

南海发展股份有限公司

600323

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况	1
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	6
七、 财务会计报告	16

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	被委托人姓名
王红	董事	谭斌

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 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

(五) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	南海发展股份有限公司
公司法定代表人	何向明

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	佛山市南海区桂城南海大道建行大厦
注册地址的邮政编码	528200
办公地址	佛山市南海区桂城南海大道建行大厦
办公地址的邮政编码	528200
公司国际互联网网址	http://www.nhd.net.cn
电子信箱	600323@nhd.net.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
---------------	------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	3,965,217,590.73	3,904,440,849.64	1.56
所有者权益(或股东权益)	1,585,508,509.06	1,621,296,393.60	-2.21
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.25	3.32	-2.21
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	107,394,742.26	91,242,961.72	17.70
利润总额	108,147,807.08	93,097,787.99	16.17
归属于上市公司股东的净 利润	97,706,567.79	78,336,808.04	24.73
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	97,102,723.88	76,631,317.95	26.71
基本每股收益(元)	0.20	0.16	24.73
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.20	0.16	26.71
加权平均净资产收益率(%)	6.09	5.04	增加 1.05 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	222,886,451.90	-21,202,435.49	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.46	-0.04	不适用

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	19,800.00
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	320,369.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	412,895.16

所得税影响额	-149,220.91
合计	603,843.91

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况

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

股份变动的批准情况：

公司 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 325,282,103 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共增加股份 162,641,052 股，公司股份总数增至 48,7923,155 股，全部为无限售条件流通股。

2、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期后到半年报披露日期间，公司因完成向广东南海控股投资有限公司非公开发行人民币普通股 A 股 91,319,726 股，公司总股本变更为 579,242,881 股。按新股本计算，全面摊薄计算的 2012 年半年度每股收益为人民币 0.17 元，每股净资产为人民币 2.74 元。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					44,194 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
佛山市南海供水集团有限公司	国有法人	28.24	137,779,089	45,926,363		0
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	4.97	24,239,420	8,079,807		未知
国际金融－渣打－GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	境外法人	2.27	11,058,112	5,936,458		未知
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	未知	1.43	7,000,000	7,000,000		未知
泰康人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能	未知	0.93	4,560,000	4,560,000		未知
中国银行－招商先锋证券投资基金	未知	0.78	3,804,533	3,804,533		未知
施韶东	境内自然人	0.75	3,637,288	1,212,429		未知
海通－交行－日兴资产管理有 限公司－日兴 AM 人民币 A 股母基金	境外法人	0.72	3,501,358	3,501,358		未知
上海国际信托有限公司	未知	0.69	3,358,251	1,119,417		未知
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－019L－CT001 沪	未知	0.53	2,600,000	2,600,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
佛山市南海供水集团有限公司	137,779,089		人民币普通股			
福建省华兴集团有限责任公司	24,239,420		人民币普通股			
国际金融－渣打－GOVERNMENT OF SINGAPORE	11,058,112		人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	7,000,000		人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能	4,560,000		人民币普通股			
中国银行－招商先锋证券投资基金	3,804,533		人民币普通股			
施韶东	3,637,288		人民币普通股			
海通－交行－日兴资产管理有 限公司－日兴 AM 中 国人民币 A 股母基金	3,501,358		人民币普通股			

上海国际信托有限公司	3,358,251	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－019L－CT001 沪	2,600,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前十名股东中，佛山市南海供水集团有限公司与其他股东不存在关联关系。</p> <p>2、前十名股东中，泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红－019L－FH002 沪、泰康人寿保险股份有限公司一万能一个险万能、泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－019L－CT001 沪同属泰康资产管理有限责任公司管理。</p> <p>3、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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
何向明	董事长	112,930	56,465		169,395	公司实施公积金转增股本方案
金铎	董事、总经理	60,482	30,241		90,723	公司实施公积金转增股本方案
黄志河	董事、副总经理	19,214	9,607		28,821	公司实施公积金转增股本方案
欧阳济渊	监事	7,020	3,510		10,530	公司实施公积金转增股本方案
梁慧鸣	监事	132	66		198	公司实施公积金转增股本方案
陈慧霞	财务负责人	13,220	6,612		19,832	公司实施公积金转增股本方案

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

- 1、姚杰聪先生因工作调动原因，辞去本公司董事职务，辞职自 2012 年 3 月 13 日生效。
- 2、2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会选举谭斌先生为第七届董事会董事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司贯彻发展战略，实施年度经营计划，围绕供水、污水处理、固废处理三大主营业务，继续强化内部管理，积极开拓创新，打造在全国有影响力的系统性环境服务投资商和运营商，实现持续健康发展。

本报告期实现营业收入 41815.87 万元，同比增长 34.86%；营业利润 10739.47 万元，同比增长 17.70%；利润总额 10814.78 万元，同比增长 16.17%；归属于母公司股东的净利润 9770.66 万元，

同比增长 24.73%。

报告期内，公司主营业务为供水、污水处理和固废处理业务，同比无变化，但三大业务收入所占比重发生变化(如下表)

项目	收入占主营业务收入比例	
	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
供水业务	72.78%	51.94%
污水处理	24.07%	20.39%
固废处理业务	3.15%	27.67%
合计	100%	100%

固废处理业务收入占比大幅提升的主要原因是南海垃圾焚烧发电二厂、南海垃圾压缩转运项目于去年下半年投产。

各主营业务主要生产经营情况如下：

供水业务：报告期内供水量为 16,646 万立方米，同比减少 1.47%，主要是受经济不景气和南海区产业结构调整影响；售水量为 15760 万立方米，同比增长 0.14%，主要是强化水损控制；实现收入 21,180.19 万元，同比增长 0.56%。

污水处理业务：报告期内，污水处理量为 8045 万立方米，同比增长 32.13%；污水处理结算量 9107 万立方米，同比增长 19.59%，实现收入 8,315.30 万元，同比增长 19.41%。增长的主要原因是污水处理来水增加，产能利用率提高，且根据合同约定，部分污水处理保底量增加。

固废处理业务：报告期内，生活垃圾处理量为 35.19 万吨，同比增长 736.17%；垃圾发电量为 10857 万千瓦时，同比增长 634.61%，上网电量为 8912 万千瓦时，同比增长 781.11%；垃圾压缩转运量 32.32 万吨。实现固废处理业务收入 11281.56 万元，同比增长 1139.20%；其中垃圾焚烧发电业务收入 8,819.40 万元，同比增长 868.75%，垃圾转运业务收入 2462.16 万元。

报告期内，公司完成了绿电公司 30%股权的收购，使绿电公司成为公司的全资子公司；完成了收购佛山市南海燃气发展有限公司 25%股权的工商登记变更手续，报告期内实现投资收益 1050.58 万元。

