

证券代码：000685

证券简称：中山公用

公告编号：2014-067

中山公用事业集团股份有限公司

2014 年第三季度报告正文

第一节 重要提示、释义

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

出席会议的董事应到 9 人，实到 8 人。董事张磊先生因休假，特委托董事曹晖女士代为表决。

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中山公用	指	中山公用事业集团股份有限公司
中汇集团	指	中山中汇投资集团有限公司
公用科技	指	中山公用科技股份有限公司（现中山公用事业集团股份有限公司）
供水公司	指	中山市供水有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
广州农商行	指	广州农村商业银行股份有限公司

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	9,631,487,829.92	8,205,166,722.04	8,559,433,959.97	12.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,156,682,369.43	6,540,954,690.51	6,917,081,529.42	3.46%
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	312,853,891.91	10.74%	855,160,543.20	11.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	218,952,074.49	25.98%	501,930,345.22	23.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	217,640,549.94	28.69%	496,791,450.20	25.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	275,205,488.61	27.58%
基本每股收益（元/股）	0.28	27.27%	0.64	23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.28	27.27%	0.64	23.08%
加权平均净资产收益率	3.17%	上升 0.45 个百分点	7.13%	上升 0.69 个百分点

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,044,722.49
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,408,411.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	969,368.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	518,802.73

减：所得税影响额	1,712,965.01
合计	5,138,895.02

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,438					
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中山中汇投资集团有限公司	国有法人	62.26%	484,777,709	120,375,426	质押	94,419,800
中山市古镇自来水厂	境内非国有法人	3.69%	28,723,940	0		
中山市三乡水务有限公司	境内非国有法人	3.15%	24,491,250	0		
中山市东风自来水厂	境内非国有法人	2.27%	17,687,562	0		
中山市东升供水有限公司	境内非国有法人	1.89%	14,704,260	0		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.64%	4,999,812	0		
中国传媒大学南广学院教育发展基金会	其他	0.45%	3,465,567	0		
中山市板芙供水有限公司	境内非国有法人	0.37%	2,885,474	0		
中国平安人寿	其他	0.32%	2,511,306	0		

保险股份有限公司一分红一个险分红						
佛山市商贸资产经营有限公司	国有法人	0.27%	2,106,000	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中山中汇投资集团有限公司	364,402,283	人民币普通股				
中山市古镇自来水厂	28,723,940	人民币普通股				
中山市三乡水务有限公司	24,491,250	人民币普通股				
中山市东风自来水厂	17,687,562	人民币普通股				
中山市东升供水有限公司	14,704,260	人民币普通股				
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	4,999,812	人民币普通股				
中国传媒大学南广学院教育发展基金会	3,465,567	人民币普通股				
中山市板芙供水有限公司	2,885,474	人民币普通股				
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	2,511,306	人民币普通股				
佛山市商贸资产经营有限公司	2,106,000	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中持有有限售条件流通股股份的国有股东、法人股各股东之间无关联关系，亦无属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。其他各无限售条件流通股股东之间，公司无法判断有无关关联关系，也无法判断是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因
应收账款	84,696,163.07	56,094,700.47	50.99%	主要是应收污水处理费增加所致
预付款项	2,837,960.90	927,979.71	205.82%	预付项目及场地租赁费增加所致
其他应收款	11,112,722.00	150,835,918.51	-92.63%	主要是收回处置信托转让款所致
一年内到期的非流动资产	0.00	66,917,375.35	-100.00%	主要是收回一年内到期的非流动资产所致
其他流动资产	997,500,000.00	165,000,000.00	504.55%	主要是购买理财产品增加所致
持有至到期投资	50,000,000.00	0.00	-	主要是供水公司购买持有至到期投资产品所致
在建工程	155,399,620.44	66,270,974.41	134.49%	主要是增加工程投入所致
递延所得税资产	22,496,093.39	12,443,148.63	80.79%	主要是内部未实现利润增加所致
其他非流动资产	1,534,938.31	3,640,360.79	-57.84%	主要是预付工程款减少所致
应付账款	127,050,887.16	95,966,939.15	32.39%	主要是应付船舶燃料费及修理费增加所致
应交税费	44,151,727.73	82,576,961.24	-46.53%	所得税汇算清缴所致
应付利息	62,199,178.94	9,720,618.27	539.87%	主要是公司债利息增加所致
应付债券	1,786,500,000.07	992,333,333.38	80.03%	主要是发行公司债券增加所致
专项储备	2,814,688.65	1,743,940.82	61.40%	主要是中港客运联营有限公司计提安全生产费用所致
其他综合收益	16,988,141.42	-36,019,981.99	147.16%	主要是权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响

项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因
其他业务收入	72,646,645.53	40,292,424.43	80.30%	主要是供水公司工程收入同比增加所致
其他业务成本	38,991,167.01	22,174,726.08	75.84%	主要是供水公司工程成本同比增加所致
资产减值损失	-149,726.50	348,955.73	-142.91%	主要是收回款项所致
营业外支出	9,332,993.63	720,938.88	1194.56%	主要是处置固定资产所致
少数股东损益	18,576,221.40	10,794,886.53	72.08%	主要是中港客运联营有限公司少数股东损益增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-878,076,702.90	-305,199,884.73	-187.71%	主要是收购中港客运联营有限公司的股权及理财投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	638,495,751.87	-113,496,153.96	662.57%	主要是发行公司债券收到的现金增加所致

