

公司代码：600323

公司简称：瀚蓝环境

瀚蓝环境股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	徐勇	休假	麦志荣

三、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人金铎、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或公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2015年度母公司实现净利润236,130,354.64元，提取盈余公积23,613,035.46元，加上年初未分配利润889,626,263.37元，减去经2015年度股东大会决议派发的红利76,626,401.80元后，可供分配的利润为1,025,517,180.75元。

2016年3月10日召开的第八届董事会第二十三次会议审议通过了2015年度利润分配预案：以公司目前股本766,264,018股为基数，每10股派发现金红利1元(含税)，共计派发现金红利76,626,401.80元。2015年度不进行资本公积转增股本。该分配预案待股东大会通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节管理层讨论与分析”之“可能面临的风险”。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节	公司治理.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	132

第一节 释义

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	瀚蓝环境股份有限公司及前身“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
公资办	指	佛山市南海区国有资产监督管理委员会
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
城建投公司	指	佛山市南海城市建设投资有限公司
创冠香港	指	创冠环保（香港）有限公司
创冠中国	指	创冠环保（中国）有限公司
成功环保	指	成功环保工程（佛山）有限公司
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
大沥水务	指	佛山市南海大沥水务有限公司
樵南水务	指	佛山市南海区樵南水务有限公司
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
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
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
创冠廊坊	指	创冠环保（廊坊）有限公司
创冠晋江	指	创冠环保（晋江）有限公司
创冠大连	指	创冠环保（大连）有限公司
贵阳京环环保	指	贵阳京环环保有限公司
上海惟冉	指	上海惟冉投资管理中心（有限合伙）
赛富通泽	指	佛山赛富通泽股权投资合伙企业（有限合伙）
瀚蓝固废	指	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司
瀚蓝供水	指	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	瀚蓝环境股份有限公司
公司的中文简称	瀚蓝环境
公司的法定代表人	金铎

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@grandblue.cn	600323@grandblue.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.grandblue.cn
电子信箱	600323@grandblue.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	瀚蓝环境	600323	南海发展

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	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、陈昭
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	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
	签字的财务顾问主办人姓名	占志鹏、蒋伟驰

	持续督导的期间	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
--	---------	---------------------------------

七、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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年	
				调整后	调整前
营业收入	3,356,967,216.10	2,435,295,905.79	37.85	2,156,328,329.42	1,001,449,409.81
归属于上市公司股东的净利润	402,901,796.76	308,712,042.65	30.51	287,692,756.79	233,878,127.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	373,803,254.23	242,343,692.68	54.25	226,847,704.17	225,688,656.65
经营活动产生的现金流量净额	1,262,658,086.96	829,204,495.73	52.27	693,235,269.29	496,558,335.72
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,394,401,180.25	3,329,055,932.41	32.00	2,338,890,846.81	2,442,593,560.99
总资产	12,359,284,013.28	10,979,848,200.39	12.56	5,788,397,167.74	5,428,403,994.25
期末总股本	766,264,018	716,796,909	6.90	579,242,881	579,242,881

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.53	0.49	8.16	0.46	0.40
稀释每股收益(元/股)	0.53	0.49	8.16	0.46	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.49	0.42	16.67	0.39	0.39
加权平均净资产收益率(%)	9.81	13.60	减少3.79个百分点	13.05	9.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.10	9.56	减少0.46个百分点	9.63	9.58

公司于 2014 年 12 月底成功实施重大资产重组，将创冠中国和燃气发展公司纳入公司合并范围。

根据企业会计准则，合并创冠中国是属于非同一控制下的合并，2014 年合并报表只将创冠中国的资产负债期末数纳入合并，创冠中国 2014 年损益不纳入合并；合并燃气发展公司是属于同一控制下的企业合并，在编制 2014 年合并报表时需要将燃气发展公司 2014 年的资产负债和损益纳入合并，并追溯调整 2013 年的合并财务数据。

八、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	779,712,492.89	884,992,454.81	861,997,639.13	830,264,629.27
归属于上市公司股东的净利润	81,335,890.94	107,882,430.17	130,266,596.84	83,416,878.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	82,375,623.47	105,389,500.24	100,641,255.25	85,396,875.27
经营活动产生的现金流量净额	195,919,630.79	389,925,569.84	342,652,941.81	334,159,944.52

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-4,073,253.67		-1,684,153.76	-161,235.85
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	44,073,082.00		13,564,856.97	11,285,531.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			15,325,000.00	
企业取得子公司、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				7,506.86
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
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				
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			45,112,858.76	52,464,253.20
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
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				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,131,932.45		1,501,204.01	136,810.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-128,596.15		-274,689.20	-70,659.97
所得税影响额	-8,640,757.20		-7,176,726.81	-2,817,153.13
合计	29,098,542.53		66,368,349.97	60,845,052.62

2015 年度计入当期损益的政府补助主要是绿电公司收到有关生活垃圾外运费补助 36,567,887.18 元、供水业务增值税减免等。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要产品和服务

公司主营业务包括固废处理业务、供水业务、污水处理业务以及城市燃气供应业务。

固废处理业务：包括前端的垃圾集中压缩转运；中端的垃圾填埋、生活垃圾焚烧发电、污泥干化处理、餐厨垃圾处理；以及末端的渗滤液处理、飞灰处理在内的全产业链覆盖。其中，垃圾填埋业务为 2015 年度新增。

供水业务：拥有供水服务全产业链，包括取水、制水、输水到终端客户服务。

污水处理业务：包括生活污水处理和工业污水处理。拥有包括污水处理管网维护、泵站管理、污水处理厂运营管理的污水处理服务全产业链。

燃气业务：包括管道燃气、瓶装气等供应。

（二）主要经营模式

公司的污水处理业务和固废处理业务均采用特许经营的模式，通过与当地政府或市政管理部门签订 BOT 或 TOT 特许经营协议，在特许经营的范围内提供相应服务。

在供水业务方面，通过在佛山市南海区当地建设自来水厂及铺设自来水管并提供相应供水服务。

城市燃气供应方面，燃气发展通过持有佛山市住房和城乡建设管理局核发的《燃气经营许可证》作为佛山市南海区唯一一家管道燃气供应商进行经营。

（三）行业情况

公司从事的业务为环境服务业，为城市发展和人们生活所必须，总体经营稳定，行业发展前景良好。行业情况的具体分析见第四节“管理层分析与讨论——公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

二、报告期内核心竞争力分析

（1）完整的环境服务产业链及固废处理的“瀚蓝模式”

公司已形成包括供水、污水处理、固废处理、城市燃气供应等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、提供综合环境服务的能力。“综合环境服务”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。公司连续2年被评选为中国固废处理行业十大影响力企业，固废处理的“瀚蓝模式”已经获得业内和政府的高度认可，公司的品牌影响力越来越大。

（2）工程建设平台和运营管理平台的建立

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 and 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。

（3）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的企业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。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015年，中国经济处于结构化调整和发展转型的新常态时期，经济发展动力持续从传统增长点转向新的增长点，各路资金积极涌向环保行业。政府的投资，社会资本的涌入，以及市场各企业的行动，促使环保行业既蓬勃发展又竞争异常激烈。预计在未来的十数年中，环保行业将逐渐辐射国民经济全行业链条，成为不可动摇的强大经济支柱之一。

2015 年，公司制定十三五战略规划，明确了“综合环境服务领跑者”的战略定位，继续聚焦环境服务产业，开启全国发展之旅。公司围绕发展战略与年度经营计划，以“整合提高、顺畅高效、全新启航”为指导思想，坚持“责任、诚信、合作、创新”的经营理念，以财务、发展、竞争力提升三大目标为导向，内强管理，外拓业务，取得了较好的成绩。对内，强化“总部+事业部”的集团管控模式，总部着重打造“战略管理、投融资管理、财务管理和人力资源管理”四大中心，事业部进一步明确“运营管理中心、利润中心”的定位，做实做强；对外，面对激烈的市场竞争，一方面明确以并购合作为主要手段，持续寻找并跟踪合适的并购标的，报告期内完成对佛山市三水区垃圾填埋场项目的收购，并于 2016 年初完成餐厨垃圾处理 and 垃圾焚烧发电两项并购合作案，另一方面启动非公开发行股票发行，将引入知名战略投资人，为公司未来持续发展打基础。

2015 年，公司持续推进以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”为核心的社会责任及品牌建设，瀚蓝环境的社会责任理念和实践获得广泛好评。公司连续两年当选中国固废行业十大影响力企业、中国水业最具社会责任服务企业，荣获董事会建设特别贡献奖等荣誉。

2015 年度，公司实现营业收入 33.57 亿元，同比增长 37.85%；归属于母公司股东的净利润 4.03 亿元，同比增长 30.51%；基本每股收益 0.53 元，同比增长 8.16%；加权平均净资产收益率 9.81%，同比减少 3.79 个百分点。

供水业务：报告期内供水业务有所扩张，运营平稳。随着报告期内大沥镇和西樵镇供水整合工作的完成，公司全面完成了南海区供水整合工作，供水产能达到 136 万立方米/日，基本实现了全南海供水区域的全覆盖，供水模式从原来的批发为主转变为零售到户，为南海区实现安全优质供水、同城同价同服务提供了基础和保障。2016 年，公司将启动南海第二水厂四期工程项目（25 万立方米/日），继续扩大公司的供水产能，强化南海区的供水安全保障。

污水处理业务：报告期内公司属下各污水处理厂保持稳定生产状态，受到污水处理增值税政策变化的影响，污水处理收入同比下降。针对公司污水处理厂多分散的特点，公司不断完善污水处理运营管理的大中控系统，提升管控效率。此外，公司拟受托运营南海区污水管网的运营管理，进入轻资产的污水管网系统运营市场，打造公司污水处理业务板块厂网一体化的创新运营模式。

固废处理业务：尽管增值税政策变化对固废处理收入造成一定负面影响，但由于公司原有业务规模扩大及合并创冠中国报表等原因，报告期内固废处理业务大幅增长，已成为公司盈利增长的核心动力。南海固废处理环保产业园全面落成，公司将保持其高标准的建设及运营管理，为行业树立标杆；创冠中国的报表合并，大幅增加了固废处理的营业收入和利润。公司高度重视创冠中国的融合与管理，通过整理内部规范、投入技改提升焚烧效率、优化财务管理以及加强与地方政府沟通、推动垃圾收集等多项措施，力促并购取得预期成效，但由于廊坊项目受到村民阻挠等外部原因比原计划推迟一年才投入运营，致使创冠中国 2015 年度业绩没有达到承诺的 10,504.69 万元，实际净利润为 9,169.13 万元，扣除非经常性损益后为 9,059.22 万元，业绩承诺完成率为 86.24%。创冠中国及创冠廊坊持续地与地方政府及各方积极沟通协调，在当地政府的大力支持下，廊坊项目已于 2015 年 7 月进垃圾调试，2016 年 1 月确认收入，消除该项不利影响因素。创冠中国其他在运营项目均完成预期利润目标。2016 年，创冠中国将在继续管理好已运营项目的同时，加快新建和

扩建项目的进度，包括大连垃圾焚烧项目、福清垃圾焚烧二期项目、黄石垃圾焚烧二期项目，并推进孝感垃圾焚烧项目、贵阳垃圾焚烧项目的前期工作。此外，公司将积极推进哈尔滨餐厨垃圾项目、漳州垃圾焚烧发电项目的建设进程。

燃气供应业务：报告期内燃气业务取得超预期业绩，营业收入和净利润均创历史新高。主要得益于南海区为限制高污染高能耗而强推清洁能源使用的有力政策以及气源采购价格的下降，同时，也得益于燃气发展强化管理，积极推进并全面完成了南海区燃气管网敷设工作。2016年，由于销售端价格进一步下降，燃气业务的收入和业绩都将面临一定的下行压力，公司将通过开发新客户及内部管理挖潜，努力减少业绩下滑影响。

二、报告期内主要经营情况

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（立方米或吨）			销售量（立方米或吨）		
	2015年	2014年	变动比例(%)	2015年	2014年	变动比例(%)
供水	378,695,650	379,102,823	-0.11	387,041,106	363,833,455	6.38
污水处理	165,742,988	170,501,973	-2.79	201,483,301	205,245,282	-1.83
固废处理						
其中：垃圾焚烧	3,085,260	663,267	365.16	3,373,662	1,062,539	217.51
垃圾转运	1,061,336	959,905	10.57	1,061,336	959,905	10.57
污泥处理	114,703	93,075	23.24	114,703	93,075	23.24
餐厨垃圾处理	2,830	—	—			
飞灰处理	35,033	32,934	6.37	35,033	32,934	6.37
燃气供应						
其中：天然气	321,190,000	268,120,000	19.79	315,340,000	256,650,000	22.87
液化石油气	19,590	24,764	-20.89	20,027	25,527	-21.55

污水处理结算量比生产量高的主要原因是根据合同约定，实际污水处理量低于保底结算量时，按保底结算量计算。

固废处理的垃圾焚烧及发电量同比大幅增加，主要原因是报告期内创冠中国业务量纳入合并范围及一厂改扩建项目投产影响。

餐厨垃圾处理项目已于2015年7月建成，由于尚在试运行阶段，报告期暂未确认收入。

(一) 主营业务分析

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	3,356,967,216.10	2,435,295,905.79	37.85
营业成本	2,300,047,235.70	1,677,658,162.09	37.10
销售费用	74,743,024.41	71,548,814.59	4.46
管理费用	217,976,639.02	120,022,928.13	81.61
财务费用	246,199,131.42	95,070,378.50	158.97
经营活动产生的现金流量净额	1,262,658,086.96	829,204,495.73	52.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,224,511.44	-1,066,706,111.62	-57.70
筹资活动产生的现金流量净额	945,927,543.61	356,644,653.79	165.23
研发支出	38,602,525.31	26,605,259.83	45.09
企业所得税	129,858,724.25	115,763,859.80	12.18

- ① 营业收入增加，主要是合并创冠中国增加，新增供水子公司增加以及燃气业务增加；
- ② 营业成本增加，主要是合并创冠中国增加，新增供水子公司增加以及燃气业务增加；
- ③ 管理费用增加，主要是合并创冠中国增加，以及供水整合纳入合并供水子公司增加；
- ④ 财务费用增加，主要是合并创冠中国增加，以及新桂城水厂、一厂改扩建项目完工利息停止资本化；
- ⑤ 经营活动产生的现金流量净额增加，主要是合并创冠中国增加，新增供水子公司增加以及燃气业务增加；
- ⑥ 投资活动产生的现金流量净额增加，主要是支付创冠香港股权收购款以及供水子公司收购供水管网资产等增加；
- ⑦ 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是公司重大资产重组配套募集资金以及银行借款增加；
- ⑧ 研发支出增加，主要是绿电公司研发投入增加。

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
供水业务	699,497,009.04	546,749,468.47	21.84	28.74	59.10	减少 14.92 个百分点
污水处理	173,233,804.63	114,204,788.35	34.07	-9.77	1.87	减少 7.53 个百分点
固废处理	1,001,608,060.54	572,309,788.62	42.86	165.32	141.02	增加 5.76 个百分点
燃气业务	1,340,545,022.79	1,002,154,329.93	25.24	6.29	4.80	增加 1.06 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
广东	2,801,766,660.45	2,025,486,923.30	27.71	18.01	22.80	减少 2.82 个

						百分点
福建	356,414,406.89	177,755,652.81	50.13	不适用	不适用	不适用
湖北	56,702,829.66	32,175,799.26	43.26	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
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(%)	情况说明
供水	折旧及摊销	18,316.76	32.00	8,681.06	25.26	111.47	
	运营成本	38,914.22	68.00	25,684.93	74.74	41.39	
污水处理	折旧及摊销	4,296.25	37.62	4,331.77	38.64	-0.82	
	运营成本	7,124.23	62.38	6,878.83	61.36	3.57	
固废处理	折旧及摊销	17,290.4	30.21	5,037.4	21.21	263.62	
	运营成本	39,940.58	69.79	18,707.63	78.79	108.01	
燃气供应	材料	92,609.2	92.41	91,393.3	95.58	1.33	
	制造费用	7,606.23	7.59	4,229.79	4.42	79.83	

剔除本年度新增合并子公司的影响，与上年同期同口径的成本构成如下：

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	折旧及摊销	14,761.61	33.23	8,681.06	25.26	70.04
	运营成本	29,662.99	66.77	25,684.93	74.74	15.49
污水处理	折旧及摊销	4,296.25	37.62	4,331.77	38.64	-0.82
	运营成本	7,124.23	62.38	6,878.83	61.36	3.57
固废处理	折旧及摊销	6,628.95	18.83	5,037.40	21.21	31.59
	运营成本	28,582.53	81.17	18,707.63	78.79	52.79
燃气供应	材料	92,609.20	92.41	91,393.30	95.58	1.33
	制造费用	7,606.23	7.59	4,229.79	4.42	79.83

前五名供应商情况（包括子公司的供应商）

2015 年度，公司向前五名客户供应商采购总额为 93,096.85 万元，占公司年度采购总额的 74.24%。

2. 费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	变动幅度(%)	变动原因
销售费用	74,743,024.41	71,548,814.59	4.46	燃气业务销售费用增加

管理费用	217,976,639.02	120,022,928.13	81.61	部分供水子公司、创冠中国新增纳入并表范围。
财务费用	246,199,131.42	95,070,378.50	158.97	创冠中国并表增加，新桂城水厂、一厂改扩建项目投产后资本化利息转为费用化、公司债券利率上调、银行借款增加等。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	38,602,525.31
本期资本化研发投入	
研发投入合计	38,602,525.31
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.15
公司研发人员的数量	151
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.51

报告期内公司研发支出同比增加 45.09%，主要是绿电公司研发支出增加。研发支出主要用于主营业务的技术研发与应用、技术改造与创新、运营管理的信息化和自动化建设等方面。

4. 现金流

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	变动幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,262,658,086.96	829,204,495.73	52.27	合并创冠中国增加，新增供水子公司增加以及燃气业务增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,224,511.44	-1,066,706,111.62	-57.70	支付创冠香港股权收购款以及供水子公司收购供水管网资产等增加
筹资活动产生的现金流量净额	945,927,543.61	356,644,653.79	165.23	重大资产重组配套募集资金以及银行借款增加

公司报告期经营活动产生的净现金流量是 1,262,658,086.96 元，而净利润是 445,647,304.58 元，两者相差 817,010,782.38 元，主要原因是计提了折旧 238,971,701.59 元、摊销了无形资产及长期待摊费用 257,243,707.42 元、支付财务费用 260,746,643.95 元，存货增加 41,456,813.39 元，经营性应收项目减少 36,793,747.12 元，经营性应付项目增加 56,538,136.92 元。