报告期内，公司向广东南海控购投资有限公司非公开发行股票获得中国证监会核准批文。截至本报告披露日，发行工作已完成，扣除发行费用后成功募集资金 58831.39 万元，增强了公司的资本实力，为公司的长远发展和项目建设提供有力的资金保证。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	毛利率比上年同期增 减(%)
分行业						
自来水生产和 供应业务	21,180.19	13,240.18	37.49	0.56	6.86	下降 3.67 个百分点

污水处理业务	8,315.30	4,655.41	44.01	19.41	13.57	提高 2.88 个百分点
固废处理业务	11,281.56	5,858.83	48.07	1,139.20	1,129.92	提高 0.39 个百分点

自来水生产和供应业务毛利率同比下降 3.67 个百分点,主要原因是受经济不景气和南海区产业结构调整影响,收入基本没有增长,而受政府征收供水价格调节基金,电价调整、供水工程折旧增加及一户一表摊销费用增加等因素影响,供水成本增加较大。

污水处理业务毛利率同比提高 2.88 个百分点,主要原因是污水处理产能利用率提高及保底收费量提高。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
佛山市南海区	40777.05	40.92

3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
佛山市南海燃气发展有限公司	管道液化石油气、管道天然气及液化石油气的供应及相关配套业务,燃气工程的技术咨询和信息服务。	4,202.32	1,050.58	10.65

4、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 受政府征收供水价格调节基金、电价调整、供水工程折旧增加和一户一表摊销费用增加等因素的影响,供水成本增加较大,而供水量无增长,报告期内毛利率同比有一定幅度下降。

(2) 对外项目拓展工作遇到激烈的市场竞争和阻力,需要进一步创新工作方式,加大对外拓展的投入和工作力度,储备更多的可行项目。

(3) 部分单位或子公司应收账款回收工作取得了一定的成效,但应收账款余额仍然较大。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	报告期投入金额	累计已投入金额	项目进度
桂城水厂整体迁移工程	131,800	8236	13753	桂城水厂整体迁移工程包括三个子项目:新桂城水厂工程已基本完成全部前期工作,施工招标文件和监理招标文件已完成,正在进行招标工作;桂城增压泵站,目前正在进行用地工作、规划报

				批和供电方案报建等工作，其他前期工作已完成；专用输水管道工程按计划推进。
南海发展大厦	79,873	679	6548	已基本完成基坑建设工作。
南海垃圾焚烧发电一厂改扩建项目	77,900	1294	18816	项目环评与立项工作正在积极有序地推进。

注：佛山南海桂城水厂整体迁移项目中的新桂城水厂专用输水管道工程项目总投资 66,395.89 万元，其中 34,620.77 万元资金来源为非公开发行募集的资金。在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

(四)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司在《公司章程》中制定了明确的现金分红政策。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。

根据广东证监【2012】91 号《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、广东证监【2012】109 号《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》的文件要求，结合公司实际情况，公司拟在公司章程中增加相应内容，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，并制定专门的分红管理制度和分红规划以进一步规范公司的分红管理工作。以上制度修订方案已经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，将提交股东大会审议通过后实施。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和部门规章，不断完善法人治理结构，规范公司运作，不断提高公司治理水平，促进公司持续、健康发展。报告期内，公司股票继续入选上证公司治理板块，公司董事会获“金圆桌”董事会建设特别贡献奖，公司治理水平受到监管机构及社会业界肯定。

报告期内，公司在提高公司治理水平方面做的主要工作如下：

一、完善公司经营管理的内控制度

报告期内，公司修订完善了人力资源、采购管理、工程管理、投资管理等内控制度，使公司管理更规范化，以适应公司业务不断扩张的需要。根据监管部门要求，对董事会秘书工作制度的制订和执行情况进行自查，提出进一步规范董事会秘书履职的工作建议和计划，以进一步提高公司治理水平。

二、开展内部控制规范实施专项工作

作为广东辖区实施内控规范的 30 家重点公司之一，本公司认真扎实开展内部控制规范实施专

项工作（以下简称“内控专项工作”）。内控专项工作定位在管理提升而不单单是合规，着眼于提升风险管控意识、培养风险管控文化，形成内控自我更新及自我完善的机制。

公司成立了以董事长为组长的内控专项工作领导小组及骨干人员组成的工作小组，制订详尽的工作方案，并聘请安永风险管理部深圳分公司作为公司本次内控专项工作的咨询机构，于 2012 年 4 月正式启动了内控专项工作，具体工作分四个阶段进行，即启动阶段、风险识别和评估阶段、内控缺陷整改阶段、固化内控建设成果阶段。报告期内，内控专项工作按计划稳步推进。截至报告期末，已完成风险问卷调查、访谈等工作，形成公司风险清单和流程清单，并通过穿行测试、控制测试等进行设计和执行有效性评估，形成内控缺陷清单。下半年将着重开展内控缺陷的整改和管理提升工作。

三、开展投资者权益保护的相关工作

1、投资者保护宣传活动

公司积极响应广东证监局的号召，开展投资者保护宣传活动，向投资者宣传普及证券知识，积极参与广东证监局和上市公司协会举办的投资者集中见面日、董秘值班周等活动，并把投资者保护工作融入到公司的日常经营中，进一步规范投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，加强投资者权益保护。

2、分红自查工作

根据中国证监会及广东证监局的要求，开展关于对公司利润分配政策的制定、执行和监督情况的自查活动，完善和细化了公司利润分配的有关政策，并制定了相应的章程修改计划，以提高公司利润分配决策的透明度，维护股东权益。

四、分类监管自查

根据《广东证监局辖区上市公司分类监管办法(试行)》的要求，对公司 2011 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日期间的治理运作、信息披露、诚信记录等进行全面的自查评分，并经广东证监局复核，本公司被评为分类监管中的最优级别（A 级），即广东证监局对本公司采用放松管制、事后适度监管的措施，加大对公司规范发展的扶持力度。这是监管部门对公司治理水平的肯定，有利于公司长远健康发展。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2011 年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 325,282,103 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），以资本公积金按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本。公司于 2012 年 3 月 31 日在中国证券报、上海证券报和证券时报刊登了利润分配和资本公积金转增股本方案的实施公告。新增无限售条件流通股份已于 2012 年 4 月 11 日上市流通，现金红利已于 2012 年 4 月 16 日发放完毕。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例	期末账面价值 (元)	会计核算科目
广发银行股份有 限公司	9,272,571.26	3,942,255	0.025%	9,272,571.26	长期股权投资
合计	9,272,571.26	3,942,255	/	9,272,571.26	/