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于购买中港客运联营有限公司60%股权的事宜	2014年01月28日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关联交易公告》(公告编号: 2014-010)
	2014年03月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于购买中港客运联营有限公司60%股权的关联交易进展公告》(公告编号: 2014-014)
关于公司非公开发行股票的事宜	2014年06月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《公司2014年第5次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2014-036)
关于大股东中汇集团减持公司股份的事宜	2014年05月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于大股东中汇集团减持公司股份的提示性公告》(公告编号: 2014-029)
	2014年06月25日	巨潮资讯网

		(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于大股东中汇集团变更减持公司股份方式的提示性公告》(公告编号: 2014-038)
	2014 年 07 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于大股东中汇集团拟协议转让部分上市公司股权公开征集受让方的公告》(公告编号: 2014-048)
	2014 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于大股东以公开征集受让方方式协议转让部分上市公司股份事项进展暨复牌公告》(公告编号: 2014-053)
	2014 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于大股东以公开征集受让方方式协议转让部分上市公司股份事项的进展公告》(公告编号: 2014-054)

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中汇集团	为了增强流通股股东的持股信心,激励管理层的积极性,使管理层与公司股东的利益相统一,中汇集团同意公司在股权分置改革完成后按有关规定制订管理层股权激励计划。	2006 年 01 月 04 日	长期	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中汇集团	中汇集团不从事、且中汇集团将通过法律程序确保中汇集团之其他全资、控股子公司均不从事任何在商业上与公用科技合并后经营的业务有直接竞争的业务。	2007 年 11 月 08 日	长期	履行中
	中汇集团	在不与法律、法规相抵触的	2007 年 11 月 08 日	长期	履行中

		前提下，在权利所及范围内，中汇集团以及其他中汇集团之全资、控股子公司在与公用科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公用科技公司章程、管理制度规定的程序，且不通过与公用科技之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损公用科技及其他股东利益的关联交易。			
	中汇集团	中汇集团承诺在成为公用科技的控股股东后，将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响公用科技的独立性，保持公用科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2007 年 11 月 08 日	长期	履行中
	中山市政府	中山市政府承诺根据《城市供水价格管理办法》和《广东省城市供水价格管理实施办法》等有关规定，中山市政府将建立动态水价调整机制。供水企业对供水成本进行核算，中山市物价局对供水企业年度成本进行审核，并作为水价调整依据。水价调整应遵循补偿成本、合理收益、节约用水、公平负担的原则，并保证供水企业合理盈利平均水平维持在净资产收益率 8%-12%。该承诺的计算口径为剔除水资源费的影响。	2007 年 07 月 24 日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

六、委托理财及衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	13,000.00	2013-12-10	2014-1-9	保本浮动收益型	13,000.00		54.49
招商银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	15,000.00	2014-1-2	2014-2-13	保本浮动收益型	15,000.00		113.92
建设银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	18,000.00	2014-1-10	2014-2-13	保本浮动收益型	18,000.00		108.69
招商银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	12,000.00	2014-2-14	2014-3-31	保本浮动收益型	12,000.00		76.93
光大银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	18,000.00	2014-2-20	2014-2-27	保本浮动收益型	18,000.00		14
兴业银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	8,000.00	2014-3-6	2014-4-10	保本浮动收益型	8,000.00		40.66
招商银行	非关联方	否	结构性存款	12,000.00	2014-3-31	2014-5-12	保本浮动收益型	12,000.00		71.8
兴业银行	非关联方	否	结构性存款	8,000.00	2014-4-15	2014-6-27	保本浮动收益型	8,000.00		83.2

工商银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000.00	2014-4-29	2014-7-25	保本浮动收益型	1,000.00		9.53
广发银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,000.00	2014-4-29	2014-10-28	保本浮动收益型		54.85	
招商银行	非关联方	否	结构性存款	12,000.00	2014-5-13	2014-7-2	保本浮动收益型	12,000.00		83.83
广发银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	5,500.00	2014-6-13	2014-10-8	保本浮动收益型	0.00	91.68	
广发银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,000.00	2014-6-30	2014-10-20	保本浮动收益型	0.00	33.14	
广发银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,000.00	2014-7-9	2014-7-30	保本浮动收益型	2,000.00		5.29
广发银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	5,000.00	2014-8-1	2015-1-5	保本浮动收益型		116.14	
广发银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000.00	2014-8-22	2014-12-31	保本浮动收益型		18.66	
工商银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000.00	2014-8-22	2014-12-20	保本浮动收益型		15.95	
招商银行	非关联方	否	结构性存款	12,000.00	2014-7-4	2014-10-9	保本浮动收益型		162.64	
兴业银行	非关联方	否	结构性存款	8,000.00	2014-7-4	2014-9-5	保本浮动收益型	8,000.00		69.04
光大银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	15,000.00	2014-7-23	2014-10-15	保本浮动收益型		179.51	
招商银行	非关联方	否	结构性存款	5,000.00	2014-7-28	2014-11-20	保本浮动收益型		99.25	
招商银行	非关联方	否	结构性存款	5,000.00	2014-7-28	2014-11-20	保本浮动收益型		64.59	
平安银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	25,000.00	2014-7-28	2014-8-29	保本浮动收益型	25,000.00		96.44
光大银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	30,000.00	2014-7-31	2015-2-2	保本浮动收益型		840.82	
招商银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	8,000.00	2014-9-3	2014-10-17	保本浮动收益型		51.1	
平安银行	非关联方	否	保本型银行理财产品	25,000.00	2014-9-4	2014-9-30	保本浮动收益型	25,000.00		81.92