(二) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	------------	-------	----------	----------	------

		比例 (%)		产的比例 (%)	期期末变动比例 (%)	
货币资金	1,378,812,663.68	11.16	854,279,650.47	7.78	61.40	主要是收到新桂城水厂部分补偿款
存货	138,616,091.12	1.12	97,015,456.15	0.88	42.88	主要是供水业务物资采购及工程施工增加
长期股权投资	20,192,837.27	0.16				主要是新增贵阳京环环保 20%长期股权投资及权益。
短期借款	164,850,000.00	1.33	118,000,000.00	1.07	39.70	母公司银行短期借款增加。

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年底母公司对外长期股权投资账面余额是 4,410,111,649.56 元，比 2014 年底余额增加 785,798,448.58 元，增幅 21.68%，增加的主要原因是报告期内公司完成对成功环保 100%股权的收购、新增持有大沥水务 60%股权及樵南水务 60%股权、新增持有贵阳京环环保 20%股权等。

(1) 重大的股权投资

所持有对象名称	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)	报告期损益 (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		可供出售金融资产	买入及分红
北京易二零壹号环境投资中心 (有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00		可供出售金融资产	认缴出资
贵阳京环环保有限公司	15,000,000.00		20	20,192,837.27	5,192,837.27	长期股权投资	认缴出资
合计	34,272,571.26			39,465,408.53	5,192,837.27		

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(四) 重大资产和股权出售

无

(五) 主要控股参股公司分析

单位：元

项目	佛山市南海绿电再生能源有限公司	
	2015 年	2014 年
主要业务	垃圾处理及余热发电、污泥处理	垃圾处理及余热发电、污泥处理
注册资本	499,100,000.00	499,100,000.00
总资产	2,186,413,640.66	1,922,368,201.49
净资产	873,433,966.03	741,798,774.79
营业收入	421,159,873.57	378,884,995.71
营业利润	113,897,311.63	90,614,462.46
净利润	131,635,191.24	77,697,787.79
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	29.54	22.10

项目	佛山市南海燃气发展有限公司	
	2015 年	2014 年
主要业务	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）	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）
注册资本	56,975,000.00	56,975,000.00
总资产	954,236,024.52	1,037,077,145.23
净资产	534,100,122.56	659,323,430.48
营业收入	1,369,159,590.05	1,281,455,728.46
营业利润	232,683,281.21	211,202,368.76
净利润	170,186,829.65	150,376,195.87
扣除非经常性损益后的净利润	169,758,175.82	147,557,065.21
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	38.19	42.77

项目	创冠环保（中国）有限公司	
	2015 年	2014 年
主要业务	垃圾处理及余热发电、污泥处理	垃圾处理及余热发电、污泥处理

注册资本	1,661,620,691.15	1,311,620,691.15
总资产	3,381,041,443.26	3,287,761,880.48
净资产	1,508,640,043.40	1,301,948,789.02
营业收入	417,013,541.18	410,049,399.81
营业利润	78,910,038.30	62,228,228.63
净利润	91,691,254.38	65,778,914.04
扣除非经常性损益后的净利润	90,592,240.43	69,610,101.39
贡献的净利润占公司合并净利润比例(%)	20.57	--

(1) 主要子公司经营业绩情况分析:

绿电公司净利润同比增加 69.42%，主要是因为收到政府给予垃圾外运补贴 3656 万元以及一厂改扩建项目投产；创冠中国损益自 2015 年起纳入公司合并报表范围，垃圾焚烧处理量增加及发电效率同比有较大幅度提高。

(2) 本年度取得子公司的情况:

2015 年，公司通过现金支付方式成功收购成功环保 100% 股权，并将其纳入并表范围。通过本次收购，公司在占有三水区垃圾填埋市场后，将为拓展三水区固废处理业务市场奠定基础。此外，通过增资方式，获得大沥水务、樵南水务等两家公司 60% 股权，并将其纳入并表范围。通过本次增资，实现公司对大沥镇和西樵镇终端供水市场的控制。

(六) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司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

“十二五”期间，我国节能环保产业以 15%至 20%的速度增长，比十一五期间增长了 62%。2016 年随着“十三五”开启，环保等新兴产业被寄予厚望。据环保部规划院测算，预计“十三五”期间环保投入将增加到每年 2 万亿元左右，“十三五”期间社会环保总投资有望超过 17 万亿元。无论是政府的投资，还是社会资本的涌入，以及市场企业的反馈，都可以看出，环保行业在未来的数十年中势必辐射国民经济全行业链条，成为不可动摇的强大经济支柱之一。

PPP 推广背景下，上市公司加速并购+再融资进程。“工程+运营”的 PPP 模式加速推广，给予行业新的发展机遇和挑战，更为广阔的市场向社会资本开放，同时对资本实力、政府协调能力、综合治理能力等方面要求大幅提高。通过并购实现产业链整合和异地扩张，通过再融资充实资本实力、同时引入战略投资者成为较多环保企业的共同选择。

1、水务行业发展态势

无论是新环保法的实施、水十条的出台，还是 PPP 模式热和第三方治理政策出台，还是海绵城市建设、黑臭水体治理、城市污水厂增值税政策变更及污水处理标准提标，政策趋严、标准趋高、社会参与以及面向效果付费的环保产业新常态正在进一步清晰和明朗，中国的水务市场依然保持了稳健的发展态势。2015 年，PPP 成为各地水务项目推动的“官方模式”，第三方治理被逐步推广，投融资体制不断改革，水务市场竞争依然激烈，行业并购、上市融资及再融资不减，行业整合正在加剧。

由于无法向居民和企业收取足够的污水处理费用，中间巨大的缺口通常只能依靠财政补贴，而在经济和土地收入下行的趋势下，地方政府财政捉襟见肘，必然会影响对污水处理企业的支付，不但给 BOT 和 PPP 的契约精神建设带来阴影，也影响整个污水处理行业的健康发展。

同时，我国今年新出的财税 78 号文及将要发布的《城镇污水处理厂污染物排放标准》对于水处理企业来说，无异于雪上加霜。78 号文中涉及污水处理劳务开征增值税并实行先征后返。业内专家分析，企业缴纳的增值税以及由增值税产生的相关地方附加税费，叠加在一起的税负会增加企业 10%左右的经营成本，这将减少企业 10-20%的利润，项目的投资回报率将降低 10%左右。

预计水务行业的竞争将加剧，机会将来自行业整合、农村污水处理、城镇污水处理提标改造、再生水利用等领域。

2、固废处理行业发展态势

在生态文明体制改革加快推进的大背景下，固废处理行业发展迅猛，2015 年，固废处理企业直接上市融资、成立并购基金、借助资本市场实施再融资等精彩纷呈，资产证券化时代已经到来。跨界企业亦纷纷涉足环保领域，通过并购等手段构建环保平台进入环保市场，使行业竞争进一步加剧。

经过前期跑马圈地式的野蛮生长，固废处理领域逐渐进入注重质量和效果的时代，进入政府统领、企业施治、市场驱动、公众参与的时代。然而，随着环保要求趋严、社会压力和公众关注加大、行业竞争日益激烈，固废处理产业面临新的变革机遇。

对从事固废处理的企业而言，一方面需提高标准、实现技术突破的极致化匠人精神；另一方面更需践行生态化循环理念，使处理处置环节更加顺畅、有效协同、实现能量循环，从而获得价值增量；同时，企业跨界延伸、企业之间生态共生合作，将成为未来一段时间固废处理行业的共同话题。

从产业链上看，垃圾焚烧市场竞争非常激烈，已出现价格混战，而餐厨垃圾处理市场快速打开、垃圾收运市场逐步开启、危废处理市场持续升温。如何应对行业竞争态势，培养核心竞争力，实施前瞻性布局，企业唯有主动全面变革，才能将挑战变为商机。

3、燃气行业发展态势

2015 年，主要石油输出国都在进一步提升产能，加之受俄罗斯地缘政治和经济制裁影响，国际油价已然腰斩，大宗商品价格也大幅下跌，液化石油气和天然气价格跟随下跌，中国也借此机会加快了油气资源的储备。技术方面，以美国为代表的页岩气开采技术正在进一步突破，海洋油气勘查技术也在进一步完善和提升；煤制气在我国北方仍然有较大资源支持力度。因此，短期内油气资源价格或许仍将处于相对低位波动，地缘政治的波动或许将进一步加剧油气价格的震荡。

从供给端，随着油价不断下跌，气源将更有保障，且气价有下调预期。从消费端，气价的下调会促进一定的消费需求，而在环保压力与日俱增的趋势下，政策面的持续推动将增加天然气消费量。

价格方面，根据国家相关政策，将加快能源价格市场化进程，进一步放松价格管制。近期规定的供需双方可以基准门站价格为基础，在上浮 20%、下浮不限的范围内协商确定具体门站价格，价格弹性进一步增强。另一方面，根据国家发改委 2014 年 3 月发布的《关于建立健全居民生活用气阶梯价格制度的指导意见》，计划 2015 年年底前在所有已通气城市建立居民阶梯气价制度。新一轮的居民用气价格调整将有利于提高用气效率。

(二) 公司发展战略

1、公司战略定位：综合环境服务领跑者

公司将持续聚焦环境服务产业，继续坚持积极的业务扩张策略，进一步实现产业链延伸，以固废处理业务为核心进行扩张。公司将加强业务整合和管理变革，积极推动产业及业务协同，继续推动总部、事业部相关职能及业务的整合优化，实现资源共享、信息协同，降低管理运营成本。

“十三五”期间，通过积极业务扩张、加强资本运作、完善公司治理及管控模式、推动体制机制变革、加强人力资源体系建设等，将瀚蓝环境打造成为“综合环境服务领跑者”。

2、新业务及项目

(1) 全力推进大连金州新区生活垃圾焚烧发电项目、福清垃圾焚烧二期项目和黄石垃圾焚烧二期项目建设工作，尽快形成新的产能。推进南海区污水管网委托运营业务，完善公司产业链，培育新的利润增长点。

(2) 推动落实哈尔滨等餐厨并购项目，做好漳州垃圾焚烧发电股权收购及项目前期工作。

(3) 以现有项目和区域为依托，以点带面，有效突破。

(4) 把握机会实施产业并购，争取获得新项目。

(三) 经营计划

1、前期披露的发展战略和 2015 年经营计划的执行情况

公司“十二五”战略规划是将公司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，2015 年是“十二五”收官之年，公司全面完成“十二五”战略规划目标：期末公司总资产达到 123 亿元，业务范围涵盖供水、污水处理、固废处理和燃气供应，业务区域覆盖河北、辽宁、湖北、福建、广东、贵州等省，公

司连续 2 年被评为中国固废处理行业十大影响力企业。2015 年，公司制定“十三五”战略规划，明确将公司打造成为“综合环境服务领跑者”的战略目标，资产、业务、盈利及持续发展能力将更上新台阶。

公司 2015 年经营计划为：营业收入 36 亿元，成本费用率控制在 90%以下，总资产规模 127 亿元。实际成果为：实现营业收入 34 亿元，完成计划的 94%；成本费用率控制在 85%以下，超额完成计划目标；总资产规模 123 亿元，完成计划的 97%。

2、2016 年度的经营计划

(1) 2016 年经营指导思想：巩固优势、激发潜力、稳健发展。

(2) 财务目标：营业收入 37 亿元，成本费用率控制在 85%以下，总资产规模 135 亿元。

(3) 发展目标：以点带面的项目拓展和以资本并购为主的市场开拓并存，为“十三五”发展开好局。

(4) 竞争力提升目标：增强并购投资和并购整合能力；内部管理进一步优化，释放潜力；树立“瀚蓝环境”品牌和形象。

3、为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

(1) 进一步巩固优势，深挖潜力，提升现有业务运营管理的精细化水平。

(2) 积极探索新的业务领域和业务发展模式，把握机会，稳健发展。

(3) 简政赋能，激发潜力，完善风险管控，支撑公司稳健发展。

(4) 提高品牌影响力，提升社会责任竞争力。

(5) 加强企业文化建设，打造团结、积极、高效的员工队伍。

4、资金需求

2016 年是公司“十三五”规划的开局之年，也是公司处于快速发展的关键阶段，公司在建项目及业务发展对资金的需求较大，预计 2016 年公司重大资本性支出约 20 亿元，对外投资项目资金需求视项目获取及进度情况投入。

公司将做好资金计划，进一步提供公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。在股权融资方面，公司已于 2015 年 11 月非公开发行股票募集资金，预计募集资金金额约为 9.3 亿元。在债务融资方面，公司将做好并购贷款、项目贷款以及流动资金贷款工作，同时积极探索与利用公司债和银行间票据等方式进行融资。

(四) 可能面对的风险

1、环保风险

环保标准与环境执法趋严，三元治理结构的转变以及环境治理效果导向的环境治理模式的到来，对公司运营服务水平提出了更高的要求。

对策：严格恪守企业社会责任治理要求，践行“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的理念，继续做强“社会责任品牌”，引领公司项目运营和项目建设，并层层分解落实安全环保稳定运行责任，通过常态化的检查、监测技术和手段提升运行管理水平，实现长期、稳定、安全、合规运行。

2、安全生产风险

公司从事的业务，特别是燃气业务和固废处理业务是安全生产风险高危领域，对公司安全生产管理提出很高的要求。

对策：公司高度重视安全生产，层层落实安全生产责任制，完善与安全生产有关的内部控制制度和流程，加强安全生产的监督检查和整改落实工作，重视安全生产意识培养，从源头上防范和控制安全生产风险。

3、市场风险

行业竞争不断加剧和新的竞争者不断涌入，环境服务市场竞争更加激烈；综合化、系统化产业园正在被复制和模仿。

对策：进一步整合、理顺创冠环保资源，进一步做强系统化环境服务品牌，充分利用上市公司的资本平台，发挥资本市场的杠杆作用，积极寻求并把握新的市场机遇，争取实现进一步对外扩张。

4、并购后的整合风险

公司重大资产收购于 2014 年底成功实施，收购了创冠环保（中国）有限公司 100%股权和佛山市南海燃气发展有限公司 30%股权，并将创冠中国和南海燃气纳入合并，并购后需要进行财务、人力资源、生产运营管理等方面的整合，面临一定的挑战。

对策：公司积极通过各种管理活动，促使创冠中国和南海燃气在企业文化、管理理念等方面尽快融入公司，同时公司将加快实施企业管理信息化建设，推进在财务管理、人力资源管理、生产运营管理和安全与环保管理等方面的整合，保障并购目标的实现。

5、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不利影响，公司现有区域的供水量增长乏力，销售收入增长放缓；但因供水整合及各项建设投入较大，成本则呈上升趋势，供水业务的盈利能力呈下降趋势。同时，随着业务的快速发展，公司的子公司越来越多，尽管公司已经形成了一套较为完整的内部管理制度，但由于各种因素将可能产生管理和控制风险，影响公司正常的生产经营。此外，在垃圾焚烧方面，尽管垃圾焚烧是垃圾处理的主流方式之一，公司质量控制及排放指标均符合标准，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业务产生一定的影响。

对策：一方面，推动供水价格调整，积极加快在建项目的建设进度，争取尽早投产，形成新的收入和利润增长点；另一方面，以“管控模式”为指导，以“信息化和规范化”为基础，辅以人力资源和技术保障，加强对各业务板块的协同系统化管理，实现总部和各事业部、子公司之间资源的整合协同发展和风险控制，防范可能产生的管控风险，提高管控效率。此外，公司积极与项目社区周边居民做好沟通工作，通过环保开放日和环保教育基地等活动使社会对垃圾焚烧处理认识更加全面，争取项目社区周边居民对垃圾焚烧处理的理解和支持。

6、产品质量风险

自来水的质量与人民生活 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，生产的自来水质量指标超过国家卫生标准。但如果水源保护不当，或发生突发性污染事故，将影响到自来水的质

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，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、水利等部门的联系和沟通，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。

7、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。但公司并购重组、在建项目（含拟建）及对外市场拓展对资金的需求量较大，如何合理筹集和调配资金，确保各项资金需求，防范和化解潜在的财务风险是公司必须面对的课题。

对策：公司将全面系统规划公司资金需求，进一步提供公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。探索股权融资和债券融资等多样化融资方式，同时与银行建立良好的合作关系，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。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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，公司已修改公司章程，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（2015-2017）》以进一步规范公司的分红管理工作。

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) 公司近三年（含报告期）的普通股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(%)
2015 年		1		76,626,401.80	402,901,796.76	19.02
2014 年		1		76,626,401.80	308,712,042.65	24.82
2013 年		1		57,924,288.10	287,692,756.79	20.13

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	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	其他	供水集团	自2015年7月8日起十二个月内不减持其所持有的本公司股票。	2015-07-08至2016-07-07	是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	南海控股公司	在重大资产重组实施完毕后两年内，在符合国有资产管理相关法律法规的前提下，积极行使股东权力，促使燃气有限公司依法处置所持瑞兴公司60%的股权（如未来瑞兴公司股权发生变动，则燃气有限公司应确保其持股比例不低于60%），通过优先考虑将其注入瀚蓝环境等方式彻底解决瑞兴公司与瀚蓝环境的同业竞争问题。	2014-12-25至2016-12-24	是	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	南海控股公司	自2015年8月7日解除限售后，十二个月内不进行减持其所持有的本公司股票。	2015-08-07至2016-08-06	是	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	燃气有限公司(乙方)、城建投公司(丙方)	瀚蓝环境(甲方)对燃气发展公司的整合工作，为实现甲方控股燃气发展之目的，乙、丙方将应甲方的要求，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。本次增资实施完成后	2012-06-29至2015-06-28	是	是