(六)资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或 最终控制方	被收购资产	购买日	资产收 购价格	自本年初至本期末为 上市公司贡献的净利 润(适用于同一控制下 的企业合并)	是否 为 关 联 交 易	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的 债权债务 是否已全 部转移	该资产为上市 公司贡献的净 利润占利润总 额的比例(%)
佛山市南海联 达投资(控股) 有限公司	佛山市南海绿电再 生能源有限公司 30%股权	2012 年 1 月 19 日	24,080	878.52	否	是	是	8.91

(七)重大关联交易

公司向佛山市南海燃气发展有限公司(以下简称“燃气发展公司”)增资,使公司对燃气发展公司的持股比例从 25%提高至 40%,并就该增资事宜与燃气发展公司另外两方股东佛山市南海燃气有限公司(以下简称“燃气有限公司”)、南海城市建设投资有限公司签署《增资协议》。由于本次交易是公司向子公司燃气发展公司增资,且燃气发展公司的另外一方股东燃气有限公司与本公司同属广东南海控股投资有限公司直接或间接控制;同时,公司本次单方向燃气发展公司增资的金额为 22055.75 万元,占公司 2011 年未经审计的净资产 5%以上。因此,本次交易构成重大关联交易。

以上重大关联交易事项已提交 2012 年 6 月 15 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议,并由出席会议的非关联股东表决通过。

(八)重大合同及其履行情况

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

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计(B)	1,082.81
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	1,082.81

担保总额占公司净资产的比例(%)	0.67
------------------	------

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

3、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金
佛山市南海绿电再生能源有限公司	10,000	一年	6%	否	否	是	否	否
佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司	4,000	一年	6%	否	否	是	否	否
佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	2,000	一年	6%	否	否	是	否	否

2011 年 7 月 26 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过向佛山市南海绿电再生能源有限公司、佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司和佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司委托贷款的事项，以上委托贷款期限均为 1 年，至 2012 年 7 月期限届满。经 2012 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十一次会议同意，公司向以上全资子公司的委托贷款展期一年。

4、其他重大合同

1、2012 年 1 月 19 日，公司与佛山市南海联达投资（控股）有限公司签订《股权转让合同》与《股权转让补充协议》，公司以 2.408 亿元受让佛山市南海联达投资（控股）有限公司持有的佛山市南海绿电再生能源有限公司 30%股权。

(九)承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	履行情况	本报告期取得的进展
再融资承诺	广东南海控股投资有限公司	以 6.57 元/股的价格认购本公司向其发行的 91,319,726 股 A 股股票。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。	未出现违反承诺事项的情况。	截至本报告披露日，广东南海控股投资有限公司已按承诺认购本公司发行的股票。其认购的股票上市流通日为 2015 年 8 月 7

				日。
其他承诺	广东南海控股有限公司	广东南海控股投资有限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。	广东南海控股投资有限公司及其直接或间接控制的企业未出现违反承诺事项的情况。	

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二)其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年 9 月 8 日与佛山市南海区公有资产管理办公室（以下简称“公资办”）签署关于佛山市南海燃气发展有限公司（以下简称“燃气发展公司”）的《战略发展协议》。根据该《战略发展协议》的约定，在公司向 GOOD TRADE LIMITED 收购燃气发展公司 25%股权后的两年内，公司根据实际情况有权决定单方向燃气发展公司增资，或者向燃气发展公司的大股东佛山市南海燃气总公司（现已更名为“佛山市南海燃气有限公司”）受让股权，以使公司在燃气发展公司的持股比例达到 51%以上，作为公司收购 GOOD TRADE LIMITED 所持燃气发展公司 25%股权的前提条件；公资办将敦促佛山市南海燃气总公司应公司的要求，在合理的期限内签署一切必要文件及/或作出一切必要行动，否则，导致公司无法取得燃气发展公司控股权的，佛山市南海燃气总公司应支付公司 5000 万元违约金；佛山市南海燃气总公司同时承诺，如公司因此决定退出燃气发展公司的，由佛山市南海燃气总公司以本次股权转让价款双倍的价格，向公司收购上述燃气发展公司 25%股权。

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

2、2012 年 6 月 15 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过公司向佛山市南海燃气发展有限公司（以下简称“燃气发展公司”）增资的议案，公司向燃气发展公司单方增资 22055.75 万元，使公司对燃气发展公司的持股比例从 25%提高至 40%。截止本报告披露日，公司已与燃气有限公司、城建投公司签署《增资协议》，工商登记变更手续尚未完成。

3、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 2010 年 2 月 21 日“粤科高字〔2010〕42 号”文，公司被认定为 2009 年第二批高新技术企业，发证日期为 2009 年 12 月 14 日，有效期为三年，即 2009-2011 年度。

根据有关规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。由于公司已按规定提出高新技术企业复审申请，因此 2012 年度企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(十三)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于收购佛山市南海燃气发展有限公司 25% 股权工商变更登记办理完毕的公告	上海证券报 B11、证券时报 D004、中国证券报 A21	2012 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
南海发展关于竞得佛山市南海绿电再生能源有限公司 30% 股权的提示性公告	上海证券报 B22、证券时报 C013、中国证券报 B226	2012 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
2011 年度业绩预告	上海证券报 B32、证券时报 A005、中国证券报 B005	2012 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
对外投资公告	上海证券报 B17、证券时报 D013、中国证券报 B008	2012 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 22、证券时报 B005、中国证券报 B13	2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
南海发展第七届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 22、证券时报 B005、中国证券报 B13	2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告全文		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	上海证券报 22、证券时报 B005、中国证券报 B13	2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
关于分红情况的说明	上海证券报 22、证券时报 B005、中国证券报 B13	2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
董事会关于公司内部控制的自我评价报告		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年度社会责任报告		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告(梁锦棋)		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告(梁虹)		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告(李霞)		2012 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报 25、证券时报 B001、中国证券报 B005	2012 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn

关于董事辞职的公告	上海证券报 B9、证券时报 D004、中国证券报 B005	2012 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn
关于增加 2011 年度股东大会临时提案的公告	上海证券报 B11、证券时报 D024、中国证券报 A36	2012 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
关于收购佛山市南海绿电再生能源有限公司 30% 股权工商变更登记办理完毕的公告	上海证券报 B11、证券时报 D024、中国证券报 A36	2012 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会会议资料		2012 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B40、证券时报 D005、中国证券报 B020	2012 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会法律意见书		2012 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
内部控制规范实施工作方案	上海证券报 B40、证券时报 D005、中国证券报 B020	2012 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年度利润分配和资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 48、证券时报 B028、中国证券报 A16	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
关于实施 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行价格和发行数量的公告	上海证券报 13、证券时报 C020、中国证券报 B001	2012 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
关于“11 发展债”2012 年跟踪评级结果的公告	上海证券报 B169、证券时报 D017、中国证券报 B005	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
南海发展公司债券 2012 年跟踪评级报告		2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
南海发展公司债券受托管理事务报告（2011 年度）		2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
第一季度季报	上海证券报 97、证券时报 B045、中国证券报 B028	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 97、证券时报 B045、中国证券报 B028	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
公司章程		2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票获中国证券监督管理委员会审核通过的公告	上海证券报 B24、证券时报 D009、中国证券报 B008	2012 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B33、证券时报 D028、中国证券报 B005	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn

