八、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

## 九、重大承诺事项

公司于 2012 年 6 月 15 日召开 2012 年第一次临时股东大会，同意公司向佛山市南海燃气发展有限公司（以下简称“燃气发展公司”）单方增资 22055.75 万元，使公司对燃气发展公司的持股比例从 25%提高至 40%。2012 年 6 月 29 日，公司与燃气发展公司股东佛山市南海燃气有限公司、佛山市南海城市建设投资有限签订《佛山市南海燃气发展有限公司增资协议》，截至 2012 年 12 月 31 日，该增资事项尚未实施。

## 十、资产负债表日后事项

- 1、根据 2013 年 3 月 21 日召开的公司第七届董事会第二十一次会议通过的关于 2012 年度利润分配预案：以 2012 年 12 月 31 日总股本 579,242,881.00 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。该分配预案待股东大会通过后实施。
- 2、2012 年 12 月 28 日，公司与佛山市南海区土地储备中心签订“佛山市南海区国有土地使用权收回协议书”，公司同意佛山市南海区土地储备中心以 15800 万元收回公司位于广东省金融高新区 B 区（编号 B-03）土地使用权连同地上建（构）筑物等。根据广东金融高新区的规划调整，佛山市南海区土地交易中心按法定程序调整了土地使用限制条件，重新设定出让条件，按照新的出让条件重新挂牌出让，起拍价格为 17740 万元（设有保密底价）。2013 年 1 月 29 日，公司参与 B-03 地块土地使用权的竞拍并以 20500 万元竞拍获得该土地使用权。

## 十一、其他重要事项

本报告期内，公司不存在需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

项 目	2012. 12. 31				2011. 12. 31			
	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 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的应收账款	5,506,251.63	100.00	290,608.98	5.28	6,350,610.28	100.00	317,664.01	5.00
账龄组合	5,506,251.63	100.00	290,608.98	5.28	6,350,610.28	100.00	317,664.01	5.00
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	5,506,251.63	100.00	290,608.98	5.28	6,350,610.28	100.00	317,664.01	5.00

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	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	4,996,371.57	90.74	249,818.58	6,346,160.37	99.93	317,308.02

账 龄	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1-2 年	509,880.06	9.26	40,790.40	4,449.91	0.07	355.99
合计	5,506,251.63	100.00	290,608.98	6,350,610.28	100.00	317,664.01

—截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2012. 12. 31	账龄	比例%
佛山市南海区桂城街道市政管理处	非关联方	4,418,874.99	1 年以内	80.25
佛山市南海区豪信物业管理有限公司	非关联方	169,572.45	1 年以内	3.08
南海市悦信房地产开发有限公司	非关联方	165,880.10	1-2 年	3.01
南海市城区恒翔物业管理有限公司	非关联方	34,622.85	1 年以内	0.63
其他	非关联方	717,301.24	2 年以内	13.03
合计		5,506,251.63		100.00

—期末无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 2、其他应收款

项 目	2012. 12. 31				2011. 12. 31			
	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 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的其他应收款	10,889,799.76	100.00	1,730,953.77	15.90	7,525,899.57	100.00	1,166,901.94	15.51
账龄组合	10,889,799.76	100.00	1,730,953.77	15.90	7,525,899.57	100.00	1,166,901.94	15.51



项 目	2012. 12. 31				2011. 12. 31			
	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 (%)
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>10,889,799.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,730,953.77</u>	<u>15.90</u>	<u>7,525,899.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,166,901.94</u>	<u>15.51</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	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	4,926,279.99	45.24	246,314.00	4,907,879.80	65.21	245,318.99
1-2年	4,131,000.00	37.93	330,480.00	1,403,900.00	18.66	112,432.00
2-3年	615,400.00	5.65	61,540.00	10,000.00	0.13	1,000.00
3-4年	10,000.00	0.09	2,000.00	233,000.00	3.10	46,600.00
4-5年	233,000.00	2.14	116,500.00	419,137.63	5.57	209,568.81
5年以上	974,119.77	8.95	974,119.77	551,982.14	7.33	551,982.14
合计	<u>10,889,799.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,730,953.77</u>	<u>7,525,899.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,166,901.94</u>

一截至2012年12月31日，其他应收款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2012. 12. 31	账龄	比例%
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	非关联方	2,300,000.00	1年以内	21.12
佛山市南海区道路建设管理处	非关联方	2,000,000.00	1-2年	18.37

单位名称	与本公司关系	2012.12.31	账龄	比例%
佛山市南海区交通运输局地方公路管理站	非关联方	1,540,000.00	2年以内	14.14
佛山市南海区狮山美景污水处理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	9.18
湛江市建设工程交易中心	非关联方	800,000.00	1年以内	7.35
合计		7,640,000.00		70.16