			的两年内，公司将根据实际情况单方向燃气发展增资，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的持股比例达到 51%以上。			
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	燃气有限公司	在瀚蓝环境本次重大资产重组实施（即购买燃气发展公司 30%股权所需支付的股份发行完成）后 36 个月内，在符合国有资产管理相关法律法规的前提下，将完成将所持燃气发展 30%股权注入瀚蓝环境的工作。	2014-12-25 至 2017-12-24	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	创冠香港、林积灿、城建投公司	将不以直接或间接的方式在中国大陆从事与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与瀚蓝环境的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/创冠香港拥有控制权的企业不在中国大陆从事或参与与瀚蓝环境的生产经营相竞争的任何活动的业务。	本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至创冠香港对瀚蓝环境不再有重大影响为止。”	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	创冠香港、林积灿、城建投公司	将善意履行作为瀚蓝环境股东的义务，充分尊重瀚蓝环境的独立法人地位，保障瀚蓝环境独立经营、自主决策。）保证本人/本公司以及本人/本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织今后原则上不与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司，下同）发生关联交易。	本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至对瀚蓝环境不再有重大影响为止。”	否	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	创冠香港、林积灿、城建投公司	在本次重大资产重组中取得的瀚蓝环境股份自发行结束之日起的 36 个月内不进行转让，但按照各方签署的《业绩补偿协议》进行回购或者赠送的股份除外，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。	2014-12-25 至 2017-12-24	是	是
其他承诺	盈利预测及补偿	创冠香港	创冠中国 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 6,844.23 万元、10,504.69 万元和 16,379.95 万元。	2014-2016 年度	是	否
其他承诺	盈利预测及补偿	城建投公司	燃气发展公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 12,966.86 万元、13,124.73 万元和 13,244.62 万元。	2014-2016 年度	是	是
其他承诺	其他	瀚蓝环境董事、监事、高级管理人员	自 2015 年 7 月 8 日起十二个月内不减持其所持有的本公司股票。	2015-07-08 至 2016-07-07	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目否达到原盈利预测及其原因作出说明

在公司重大资产重组中，创冠香港承诺创冠中国 2015 年实现的净利润（扣除非经常性损益）为不低于 10,504.69 万元。经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，创冠中国 2015 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润 9,059.22 万元。创冠中国 2015 年度实际盈利数小于承诺盈利数 1,445.47 万元，盈利承诺完成率为 86.24%。实际净利润未完成承诺的主要原因是创冠中国位于河北廊坊的垃圾焚烧发电厂工程项目已按预期进行建设，但因外部村民阻扰比原预计时间推迟投入运营。2015 年 7 月廊坊项目垃圾进场开始调试及试运行，截至年末，廊坊项目验收尚未最终完成。影响 2015 年净利润比预计减少 1,790.08 万元。创冠中国除了创冠廊坊项目因外部原因推迟投产导致利润与预期有差异外，创冠中国属下其他项目公司都完成了预期利润目标。根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）和中和资产评估有限公司对创冠中国股权价值进行减值测试的结论，创冠中国的股权价值没有减值。

根据公司与创冠香港签署的《业绩补偿协议》，公司将在年报披露后 10 个工作日内通知创冠香港，创冠香港应在接到我司通知后 30 个工作日内以现金补偿方式对我司进行补偿。如创冠香港未能按照承诺履行现金补偿义务的，公司在前述现金补偿期限届满之日起的 30 日内，将创冠香港所持股份赠送给除创冠香港外的公司其他股东。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 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

适用 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

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

		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（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	148.5	
境内会计师事务所审计年限	16	
	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 (特殊普通合伙)	50
财务顾问	广发证券股份有限公司	1500
保荐人	广发证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、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。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
拟以二级市场购买股票的方式筹划员工持股计划相关事项	www.sse.com.cn

十、重大关联交易

适用 不适用

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 根据公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会《关于核准瀚蓝环境股份有限公司向创冠环保(香港)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014] 1336 号)核准，公司向创冠香港发行 91,019,417 股股份及支付现金 11 亿元购买其所持创冠中国 100%股权；公司向城建投公司发行 46,534,611 股股份购买其所持燃气发展公司 30%股权；同时非公开发行股票不超过 100,469,635 股新股用以募集发行股份购买资产的配套资金。2014 年 12 月 25 日，公司已向交易对方发行人民币普通股(A 股) 137,554,028 股，公司股份总数增至 716,796,909 股。

2015 年 2 月 3 日，根据公司与广东恒健资本管理有限公司、广东省盐业集团有限公司、民生加银基金管理有限公司、李贵山、长城国融投资管理有限公司签订的股份认购合同，协商确定的

配套融资发行价格为 15.05 元/股，发行数量为 49,467,109 股。公司股份总数增至 766,264,018 股。扣除保荐费用和承销费用 10,000,000.00 元后公司收到主承销商广发证券股份有限公司汇入的认购资金款 734,479,990.45 元。

截至本报告发出日，公司已累计支付创冠香港股权转让款 16.5 亿元，其中：发行股份支付 7.5 亿元，支付现金对价 9 亿元，剩余 2 亿元待达到相关付款条件时再予支付。

(2)公司于 2015 年 12 月 21 日召开的 2015 年度第一次临时股东大会审议通过关于非公开发行业股票的议案。公司拟非公开发行股票数量不超过 77,824,266 股。其中，燃气有限公司以其持有燃气发展价值 23,000 万元的股权认购 19,246,861 股，上海惟再出资 60,000 万元认购 50,209,205 股，赛富通泽出资 10,000 万元认购 8,368,200 股。该事项已经广东省国资委核准。公司于 2016 年 2 月 22 日收到中国证券监督管理委员会关于上述非公开发行股票出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（153797 号）。截至本报告披露日，公司正与相关中介机构按照上述通知书的要求准备有关材料，并将在规定期限内报送中国证监会行政许可审查部门。本次交易尚需获得中国证监会核准。

2、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

(1)在公司重大资产重组中，创冠香港承诺创冠中国 2015 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 10,504.69 万元。创冠中国 2015 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润 9059.22 万元，盈利承诺完成率为 86.24%，实际盈利数小于承诺盈利数 1,445.47 万元。

(2)在公司重大资产重组中，城建投公司承诺燃气发展公司 2015 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 13,124.73 万元。燃气发展公司 2015 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润 16,975.82 万元，实际盈利数大于承诺盈利数 13,124.73 万元，盈利承诺完成率为 129.34%。

(一) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据公司与创冠香港签署的《发行股份及支付现金购买资产框架协议》，公司 2013 年底预付给创冠香港的股权转让款 2.5 亿元，已于 2015 年 1 月收回。

十一、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金	担保发生	担保	担保	担保	担保是	担保是	担保	是否存	是否为关	关联

上市公司 的关系	额	日期(协 议签署 日)	起始日	到期日	类型	否已经 履行完 毕	否逾期	逾期 金额	在反担 保	关联方担保	关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											
公司及其子公司对子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计											46,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）											15,469.78
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）											15,469.78
担保总额占公司净资产的比例（%）											3.15
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											
上述三项担保金额合计（C+D+E）											
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											
担保情况说明											

（二） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托贷款情况

√适用 □不适用

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	关联 关系	投资 盈亏
绿电公司	10,000	2013.8.13- 2016.8.12	0	主营业 务需要	无	否	否	否	否		
丹灶污水 处理公司	2,000	2013.9.6-2 016.9.5	0	主营业 务需要	无	否	否	否	否		
九江污水	3,000	2013.8.30- 2016.8.29	0	主营业 务需要	无	否	否	否	否		

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司收到桂城水厂迁移补偿款 514,143,163.00 元，详见财务报告附注十六、其他重大事项。

十三、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“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 2016 年 3 月 12 日在上交所网站披露的《2015 年度社会责任报告》。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	228,873,754	31.93	49,467,109			-91,319,726	-41,852,617	187,021,137	24.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	137,854,337	19.23	25,000,000			-91,319,726	-66,319,726	71,534,611	9.34
3、其他内资持股			24,467,109				24,467,109	24,467,109	3.20
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	91,019,417	12.70						91,019,417	11.88
其中：境外法人持股	91,019,417	12.70						91,019,417	11.88
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	487,923,155	68.07				91,319,726	91,319,726	579,242,881	75.58
1、人民币普通股	487,923,155	68.07				91,319,726	91,319,726	579,242,881	75.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	716,796,909	100	49,467,109				49,467,109	766,264,018	100

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

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
广东南海控股投资有限公司	91,319,726	91,319,726	0	0	法定原因	2015年8月7日
广东恒健资本管理有限公司	0		15,000,000	15,000,000	法定原因	2016年2月10日
广东省盐业集团有限公司	0		10,000,000	10,000,000	法定原因	2016年2月10日
民生加银基金管理有限公司	0		10,000,000	10,000,000	法定原因	2016年2月10日
李贵山	0		10,000,000	10,000,000	法定原因	2016年2月10日
长城国融投资管理有限公司	0		4,467,109	4,467,109	法定原因	2016年2月10日
合计	91,319,726	91,319,726	49,467,109	49,467,109	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

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
普通股股票类						
A股	2015-02-09	15.05	49,467,109	2016-02-10		

(二) 公司普通股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

公司2014年末总股本为716,796,909，于2015年2月9日非公开发行49,467,109股后，公司总股本变更为766,264,018股，本次发行完成使公司净资产增加，其中股本增加49,467,109.00元，资本公积金增加685,012,881.45元。

根据相关规定，本次通过非公开发行认购的股份锁定12个月，因此截至报告期末，公司有限售条件股份增加49,467,109股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,268
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,375

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
佛山市南海供水集团有限公司	0	137,779,089	17.98		无		国有法人
广东南海控股投资有限公司	0	91,319,726	11.92		质押	91,319,726	国有法人
创冠环保(香港)有限公司	0	91,019,417	11.88	91,019,417	质押	80,014,523	境外法人
佛山市南海城市建设投资有限公司	0	46,534,611	6.07	46,534,611	无		国有法人

福建省华兴集团有限责任公司	-2,290,500	21,948,920	2.86		未知		国有法人
广东恒健资本管理有限公司	15,000,000	15,000,000	1.96	15,000,000	无		国有法人
劳俊豪	未知	10,190,000	1.33		未知		境内自然人
广东省盐业集团有限公司	10,000,000	10,000,000	1.31	10,000,000	无		国有法人
李贵山	10,000,000	10,000,000	1.31	10,000,000	无		境内自然人
民生加银基金管理有限公司	10,000,000	10,000,000	1.31	10,000,000	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
佛山市南海供水集团有限公司	137,779,089			人民币普通股		137,779,089	
广东南海控股投资有限公司	91,319,726			人民币普通股		91,319,726	
福建省华兴集团有限责任公司	21,948,920			人民币普通股		21,948,920	
劳俊豪	10,190,000			人民币普通股		10,190,000	
中国工商银行股份有限公司－东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	7,500,000			人民币普通股		7,500,000	
东方证券股份有限公司	7,306,084			人民币普通股		7,306,084	
香港中央结算有限公司	5,699,203			人民币普通股		5,699,203	
华泰证券股份有限公司	4,676,901			人民币普通股		4,676,901	
魁北克储蓄投资集团	3,951,559			人民币普通股		3,951,559	
光大证券－光大银行－光大阳光集合资产管理计划	3,292,700			人民币普通股		3,292,700	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、佛山市南海供水集团有限公司为广东南海控股投资有限公司的全资子公司，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	创冠环保（香港）有限公司	91,019,417	2017-12-25		法定原因
2	佛山市南海城市建设投资有限公司	46,534,611	2017-12-25		法定原因
3	广东恒健资本管理有限公司	15,000,000	2016-02-10		法定原因
4	广东省盐业集团有限公司	10,000,000	2016-02-10		法定原因
5	民生加银基金管理有限公司	10,000,000	2016-02-10		法定原因
6	李贵山	10,000,000	2016-02-10		法定原因
7	长城国融投资管理有限公司	4,467,109	2016-02-10		法定原因

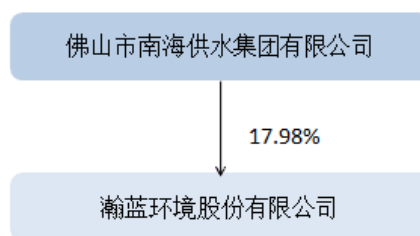
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

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	1998-08-10
主要经营业务	供水、安装、工程设计
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

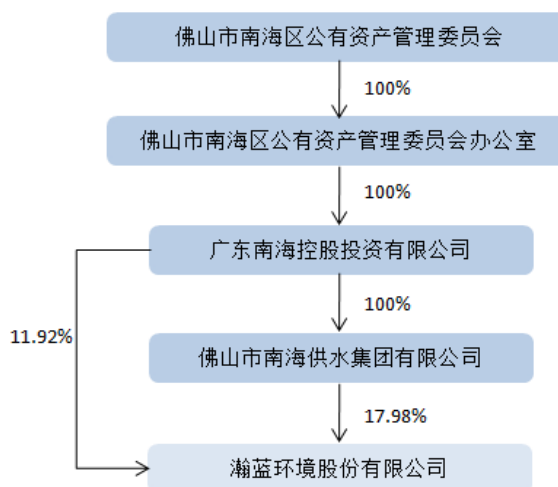
2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

名称	佛山市南海区国有资产管理委员会
----	-----------------

1 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
南海控股公司	李志斌	2011-01-17	56823918-8	50,000	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取得许可后方可经营）
创冠香港	林积灿	2008-08-29	企业营业执照注册号： 1268870，税务登记证 号码：22/39740562	1	环境保护
情况说明	创冠香港注册资本为 1 万港元。				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林耀棠	董事长	男	54	2014-06-30	2017-06-30	14,398	14,398			57.78	
金铎	副董事长、 总裁、 法定代表人	女	49	2014-06-30	2017-06-30	90,723	90,723			53.95	
黄志河	董事、副 总裁	男	56	2014-06-30	2017-06-30	28,821	28,821			49.96	
章民驹	董事、副 总裁	男	50	2014-06-30	2017-06-30					49.96	
李志斌	董事	男	45	2014-06-30	2017-06-30						是
王章勇	董事	男	42	2015-12-21	2017-06-30						是
徐勇	独立董事	男	56	2014-06-30	2017-06-30					5.00	
纪建斌	独立董事	男	44	2014-06-30	2017-06-30					5.00	
麦志荣	独立董事	男	44	2014-06-30	2017-06-30					5.00	
任振慧	监事会主 席	女	48	2014-06-30	2017-06-30					37.79	
罗红	监事	女	46	2014-06-30	2017-06-30						是
伍志雄	监事	男	46	2014-06-30	2017-06-30					24.50	
谢义忠	副总裁	男	51	2014-06-30	2017-06-30					39.61	
雷鸣	副总裁	男	40	2014-06-30	2017-06-30	3,240	3,240			39.61	
刘泳全	副总裁	男	49	2014-06-30	2017-06-30					39.61	

陈慧霞	财务负责人	女	52	2014-06-30	2017-06-30	19,832	19,832			28.84	
黄春然	董事会秘书	女	48	2014-06-30	2017-06-30					39.77	
吕清源	原董事	男	52	2014-06-30	2015-06-30					11.45	是
合计	/	/	/	/	/	157,014	157,014		/	487.83	/

姓名	主要工作经历
林耀棠	2010年—2012年6月任佛山市南海区联华资产经营管理有限公司总经理、董事长、党总支书记，2012年6月至今任佛山市南海区国有资产资产管理办公室副主任，2014年1月至今任广东南海控股投资有限公司董事、董事长，佛山市南海区高技术产业投资有限公司董事、董事长，南海货柜码头有限公司董事、董事长。2014年6月起任公司第八届董事会董事长、党委书记。
金铨	2010年至今均在本公司工作，历任本公司第六届、第七届董事会董事、副总经理、常务副总经理、董事会秘书、总经理。现任公司副董事长、总裁。
黄志河	2010年至今均在本公司工作，历任本公司第六届、第七届董事会董事、副总经理，现任公司董事、副总裁、党委副书记。
章民驹	2010年至2014年6月任公司副总经理。2014年6月起任本公司董事、副总裁。
李志斌	2010年至今任南海区高技术产业投资有限公司总经理，2014年1月至今任广东南海控股投资有限公司总经理。2014年6月起任本公司第八届董事会董事。
王章勇	2010年至2015年3月在创冠环保（中国）有限公司工作，历任财务总监、副总裁、总裁，2015年3月至今任创冠环保股份有限公司董事长助理兼投融资部总监。2015年12月21日起任公司第八届董事会董事。
徐勇	2010年至今在中山大学工作，历任教授、副院长。2014年6月起任本公司第八届董事会独立董事。
纪建斌	2010年至今任广东南天明律师事务所副主任。2014年6月起任本公司第八届董事会独立董事。
麦志荣	2010年至今任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司副所长。2014年6月起任本公司第八届独立董事。
任振慧	2010年至今均在本公司工作，历任党群工作部部长、党总支副书记、工会主席，第六届、第七届监事会主席。现任工会主席、监事会主席、党总支书记。
罗红	2010年至2012年6月任佛山市南海联达投资（控股）有限公司财务经理，2012年6月-2014年5月任佛山市南海金融高新区投资控股有限公司副总经理，2014年5月至今任广东南海控股投资有限公司副总经理、财务总监，2014年6月起任公司监事。
伍志雄	2010年至今在本公司工作，历任采购部部长、办公室主任，现任行政总监、本部支部书记、公司党总支副书记、第八届监事会监事。
谢义忠	2010年至今在本公司工作，历任公司副总经理、总工程师，现任公司副总裁。
雷鸣	2010年至今在本公司工作，历任本公司投资发展部副部长、部长。2014年6月起任公司副总裁。
刘泳全	2010年至2013年11月，任佛山市南海燃气总公司副总经理、董事长、总经理，2010年至今任佛山市南海燃气发展有限公司董事、总经

	理、法定代表人、党总支书记。2014年6月起任公司副总裁。
陈慧霞	2010年至今均在本公司工作，历任财务部部长、财务负责人。现任本公司财务负责人。
黄春然	2010年至2011年6月任公司证券事务代表，2011年6月起任本公司董事会秘书。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用√不适用

二、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

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李志斌	广东南海控股投资有限公司	总经理	2014年1月3日	
林耀棠	广东南海控股投资有限公司	董事、董事长	2014年1月3日	
罗红	广东南海控股投资有限公司	副总经理、财务总监	2014年1月3日	
王章勇	创冠环保（香港）有限公司	董事长助理、投融资部总监	2015年2月1日	
吕清源	创冠环保（香港）有限公司	总裁	2011年11月8日	2015年11月13日

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林耀棠	佛山市南海区高技术产业投资有限公司	董事、董事长	2014年1月3日	
	南海国际货柜码头有限公司	董事、董事长	2014年3月14日	
金铎	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事长、总经理	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	董事长、总经理	2014年10月28日	
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事长、总经理	2014年8月24日	
	佛山市南海燃气发展有限公司	董事长	2014年12月17日	
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	董事	2013年2月25日	
	创冠环保（中国）有限公司	董事长	2014年12月17日	
	上海复蓝环保投资管理有限公司	董事长	2015年4月9日	