关于向子公司佛山市南海燃气发展有限公司增资涉及关联交易的公告	上海证券报 B33、证券时报 D028、中国证券报 B005	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B33、证券时报 D028、中国证券报 B005	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会资料		2012 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 19、证券时报 B017、中国证券报 B005	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
关于收到中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行股票批文的公告	上海证券报 19、证券时报 B017、中国证券报 B005	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
分红管理制度		2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
股东分红回报规划		2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 32、证券时报 B016、中国证券报 A12	2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会法律意见书		2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一)财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:南海发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	297,730,696.73	566,768,302.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	73,829,699.40	72,414,313.09
预付款项	3	174,593,046.75	185,611,936.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	15,814,632.20	12,240,829.60

买入返售金融资产			
存货	5	23,538,160.18	19,640,489.69
一年内到期的非流动资产	6	442,262.45	796,078.43
其他流动资产			
流动资产合计		585,948,497.71	857,471,950.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	7	54,144,645.54	54,108,990.52
长期股权投资	8	289,778,356.79	9,272,571.26
投资性房地产	9	22,829,318.68	23,295,951.88
固定资产	10	1,145,295,481.77	1,177,131,524.26
在建工程	11	258,469,888.61	166,095,063.85
工程物资	12	2,882,780.76	2,992,697.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	1,574,678,170.15	1,587,599,029.24
开发支出		1,474,000.00	
商誉			
长期待摊费用	14	28,465,742.21	25,222,362.24
递延所得税资产	15	1,250,708.51	1,250,708.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,379,269,093.02	3,046,968,899.01
资产总计		3,965,217,590.73	3,904,440,849.64
流动负债：			
短期借款			15,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	17	243,373,480.95	278,317,098.97
预收款项	18	25,060,265.18	24,196,845.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	22,859,368.72	30,135,843.80
应交税费	20	-14,361,159.11	-11,287,920.93
应付利息	21	37,658,895.90	19,250,313.37
应付股利			
其他应付款	22	351,911,714.73	82,783,875.52

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	23	58,272,500.00	62,617,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		724,775,066.37	501,013,556.44
非流动负债：			
长期借款	24	965,145,625.00	964,556,875.00
应付债券	25	643,228,406.11	642,519,753.88
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	26	16,577,825.60	3,320,094.98
非流动负债合计		1,624,951,856.71	1,610,396,723.86
负债合计		2,349,726,923.08	2,111,410,280.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	27	487,923,155.00	325,282,103.00
资本公积	28	49,129,446.64	319,242,382.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	29	283,134,595.02	283,134,595.02
一般风险准备			
未分配利润	30	765,321,312.40	693,637,312.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,585,508,509.06	1,621,296,393.60
少数股东权益		29,982,158.59	171,734,175.74
所有者权益合计		1,615,490,667.65	1,793,030,569.34
负债和所有者权益总计		3,965,217,590.73	3,904,440,849.64

法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		166,446,393.69	394,142,245.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	6,233,514.78	6,032,946.27
预付款项		9,733,149.68	24,095,296.53

应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	6,967,909.83	6,358,997.63
存货		17,093,344.38	15,219,311.23
一年内到期的非流动资产		374,909.17	610,328.40
其他流动资产		160,000,000.00	160,000,000.00
流动资产合计		366,849,221.53	606,459,125.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,059,135,142.39	520,272,571.26
投资性房地产		21,847,551.06	22,298,188.62
固定资产		1,070,217,520.96	1,099,814,725.79
在建工程		147,901,593.14	94,307,685.58
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		269,545,959.22	253,730,212.71
开发支出		1,474,000.00	
商誉			
长期待摊费用		22,305,221.70	18,790,102.89
递延所得税资产		867,696.07	867,696.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,593,294,684.54	2,010,081,182.92
资产总计		2,960,143,906.07	2,616,540,308.50
流动负债：			
短期借款			15,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		49,842,834.60	63,227,872.88
预收款项		24,038,525.26	21,494,533.84
应付职工薪酬		16,408,830.42	19,920,589.48
应交税费		6,789,402.23	5,744,072.57
应付利息		36,622,985.54	18,158,471.72
应付股利			
其他应付款		335,945,864.96	52,485,090.69
一年内到期的非流动负债		12,500,000.00	15,625,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		482,148,443.01	211,655,631.18
非流动负债：			

长期借款		236,200,000.00	214,250,000.00
应付债券		643,228,406.11	642,519,753.88
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,554,100.28	
非流动负债合计		892,982,506.39	856,769,753.88
负债合计		1,375,130,949.40	1,068,425,385.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		487,923,155.00	325,282,103.00
资本公积		156,601,330.73	319,242,382.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		283,134,595.02	283,134,595.02
一般风险准备			
未分配利润		657,353,875.92	620,455,842.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,585,012,956.67	1,548,114,923.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,960,143,906.07	2,616,540,308.50

法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		418,158,739.70	310,071,070.35
其中：营业收入	31	418,158,739.70	310,071,070.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		321,269,782.97	220,291,753.58
其中：营业成本	31	243,799,602.27	182,082,165.30
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	32	2,357,658.17	2,032,308.63
销售费用			