—其他应收款期末余额较期初余额增加 3,363,900.19 元，增幅为 44.70%，主要原因是期末应收施工安全保证金的增加。

—其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东或其他关联方的款项。

### 3、长期股权投资

—长期股权投资分类列示如下：

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司投资	822,671,551.42	-	822,671,551.42	511,000,000.00	-	511,000,000.00
联营企业投资	245,526,400.07	-	245,526,400.07	-	-	-
其他长期股权投资	9,272,571.26	-	9,272,571.26	9,272,571.26	-	9,272,571.26
合 计	1,077,470,522.75	-	1,077,470,522.75	520,272,571.26	-	520,272,571.26

—投资明细项目列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加（减少）	期末余额
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	成本法	511,000,000.00	511,000,000.00	43,470,000.00	-	554,470,000.00
佛山南海绿电再生能源有限公司	成本法	268,201,551.42	-	268,201,551.42	-	268,201,551.42
佛山市南海燃气发展有限公司	权益法	270,000,000.00	-	223,358,835.83	22,167,564.24	245,526,400.07

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加(减少)	期末余额
广发银行股份有限公司	成本法	9,272,571.26	9,272,571.26	--	--	9,272,571.26
合计		1,058,474,122.68	520,272,571.26	535,030,387.25	22,167,564.24	1,077,470,522.75

(接上表)

被投资单位	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	现金红利
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	100%	100%	-	-	-	-
佛山南海绿电再生能源有限公司	30%	30%	-	-	-	-
佛山市南海燃气发展有限公司	25%	25%	-	-	-	46,641,164.17
广发银行股份有限公司	小于5%	小于5%	--	--	--	--
合计	-	-	-	-	-	46,641,164.17

—截至2012年12月31日，公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

#### 4、营业收入及营业成本

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	482,116,786.22	296,394,498.81	476,423,514.83	276,046,437.56
其他业务	14,741,933.09	9,422,928.34	22,424,468.01	12,610,830.78
合计	<u>496,858,719.31</u>	<u>305,817,427.15</u>	<u>498,847,982.84</u>	<u>288,657,268.34</u>

一主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水业务	432,303,040.82	265,727,999.17	429,813,624.25	249,782,567.31
污水处理	49,813,745.40	30,666,499.64	46,609,890.58	26,263,870.25
合计	<u>482,116,786.22</u>	<u>296,394,498.81</u>	<u>476,423,514.83</u>	<u>276,046,437.56</u>

一其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012 年度		2011 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
工程安装	9,819,793.80	8,142,438.58	17,437,117.51	11,555,762.25
官窑市场租金	3,438,000.00	905,400.72	3,800,000.00	909,501.78
其他租金	1,215,608.00	146,062.97	1,072,909.50	144,910.27
其它	268,531.29	229,026.07	114,441.00	656.48
合计	<u>14,741,933.09</u>	<u>9,422,928.34</u>	<u>22,424,468.01</u>	<u>12,610,830.78</u>

一公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

一公司对前五名客户销售的收入情况如下：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛山市南海区大沥自来水公司	84,072,363.71	16.92
佛山市南海区里水镇自来水公司	78,593,254.07	15.82
佛山市南海区桂城街道市政管理处	49,813,745.40	10.03
佛山市南海区狮山自来水有限公司	39,748,984.70	8.00
佛山市南海区松岗自来水公司	<u>34,389,110.09</u>	<u>6.92</u>

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	286,617,457.97	57.69

### 5、投资收益

项目	2012 年度	2011 年度
委托贷款收益	10,901,346.67	4,636,411.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	227,204.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,167,564.24	--
合计	33,068,910.91	4,863,615.80

### 6、现金流量表补充资料项目

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	105,657,929.52	119,832,052.04
加：资产减值准备	653,058.31	476,735.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,966,587.96	63,161,821.51
无形资产摊销	14,448,195.69	12,960,370.93
长期待摊费用摊销	5,797,073.23	4,224,466.63
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）	-145,605.50	-1,452,492.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	67,276.75	219,620.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	54,483,272.79	36,815,959.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,068,910.91	-4,863,615.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-662,596.25	1,116,513.72
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）	-1,431,851.67	-2,890,969.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,519,541.54	-13,292,759.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,458,404.84	-124,672,738.31
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	240,703,293.22	91,634,965.29

补充资料	2012 年度	2011 年度
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	582,654,318.69	394,142,245.52
减：现金的期初余额	394,142,245.52	181,849,302.72
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	188,512,073.17	212,292,942.80

### 十三、补充资料

#### 一非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2012 年度	2011 年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	78,328.75	1,232,872.20
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,056,621.71	337,913.67
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-

项目	2012 年度	2011 年度
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	227,204.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-376,382.28	901,605.41
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	758,568.18	2,699,595.28
减：非经常性损益相应的所得税	189,642.05	404,939.29
非经常性损益影响的净利润	568,926.13	2,294,655.99
归属于母公司普通股股东的净利润	190,257,085.33	150,080,265.72
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	189,688,159.20	147,785,609.73

### 一 净资产收益率和每股收益

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）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

报告期利润	2012 年度		
	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	10.64%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.61%	0.37	0.37

报告期利润	2011 年度		
	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	9.54%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.30	0.30

#### 十四、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2013 年 3 月 21 日批准报出。

### 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

南海发展股份有限公司  
2013 年 3 月 23 日