黄志河	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	董事长、总经理	2014年8月	
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	董事、总经理	2015年2月24日	
章民驹	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	董事长、总经理	2014年10月28日	
	佛山市铂锦水务有限公司	董事长、执行董事	2013年10月10日	
李志斌	佛山市南海金智投资有限公司	董事	2010年9月14日	
	佛山市南海金瀚信息技术服务有限公司	董事	2011年1月27日	
	佛山市南海创业投资有限公司	董事	2014年1月3日	
	广东天盈都市型产业投资发展有限公司	董事	2010年1月13日	
	佛山市南海江联土地资源开发有限公司	董事	2012年7月15日	
	佛山市光明之城新光源投资有限公司	董事	2010年2月3日	
	佛山市南海赛威科技技术有限公司	董事	2009年12月17日	
	佛山市南海千灯湖投资有限公司	总经理、董事长	2014年1月3日	2015年9月25日
陈慧霞	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	董事	2014年10月28日	
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	董事	2014年10月28日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	监事	2014年10月28日	
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事	2014年8月24日	
	创冠环保(中国)有限公司	监事	2014年12月17日	
	佛山市南海燃气发展有限公司	董事	2014年12月17日	
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	监事	2015年2月23日	
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	董事	2013年2月25日	
	佛山市南北联合环保科技有限公司	财务负责人	2015年9月2日	
谢义忠	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	董事长、总经理	2014年10月28日	
	佛山市南北联合环保科技有限公司	董事长	2015年9月2日	
雷鸣	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	董事	2014年10月28日	
	上海复蓝环保投资管理有限公司	董事、副总经理	2015年4月9日	

刘泳全	佛山市南海燃气发展有限公司	董事、总经理、党总支书记	2014年12月17日	
黄春然	佛山瀚蓝金石梦文化有限公司	执行董事、总经理	2015年12月15日	
任振慧	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事会主席	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	监事	2014年10月28日	
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	监事	2014年10月28日	
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	监事	2014年10月28日	
	佛山市南海燃气发展有限公司	监事会主席	2014年12月17日	
	佛山市绿电再生能源有限公司	监事	2014年8月24日	
	佛山市瀚泓污水处理系统管理有限公司	监事	2015年2月24日	
	佛山市瀚蓝房地产有限公司	监事	2013年2月25日	
	创冠环保(中国)有限公司	监事会主席	2014年12月17日	
伍志雄	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2014年7月25日	
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	董事	2013年2月25日	
	佛山市南海九江自来水有限公司	董事	2015年11月25日	
	佛山市南海区狮山镇水务有限公司	董事	2015年12月17日	
	佛山市南海区樵南水务有限公司	董事	2015年12月16日	
罗红	佛山市南海区高技术产业投资有限公司	董事、副总经理	2014年5月	

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实际支付情况	报告期内，公司共应向董事、监事、高管人员实际支付税前薪酬、津贴 487.83 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前薪酬、津贴 487.83 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
吕清源	董事	离任	辞职
王章勇	董事	选举	补选

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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	588
主要子公司在职员工的数量	2,763
在职员工的数量合计	3,351
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	115
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,848
销售人员	512
技术人员	449
财务人员	109
行政人员	428
内退	5
合计	3,351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	36
本科	691
大专	943
中专	568
高中以下	1,113
合计	3,351

(二) 薪酬政策

公司建立了以岗位价值为核心的宽带薪酬体系，以绩效评价结果作为员工奖金分配和薪酬调整的依据。2015年，公司完成对供水子公司、燃气发展公司的人员整合后，各子公司开展了薪酬方案的优化调整工作，逐步建立基于岗位价值和绩效评价的宽带薪酬制度，规范奖金计提和福利补发放的标准，体现以岗定薪、多劳多得的内部报酬公平。

(三) 培训计划

公司2015年向各业务板块推广员工读书会和在线学习平台，提升员工学习氛围，建设学习型组织。

公司将在线学习平台面向各业务板块及分（子）公司员工开放，学员人数提升至918人，比上年度增长32%，从而为更多员工提供不受时间、地点限制的自主学习机会，帮助员工提升职业化水平、不断提高个人价值。

公司在四大业务板块分别成立“知行喜阅”读书分会，组织开展形式多样、符合各自业务特点的员工阅读分享活动，截止年末读书会会员已达到600余名，参与人员范围不断增加。2015年

读书会会员共购图书 3816 本，会员人均购书 6 本，并组织两次全月读书推荐和阅读分享活动，不断扩大读书会的影响力，营造爱读书、乐分享的企业文化氛围。

公司搭建形成了在线学习、内部培训、读书会三种方式相互结合、相互补充的员工培训立体平台，为员工提供系统的、全面的能力提升渠道。

(四) 劳务外包情况

母公司未有劳务外包情况，部分子公司有部分绿化、保洁、保安类辅助岗位劳务外包情况，劳务外包数量占总用工量的比重非常小。

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

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、监事会和经理层权责分明、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。

报告期内，公司根据监管要求及公司实际情况，修订完善《公司章程》、《总经理工作细则》、《股东大会网络投票实施细则》等制度。

公司治理是一项长期的、持续的工作，公司将继续按照监管部门发布的法律法规的要求，不断深化公司治理，建立提高治理水平的长效机制，加强公司内部控制，切实提高公司的规范运作水平，维护公司和股东的合法权益，促进公司健康稳定发展。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 30 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn	2015 年 12 月 22 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 出席股东大会的次数
		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	
林耀棠	否	12	12	5	0	0	否	2
金铎	否	12	12	5	0	0	否	2
黄志河	否	12	12	5	0	0	否	2

章民驹	否	12	12	5	0	0	否	2
李志斌	否	12	11	5	1	0	否	2
王章勇	否	1	1	0	0	0	否	1
徐勇	是	12	8	6	4	0	否	0
纪建斌	是	12	12	5	0	0	否	2
麦志荣	是	12	12	5	0	0	否	2
吕清源	否	7	7	4	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事并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、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。

五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面与控股股东分开，完全独立，公司保持自主经营能力。

六、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，制定公司有关管理制度和管理流程。公司内部建立了比较完善的内部控制体系，年度进行内控控制自我评价，并完善有关内部控制制度。报告期内，公司聘请独立的第三方对公司内部控制进行审计，出具了内部控制审计报告。

七、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（特殊普通合伙）对公司 2015 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》。

是否披露内部控制审计报告：是

第九节 公司债券相关情况

√适用□不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
南海发展股份有限公司 2011 年公司债券	PR 发展债	122082	2011 年 7 月 7 日	2016 年 7 月 6 日	453,573,400.00	6.4%	分期还本,按年付息	上海证券交易所

本期债券期限为 5 年,附第 3 年末投资者回售选择权、发行人赎回选择权及上调票面利率选择权。发行利率为 5.65%。公司已于 2014 年 5 月 23 日发布临 2014—026 号《关于“11 发展债”回售的公告》,公司决定不行使赎回权,并在本期债券存续期的第 3 年末上调票面利率 75 个基点至 6.40%。根据公司 2014 年 5 月 30 日发布临 2014—031 号《关于“11 发展债”回售申报结果的公告》,投资者回售申报金额为 203.8 万元。

本债券设置提前还本条款,公司已于 2015 年 7 月 7 日按期兑付本期债券剩余本金的 30%,即偿还债券本金 19,438.8600 万元。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
	联系人	朱权炼、朱强
	联系电话	0755-82943666
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

三、公司债券募集资金使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日,公司已按照募集说明书中列明的募集资金使用计划,将资金用于优化公司债务结构、偿还公司债务和补充流动资金,募集资金已全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

中诚信证券评估有限公司于 2015 年 4 月 24 日对公司及债券进行了最新的跟踪评级(信评委函字【2015】跟踪 024 号),评级结果:公司主体信用等级为 AA 级,评级展望正面,债券的信用等级为 AA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司将于 2016 年 7 月 7 日兑付剩余债券本金的 70%,偿债的资金来源主要为公司经营活动产生的现金流、银行借款等。报告期内公司启动非公开发行股票,拟使用部分非公开发行募集资金偿还部分 2016 年 7 月到期的公司债。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

受托管理人在履行职责时未存在利益冲突情形。

招商证券股份有限公司于 2015 年 6 月 23 日出具《瀚蓝环境股份有限公司公司债券受托管理实务报告（2014 年度）》，并于 2015 年 6 月 26 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,338,366,943.10	815,716,924.77	64.07	创冠并表以及燃气业务利润增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,224,511.44	-1,066,706,111.62	-57.70	支付创冠和燃气股权收购款
筹资活动产生的现金流量净额	945,927,543.61	356,644,653.79	165.23	公司重大资产重组配套募集资金
期末现金及现金等价物余额	1,368,309,440.01	841,939,650.47	62.52	收到新桂城水厂拆迁部分补偿款
流动比率	0.60	0.43	39.53	收到新桂城水厂拆迁部分补偿款
速动比率	0.56	0.40	40.00	收到新桂城水厂拆迁部分补偿款
资产负债率	60.24%	66.41%	-9.29	公司净资产增加
EBITDA 全部债务比	3.35	5.07	-33.93	息税折旧摊销前利润增长
利息保障倍数	2.87	3.75	-23.47	
现金利息保障倍数	5.71	7.24	-21.13%	
EBITDA 利息保障倍数	4.56	5.26	-13.31%	
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	
利息偿付率	100%	100%	0.00%	

九、报告期末公司资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,503,223.67	使用受限的保证金存款
应收账款	6,483,534.15	质押借款
固定资产	2,955,270.66	抵押借款
无形资产	4,080,713,154.38	质押借款
长期应收款	12,009,807.55	质押借款
一年内到期的非流动资产	1,362,666.68	质押借款
长期股权投资	2,253,750,000.00	质押借款

合计	6,367,777,657.09
----	------------------

注：长期股权投资 2,253,750,000.00 元用于质押借款系本公司分别以本公司账面价值为 1,965,000,000.00 元的创冠中国 100%股权、子公司瀚蓝固废账面价值为 126,750,000.00 元的成功环保 100%股权及子公司瀚蓝供水账面价值为 162,000,000.00 元的樵南水务 60%股权质押取得并购借款。

十、公司报告期内的银行授信情况

报告期内银行授信情况及使用情况正常,按期偿还贷款及利息,未发生展期及减免情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

十二、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

广会审字[2016]G16000240010 号

瀚蓝环境股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的瀚蓝环境股份有限公司（以下简称“瀚蓝环境”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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瀚蓝环境管理层的责任，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。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。

三、 审计意见

我们认为，瀚蓝环境财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瀚蓝环境 2015 年 12 月 31 日的财务状况和 2015 年度的经营成果以及现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 昭

中国 广州

中国注册会计师：谭 灏

二〇一六年三月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,378,812,663.68	854,279,650.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	242,026,255.48	213,235,548.59
预付款项	3	55,858,019.76	295,500,458.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4	203,465.26	611,703.76
应收股利			
其他应收款	5	36,491,917.43	50,054,709.37
买入返售金融资产			
存货	6	138,616,091.12	97,015,456.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	7	5,782,825.65	5,674,229.20
其他流动资产	8	73,133,012.37	39,763,462.79
流动资产合计		1,930,924,250.75	1,556,135,218.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	9	19,272,571.26	9,272,571.26
持有至到期投资			
长期应收款	10	55,286,568.71	59,441,223.19
长期股权投资	11	20,192,837.27	
投资性房地产	12	19,562,886.28	20,496,152.68
固定资产	13	3,490,776,326.04	3,005,145,559.85
在建工程	14	1,200,259,404.31	1,320,942,218.49
工程物资	15	39,873,915.96	59,324,272.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	16	5,065,330,614.21	4,241,626,211.64
开发支出			
商誉	17	395,916,512.51	327,125,219.17
长期待摊费用	18	50,263,215.21	60,830,295.87
递延所得税资产	19 (1)	39,277,960.22	39,710,402.79
其他非流动资产	20	32,346,950.55	279,798,854.46
非流动资产合计		10,428,359,762.53	9,423,712,981.62
资产总计		12,359,284,013.28	10,979,848,200.39
流动负债:			
短期借款	21	164,850,000.00	118,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22		12,340,000.00
应付账款	23	1,016,367,390.61	895,449,099.04
预收款项	24	185,087,844.85	107,019,680.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25	83,321,612.41	65,777,098.12
应交税费	26	76,156,980.15	69,235,952.02
应付利息	27	21,181,734.98	27,416,719.24
应付股利	28		46,094,545.77
其他应付款	29	512,362,410.64	1,550,873,524.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	30	1,161,511,910.15	759,318,966.89
其他流动负债			
流动负债合计		3,220,839,883.79	3,651,525,585.76
非流动负债:			
长期借款	31	3,157,461,656.40	2,796,216,174.00
应付债券	32		450,859,966.50
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	33	284,368,667.66	197,485,911.19
长期应付职工薪酬	34	14,695,802.37	13,592,882.95
专项应付款			
预计负债			
递延收益	35	628,106,053.11	53,681,691.30
递延所得税负债	19 (2)	139,963,693.44	128,128,487.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,224,595,872.98	3,639,965,113.78
负债合计		7,445,435,756.77	7,291,490,699.54

所有者权益			
股本	36	766,264,018.00	716,796,909.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	37	1,745,222,419.47	1,060,209,538.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	38	32,260,938.62	27,671,076.19
盈余公积	39	369,540,897.90	345,927,862.44
一般风险准备			
未分配利润	40	1,481,112,906.26	1,178,450,546.76
归属于母公司所有者权益合计		4,394,401,180.25	3,329,055,932.41
少数股东权益		519,447,076.26	359,301,568.44
所有者权益合计		4,913,848,256.51	3,688,357,500.85
负债和所有者权益总计		12,359,284,013.28	10,979,848,200.39

法定代表人：金铎主管 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

2015年12月31日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		445,927,906.86	44,741,391.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	5,177,904.77	5,271,772.42
预付款项		5,943,620.88	266,346,778.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	160,773,667.51	22,076,012.55
存货		41,321,780.74	32,883,516.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,290,436.48	857,981.66
其他流动资产		150,000,000.00	275,000,000.00
流动资产合计		810,435,317.24	647,177,453.19
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,272,571.26	9,272,571.26
持有至到期投资			
长期应收款		146,000,000.00	313,000,000.00
长期股权投资	3	4,410,111,649.56	3,624,313,200.98
投资性房地产		18,693,088.14	19,594,363.26

固定资产		1,937,971,385.85	1,998,155,445.93
在建工程		45,946,528.48	25,929,635.40
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		184,696,448.46	197,232,520.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,319,196.98	18,245,688.24
递延所得税资产		783,341.92	3,994,761.84
其他非流动资产			41,652,194.95
非流动资产合计		6,773,794,210.65	6,251,390,382.25
资产总计		7,584,229,527.89	6,898,567,835.44
流动负债：			
短期借款		164,850,000.00	118,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		264,499,837.67	319,427,763.29
预收款项		45,242,739.11	40,932,421.82
应付职工薪酬		31,629,770.77	22,015,908.87
应交税费		19,484,626.79	7,016,691.85
应付利息		14,353,078.26	20,504,397.51
应付股利			
其他应付款		312,592,629.98	1,527,114,499.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		707,089,472.24	316,838,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,559,742,154.82	2,371,850,282.79
非流动负债：			
长期借款		1,245,279,710.00	653,550,000.00
应付债券			450,859,966.50
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		477,206,261.31	14,290,127.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,722,485,971.31	1,118,700,094.18
负债合计		3,282,228,126.13	3,490,550,376.97
所有者权益：			
股本		766,264,018.00	716,796,909.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,140,679,305.11	1,455,666,423.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		369,540,897.90	345,927,862.44
未分配利润		1,025,517,180.75	889,626,263.37
所有者权益合计		4,302,001,401.76	3,408,017,458.47
负债和所有者权益总计		7,584,229,527.89	6,898,567,835.44

法定代表人：金铎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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,356,967,216.10	2,435,295,905.79
其中：营业收入	41	3,356,967,216.10	2,435,295,905.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,864,487,037.53	1,981,283,945.15
其中：营业成本	41	2,300,047,235.70	1,677,658,162.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	42	26,044,072.83	14,813,591.63
销售费用	43	74,743,024.41	71,548,814.59
管理费用	44	217,976,639.02	120,022,928.13
财务费用	45	246,199,131.42	95,070,378.50
资产减值损失	46	-523,065.85	2,170,070.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	47	5,192,837.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,192,837.27	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		497,673,015.84	454,011,960.64
加：营业外收入	48	87,823,878.56	17,228,330.43
其中：非流动资产处置利得		71,793.74	1,437,529.62
减：营业外支出	49	9,990,865.57	3,846,423.21
其中：非流动资产处置损失		4,145,047.41	3,121,683.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		575,506,028.83	467,393,867.86

减：所得税费用	50	129,858,724.25	115,763,859.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		445,647,304.58	351,630,008.06
归属于母公司所有者的净利润		402,901,796.76	308,712,042.65
少数股东损益		42,745,507.82	42,917,965.41
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		445,647,304.58	351,630,008.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		402,901,796.76	308,712,042.65
归属于少数股东的综合收益总额		42,745,507.82	42,917,965.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.53	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）		0.53	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：金铎 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
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	568,992,692.28	548,464,218.33
减：营业成本	4	360,006,766.60	316,973,978.62
营业税金及附加		3,686,098.10	4,592,693.66
销售费用			
管理费用		53,347,489.10	43,673,165.97
财务费用		123,618,655.23	64,009,447.25

资产减值损失		538,348.49	-253,674.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	213,803,333.33	67,111,877.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			61,893,727.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		241,598,668.09	186,580,484.31
加：营业外收入		14,460,420.46	11,841,438.17
其中：非流动资产处置利得		14,747.25	234,198.45
减：营业外支出		998,502.85	769,692.33
其中：非流动资产处置损失		746,432.85	202,000.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		255,060,585.70	197,652,230.15
减：所得税费用		18,930,231.06	32,013,080.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,130,354.64	165,639,149.47
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		236,130,354.64	165,639,149.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：金铎 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
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,584,170,821.78	2,679,203,417.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		27,270,703.47	3,158,672.12
收到其他与经营活动有关的现金	51(1)	140,217,661.91	91,167,313.77
经营活动现金流入小计		3,751,659,187.16	2,773,529,403.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,744,058,277.59	1,429,454,035.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		342,215,911.17	203,730,674.20
支付的各项税费		283,339,180.78	239,533,439.59
支付其他与经营活动有关的现金	51(2)	119,387,730.66	71,606,758.85
经营活动现金流出小计		2,489,001,100.20	1,944,324,907.89
经营活动产生的现金流量净额		1,262,658,086.96	829,204,495.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,210,301.43	1,510,958.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	51(3)	896,323,722.86	56,964,063.27
投资活动现金流入小计		897,534,024.29	58,475,021.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,323,501,643.73	1,075,181,133.15
投资支付的现金		268,000,000.00	
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		988,256,892.00	
支付其他与投资活动有关的现金	51(4)		50,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,579,758,535.73	1,125,181,133.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,682,224,511.44	-1,066,706,111.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		942,479,990.45	131,450,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		208,000,000.00	131,450,000.00
取得借款收到的现金		1,661,438,443.35	918,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	51(5)	12,340,000.00	