管理费用	33	24,295,280.17	17,422,784.96
财务费用	34	50,817,242.36	18,754,494.69
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-3,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	35	10,505,785.53	1,466,644.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		107,394,742.26	91,242,961.72
加：营业外收入	36	883,116.75	2,181,455.46
减：营业外支出	37	130,051.93	326,629.19
其中：非流动资产处置损失			207,337.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		108,147,807.08	93,097,787.99
减：所得税费用	38	9,493,589.11	12,911,714.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		98,654,217.97	80,186,073.90
归属于母公司所有者的净利润		97,706,567.79	78,336,808.04
少数股东损益		947,650.18	1,849,265.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.16
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	229,574,425.56	234,681,107.78
减：营业成本	4	140,613,064.80	135,532,177.47
营业税金及附加		1,996,234.00	1,709,411.12
销售费用			
管理费用		15,768,831.75	12,770,470.64
财务费用		25,378,431.22	9,379,400.04
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-3,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）	5	24,893,259.71	224,656.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,893,259.71	224,656.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,711,123.50	75,511,304.56
加：营业外收入		458,004.84	1,562,464.92
减：营业外支出		100,000.00	307,337.49
其中：非流动资产处置损失			207,337.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,069,128.34	76,766,431.99
减：所得税费用		8,148,526.87	10,751,111.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,920,601.47	66,015,320.60
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,063,142.40	287,518,578.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			36,087.81
收到其他与经营活动有关的现金	40（1）	14,994,567.06	17,911,854.10
经营活动现金流入小计		461,057,709.46	305,466,520.22
购买商品、接受劳务支付的现金		131,196,034.78	94,108,340.35
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		48,693,300.98	43,357,028.12
支付的各项税费		43,977,963.61	173,046,012.06
支付其他与经营活动有关的现金	40 (2)	14,303,958.19	16,157,575.18
经营活动现金流出小计		238,171,257.56	326,668,955.71
经营活动产生的现金流量净额		222,886,451.90	-21,202,435.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			198,904,847.04
取得投资收益收到的现金			1,466,644.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,075,700.45	946,836.00
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	40 (3)	2,850,202.00	2,675,446.12
投资活动现金流入小计		37,925,902.45	203,993,774.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,564,870.96	326,116,817.62
投资支付的现金		241,800,000.00	170,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	40 (4)	1,300,000.00	
投资活动现金流出小计		448,664,870.96	496,116,817.62
投资活动产生的现金流量净额		-410,738,968.51	-292,123,043.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		28,200,000.00	201,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,200,000.00	211,750,000.00
偿还债务支付的现金		46,956,250.00	84,051,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,074,226.77	21,153,375.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		600,000.00	300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		354,612.75	584,242.42
筹资活动现金流出小计		109,385,089.52	105,788,867.70
筹资活动产生的现金流量净额		-81,185,089.52	105,961,132.30
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		-269,037,606.13	-207,364,346.70
加：期初现金及现金等价物余额		566,768,302.86	404,117,839.47
六、期末现金及现金等价物余额		297,730,696.73	196,753,492.77

法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,075,514.16	232,948,124.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,077,524.60	28,266,845.66
经营活动现金流入小计		257,153,038.76	261,214,969.98
购买商品、接受劳务支付的现金		73,607,463.79	71,899,043.30
支付给职工以及为职工支付的现金		26,966,868.95	31,908,225.63
支付的各项税费		29,796,699.04	167,469,557.26
支付其他与经营活动有关的现金		11,376,912.96	11,297,415.88
经营活动现金流出小计		141,747,944.74	282,574,242.07
经营活动产生的现金流量净额		115,405,094.02	-21,359,272.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			144,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,602,240.00	224,656.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,075,700.45	946,836.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,677,940.45	145,171,492.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,019,275.52	77,147,404.57
投资支付的现金		241,800,000.00	155,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,300,000.00	
投资活动现金流出小计		355,119,275.52	232,147,404.57
投资活动产生的现金流量净额		-314,441,335.07	-86,975,912.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,200,000.00	61,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		28,200,000.00	61,750,000.00
偿还债务支付的现金		24,375,000.00	50,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,129,998.03	9,991,420.35
支付其他与筹资活动有关的现金		354,612.75	584,242.42
筹资活动现金流出小计		56,859,610.78	60,605,662.77
筹资活动产生的现金流量净额		-28,659,610.78	1,144,337.23
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		-227,695,851.83	-107,190,847.38
加：期初现金及现金等价物余额		394,142,245.52	181,849,302.72
六、期末现金及现金等价物余额		166,446,393.69	74,658,455.34

法定代表人：何向明

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,022,568.24		-600,000.00	-26,622,568.24
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	162,641,052.00	-270,112,936.09								-107,471,884.09
1. 资本公积转增资本(或股本)	162,641,052.00	-162,641,052.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-107,471,884.09								-107,471,884.09
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	487,923,155.00	49,129,446.64			283,134,595.02		765,321,312.40		29,982,158.59	1,615,490,667.65

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		669,959,222.73		115,252,639.62	1,640,682,451.30
加: 会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		669,959,222.73		115,252,639.62	1,640,682,451.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							22,881,135.34		27,696,101.80	50,577,237.14
（一）净利润							78,336,808.04		1,849,265.86	80,186,073.90
（二）其他综合收益							-1,241,988.90			-1,241,988.90
上述（一）和（二）小计							77,094,819.14		1,849,265.86	78,944,085.00
（三）所有者投入和减少资本									26,146,835.94	26,146,835.94
1. 所有者投入资本									26,146,835.94	26,146,835.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-54,213,683.80		-300,000.00	-54,513,683.80
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,213,683.80		-300,000.00	-54,513,683.80
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		692,840,358.07		142,948,741.42	1,691,259,688.44

法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位：南海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		620,455,842.69	1,548,114,923.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	325,282,103.00	319,242,382.73			283,134,595.02		620,455,842.69	1,548,114,923.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	162,641,052.00	-162,641,052.00					36,898,033.23	36,898,033.23
（一）净利润							62,920,601.47	62,920,601.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,920,601.47	62,920,601.47
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-26,022,568.24	-26,022,568.24
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,022,568.24	-26,022,568.24
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	162,641,052.00	-162,641,052.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	162,641,052.00	-162,641,052.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	487,923,155.00	156,601,330.73			283,134,595.02		657,353,875.92	1,585,012,956.67

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		627,025,966.25	1,482,496,555.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		627,025,966.25	1,482,496,555.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,801,636.80	11,801,636.80
（一）净利润							66,015,320.60	66,015,320.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,015,320.60	66,015,320.60
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-54,213,683.80	-54,213,683.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,213,683.80	-54,213,683.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	271,068,419.00	319,242,382.73			265,159,787.22		638,827,603.05	1,494,298,192.00

法定代表人：何向明 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

（二）财务报表附注（单位：人民币元）

一、公司基本情况：

历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

2011 年 5 月 23 日公司控股股东佛山市南海供水集团有限公司持有公司 7,654.3938 万股限售流通股上市流通。

公司 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会决议通过 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12

月 31 日总股本 27,106.8419 万股为基数，向全体股东每 10 股派发股票股利 2 股，共增加股份 5,421.3684 万股，公司股份总数增至 32,528.2103 万股，全部为无限售条件流通股。

公司 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 32,528.2103 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共增加股份 16,264.1052 万股，公司股份总数增至 48,792.3155 万股，全部为无限售条件流通股。