工商 银行	非关 联方	否	保本型银行 理财产品	250.00	2014-9-17	2014-12-15	保本浮动 收益型		2.34	
平安 银行	非关 联方	否	保本型银行 理财产品	8,000.00	2014-9-30	2014-10-30	保本浮动 收益型		29.24	
合计				276,750.00	--	--	--	177,000.00	1,759.91	909.74
委托理财资金来源				自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况				无。						
委托理财审批董事会公告披露日期				2014 年 7 月 22 日						
委托理财审批股东会公告披露日期				无。						

说明：1、2014 年 1-9 月委托理财为 276,750 万元，其中：13,000 万元于 2013 年 12 月 10 日委托中国银行进行理财，故 2014 年 1-9 月理财的金额实际为 263,750 万元。

2、截止 2014 年 10 月 8 日公司已收回委托广发银行理财款 5,500 万元，实际获得收益为 91.68 万元。

3、截止 2014 年 10 月 9 日公司已收回委托招商银行理财款 12,000 万元，实际获得收益为 162.64 万元。

4、截止 2014 年 10 月 15 日公司已收回委托光大银行理财款 15,000 万元，实际获得收益为 179.51 万元。

5、截止 2014 年 10 月 17 日公司已收回委托招商银行理财款 8,000 万元，实际获得收益为 51.1 万元。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象 类型	接待对象	谈论的主要内容及提 供的资料
2014 年 01 月 20 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	平安证券	公司经营状况及主营业务的发展。公司 2012 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 06 月 25 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	新华基金、华夏基金、泰康资产	公司经营状况及主营业务的发展。公司 2013 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 08 月 20 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司经营状况及主营业务的发展。公司 2013 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 09 月 03 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	东方证券、方	公司经营状况及主营

				正证券	业务的发展。公司 2013 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 09 月 10 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	长江证券	公司经营状况及主营业务的发展。公司 2013 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 09 月 19 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	国金证券	公司经营状况及主营业务的发展。公司 2013 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 09 月 24 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	兴业证券、华商基金、广证恒生	公司经营状况及主营业务的发展。公司 2013 年年度报告印刷版本及公司期刊。
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 09 月 30 日	公司董事会办公室	电话沟通	其他	公司投资者	公司经营状况及战略规划。

八、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

√ 适用 □ 不适用

根据财政部修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，公司存在下列所述事项需进行追溯调整：

1、广发证券 2011 年定增事项

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。当时按“上市公司执行企业会计准则监管问题解答第 5 期”的规定进行处理，确认投资收益并需要计提相关递延所得税负债。根据新准则需要追溯调整广发证券 2011 年定增事项，追溯调整报告期初数据。

2、关于广州农商行重分类的调整

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认及计量》核算，由长期股权投资调整到可供出售金融资产列示，合并报表年初数也相应进行了调整。

附表 1:长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响(一)

单位：元

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
-------	--------	----------------	------------------

		归属于母公司 股东权益	长期股权投资	可供出售金融资 产	归属于母公司 股东权益
广发证券	2011 年 8 月非公开发 行股票 452,600,000 股,增发后本公 司持广发证券的 股数为 343,377,108 股,持股比例由 13.7%降为 11.6%	+244,300,170.13	0	0	+244,300,170.13
广州农商行	2009 年 12 月出 资 1400 万元,持 股比例 0.06%	0	-14,000,000.00	+14,000,000.00	0
合计	--	+244,300,170.13	-14,000,000.00	+14,000,000.00	+244,300,170.13

附表 2: 长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响(二)

单位: 元

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
		资本公积	留存收益	资本公积	留存收益
广发证券	2011 年 8 月非公开发 行股票 452,600,000 股,增发后本公 司持广发证 券的股数为 343,377,108 股,持股比例 由 13.7%降为 11.6%	+977,200,680.52	-732,900,510.39	+977,200,680.52	-732,900,510.39
广州农商行	2009 年 12 月出 资 1400 万元, 持股比例 0.06%	0	0	0	0
合计		+977,200,680.52	-732,900,510.39	+977,200,680.52	-732,900,510.39

（此页无正文，为《中山公用事业集团股份有限公司 2014 年第三季度报告正文》之签字盖章页。）

中山公用事业集团股份有限公司

董事长签名：

（陈爱学）

二〇一四年十月二十八日