筹资活动现金流入小计		2,616,258,433.80	1,049,450,000.00
偿还债务支付的现金		1,239,047,324.49	206,420,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		426,621,065.70	225,564,484.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		90,600,000.00	15,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51(6)	4,662,500.00	260,820,362.17
筹资活动现金流出小计		1,670,330,890.19	692,805,346.21
筹资活动产生的现金流量净额		945,927,543.61	356,644,653.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,670.41	
五、现金及现金等价物净增加额		526,369,789.54	119,143,037.90
加：期初现金及现金等价物余额		841,939,650.47	722,796,612.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,368,309,440.01	841,939,650.47

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		591,626,498.31	580,216,841.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,609,078.88	29,549,700.38
经营活动现金流入小计		597,235,577.19	609,766,542.01
购买商品、接受劳务支付的现金		193,517,185.13	169,497,942.10
支付给职工以及为职工支付的现金		64,846,567.47	62,020,815.09
支付的各项税费		28,437,632.43	81,448,443.56
支付其他与经营活动有关的现金		66,919,245.19	35,064,698.63
经营活动现金流出小计		353,720,630.22	348,031,899.38
经营活动产生的现金流量净额		243,514,946.97	261,734,642.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		268,201,551.42	
取得投资收益收到的现金		226,395,030.16	43,211,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,989.38	491,888.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,125,468,163.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,620,104,733.96	48,703,038.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,535,220.70	316,730,347.14
投资支付的现金		2,191,276,592.57	227,223,407.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		190,398,022.88	35,000,000.00

投资活动现金流出小计		2,496,209,836.15	578,953,754.57
投资活动产生的现金流量净额		-876,105,102.19	-530,250,716.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		734,479,990.45	
取得借款收到的现金		1,257,550,000.00	498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,072,029,990.45	598,000,000.00
偿还债务支付的现金		681,362,030.00	115,238,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,391,290.09	145,785,526.32
支付其他与筹资活动有关的现金		144,500,000.00	260,637,554.03
筹资活动现金流出小计		1,038,253,320.09	521,661,080.35
筹资活动产生的现金流量净额		1,033,776,670.36	76,338,919.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		401,186,515.14	-192,177,154.27
加：期初现金及现金等价物余额		44,741,391.72	236,918,545.99
六、期末现金及现金等价物余额		445,927,906.86	44,741,391.72

法定代表人：金铎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
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	716,796,909.00				1,060,209,538.02			27,671,076.19	345,927,862.44		1,178,450,546.76	359,301,568.44	3,688,357,500.85
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	716,796,909.00				1,060,209,538.02			27,671,076.19	345,927,862.44		1,178,450,546.76	359,301,568.44	3,688,357,500.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,467,109.00				685,012,881.45			4,589,862.43	23,613,035.46		302,662,359.50	160,145,507.82	1,225,490,755.66
(一) 综合收益总额											402,901,796.76	42,745,507.82	445,647,304.58
(二) 所有者投入和减少资本	49,467,109.00				685,012,881.45							208,000,000.00	942,479,990.45
1. 股东投入的普通股	49,467,109.00				685,012,881.45							208,000,000.00	942,479,990.45
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									23,613,035.46		-100,239,437.26	-90,600,000.00	-167,226,401.80
1. 提取盈余公积									23,613,035.46		-23,613,035.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-76,626,401.80	-90,600,000.00	-167,226,401.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结													

2015 年年度报告

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													
(五) 专项储备								4,589,862.43					4,589,862.43
1. 本期提取								7,222,536.96					7,222,536.96
2. 本期使用								2,632,674.53					2,632,674.53
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,264,018.00				1,745,222,419.47			32,260,938.62	369,540,897.90		1,481,112,906.26	519,447,076.26	4,913,848,256.51
	上期												
	归属于母公司所有者权益												
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	579,242,881.00				546,390,415.31				329,363,947.49		987,596,317.19	41,150,755.51	2,483,744,316.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-128,602,154.02			23,156,191.11			1,743,248.73	159,382,847.52	55,680,133.34
其他													
二、本年期初余额	579,242,881.00				417,788,261.29			23,156,191.11	329,363,947.49		989,339,565.92	200,533,603.03	2,539,424,449.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	137,554,028.00				642,421,276.73			4,514,885.08	16,563,914.95		189,110,980.84	158,767,965.41	1,148,933,051.01
(一) 综合收益总额											308,712,042.65	42,917,965.41	351,630,008.06
(二) 所有者投入和减少资本	137,554,028.00				801,804,124.26							131,450,000.00	1,070,808,152.26
1. 股东投入的普通股	137,554,028.00				801,804,124.26							131,450,000.00	1,070,808,152.26
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

2015 年年度报告

4. 其他														
(三) 利润分配									16,563,914.95		-74,488,203.05	-15,600,000.00	-73,524,288.10	
1. 提取盈余公积									16,563,914.95		-16,563,914.95			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-57,924,288.10	-15,600,000.00	-73,524,288.10	
4. 其他														
(四) 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														
(五) 专项储备									4,514,885.08				4,514,885.08	
1. 本期提取									6,907,906.08				6,907,906.08	
2. 本期使用									2,393,021.00				2,393,021.00	
(六) 其他					-159,382,847.53						-45,112,858.76		-204,495,706.29	
四、本期期末余额	716,796,909.00				1,060,209,538.02				27,671,076.19	345,927,862.44		1,178,450,546.76	359,301,568.44	3,688,357,500.85

法定代表人：金铎 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
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	716,796,909.00				1,455,666,423.66				345,927,862.44	889,626,263.37	3,408,017,458.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	716,796,909.00				1,455,666,423.66				345,927,862.44	889,626,263.37	3,408,017,458.47

2015 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,467,109.00				685,012,881.45				23,613,035.46	135,890,917.38	893,983,943.29
(一) 综合收益总额										236,130,354.64	236,130,354.64
(二) 所有者投入和减少资本	49,467,109.00				685,012,881.45						734,479,990.45
1. 股东投入的普通股	49,467,109.00				685,012,881.45						734,479,990.45
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									23,613,035.46	-100,239,437.26	-76,626,401.80
1. 提取盈余公积									23,613,035.46	-23,613,035.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,626,401.80	-76,626,401.80
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11				369,540,897.90	1,025,517,180.75	4,302,001,401.76
	上期										
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	579,242,881.00				653,862,299.40				329,363,947.49	798,475,316.95	2,360,944,444.84
加: 会计政策变更											

2015 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	579,242,881.00			653,862,299.40			329,363,947.49	798,475,316.95		2,360,944,444.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	137,554,028.00			801,804,124.26			16,563,914.95	91,150,946.42		1,047,073,013.63
(一) 综合收益总额								165,639,149.47		165,639,149.47
(二) 所有者投入和减少资本	137,554,028.00			801,804,124.26						939,358,152.26
1. 股东投入的普通股	137,554,028.00			801,804,124.26						939,358,152.26
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							16,563,914.95	-74,488,203.05		-57,924,288.10
1. 提取盈余公积							16,563,914.95	-16,563,914.95		
2. 对所有者(或股东)的分配								-57,924,288.10		-57,924,288.10
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	716,796,909.00			1,455,666,423.66			345,927,862.44	889,626,263.37		3,408,017,458.47

法定代表人：金铎主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

注册地：广东省佛山市

总部地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦。

主要经营活动：城市生活垃圾处理、污水处理、燃气供应及自来水的生产和供应。

财务报告批准报出日：2016 年 3 月 10 日。

2. 合并财务报表范围

一公司本期纳入合并财务报表范围共有佛山市南海绿电再生能源有限公司、佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司、佛山市南海瀚蓝房地产有限公司、创冠环保（中国）有限公司、佛山市南海燃气发展有限公司等 5 家子公司，详见本附注九、1 “在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

—非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括

应自被投资单位收取的现金股利和利润)，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

—合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

—合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（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，确认为现金等价物

8. 外币业务和外币报表折算

一对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—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的“其他综合收益”项目列示。

9. 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,继续确认所该金融资产,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。

10. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	对列入关联方组合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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

11. 存货

—存货的分类：存货分为原材料、在途材料、库存商品、工程施工、周转材料等大类。

—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。

12. 长期股权投资

—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、对合营企业和联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换

(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资,其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本;通过债务重组取得的长期股权投资,债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对具有共同控制、重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位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的,认定为重大影响。

—减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

—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。

14. 固定资产

(1). 确认条件

—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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
管道沟槽		20	0-5	4.75-5
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

—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。

15. 在建工程

—在建工程的类别

公司在建工程分项目核算，包括建筑工程、安装工程、技术改造工程的和大修理工程等。

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。

一 BOT 项目的核算

——BOT 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。

BOT 项目按实际发生的项目建造支出确认建造成本，待项目竣工验收投入运营后转入无形资产核算。

16. 借款费用

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。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产的确切标准和分类

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或者所建资产可使用寿命确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

—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。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，为取得期限在 1 年以上的融资而发生的服务费摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
----	------	------

融资服务费	直线法	取得的长期借款合同期限
-------	-----	-------------

其他项目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。

19. 预计负债

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。

20. 收入

—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。

公司固废处理业务中的售电收入在所属各项目公司垃圾焚烧产生的热能转为电力后，经传输到各地区或省级电网公司控制或所有的电网时即确认收入。

公司燃气业务收入中的管道天然气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；液化石油气以送达至用户，与用户确认的送气量及约定的销售单价计算确认收入。

—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。

公司污水处理业务收入和固废处理业务中的处置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。供水及燃气工程安装业务收入以达到通水、通气条件为确认收入的时点。

—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。

21. 政府补助

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

22. 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。

23. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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。

(2) 利润分配

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

- 弥补以前年度的亏损；
- 提取 10%法定盈余公积；
- 提取任意公积金；
- 支付股东股利。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		
—销项税	水费 3%、设计审图收入 6%，运输收入 11%，销售天然气和液化石油气收入 13%，销售电力及原材料收入、维修收入 17%	3%、6%、11%、13%、17%
—进项税	进货成本、运费等	7%-17%
营业税	安装、工程收入 3%，检测、租金、送瓶费、服务收入 5%	3%，5%
城市维护建设税	应纳营业税、增值税等流转税	5%、7%
企业所得税	应税所得额	25%
教育费附加	应纳营业税、增值税等流转税	3%、2%

2. 税收优惠

—税收优惠及批文

——增值税：根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78号），从 2015 年 7 月 1 日起，对使用垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力在满足技术标准和相关条件后继续享受增值税即征即退 100%的政策。公司所属各项目公司电力收入的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受即征即退 100%的政策。

根据财政部国家税务总局《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》（财税【2011】115号），原对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税。根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78号），从2015年7月1日起，对垃圾处理、污泥处理处置劳务享受增值税即征即退70%的政策。公司所属各项目公司垃圾处理收入和污泥处理收入的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受增值税即征即退70%的政策。

——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以及创冠中国各项目公司按照上述政策享受所得税减免优惠。

七、合并财务报表项目注释

重要提示：由于创冠中国于2014年12月31日开始纳入合并，本报告对比期间的利润表及现金流量表项目不具可比性，资产负债表项目可比。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,267.63	110,246.42
银行存款	1,369,195,475.25	841,829,404.05
其他货币资金	9,500,920.80	12,340,000.00
合计	1,378,812,663.68	854,279,650.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

—截至2015年12月31日的其他货币资金余额为9,500,920.80元，其中：保函保证金9,260,920.80元，电费保证金240,000.00元。

—截至2015年12月31日，公司货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

2、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	255,792,346.45	100.00	13,766,090.97	5.38	242,026,255.48	229,574,272.65	100.00	16,338,724.06	7.12	213,235,548.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	255,792,346.45	/	13,766,090.97	/	242,026,255.48	229,574,272.65	/	16,338,724.06	/	213,235,548.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	242,765,942.43	12,138,297.21	5.00
1 年以内小计	242,765,942.43	12,138,297.21	5.00
1 至 2 年	10,404,080.36	832,326.43	8.00
2 至 3 年	444,973.46	44,497.35	10.00
3 至 4 年	1,560,166.89	312,033.38	20.00
4 至 5 年	356,493.43	178,246.72	50.00
5 年以上	260,689.88	260,689.88	100.00
合计	255,792,346.45	13,766,090.97	5.38

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 2,572,633.09 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建省电力有限公司泉州电业局	31,157,427.04	1 年以内	12.18	1,557,871.35
广东电网有限责任公司佛山供电局	18,988,091.02	1 年以内	7.42	949,404.55

瀚蓝环境股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

人民币元

佛山市南海区大沥镇市政管理办公室	18,445,860.98	1 年以内	7.21	922,293.05
晋江市财政局	17,945,224.60	1 年以内	7.02	897,261.23
佛山市南海区丹灶水务镇国土城建和水务局	15,616,675.31	1 年以内	6.11	780,833.77
合计	102,153,278.95	/	39.94	5,107,663.95

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	53,183,296.17	95.22	44,775,377.82	15.15
1 至 2 年	2,101,170.35	3.76	250,372,100.77	84.73
2 至 3 年	263,610.99	0.47	269,650.46	0.09
3 年以上	309,942.25	0.55	83,329.39	0.03
合计	55,858,019.76	100.00	295,500,458.44	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
四川川锅锅炉有限责任公司	非关联方	10,073,000.00	2015 年	尚未到货
南京汽轮机（集团）有限责任公司	非关联方	8,159,000.00	2015 年	尚未到货
无锡雪浪环境科技股份有限公司	非关联方	4,999,380.00	2014、2015 年	尚未到货
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	非关联方	3,502,312.75	2014、2015 年	尚未到货
广州资源设备成套工程有限公司	非关联方	2,679,851.60	2015 年	尚未到货
合计		29,413,544.35		

4、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	203,465.26	611,703.76
合计	203,465.26	611,703.76

一期末应收利息主要是应收银行定期存款利息。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,517,536.72	100.00	11,025,619.29	23.20	36,491,917.43	58,700,245.61	100.00	8,645,536.24	14.73	50,054,709.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	47,517,536.72	/	11,025,619.29	/	36,491,917.43	58,700,245.61	/	8,645,536.24	/	50,054,709.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,794,800.35	589,740.03	5.00
1 年以内小计	11,794,800.35	589,740.03	5.00
1 至 2 年	10,822,452.09	865,796.16	8.00
2 至 3 年	4,161,413.50	416,141.35	10.00
3 至 4 年	11,635,691.78	2,327,138.36	20.00
4 至 5 年	4,552,751.23	2,276,375.62	50.00
5 年以上	4,550,427.77	4,550,427.77	100.00
合计	47,517,536.72	11,025,619.29	23.20

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,380,083.05 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	32,473,132.88	30,207,131.27
备用金	2,257,314.63	2,254,046.67
往来及代垫费用	9,462,960.18	22,477,879.89

保险理赔款	2,577,888.00	2,848,725.94
其他	746,241.03	912,461.84
合计	47,517,536.72	58,700,245.61

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵阳市城管局	押金保证金	8,000,000.00	3-4年	16.84	1,600,000.00
佛山市南海区大沥镇水头社区居民委员会	押金保证金	5,000,000.00	1-2年	10.52	601,000.00
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	押金保证金	5,040,000.00	0-5年	10.61	400,000.00
佛山市南海区环境运输和城市管理局	代垫款	3,677,808.60	0-5年	7.74	1,334,249.37
中国人民财产保险股份有限公司福州市湖滨支公司	保险理赔款	2,322,938.00	1-2年	4.89	185,835.04
合计	/	24,040,746.60	/	50.60	4,121,084.41

6、存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	58,307,587.56		58,307,587.56	61,368,800.54		61,368,800.54
低值易耗品	61,811.90		61,811.90	844,681.49		844,681.49
库存商品	1,983,196.63		1,983,196.63	2,265,524.60		2,265,524.60
工程施工	78,263,495.03		78,263,495.03	32,536,449.52		32,536,449.52
合计	138,616,091.12		138,616,091.12	97,015,456.15		97,015,456.15

—公司于期末对各项存货进行检查,未发现可变现净值低于存货成本的情况,故未计提存货跌价准备。

—截至2015年12月31日,公司存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

—存货中的工程施工累计余额如下:

项目	余额
在建合同工程累计已发生的成本	202,879,016.78

加：在建合同工程累计已确认的毛利	48,993,412.81
减：在建合同工程累计已确认的结算	173,608,934.56
预计损失	
合计	78,263,495.03

7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,628,171.13	1,519,574.68
一年内到期的长期应收款	4,154,654.52	4,154,654.52
合计	5,782,825.65	5,674,229.20

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	68,814,122.35	38,578,638.20
预缴税金	4,318,890.02	1,184,824.59
合计	73,133,012.37	39,763,462.79

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	19,272,571.26		19,272,571.26	9,272,571.26		9,272,571.26
合计	19,272,571.26		19,272,571.26	9,272,571.26		9,272,571.26

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东发展银行	9,272,571.26			9,272,571.26						
北京易二零壹号		10,000,000.00		10,000,000.00					12.50%	

环境投资中心（有 限合伙）									
合计	9,272,571.26	10,000,000.00		19,272,571.26					/

10、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
九江明净污水处理厂污 水收集系统项目	43,276,761.16		43,276,761.16	46,068,749.00		46,068,749.00	8.25%
丹灶镇城区污水处理项 目污水收集系统	12,009,807.55		12,009,807.55	13,372,474.19		13,372,474.19	8.25%
合计	55,286,568.71		55,286,568.71	59,441,223.19		59,441,223.19	/

其他说明

—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。

—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。

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期 初 余 额	本期增减变动							期 末 余 额	减 值 准 备 期 末 余 额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备		
二、联营企业										
贵阳京环环 保有限公司		15,000,000.00		5,192,837.27						20,192,837.27
小计		15,000,000.00		5,192,837.27						20,192,837.27
合计		15,000,000.00		5,192,837.27						20,192,837.27