注册资本

公司注册资本为人民币 487,923,155.00 元。

公司所属行业类别

电力、燃气及水的生产和供应业

经营范围

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

公司主要产品

自来水等

法定代表人

公司法定代表人：何向明。

法定地址

佛山市南海区桂城南海大道建行大厦。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

财务报表的编制基础

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

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

遵循企业会计准则的声明

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

的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

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

一 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与公司不一致时，按照公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

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

现金等价物的确定标准

公司以持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资作为现金等价物。

外币业务折算

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

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

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

金融资产和金融负债的核算方法

—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。

应收款项

——单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

——按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方具有控制关系
<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>	
<u>组合名称</u>	<u>计提方法</u>
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

— 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

— 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

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

存货核算方法

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

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

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

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

长期股权投资核算方法

—长期股权投资的分类

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

—长期股权投资投资成本的确定

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

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

——公司对其他长期股权投资按照初始投资成本计价。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

——其他长期股权投资

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

—确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

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

投资性房地产的确认和计量

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

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

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

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

固定资产及其折旧核算方法

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

—固定资产计价：固定资产按实际成本计价。。

—固定资产折旧：

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

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

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

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

一 固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

一 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

一 在建工程的计量

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

一 在建工程结转为固定资产的时点

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

了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

无形资产核算办法

一 无形资产的确定标准和分类

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

一 无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

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

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

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

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

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

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

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

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

政府补助核算方法

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

所得税的会计处理方法

一 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。

一 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，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：

- 该项交易不是企业合并；
- 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）。

一 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，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）。
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

会计政策和会计估计变更

本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

前期会计差错更正

公司未发生前期会计差错更正。

三、主要税项

—主要税种及税率

税 种	税 率	计 税 基 数
增值税	6%，17%	水费收入 6%，销售电力及原材料 17%
营业税	3%，5%	安装收入 3%，检测及租金收入 5%
城建税	7%	应纳营业税、增值税等流转税
教育费附加	3%、2%	应纳营业税、增值税等流转税
企业所得税	母公司 15%	应税所得额
	子公司所得税率详见下述说明	应税所得额

—税收优惠及批文

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

——根据《国家税务总局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》（国税函〔2005〕1128号）的规定，单位和个人提供的垃圾处置劳务不属于营业税应税劳务，对其处置垃圾取得的垃圾处置费，不征收营业税。

——根据《国家税务总局关于污水处理费不征收营业税的批复》（国税函[2004]1366号）文件的规定，按照《中华人民共和国营业税暂行条例》规定的营业税征税范围，单位和个人提供的污水处理劳务不

属于营业税应税劳务，其处理污水取得的污水处理费，不征收营业税。

一一根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 2010 年 2 月 21 日“粤科高字〔2010〕42 号”文，公司被认定为 2009 年第二批高新技术企业，发证日期为 2009 年 12 月 14 日，有效期为三年。根据国家税务总局国税函〔2009〕203 号“关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”，公司自获得高新技术企业认定后三年内按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局 200 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

一一根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 2011 年 5 月 13 日“粤科高字〔2011〕55 号”文，佛山市南海绿电再生能源有限公司被认定为 2010 年第二批高新技术企业，发证日期为 2010 年 12 月 28 日，有效期为三年。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。公司垃圾焚烧项目及垃圾压缩转运项目按照上述政策享受所得税减免优惠。

一一根据《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按照上述政策享受所得税减免优惠。

一一除上述外其他子公司按 25%的税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

一公司的子公司的基本情况:

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	51100	环保项目投资; 市政公用项目投资; 房地产项目投资; 高新技术项目投资	51100	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	3700	投资自来水厂及管网项目, 水务项目; 供水工程的设计、安装及技术咨询; 销售: 净水材料, 供水设备	3700	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	29240	投资固废处理, 余热发电及其相关的高新科技项目; 投资医疗废弃物, 城市垃圾及污泥的收运和处理; 投资垃圾渗滤液, 灰渣处理。	29240	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	17050	投资污水处理厂及污水收集管网项目; 技术咨询及配套服务; 销售: 污水处理设备及其产品。	17050	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	3700	污水处理(仅限分支机构经营)	3700	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	1800	污水处理	1740	-	96.67%	96.67%	是	70.69	-	-
佛山市南海罗村污水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	700	污水处理	600	-	85.71%	85.71%	是	107.05	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海区里水污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	1500	污水处理, 污水管道安装及设备维修。	1500	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	2600	城市生活污水处理	2600	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海樵泰污水处理有限公司	全资子公司	佛山市	污水处理	1000	污水处理项目投资、建设、营运、管理(法律、行政法规禁止的项目不得经营, 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。	1000	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	3000	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理。	2950	-	98.33%	98.33%	是	63.64	-	-
佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	佛山市	自来水	3000	自来水供水(持有有效的许可证及资质证书经营); 安装管道工程; 销售: 净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品(化学危险品除外) 木材、家用电器、建筑机械、塑料及其制品	1800	-	60%	60%	是	2359.28	-	-
佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	佛山市	自来水	1465	非集中式的自来水供水, 安装供水管道工程; 销售: 净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品(危险化学品及剧毒品除外)、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	1172	-	80%	80%	是	344.30	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海绿电再生能源有限公司	全资子公司	佛山市	垃圾处理	43700	垃圾处理(具体垃圾处理项目须经环保审批后方可经营)	4370030590	-	100%	100%	是	-	-	-
佛山市南海尚源水处理有限公司	控股子公司	佛山市	污水处理	2250	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理, 市政工程施工。	2200	-	97.78%	97.78%	是	53.25	-	-

2010年12月28日, 佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司(以下简称“瀚蓝供水”)与佛山市南海区九江镇镇有资产管理公司(以下简称“九江镇资产管理公司”)签署《股权转让协议》, 瀚蓝供水将其持有佛山市南海九江自来水有限公司30%的股权转让给九江镇资产管理公司, 转让后瀚蓝供水持有佛山市南海九江自来水有限公司60%的股权, 公司已于2011年完成变更登记手续。

—2012年1月19日, 公司与佛山市南海联达投资(控股)有限公司签订《股权转让合同》与《股权转让补充协议》, 公司受让佛山市南海联达投资(控股)有限公司持有的佛山市南海绿电再生能源有限公司30%股权。本报告期内, 公司合并范围未发生变化

—本报告期内, 公司合并范围未发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2012.6.30			2011.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	52,114.87	--	--	86,557.40
人民币	--	--	52,114.87	--	--	86,557.40

项目	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	--	--	297, 678, 581. 86	--	--	566, 681, 745. 46
人民币	--	--	297, 678, 581. 86	--	--	566, 681, 745. 46
其他货币资金：	--	--	-	--	--	-
人民币	--	--	-	--	--	-
合计			<u>297, 730, 696. 73</u>			<u>566, 768, 302. 86</u>