12、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,547,831.93			32,547,831.93
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,547,831.93			32,547,831.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,051,679.25			12,051,679.25
2. 本期增加金额	933,266.40			933,266.40
(1) 计提或摊销	933,266.40			933,266.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,984,945.65			12,984,945.65
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,562,886.28			19,562,886.28
2. 期初账面价值	20,496,152.68			20,496,152.68

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	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	电子及其他设备	钢管	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	956,639,166.27	406,379,412.46	649,177,558.46	138,782,948.26	43,708,197.08	143,253,907.56	1,627,470,518.00	3,965,411,708.09
2. 本期增加金额	600,821,058.66	1,152,491.29	65,238,033.55	7,679,411.42	6,902,274.71	10,889,009.46	38,214,661.30	730,896,940.39
(1) 购置	459,968,607.25	1,152,491.29	65,238,033.55	7,679,411.42	5,840,770.09	9,101,279.26	37,152,620.49	586,133,213.35
(2) 在建工程转入	140,852,451.41						1,062,040.81	141,914,492.22
(3) 企业合并增加					1,061,504.62	1,787,730.20		2,849,234.82
3. 本期减少金额	13,088,343.10	8,164,969.29		6,329,830.57	1,591,283.33	9,674,402.39		38,848,828.68
(1) 处置或报废	13,088,343.10	8,164,969.29		6,329,830.57	1,591,283.33	9,674,402.39		38,848,828.68
(2) 其他减少								
4. 期末余额	1,544,371,881.83	399,366,934.46	714,415,592.01	140,132,529.11	49,019,188.46	144,468,514.63	1,665,685,179.30	4,657,459,819.80
二、累计折旧								
1. 期初余额	341,795,022.96	89,630,369.99	149,097,513.60	48,611,245.71	25,076,011.63	94,526,650.39	211,268,411.72	960,005,226.00
2. 本期增加金额	101,722,633.07	14,913,201.58	37,279,678.69	11,057,732.40	5,165,132.64	14,579,966.75	55,269,020.42	239,987,365.55
(1) 计提	101,722,633.07	14,913,201.58	37,279,678.69	11,057,732.40	4,420,079.79	13,376,089.24	55,269,020.42	238,038,435.19
(2) 外购增加								
(3) 企业合并增加					745,052.85	1,203,877.51		1,948,930.36
3. 本期减少金额	9,079,266.63	7,756,720.81		6,092,283.87	1,475,087.92	9,166,660.80		33,570,020.03
(1) 处置或报废	9,079,266.63	7,756,720.81		6,092,283.87	1,475,087.92	9,166,660.80		33,570,020.03
(2) 其他减少								
4. 期末余额	434,438,389.40	96,786,850.76	186,377,192.29	53,576,694.24	28,766,056.35	99,939,956.34	266,537,432.14	1,166,422,571.52
三、减值准备								
1. 期初余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 其他减少								
4. 期末余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2015 年度

人民币元

四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,109,689,195.63	302,580,083.70	528,038,399.72	86,555,834.87	20,253,132.11	44,511,932.85	1,399,147,747.16	3,490,776,326.04
2. 期初账面价值	614,599,846.51	316,749,042.47	500,080,044.86	90,171,702.55	18,632,185.45	48,710,631.73	1,416,202,106.28	3,005,145,559.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
管道沟槽	306,705.40	62,408.60	244,296.80		不适用
电子及其他设备	23,000.00	6,374.56	16,625.44		不适用

14、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固废工程	847,970,112.36		847,970,112.36	1,087,326,267.59		1,087,326,267.59
燃气工程	34,892,519.25		34,892,519.25	78,476,013.40		78,476,013.40
供水工程	59,988,649.01		59,988,649.01	29,212,906.39		29,212,906.39
污水工程	40,139,214.48		40,139,214.48	3,373,307.15		3,373,307.15
瀚蓝广场	217,268,909.21		217,268,909.21	122,553,723.96		122,553,723.96
合计	1,200,259,404.31		1,200,259,404.31	1,320,942,218.49		1,320,942,218.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
市政干管工程	230,959,982.25	78,318,959.93	94,627,520.28	138,764,669.70		34,181,810.51	74.88	74.88%				其他
惠安二期垃圾发电项目	185,160,000.00	160,916,921.26	7,380,810.98	166,321,095.55		1,976,636.69	90.89	100.00%	11,607,907.50	4,453,382.52	7.205	金融机构贷款及其他

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2015 年度

人民币元

安溪灰渣填埋场项目	35,047,700.00	8,405,642.00	9,727,394.90			18,133,036.90	51.74	51.74%					其他
廊坊一期垃圾发电项目	593,202,300.00	576,533,038.05	26,188,412.74			602,721,450.79	101.60	100.00%	47,003,131.14	10,646,223.29	4.9%-7.205%		金融机构贷款及其他
大连一期垃圾发电项目	540,732,400.00	1,602,218.38	29,480,640.58			31,082,858.96	5.75	5.75%	407,762.31	407,762.31	4.9%-5.15%		金融机构贷款及其他
黄石二期垃圾发电项目	190,810,000.00		1,371,520.45			1,371,520.45	0.72	0.72%					其他
福清二期垃圾发电项目	120,000,000.00	669,560.57	6,676,306.93			7,345,867.50	6.12	6.12%					其他
绿电一厂改扩建项目	779,000,000.00	306,760,550.73	407,328,845.75	669,648,876.14		44,440,520.34	91.67	91.67%	45,169,142.29	15,586,032.61	4.8%-6.4575%		金融机构贷款及其他
绿电餐厨项目	190,830,000.00	15,246,682.75	102,792,091.14			118,038,773.89	61.86	61.86%	8,271,008.34	7,244,842.86	4.72%-4.92%		金融机构贷款及其他
里水大石污水厂一期	49,924,601.85	1,747,644.44	27,943,063.04			29,690,707.48	59.47	59.47%					其他
瀚蓝广场	843,560,000.00	122,553,723.96	94,715,185.25			217,268,909.21	25.76	25.76%					其他
合计	3,759,226,984.10	1,272,754,942.07	808,231,792.04	974,734,641.39		1,106,252,092.72	/	/	112,458,951.58	38,338,243.59	/		/

—公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

15、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	4,200,589.42	5,610,102.11
专用设备	35,673,326.54	53,714,170.11
合计	39,873,915.96	59,324,272.22

其他说明：

一公司于期末对工程物资进行全面清查，对陈旧过时无法使用的工程物资可变现净值低于账面成本差额计提工程物资减值准备，工程物资跌价准备的增减变动情况：

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
工程材料	3,422,213.23				3,422,213.23
合计	3,422,213.23				3,422,213.23

16、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	供水经营权	特许经营权	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	221,319,323.34	37,000,000.00	4,801,364,927.12	2,806,797.69	5,062,491,048.15
2. 本期增加金额	27,221,600.00		1,093,620,776.97	162,100.85	1,121,004,477.82
(1) 购置	27,221,600.00		988,756,561.61	54,700.85	1,016,032,862.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			104,864,215.36	107,400.00	104,971,615.36
3. 本期减少金额			33,760,924.43	1,941.63	33,762,866.06
(1) 处置				1,941.63	1,941.63
(2) 其他减少			33,760,924.43		33,760,924.43
4. 期末余额	248,540,923.34	37,000,000.00	5,861,224,779.66	2,966,956.91	6,149,732,659.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,422,595.37	12,025,000.20	781,046,774.66	1,370,466.28	820,864,836.51
2. 本期增加金额	5,300,654.35	1,833,333.36	256,065,508.55	412,004.45	263,611,500.71
(1) 计提	5,300,654.35	1,833,333.36	227,995,271.55	304,604.45	235,433,863.71
(2) 企业合并增加			28,070,237.00	107,400.00	28,177,637.00
3. 本期减少金额			74,291.52		74,291.52
(1) 处置			74,291.52		74,291.52
(2) 其他减少					

4. 期末余额	31,723,249.72	13,858,333.56	1,037,037,991.69	1,782,470.73	1,084,402,045.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	216,817,673.62	23,141,666.44	4,824,186,787.97	1,184,486.18	5,065,330,614.21
2. 期初账面价值	194,896,727.97	24,974,999.80	4,020,318,152.46	1,436,331.41	4,241,626,211.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

其他说明：

——无形资产土地使用权本期增加主要系燃气发展增加南海区九江镇九江办事处敦根村委会地段土地使用权；樵南水务增加官山城区琴沙围一级泵站土地使用权、西樵镇官山圩二级泵站土地使用权、官山城区海口地段（塘鱼站）一级泵站侧土地使用权。

——无形资产特许经营权本期增加数主要系合并成功环保工程（佛山）有限公司转入、子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司南海垃圾焚烧发电项目一厂改扩建项目完工及创冠环保（惠安）有限公司垃圾发电二期 BOT 特许经营权完工增加所致。

——无形资产特许经营权本期减少数主要系丹灶污水处理项目 BOT 特许经营权根据补充协议将超预算工程支出转为代垫工程款及创冠中国下属项目公司收到工程设备增值税专用发票后将可予抵扣的进项税金额冲减原暂估的垃圾发电 BOT 特许经营权。

——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。

17、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
创冠环保（中国）有限公司	327,125,219.17					327,125,219.17
成功环保工程（佛山）有限公司		68,791,293.34				68,791,293.34

合计	327,125,219.17	68,791,293.34			395,916,512.51
----	----------------	---------------	--	--	----------------

其他说明

—商誉 395,916,512.51 元中 327,125,219.17 元为购买创冠中国 100%股权对价的公允价值 18.50 亿元与 2014 年 12 月 31 日合并日创冠中国可辨认净资产的公允价值 1,522,874,780.83 元的差额；68,791,293.34 元为购买成功环保工程（佛山）有限公司 100%股权对价的公允价值 126,750,000.00 元与合并日 2015 年 12 月 31 日可辨认净资产的公允价值 57,958,706.66 元的差额。详见附注六、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并。

—经中和资产评估有限公司出具的《瀚蓝环境股份有限公司对其持有的创冠环保（中国）有限公司股权进行减值测试评估项目资产评估报告书》（中和评报字(2016)第 GZV1008 号），截至 2015 年 12 月 31 日，收购创冠环保（中国）有限公司形成的商誉 327,125,219.17 元不存在减值。

18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良维护工程	28,432,615.55	13,055,589.10	11,521,164.33	1,812,826.05	28,154,214.27
钢瓶	1,587,384.31		1,587,384.31		
融资服务费	27,685,863.07		7,892,430.90		19,793,432.17
土地租金	3,124,432.94		808,864.17		2,315,568.77
合计	60,830,295.87	13,055,589.10	21,809,843.71	1,812,826.05	50,263,215.21

其他说明：

—长期待摊费用本期增加改良维护工程主要系租入办公楼装修费。

—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。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,332,395.28	3,994,305.31	15,493,862.65	3,234,433.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
工资发放与计提差异引起的待抵扣所得税	1,965,252.06	491,313.02	15,876,402.08	3,969,100.52
可弥补亏损引起的待抵扣所得税	112,548,288.62	14,073,981.88	99,832,577.38	12,479,072.17

资产大修引起的待抵扣所得税	11,895,382.02	2,973,845.51	7,191,423.88	1,797,855.97
政府补助引起的待抵扣所得税	4,237,474.88	529,684.36	4,423,737.37	552,967.18
抵消无形资产土地入账差异引起的待抵扣所得税	68,859,320.56	17,214,830.14	70,707,892.88	17,676,973.22
合计	218,838,113.42	39,277,960.22	213,525,896.24	39,710,402.79

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	237,723,088.52	59,290,398.60	235,093,588.52	58,773,397.13
可供出售金融资产公允价值变动				
长期资产折旧摊销年限差异引起的递延所得税负债	370,324,815.28	75,339,344.55	317,780,730.07	63,754,675.36
会计与税法确认收入的时间差引起的递延所得税负债	31,735,919.03	5,333,950.29	39,329,739.13	5,600,415.35
合计	639,783,822.83	139,963,693.44	592,204,057.72	128,128,487.84

—非同一控制企业合并资产评估增值差异系合并创冠中国及成功环保确认合并日资产评估增值额而引起的暂时性差异。

—长期资产折旧摊销年限差异系创冠中国所属项目公司的无形资产—特许经营权会计与税务摊销年限差异而引起的暂时性差异。

—会计与税法确认收入引起的暂时性差异系创冠中国所属项目公司的垃圾发电收入的部分会计与税务确认时点不同而引起的暂时性差异。

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,459,314.98	9,490,397.65
可抵扣亏损	145,594,566.40	181,576,713.47
合计	151,053,881.38	191,067,111.12

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		3,608,699.18	
2016 年	12,428,233.10	16,121,507.65	
2017 年	24,449,831.27	39,181,901.63	
2018 年	48,832,225.10	76,158,275.39	
2019 年	19,693,492.79	46,506,329.62	
2020 年	40,190,784.14		
合计	145,594,566.40	181,576,713.47	/

20、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	32,346,950.55	109,232,687.71
预付特许经营费		128,913,971.80
待转销资产处置损益		41,652,194.95
合计	32,346,950.55	279,798,854.46

其他说明：

—2015 年一厂改扩建项目投入运营，公司将预付特许经营费 128,913,971.80 元连同在建工程一起转入无形资产-绿电一厂改扩建项目特许经营权。

—公司 2014 年新桂城水厂投入使用后，将原桂城水厂相关土地、固定资产进行报废处理，形成待转销资产处置损益 41,652,194.95 元。根据公司 2011 年 9 月与南海区人民政府签署的《桂城水厂整体迁移协议书》，公司上述损失将会从原桂城水厂土地的拍卖款中得到补偿，本年公司收到桂城水厂迁移补偿款 514,143,163.00 元，上述资产报废损失已转销，详见附注十六、其他重大事项。

21、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	164,850,000.00	118,000,000.00
合计	164,850,000.00	118,000,000.00

其他说明

—截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2015 年度

人民币元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		12,340,000.00
合计		12,340,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,016,367,390.61	895,449,099.04
合计	1,016,367,390.61	895,449,099.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估未付的供水整合资产收购款	81,103,582.33	未结算完成
日本三菱重工环境化学工程株式会社	20,407,462.52	工程未结算
广东潮通建筑园林工程有限公司	19,416,839.57	工程未结算
浙江省二建建设集团有限公司	21,265,383.34	工程未结算
广州自来水专业建安有限公司	31,115,232.06	工程未结算
中铁一局集团市政环保工程有限公司	18,861,968.67	工程未结算
茂名市市政工程总公司	16,884,030.94	工程未结算
佛山市南海区里水镇人民政府	16,000,000.00	BOT 工程未完工
广州市自来水工程公司	15,306,669.63	工程未结算
东莞市建工集团有限公司	11,988,148.62	工程未结算
广州市市政工程维修处	10,396,990.11	工程未结算
广州南建土木工程有限公司	9,030,884.75	工程未结算
广东省基础工程公司	8,771,737.44	工程未结算
合计	280,548,929.98	/

24、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	185,087,844.85	107,019,680.13
合计	185,087,844.85	107,019,680.13

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要预收款项合计 27,627,293.43 元，主要是未结算工程款。

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,742,212.14	351,236,609.18	337,309,040.07	79,669,781.25
二、离职后福利-设定提存计划	34,885.98	19,171,604.20	15,554,659.02	3,651,831.16
合计	65,777,098.12	370,408,213.38	352,863,699.09	83,321,612.41

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,236,081.29	287,169,357.46	273,511,492.76	77,893,945.99
二、职工福利费		31,226,322.20	31,194,734.14	31,588.06
三、社会保险费	4,929.00	9,874,245.73	9,874,432.33	4,742.40
其中：医疗保险费		7,537,638.52	7,537,638.52	
工伤保险费	4,929.00	1,211,753.80	1,211,940.40	4,742.40
生育保险费		1,124,853.41	1,124,853.41	
四、住房公积金	89,717.00	18,817,749.10	18,789,893.10	117,573.00
五、工会经费和职工教育经费	1,411,484.85	4,148,934.69	3,938,487.74	1,621,931.80
合计	65,742,212.14	351,236,609.18	337,309,040.07	79,669,781.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,752.00	14,786,040.56	14,713,566.60	104,225.96
2、失业保险费	3,133.98	845,411.50	841,092.42	7,453.06
3、企业年金缴费		3,540,152.14		3,540,152.14
合计	34,885.98	19,171,604.20	15,554,659.02	3,651,831.16

其他说明:

一截至 2015 年 12 月 31 日的应付职工薪酬余额没有属于拖欠性质的款项。

26、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,074,753.99	19,711,721.38
营业税	3,589,298.63	2,941,269.13
城市维护建设税	1,627,691.33	1,431,340.53
企业所得税	45,491,645.75	42,426,968.33
房产税	843,492.85	776,288.12

瀚蓝环境股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

人民币元

土地使用税	3,525,286.11	220,000.00
个人所得税	417,387.22	309,149.36
教育费附加	707,765.62	667,362.98
地方教育附加	504,335.58	390,074.09
堤围防护费	177,060.68	248,846.31
其他税费	198,262.39	112,931.79
合计	76,156,980.15	69,235,952.02

其他说明：

—本报告期各项税金执行的税率及税收优惠政策详见附注六。

27、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	5,840,229.19	4,887,480.82
企业债券利息	14,353,078.26	20,504,397.51
长期应付款应付利息	988,427.53	2,024,840.91
合计	21,181,734.98	27,416,719.24

截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在已逾期未支付的利息。

28、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利		46,094,545.77
合计		46,094,545.77

截至 2015 年 12 月 31 日，燃气发展公司已支付 GOOD TRADE LIMITED 股利。

29、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	220,427,149.00	1,327,276,592.57
押金保证金	145,037,958.67	123,839,736.94
水资源费	11,338,758.12	11,674,334.12
代收及往来款	65,227,982.45	52,470,115.77
未付费用等其他	70,330,562.40	35,612,745.15
合计	512,362,410.64	1,550,873,524.55

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要其他应付款合计 15,875,528.58 元，主要是工程保证金，工程未完工。

30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	658,989,360.00	497,792,500.00
1 年内到期的长期应付款	49,245,437.91	66,608,266.89
1 年内到期的长期应付职工薪酬	634,500.00	529,600.00
1 年内到期的应付债券	452,642,612.24	194,388,600.00
合计	1,161,511,910.15	759,318,966.89

31、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		680,000.00
质押借款	2,455,656,959.00	2,143,376,799.00
保证借款	55,124,987.40	33,609,375.00
信用借款	646,679,710.00	618,550,000.00
合计	3,157,461,656.40	2,796,216,174.00