—货币资金期末余额较期初余额减少 47. 47%，主要原因是公司 2012 年 2 月支付了佛山市南海绿电再生能源有限公司 30%股权收购款。

2、应收账款

类别	2012. 6. 30				2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	77, 938, 736. 17	100. 00	4, 109, 036. 77	5. 27	76, 523, 349. 86	100. 00	4, 109, 036. 77	5. 37
其中：账龄组合	77, 938, 736. 17	100. 00	4, 109, 036. 77	5. 27	76, 523, 349. 86	100. 00	4, 109, 036. 77	5. 37
合并范围内关联方组合			-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>77, 938, 736. 17</u>	<u>100. 00</u>	<u>4, 109, 036. 77</u>	<u>5. 27</u>	<u>76, 523, 349. 86</u>	<u>100. 00</u>	<u>4, 109, 036. 77</u>	<u>5. 37</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012. 6. 30	2011. 12. 31
--------	-------------	--------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	69,525,529.65	89.21	3,354,718.74	67,094,374.44	87.68	3,354,718.74
1-2 年	8,413,206.52	10.79	754,318.03	9,428,975.42	12.32	754,318.03
合计	<u>77,938,736.17</u>	<u>100.00</u>	<u>4,109,036.77</u>	<u>76,523,349.86</u>	<u>100.00</u>	<u>4,109,036.77</u>

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

—应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南海区狮山镇财政局	非关联方	10,482,441.57	1 年以内	13.45
广东电网公司佛山供电局	非关联方	10,317,810.80	1 年以内	13.24
佛山市南海区大沥镇市政管理办公室	非关联方	9,604,339.58	1 年以内	12.32
佛山市南海区狮山镇市政松岗管理站	非关联方	5,523,654.78	1 年以内	7.09
佛山市南海区大沥镇人民政府	非关联方	4,095,000.00	1 年以内	5.25
合计		<u>40,023,246.73</u>		<u>51.35</u>

—应收账款主要核算应收水费、应收污水处理费及垃圾处理费、垃圾发电上网电费，期末无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

3、预付款项

账 龄	2012.6.30		2011.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	39,410,250.95	22.57	49,869,448.86	26.87

账 龄	2012. 6. 30		2011. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1-2 年	5,608,555.40	3.21	6,793,427.70	3.66
2-3 年	625,180.00	0.36	-	-
3-4 年	65,000,000.00	37.23	65,000,180.00	35.02
4-5 年	23,949,060.40	13.72	23,948,880.40	12.90
5 年以上	40,000,000.00	22.91	40,000,000.00	21.55
合计	<u>174,593,046.75</u>	<u>100.00</u>	<u>185,611,936.96</u>	<u>100.00</u>

—预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
佛山市南海市政管理局	非关联方	128,913,971.80	3—5 年以上	预付特许经营权费
北京机电院高技术股份有限公司	非关联方	26,168,692.80	1 年以内	设备未验收入库
深圳市慧源环境技术有限公司	非关联方	3,611,925.91	1 年以内	设备未验收入库
佛山市南海区平洲盛东五金厂	非关联方	2,967,525.40	1 年以内	材料未验收入库
无锡市通用机械厂有限公司	非关联方	1,813,000.00	1-2 年	设备未验收入库
合计	--	<u>163,475,115.91</u>		

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

—预付佛山市南海区环境运输和城市管理局款项详见九、重大承诺事项

4、其他应收款

类别	2012. 6. 30				2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,341,691.67	100.00	1,527,059.47	8.81	13,767,889.07	100.00	1,527,059.47	11.09
其中：账龄组合	17,341,691.67	100.00	1,527,059.47	8.81	13,767,889.07	100.00	1,527,059.47	11.09
合并范围内关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>17,341,691.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,527,059.47</u>	<u>8.81</u>	<u>13,767,889.07</u>	<u>100.00</u>	<u>1,527,059.47</u>	<u>11.09</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	12,195,929.25	69.87	481,762.39	9,618,794.44	69.87	481,762.39
1-2 年	2,764,428.92	20.17	220,396.23	2,777,475.88	20.17	220,396.23
2-3 年	847,532.73	1.22	16,749.90	167,498.98	1.22	16,749.90
3-4 年	345,149.00	1.69	46,600.00	233,000.00	1.69	46,600.00
4-5 年	473,669.63	3.04	209,568.81	419,137.63	3.04	209,568.81

账 龄	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
5 年以上	714, 982. 14	4. 01	551, 982. 14	551, 982. 14	4. 01	551, 982. 14
合计	<u>17, 341, 691. 67</u>	<u>100. 00</u>	<u>1, 527, 059. 47</u>	<u>13, 767, 889. 07</u>	<u>100. 00</u>	<u>1, 527, 059. 47</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
佛山市南海区环境运输和城市管理局	非关联方	3, 460, 000. 00	1 年以内	19. 95
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	非关联方	2, 400, 000. 00	1 年以内	13. 84
佛山市南海区道路建设管理处	非关联方	2, 000, 000. 00	1 年以内	11. 53
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	非关联方	1, 910, 000. 00	1-2 年	11. 01 02
佛山市南海区大沥镇人民政府	非关联方	<u>1, 123, 780. 00</u>	1 年以内	<u>6. 48</u>
合计		<u>10, 893, 780. 00</u>		<u>62. 82</u>

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

5、存货

项 目	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16, 028, 895. 10	-	16, 028, 895. 10	13, 717, 862. 19	-	13, 717, 862. 19

项目	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	7,509,265.08	-	7,509,265.08	5,922,627.50	-	5,922,627.50
合计	<u>23,538,160.18</u>	-	<u>23,538,160.18</u>	<u>19,640,489.69</u>	-	<u>19,640,489.69</u>

一公司于报告期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提存货跌价准备。

6、一年内到期的非流动资产

项目	2012. 6. 30	2011. 12. 31
一年内摊销的长期待摊费用	442,262.45	796,078.43

7、长期应收款

项目	2012. 6. 30	2011. 12. 31
九江明净污水处理厂污水收集系统项目	35,725,922.95	35,285,849.63
丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统	18,418,722.59	18,823,140.89
合计	<u>54,144,645.54</u>	<u>54,108,990.52</u>

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

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

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广发银行股份有限公司	成本法	9,272,571.26	9,272,571.26	-	9,272,571.26	0.025%	0.025%	-	-	-
佛山市南海燃气发展有限公司	权益法	270,000,000.00	-	280,505,785.53	280,505,785.53	25%	25%	-	-	-
合计		279,272,571.26	9,272,571.26	280,505,785.53	289,778,356.79	-	-	-	-	-