长期借款分类的说明：

——质押借款：质押物为各 BOT 项目的特许经营权、污水处理费收费权、垃圾处理费收费权及垃圾发电收费权。

——抵押借款：抵押物为部分项目的设备系统。

——保证借款：保证人为本公司、创冠中国及其关联方，详见附注十二、关联方及关联交易和附注十四、承诺及或有事项。

其他说明，包括利率区间：

——长期借款利率区间为：2.43%-7.205%

32、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2015 年度

人民币元

项目	期末余额	期初余额
公司债券		450,859,966.50
合计		450,859,966.50

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	650,000,000.00	2011.7.7	5年	650,000,000.00	645,248,566.50		35,318,248.75	1,782,645.74	194,388,600.00	
合计	/	/	/	650,000,000.00	645,248,566.50		35,318,248.75	1,782,645.74	194,388,600.00	

33、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回形成融资租赁	284,368,667.66	197,485,911.19

34、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	14,695,802.37	13,592,882.95
合计	14,695,802.37	13,592,882.95

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,592,882.95	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,736,313.01	14,122,482.95
1. 当期服务成本	1,736,313.01	14,122,482.95
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-633,393.59	-529,600.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-528,493.59	
3. 一年内到期的设定受益计划净负	-104,900.00	-529,600.00

债		
五、期末余额	14,695,802.37	13,592,882.95

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,592,882.95	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,736,313.01	14,122,482.95
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-633,393.59	-529,600.00
五、期末余额	14,695,802.37	13,592,882.95

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划系燃气发展员工福利计划，涵盖部分现有退休人员及在职员工（正式退休后）的退休福利计划，该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，其中利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率，国债收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

精算假设	确定标准
折现率	同期国债市场利率
离职率	0%
福利增长率	0%
死亡率	按照广东省统计局公布的最新的人口平均寿命确定福利终止时间
正式退休年龄	男：干部—60岁 工人—60岁 女：干部—55岁 工人—50岁

敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响（%）
折现率+0.25%	-322,955.28	-2.03
折现率-0.25%	335,877.30	2.11

35、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,681,691.30	632,294,616.64	57,870,254.83	628,106,053.11	见注释

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2015 年度

人民币元

合计	53,681,691.30	632,294,616.64	57,870,254.83	628,106,053.11	/
----	---------------	----------------	---------------	----------------	---

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
桂城水厂迁移补偿	13,554,100.28	514,143,163.00	12,694,413.64	42,050,217.83	472,952,631.81	与资产相关
省实验室专项补助	736,027.40	40,000.00	722,397.90		53,629.50	与收益相关
佛山市经济科技发展专项资金补助		200,000.00			200,000.00	与收益相关
供水管道迁改、改造工程补助	13,444,312.51	30,147,593.64	318,569.16	655,893.78	42,617,443.21	与资产相关
福清边坡工程补助	4,423,737.44		186,262.56		4,237,474.88	与资产相关
建阳飞灰仓库补助款	1,305,000.00		270,000.00		1,035,000.00	与资产相关
黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划	500,000.00				500,000.00	与资产相关
黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划	13,706,666.67		639,999.96		13,066,666.71	与资产相关
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	1,533,125.00		82,500.00		1,450,625.00	与资产相关
绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款	4,478,722.00				4,478,722.00	与收益及资产相关
绿电“处置市政污泥关键技术与设备研发项目”补助		400,000.00			400,000.00	与收益相关
绿电“餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点工作项目”补助		18,000,000.00			18,000,000.00	与资产相关
绿电一厂改扩建项目贴息资金		10,000,000.00	250,000.00		9,750,000.00	与资产相关
美佳污水东南污水厂改拆迁补偿		59,363,860.00			59,363,860.00	与资产相关
合计	53,681,691.30	632,294,616.64	15,164,143.22	42,706,111.61	628,106,053.11	/

其他说明：

—其他变动主要系补偿资产处理损失金额。

——公司桂城水厂迁移补偿事项详见附注十六、其他重大事项。

——子公司美佳污水收到狮山镇东南厂拆迁补偿款 59,363,860.00 元，目前工程尚未完工。

作为与资产相关的政府补偿，将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

36、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	716,796,909.00	49,467,109.00				49,467,109.00	766,264,018.00

其他说明：

公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》，经中国证券监督管理委员会《关于核准瀚蓝环境股份有限公司向创冠环保（香港）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1336 号）核准，公司向广东恒健资本管理有限公司、广东省盐业集团有限公司、民生加银基金管理有限公司、李贵山、长城国融投资管理有限公司发行共计 49,467,109 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格为 15.05 元，扣除发行费用 10,000,000.00 元后，分别增加注册资本人民币 49,467,109.00 元，增加资本公积 685,012,881.45 元。变更后的注册资本为人民币 766,264,018.00 元，2015 年 2 月 4 日，新增股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，报告文号：广会验字[2015]G14041890013 号。2015 年 2 月 9 日，新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券变更登记。

37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,056,619,837.43	685,012,881.45		1,741,632,718.88
其他资本公积	3,589,700.59			3,589,700.59
合计	1,060,209,538.02	685,012,881.45		1,745,222,419.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加详见附注七、36 股本。

38、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,671,076.19	4,589,862.43		32,260,938.62
合计	27,671,076.19	4,589,862.43		32,260,938.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系子公司燃气发展公司的安全生产费。

39、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	253,545,481.35	23,613,035.46		277,158,516.81
任意盈余公积	92,382,381.09			92,382,381.09
合计	345,927,862.44	23,613,035.46		369,540,897.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按母公司实现净利润 10%计提的法定盈余公积。

40、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,178,450,546.76	987,596,317.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,743,248.73
调整后期初未分配利润	1,178,450,546.76	989,339,565.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	402,901,796.76	308,712,042.65
减：提取法定盈余公积	23,613,035.46	16,563,914.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	76,626,401.80	57,924,288.10
转作股本的普通股股利		45,112,858.76
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转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,481,112,906.26	1,178,450,546.76

2015年6月29日，公司2014年年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案，以2015年6月29日总股本766,264,018股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.1元（含税），共派发现金红利76,626,401.80元。

41、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,214,883,897.00	2,235,418,375.37	2,374,110,856.32	1,649,447,101.24
其他业务	142,083,319.10	64,628,860.33	61,185,049.47	28,211,060.85
合计	3,356,967,216.10	2,300,047,235.70	2,435,295,905.79	1,677,658,162.09

42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,864,070.87	4,992,059.03
城市维护建设税	10,021,667.81	5,729,470.60
教育费附加	4,295,000.49	2,455,237.20
地方教育附加	2,863,333.66	1,636,824.80
合计	26,044,072.83	14,813,591.63

43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	59,558,314.00	56,258,559.07
车辆使用费	2,390,087.06	3,287,074.10
租赁费	1,994,503.28	2,118,633.42
维修保养费	2,314,206.22	1,307,116.56
办公费	1,112,725.48	1,223,634.64
业务招待费	654,320.20	728,626.72
水电费	639,286.12	682,003.14
服装费	407,712.87	520,882.58
其他	5,671,869.18	5,422,284.36
合计	74,743,024.41	71,548,814.59

44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	92,419,689.37	49,247,060.63
技术科研费	25,350,511.20	17,766,560.11
中介服务及咨询顾问费	6,428,033.73	6,572,679.89
折旧和摊销	14,291,568.66	6,516,344.56
税费	15,655,542.05	4,460,601.52
租赁费	8,869,756.41	4,012,070.96
车辆使用费	5,246,044.62	3,766,742.87
业务招待费	6,641,180.17	3,604,648.25
办公费	13,496,253.03	3,141,874.36
董事会费	400,838.02	383,679.12
水电费	2,345,606.94	1,643,145.25
会务费	2,099,036.22	2,783,040.96
差旅费	3,019,996.73	847,657.22
其他	21,712,581.87	15,276,822.43
合计	217,976,639.02	120,022,928.13

45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	266,645,505.26	114,528,951.61
利息收入	-24,359,130.86	-20,787,274.36
手续费支出	1,919,187.43	1,328,701.25
汇兑损益	1,993,569.59	
合计	246,199,131.42	95,070,378.50

46、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2015 年度

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-523,065.85	2,278,989.76
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-108,919.55
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-523,065.85	2,170,070.21

47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,192,837.27	
合计	5,192,837.27	

48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	71,793.74	1,437,529.62	71,793.74
其中：固定资产处置利得	71,793.74	1,437,529.62	71,793.74
政府补助	44,073,082.00	13,564,856.97	44,073,082.00
滞纳金收入	144,294.56	23,730.86	144,294.56
代收污水处理费手续费	2,176,609.88	828,751.54	2,176,609.88
增值税即征即退	27,270,703.47		
桂城水厂迁移补偿	12,694,413.64		
其他	1,392,981.27	1,373,461.44	1,392,981.27
合计	87,823,878.56	17,228,330.43	47,858,761.45

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
绿电垃圾焚烧发电一厂提前关闭补偿款		10,000,000.00	与收益相关
黄标车淘汰补助	43,000.00	9,000.00	与收益相关

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2015 年度

人民币元

广东省企业重点实验室建设及环保产业创新发展专项项目	722,397.90	375,448.65	与收益相关
电机能效提升补贴	348,500.00		与收益相关
污染源自动监控系统运行维护费用补助	655,200.00	385,200.00	与收益相关
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	82,500.00	82,500.00	与资产相关
绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款		487,965.47	与资产、收益相关
发明专利授权资助	20,000.00		与收益相关
绿电生活垃圾外运费补助	36,567,887.18		与收益相关
2013 年度市经济科技发展专项资金扶持中小企业发展资金		50,000.00	与收益相关
九江环境运输和城市管理局发放的 2014 年城市管理奖金		27,500.00	与收益相关
九江政府拨付的 2013 年度企业纳税奖励金		50,000.00	与收益相关
图书馆进基层补贴（狮山文化站）	10,000.00		与收益相关
绿电收 2013 年第三批省级环保专项资金		50,000.00	与收益相关
节能专项资金—清洁生产项目奖励	50,000.00		与收益相关
福清边坡工程补助摊销	186,262.56		与资产相关
建阳飞灰仓库补助款摊销	270,000.00		与资产相关
黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一 639,999.96 批中央预算内投资计划补贴摊销	639,999.96		与资产相关
房产税及土地使用税奖励	631,535.00		与收益相关
2014 年省级千名就业见习生活补贴款	103,020.00		与收益相关
2013 年新规模以上企业 2014 年奖励资金	455,000.00		与收益相关
建阳环保局重点流域环境综合整治资金	50,000.00		与收益相关
生态县创建现场考察整改费用	10,000.00		与收益相关
绿电一厂改扩建项目贴息资金	250,000.00		与资产相关
农村居民生活用水免征增值税额	2,652,490.24	1,754,666.05	与收益相关
供水管道迁改、改造工程补助摊销	318,569.16	292,576.80	与资产相关
广东省价格监测信息采集补助资金	6,720.00		与收益相关
合计	44,073,082.00	13,564,856.97	/

49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,145,047.41	3,121,683.38	4,145,047.41
其中：固定资产处置损失	4,145,047.41	229,716.26	4,145,047.41
对外捐赠	544,990.33	28,000.00	544,990.33
罚款支出	375,261.00	254,523.67	375,261.00
物资报废	313,796.76		313,796.76
税收滞纳金	2,929,606.09		2,929,606.09
其他	1,682,163.98	442,216.16	1,682,163.98
合计	9,990,865.57	3,846,423.21	9,990,865.57

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2015年度

人民币元

当期所得税费用	120,042,416.03	116,514,256.79
递延所得税费用	9,816,308.22	-750,396.99
合计	129,858,724.25	115,763,859.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	575,506,028.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	143,876,507.21
子公司适用不同税率的影响	-11,929,129.09
调整以前期间所得税的影响	1,202,838.46
非应税收入的影响	-25,206,364.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,088,106.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,118,249.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,999,665.38
优惠设备投资抵免所得税	-54,650.00
所得税费用	129,858,724.25

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	28,922,023.84	24,941,928.87
与收益相关的政府补助	42,243,352.42	12,849,331.52
往来净额等其他	69,052,285.65	53,376,053.38
合计	140,217,661.91	91,167,313.77

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	111,622,725.07	64,947,611.00
手续费支出	1,919,187.43	1,328,701.25
捐赠支出	544,990.33	28,000.00
赔偿款及其他支出	5,300,827.83	5,302,446.60
合计	119,387,730.66	71,606,758.85

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并日创冠中国现金及现金等价物减支付股权购买款		50,562,147.38
与资产相关的政府补助	630,998,722.86	6,401,915.89
收回创冠香港股权预付款及利息	265,325,000.00	

合计	896,323,722.86	56,964,063.27
----	----------------	---------------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付给创冠晋江财务资助款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金到期解押	12,340,000.00	
合计	12,340,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方财务资助款		250,000,000.00
支付股份发行费用及融资租赁手续费	4,662,500.00	10,820,362.17
合计	4,662,500.00	260,820,362.17

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	445,647,304.58	351,630,008.06
加：资产减值准备	-523,065.85	2,170,070.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,971,701.59	118,957,833.34
无形资产摊销	235,433,863.71	101,826,603.83
长期待摊费用摊销	21,809,843.71	13,009,668.13
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）	4,073,253.67	1,684,153.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	260,746,643.95	114,528,951.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,192,837.27	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	710,071.52	-750,396.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,106,236.70	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,456,813.39	-1,024,195.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,793,747.12	33,773,701.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,538,136.92	93,398,098.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,262,658,086.96	829,204,495.73
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	1,368,309,440.01	841,939,650.47
减：现金的期初余额	841,939,650.47	722,796,612.57
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	526,369,789.54	119,143,037.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	106,322,851.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,342,551.57
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	884,276,592.57
取得子公司支付的现金净额	988,256,892.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,368,309,440.01	841,939,650.47
其中：库存现金	116,267.63	110,246.42
可随时用于支付的银行存款	1,368,193,172.38	841,829,404.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,368,309,440.01	841,939,650.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

期末使用受限超过三个月及其他不可随时变现的货币资金从现金及现金等价物中剔除, 具体如下:

项目	期末余额	期初余额
银行存款-民工工资保证金	1,002,302.87	
其他货币资金	9,500,920.80	12,340,000.00
合计	10,503,223.67	12,340,000.00

53、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,503,223.67	使用受限的保证金存款
应收账款	6,483,534.15	质押借款
固定资产	2,955,270.66	抵押借款
无形资产	4,080,713.15	质押借款
长期应收款	12,009,807.55	质押借款
一年内到期的非流动资产	1,362,666.68	质押借款
长期股权投资	2,253,750,000.00	质押借款
合计	6,367,777,657.09	/

其他说明:

长期股权投资 2,253,750,000.00 元用于质押借款系本公司分别以本公司账面价值为 1,965,000,000.00 元的创冠中国 100%股权、子公司瀚蓝固废账面价值为 126,750,000.00 元的成功环保 100%股权及子公司瀚蓝供水账面价值为 162,000,000.00 元的樵南水务 60%股权质押取得并购借款。

54、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,890.69
其中: 美元	590.58	6.4936	3,834.99
欧元	7.85	7.0952	55.70
长期借款			23,376,960.00
其中: 美元	3,600,000.00	6.4936	23,376,960.00

八、合并范围的变更

—报告期内合并范围的变化:

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
------	------	------	------

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
成功环保工程（佛山）有限公司	2015 年新增合并		2015 年非同一控制下企业合并
佛山市南海区樵南水务有限公司	2015 年新增合并	2015 年 7-12 月	2015 年增资取得
佛山市南海大沥水务有限公司	2015 年新增合并	2015 年 1-12 月	2015 年增资取得

2015 年 6 月 29 日，公司召开的第八届董事会第十五次会议决议通过关于收购成功环保工程（佛山）有限公司（以下简称“成功环保”）100%股权并签署相关协议的议案。本次收购股权对价为 12,675 万元，由下属公司佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司全部以现金支付。成功环保工程（佛山）有限公司的股权变更工商登记手续已于 2015 年 11 月 27 日办理完成，本次股权变更后，公司持有成功环保 100%的股权。截至 2015 年 12 月 31 日，公司累计付款 106,322,851.00 元，尚有 20,427,149.00 元未支付，公司以 2015 年 12 月 31 日为合并日将成功环保纳入合并报表范围。

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成功环保（佛山）有限公司	2015. 11. 27	126,750,000.00	100.00	支付现金	2015. 12. 31	完成股权转让相关工商变更登记及支付超过 50%对价当月月末		

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	2015. 12. 31
--现金	126,750,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	126,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	57,958,706.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	68,791,293.34

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：根据公司 2015 年 6 月 30 日与交易对方成功集团有限公司签订的《股权转让协议》，成功环保 100%股权于截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日的评估价值为 11,560 万元。双方参考该评估价值，考虑项目的进一步扩展空间，经协商确定标的股权的交易价格为 12,675 万元，全部以现金支付对价。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	成功环保工程（佛山）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	87,168,674.02	75,691,304.30
货币资金	2,582,551.57	2,582,551.57
应收款项	6,159,357.44	6,159,357.44
其他应收款	81,928.31	81,928.31
存货	186,021.41	186,021.41
其他流动资产	63,257.00	63,257.00
固定资产	900,304.46	125,603.34
在建工程	77,000.00	77,000.00
无形资产	76,793,978.36	66,091,309.76
长期待摊费用	46,646.52	46,646.52
递延所得税资产	277,628.95	277,628.95
负债：	29,209,967.36	26,480,998.46
应付款项	1,070,712.94	1,070,712.94
应付职工薪酬	126,931.15	126,931.15
应交税费	692,238.69	692,238.69
其他应付款	3,000,804.65	3,000,804.65
一年内到期的非流动 负债	7,000,000.00	7,000,000.00
长期借款	13,000,000.00	13,000,000.00
长期应付款	30,311.03	30,311.03
预计负债	1,560,000.00	1,560,000.00
递延所得税负债	2,728,968.90	
净资产	57,958,706.66	49,210,305.84
减：少数股东权益		
取得的净资产	57,958,706.66	49,210,305.84

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

对无形资产及固定资产公允价值参考成功环保评估基准日（2015年5月31日）广东中广信资产评估有限公司出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟收购成功环保工程（佛山）有限公司股权涉及成功环保工程（佛山）有限公司股东全部权益价值评估项目资评估说明书》（“中广信珠评报字[2015]326号”）经资产基础法评估后的评估增值确定。在扣除评估基准日至合并日的评估增值摊销及折旧额后增加合并日成功环保无形资产 10,702,668.60 元、固定资产 774,701.12 元。

对递延所得税负债，确认非同一控制下合并评估增值引起的递延所得税负债 2,728,968.90 元。

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
佛山市南海区樵南水务有限公司	2015年新增合并	2015年7-12月	2015年增资取得
佛山市南海大沥水务有限公司	2015年新增合并	2015年1-12月	2015年增资取得

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佛山市南海绿电再生能源有限公司	佛山南海	佛山南海	固废运营	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	佛山南海	佛山南海	房地产	100%	100%	投资取得
佛山市南海燃气发展有限公司	佛山南海	佛山南海	燃气供应	70%	70%	同一控制下企业合并
创冠环保(中国)有限公司	福建、湖北	福建厦门	固废运营	100%	100%	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市南海燃气发展有限公司	30%	51,056,048.90	210,000,000.00	150,551,755.18

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市南海燃气发展有限公司	229,040,203.43	725,195,821.09	954,236,024.52	405,440,099.59	14,695,802.37	420,135,901.96	375,118,556.62	661,958,588.61	1,037,077,145.23	364,160,831.80	13,592,882.95	377,753,714.75
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				
佛山市南海燃气发展有限公司	1,369,159,590.05	170,186,829.65	170,186,829.65	278,256,567.72	1,281,455,728.46	150,376,195.87	150,376,195.87	196,917,538.61				

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、长期应收款、长期应付款、银行借款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注七相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要提供供水、污水处理、固废处理和燃气供应等服务，主要客户是政府和广大市民。公司提供的产品和服务一般都是与广大市民生活息息相关，是生产和生活所必须，公司主要通过 BOT 合同约定政府的付款义务，从总体看，公司面临的信用风险较低。

一利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。同时公司大部分银行借款的利率都约定了跟随基准利率的调整而调整，较为有效地防范了利率波动带来的风险。

一流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中统一管控。财务部门通过监控银行存款余额、以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

本报告期内，公司无公允价值计量的资产或负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
佛山市南海供水集团有限公司	佛山市南海区	供水、安装、工程设计等	80,000,000	17.98	17.98

广东南海控股投资有限公司	佛山市南海区	项目投资和管理	500,000,000	29.90	29.90
--------------	--------	---------	-------------	-------	-------

本企业最终控制方是佛山市南海区公有资产管理委员会。

其他说明：广东南海控股投资有限公司通过持有佛山市南海供水集团有限公司 100% 股权间接持有本公司 17.98% 股权，同时直接持有本公司 11.92% 的股权，故直接加间接持有本公司股权比例和表决权比例为 29.90%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市南海燃气有限公司	母公司的控股子公司
佛山市南海城市建设投资有限公司	参股股东
创冠环保（香港）有限公司	参股股东
林积灿	其他
创冠环保股份有限公司	其他
佛山市瑞兴能源发展有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	办公楼	1,396,558.04	1,309,170.12

关联租赁情况说明

——承租情况：

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	本期租赁费	上期租赁费
佛山市南海燃气有限公司	燃气发展	办公楼	2013.8	2016.7	基于市场定价	624,000.00	884,000.00
佛山市南海燃气有限公司	燃气发展	各经营点	2015.1.1	2015.12.31	基于市场定价	120,362.80	190,920.00
佛山市南海燃气有限公司	燃气发展	运输工具	2015.1.1	2015.12.31	基于市场定价	115,200.00	245,850.00
佛山市天然气高压管网有限公司	燃气发展	供应门站	2015.1.1	2017.12.31	基于市场定价	40,546.80	
合计						2,296,667.64	2,629,940.12

——出租情况：

出租方名称	承租方名称	房产/土地名称	租赁期限	免租期	租赁收益定价依据	本期租金收益	上期租金收益
燃气发展(注)	佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海市狮山区塘头村“淡元”地段	2013.5.1-2033.4.30	2013.5.1-2014.06.30	基于市场定价	292,680.00	146,340.00
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	狮山镇桃园西路中段、环保发电厂以南地段	2013.3.1-2033.2.28	2013.3.1-2013.8.31	基于市场定价	412,800.00	412,800.00
燃气发展(注)	佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海区丹灶镇“桂丹路仙岗饲料厂西”地段	2013.5.1-2033.4.30	2013.5.1-建设期	基于市场定价		
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海区三山港区唐地岗南海气库内	2012.4.1-2027.3.30		基于市场定价	233,414.40	233,414.40
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	运输工具	2014.4.15-车辆报废		基于市场定价	193,651.08	145,494.33
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	宿舍	2014.4.1-2015.3.31		基于市场定价	7,070.40	7,250.00
合 计						1,139,615.88	945,298.73

注：2013年5月，佛山市瑞兴能源发展有限公司与佛山市南海燃气发展有限公司签订关于“南海区丹灶镇“桂丹路仙岗饲料厂西”地段”的租赁协议，约定免租期自2013年5月1日至2013年10月31日，佛山市瑞兴能源发展有限公司将在土地上建设加气库，由于尚未开始建设，佛山市南海燃气发展有限公司尚未将上述用地交付给佛山市瑞兴能源发展有限公司使用，后于2013年10月签订《补充协议》约定将免租期延长至建设期，目前南海区丹灶镇“桂丹路仙岗饲料厂西”地段尚未开始建设，故此未有租金发生。

(2). 关联担保情况

√适用 □不适用

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林积灿	创冠环保(晋江)有限公司	242,500,000.00	2013/9/12	2019/9/12	否
林积灿	创冠环保(惠安)有限公司	240,000,000.00	2013/12/6	2021/12/9	否
创冠环保(国际)有限公司	创冠环保(黄石)有限公司	154,000,000.00	2009/7/17	2021/7/16	否
创冠环保(国际)有限公司	创冠环保(安溪)有限公司	57,000,000.00	2009/12/31	2020/12/31	否
创冠环保(国际)有限公司	创冠环保(福清)有限公司	133,000,000.00	2010/1/19	2020/12/30	否
创冠环保股份有限公司、林积灿	创冠环保(廊坊)有限公司	234,999,999.00	2010/9/26	2022/9/26	否
合计		1,061,499,999.00			

(3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,878,414.05	4,547,669.59

2015 年高管人员一共有 15 人（含原董事、监事成员）在公司领取报酬；2014 年为 18 人。

(4). 其他关联交易

根据 2013 年 12 月 23 日创冠环保（香港）有限公司与公司签订的《发行股份及支付现金购买资产框架协议》，2013 年 12 月 27 日公司按协议约定向创冠环保（香港）有限公司支付股权转让预付款 2.5 亿元，2015 年 1 月，公司已收回股权转让预付款 2.5 亿元及利息 15,325,000.00 元。

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	创冠环保（香港）有限公司			265,325,000.00	

注：根据创冠香港出具的确认函，预付创冠香港的股权转让款需退还给公司，待办理好税务和外汇手续后，再支付给创冠香港，公司于 2015 年 1 月收回支付给创冠香港的股权转让预付款及利息 265,325,000.00 元。

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	60,048.77	357,887.74
其他应付款	创冠环保（香港）有限公司	200,000,000.00	1,084,276,592.57
其他应付款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	150,770.40	150,000.00
其他应付款	佛山市南海燃气有限公司	450,370.52	
预收款项	佛山市瑞兴能源发展有限公司		63,736.58

注：截至财务报告发出日，公司已累计支付创冠香港股权转让款 16.5 亿元，其中：发行股份支付 7.5 亿元，支付现金对价 9 亿元，剩余 2 亿元待达到相关付款条件时再予支付。

十三、 股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本报告期内，不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司没有需要披露的重要的或有事项。

3、其他

—未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

—下属子公司创冠环保（晋江）有限公司（以下简称“创冠晋江”）相关未决诉讼：

2013年6月18日，苏州科德技研有限公司向晋江市人民法院提起诉讼，要求创冠晋江支付拖欠的工程款2,201,500.00元和利息55,037.00元（合计2,256,537.00元），并承担全部诉讼费用。2013年8月2日，创冠晋江提起反诉，认为被告应支付工期延误违约金932,400.00元，支付维修费64,770.00元，要求被告支付违约金和维修费用合计997,170.00元，并继续履行合同完成缺陷整改及工程验收义务。该案于2013年9月18日第一次开庭审理，2014年4月11日第二次开庭审理。庭审中，创冠晋江向法院提出对原告技改的工程质量进行鉴定的要求，创冠晋江在法院要求的期限内向法院提交书面鉴定申请书，之后法院委托福建东南产品质量司法鉴定所进行鉴定。2015年8月，鉴定机构《退案函》表示“因当事人未能按我所要求对设备进行恢复，鉴定工作不能继续，案件退回”。目前案件正处于法院审查过程中。

—佛山市南海燃气发展有限公司（以下简称“燃气发展”）相关未决诉讼：

佛山市南海市政工程有限公司以支付工程事故赔偿款为由，于2014年6月14日向佛山市南海区人民法院提起诉讼，请求判令佛山市南海区狮山市政工程有限公司、广州市市政工程监理有限公司及佛山市南海燃气发展有限公司支付原告工程事故赔偿款193.48万元，佛山市南海区人民法院于2014年9月1日进行了开庭审理，目前案件正处于法院审理过程中。

—对内担保

担保人	被担保人	担保金额	担保开始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	3,609,375.00	提款日	2017/12/31	否

公司作为担保人为全资子公司佛山市南海丹灶镇污水处理有限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。佛山市南海丹灶镇污水处理有限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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	76,626,401.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	76,626,401.80

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

—报告分部情况：

公司依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定如下三个经营分部：

——水务业务包括公司自来水供水业务及污水处理业务；

——固废业务包括公司垃圾焚烧发电业务、污泥处置业务、飞灰处置业务、灰渣填埋业务、垃圾填埋业务以及固废环保工程业务等；

——燃气业务指公司燃气供应业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	水务业务	固废业务	燃气业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	980,840,996.74	1,006,966,629.31	1,369,159,590.05		3,356,967,216.10
二、营业支出	943,298,743.17	784,845,239.73	1,136,476,308.84	133,254.21	2,864,487,037.53
三、投资收益	212,734,666.67	5,192,837.27		212,734,666.67	5,192,837.27
四、营业利润（亏损）	250,276,920.24	227,314,226.85	232,683,281.21	212,601,412.46	497,673,015.84
五、资产总额	10,039,092,016.44	6,138,518,262.73	954,236,024.52	4,772,562,290.41	12,359,284,013.28
六、负债总额	4,229,470,431.79	3,398,651,857.29	420,135,901.96	602,822,434.27	7,445,435,756.77

2、 其他

桂城水厂迁移补偿款部分到位情况

——为改善桂城水厂水源水质及政府区域规划调整，南海区政府 2010 年启动桂城水厂整体迁移事宜。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》，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 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》，佛山市南海区土地储备中心以 34,390,000.00 元收回公司下属桂城水厂位于南海区桂城石肯村民委员会“民海围”地段其中一宗土地使用权面积 90036.70 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。

2015 年 9 月，公司与佛山市南海区土地储备中心签订《桂城水厂搬迁重置补偿补充协议》约定可按已完工程评估值 80% 预付补偿款共计 978,533,163.00 元，扣除已支付的 34,390,000.00 元后剩余待支付 944,143,163.00 元分期支付，2015 年共收到 514,143,163.00 元，剩余 4.3 亿按补充协议可在 2016 年 11 月 15 日前收回。公司将可收到的补偿款 978,533,163.00 元扣除 42,050,217.83 元（系资产报废损失 41,652,194.95 元及搬迁费用 398,022.88 元）后按新桂城水厂资产折旧进度综合分摊计入营业外收入，本年确认营业外收入 12,694,413.64 元。由于新桂城水厂部分辅助工程及部分管网仍在建设中，迁移补偿款总额尚未最终确定。

拟非公开发行股票情况

2015 年 11 月 11 日，公司召开的第八届董事会第十九次会议决议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，公司拟以非公开发行股票数量不超过 77,824,266 股，其中，佛山市南海燃气有限公司以其持有佛山市南海燃气发展有限公司价值 23,000 万元的股权认购 19,246,861 股，上海惟冉投资管理中心（有限合伙）以现金 60,000 万元认购 50,209,205 股，佛山赛富通泽股权投资合伙企业（有限合伙）（筹）以现金 10,000 万元认购 8,368,200 股。公司本次非公开发行 A 股股票募集资金总额不超过 93,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟用于收购佛山市南海燃气有限公司持有的佛山市南海燃气发展有限公司 30% 股权，建设大连金州新区生活垃圾焚烧发电项目，剩余部分用于偿还部分 2016 年 7 月到期的公司债。截至报告日，本次非公开发行证监会审核工作正在进行中。

已签 BOT 特许经营协议待建项目情况

—孝感市垃圾焚烧发电厂项目

2010 年 4 月，公司全资子公司创冠环保（孝感）有限公司（以下简称“创冠孝感”）与孝感市城市管理局签署了《孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目特许经营权协议》。由创冠孝感按合同约定投资建设运营一座设计处理能力为 1050 吨/日，一期建设规模为 700 吨/日的垃圾焚烧发电厂。截至报告日，由于项目选址发生变化，该项目暂时停工。

—贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目

2013 年 5 月，创冠环保（中国）有限公司与贵州省贵阳市城市管理局签署了《贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目特许经营协议》。由创冠环保（中国）有限公司设立项目公司投资建设运营一座设计处理能力为日处理生活垃圾 2000 吨的垃圾焚烧发电厂，特许经营期为 30 年（含建设期）。截至报告日，贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目由于环评问题而暂停。

拟运营项目情况

—廊坊市生活垃圾焚烧发电项目

2009 年 12 月，创冠环保（中国）有限公司全资子公司创冠环保（廊坊）有限公司（以下简称“创冠廊坊”）与廊坊市环境卫生管理局签署了《廊坊市生活垃圾焚烧发电项目特许经营权协议》。由创冠廊坊投资建设运营一座设计处理能力为日处理生活垃圾 1000 吨的垃圾焚烧发电厂。特许经营期为 27 年（含建设期）。垃圾处理价格为 58 元/吨。2015 年 7 月垃圾进场开始试运行，2016 年 1 月项目开始确认收入。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,612,367.58	100.00	434,462.81	7.74	5,177,904.77	5,614,815.42	100.00	343,043.00	6.11	5,271,772.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,612,367.58	/	434,462.81	/	5,177,904.77	5,614,815.42	/	343,043.00	/	5,271,772.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,166,514.13	258,325.70	5.00

其中：1 年以内分项	5,166,514.13	258,325.70	5.00
1 年以内小计	5,166,514.13	258,325.70	5.00
1 至 2 年	36,165.55	2,893.24	8.00
2 至 3 年	66,804.48	6,680.45	10.00
3 至 4 年	16,260.99	3,252.20	20.00
4 至 5 年	326,622.43	163,311.22	50.00
合计	5,612,367.58	434,462.81	7.74

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 91,419.81 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市南海区桂城街道市政管理处	4,551,087.55	1 年内	81.09	227,554.38
佛山市南海区恒艺物业管理有限公司	70,741.78	4-5 年	1.26	35,370.89
佛山市南海区豪信物业管理有限公司	69,932.50	0-5 年	1.25	31,833.12
佛山市南海区铁路投资有限公司	41,166.00	1 年内	0.73	2,058.30
谭永源	26,186.65	0-5 年	0.47	15,535.83
合计	4,759,114.48		84.80	312,352.52

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,291,380.48	100.00	2,517,712.97	1.54	160,773,667.51	24,146,796.84	100.00	2,070,784.29	8.58	22,076,012.55

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	163,291,380.48	/	2,517,712.97	/	160,773,667.51	24,146,796.84	/	2,070,784.29	/	22,076,012.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,271,322.50	213,566.13	5.00
其中：1 年以内分项	4,271,322.50	213,566.13	5.00
1 年以内小计	4,271,322.50	213,566.13	5.00
1 至 2 年	5,110,000.00	408,800.00	8.00
2 至 3 年	2,150,000.00	215,000.00	10.00
3 至 4 年	1,394,000.00	278,800.00	20.00
4 至 5 年	28,000.00	14,000.00	50.00
5 年以上	1,387,546.84	1,387,546.84	100.00
合计	14,340,869.34	2,517,712.97	17.56

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 446,928.68 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	149,123,948.77	10,940,501.13
个人备用金	603,194.50	360,560.00
押金及保证金	13,523,228.00	12,804,400.00
其他	41,009.21	41,335.71
合计	163,291,380.48	24,146,796.84

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
创冠环保(晋江)有限公司	往来款	104,740,694.46	1 年以内	64.14	
佛山市南海区里水污水处理有限公司	保证金	40,615,950.03	1 年以内	24.87	
佛山市南海区大沥镇水头社区居民委员会	保证金	5,000,000.00	1-2 年	3.06	400,000.00
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	往来款	4,250,000.00	0-4 年	2.60	438,500.00

瀚蓝环境股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

人民币元

佛山市南海瀚蓝固废处理 投资有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	1.84	
合计	/	157,606,644.49	/	96.51	838,500.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,410,111,649.56		4,410,111,649.56	3,624,313,200.98		3,624,313,200.98
对联营、合营企业投资						
合计	4,410,111,649.56		4,410,111,649.56	3,624,313,200.98		3,624,313,200.98

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市南海绿电再生能源有限公司	268,201,551.42		268,201,551.42			
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	745,970,000.00	689,000,000.00		1,434,970,000.00		
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	30,000,000.00	250,000,000.00		280,000,000.00		
佛山市南海燃气发展有限公司	730,141,649.56			730,141,649.56		
创冠环保(中国)有限公司	1,850,000,000.00	115,000,000.00		1,965,000,000.00		
合计	3,624,313,200.98	1,054,000,000.00	268,201,551.42	4,410,111,649.56		

经公司第八届董事会第十六次会议决议批准，将公司持有的佛山市南海绿电再生能源有限公司 30% 股权按账面净值转让给全资子公司佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司。本次股权转让的工商变更登记已于 2015 年 11 月 5 日办理完成。

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	542,171,064.48	348,405,081.88	535,779,616.14	310,203,877.44
其他业务	26,821,627.80	11,601,684.72	12,684,602.19	6,770,101.18
合计	568,992,692.28	360,006,766.60	548,464,218.33	316,973,978.62

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款收益	3,803,333.33	5,218,150.00
成本法核算的长期股权投资收益	210,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		61,893,727.08
合计	213,803,333.33	67,111,877.08

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,073,253.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	44,073,082.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2015 年度
 人民币元

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,131,932.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,640,757.20	
少数股东权益影响额	-128,596.15	
合计	29,098,542.53	

2、净资产收益率及每股收益

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	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	9.81%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.10%	0.49	0.49

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。

法定代表人：金铎

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 10 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容