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

9、投资性房地产

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
一、原价：				
1、房屋及建筑物	32,547,831.93	-	-	32,547,831.93
二、累计折旧和累计摊销：		本期增加		
1、房屋及建筑物	9,251,880.05	466,633.20	-	9,718,513.25
三、投资性房地产账面价值合计	23,295,951.88			22,829,318.68

—本期折旧为 933,267.45 元。

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

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
一、固定资产原值				
管道沟槽	225, 232, 313. 47	1, 332. 41	10, 459. 46	225, 223, 186. 42
房屋及建筑物	196, 815, 938. 09	27, 055. 58		196, 842, 993. 67
构筑物及其他辅助设施	324, 690, 740. 57	945, 989. 10		325, 636, 729. 67
机器设备	65, 741, 259. 96	809, 447. 40		66, 550, 707. 36
运输设备	14, 237, 213. 43	306, 100. 00		14, 543, 313. 43
电子及其他设备	121, 753, 311. 12	748, 168. 36		122, 501, 479. 48
钢管	849, 271, 328. 11	111, 325. 95		849, 382, 654. 06
合计	1, 797, 742, 104. 75	2, 949, 418. 80	10, 459. 46	1, 800, 681, 064. 09
二、累计折旧		本期增加	本期减少	
管道沟槽	141, 258, 354. 16	6, 414, 568. 90		147, 672, 923. 06
房屋及建筑物	51, 818, 391. 51	2, 057, 811. 93		53, 876, 203. 44
构筑物及其他辅助设施	131, 006, 639. 21	9, 045, 960. 33		140, 052, 599. 54
机器设备	46, 680, 186. 89	1, 667, 033. 31		48, 347, 220. 20
运输设备	7, 971, 955. 66	609, 579. 11		8, 581, 534. 77
电子及其他设备	89, 290, 519. 93	4, 955, 463. 08		94, 245, 983. 01
钢管	152, 214, 691. 34	10, 024, 585. 17		162, 239, 276. 51
合计	620, 240, 738. 70	34, 775, 001. 83		655, 015, 740. 53
三、固定资产减值准备		本期增加	本期减少	

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
管道沟槽	244, 296. 80			244, 296. 80
房屋及建筑物				-
构筑物及其他辅助设施				-
机器设备	5, 207. 92			5, 207. 92
运输设备				-
电子及其他设备	120, 337. 07			120, 337. 07
钢管				-
合计	369, 841. 79			369, 841. 79
四、固定资产账面价值				
管道沟槽	83, 729, 662. 51			77, 305, 966. 56
房屋及建筑物	144, 997, 546. 58			142, 966, 790. 23
构筑物及其他辅助设施	193, 684, 101. 36			185, 584, 130. 13
机器设备	19, 055, 865. 15			18, 198, 279. 24
运输设备	6, 265, 257. 77			5, 961, 778. 66
电子及其他设备	32, 342, 454. 12			28, 135, 159. 40
钢管	697, 056, 636. 77			687, 143, 377. 55
合计	1, 177, 131, 524. 26	-	-	1, 145, 295, 481. 77

—本期折旧额 34, 775, 001. 83 元。

—本期由在建工程转入固定资产原价为 923, 299. 10 元。

—2012年6月30日已抵押固定资产明细如下：

项 目	抵押物原值	抵押物净值
九江水司饭堂	611,300.00	483,853.64
九江水司公司大楼	4,640,700.00	3,673,187.23
九江水司单车房	203,600.00	161,152.79
合计	5,455,600.00	4,318,193.66

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

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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

11、在建工程

项目名称	预算数 (万元)	2011.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	2012.6.30
地铁迁改工程		13,254,168.01	-1,090,178.69									12,163,989.32
南海发展大厦	79873.12	18,138,515.10	6,788,652.87								自筹	24,927,167.97

项目名称	预算数 (万元)	2011.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	2012.6.30
新桂城水厂管道工程	66,396.00	53,414,722.11	41,907,396.02	-	-	-	-	-	-	-	自筹	95,322,118.13
新桂城水厂工程		1,655,940.63	4,457,530.10	-	-	-	-			-	自筹	6,113,470.73
桂城增压泵站工程		98,241.00	569,610.00								自筹	667,851.00
绿电垃圾焚烧发电项目二厂工程	2,032.09		10,212,224.96			50.25	100.0				自筹	10,212,224.96
绿电污泥项目	20,184.06	2,465,348.45	1,405,049.79			1.92	0.77				自筹	3,870,398.24
绿电中转站项目	14,373.54	22,950,543.75	14,632,919.33			26.15	98.00				自筹	37,583,463.08
绿电一厂改扩建项目	77,900	46,222,815.83	10,064,969.13			8.05	2.15				自筹	56,287,784.96
绿电飞灰固化项目	553.00		2,076,054.28			37.54	37.54				自筹	2,076,054.28
供水管网工程		7,894,768.97	1,977,968.03	923,299.10	71,613.79				-	-	-	8,877,824.11
海寿村过河供水管工程	1,345.77		366,200.00			2.72	3.92				自筹	366,200.00
排水事业部生产调度中心建设工程			1,341.83								自筹	1,341.83
合计		166,095,063.85	93,369,737.65	923,299.10	71,613.79					-	-	258,469,888.61

—其他减少主要为：迁管工程完工结转主营业务成本。

—在建工程期末余额较期初余额增加了 55.62%，主要是本期公司新桂城水厂搬迁整体迁移项目工程投入增加。

12、工程物资

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
----	------------	------	------	-----------

专用材料	169,352.38	1,234,104.79	1,403,457.17	-
专用设备	2,823,344.87	1,816,106.84	1,756,670.95	2,882,780.76
预付大型设备款	-			-
为生产准备的工器具	-			-
合计	<u>2,992,697.25</u>	<u>3,050,211.63</u>	<u>3,160,128.12</u>	<u>2,882,780.76</u>

13、无形资产

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
一、账面原值				
土地使用权：				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	672,505.58	-	-	672,505.58
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	3,064,779.98	-	-	3,064,779.98
佛山市南海区罗村街道罗村经济联社所属（土名）“苏整朗”地段	784,300.00	-	-	784,300.00
桂城水厂土地使用权	55,214,538.36	-	39,685,129.56	15,529,408.80
第二水厂土地使用权	43,720,000.00	-	-	43,720,000.00
广东省金融高新区B区（编号B-03地块）	35,885,200.00	-	-	35,885,200.00
南海区狮山镇小塘“推猪岗”	-	35,422,200.00	-	35,422,200.00
小计	139,341,323.92	35,422,200.00	39,685,129.56	135,078,394.36
供水经营权：				
小塘水厂经营权	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00
里水水厂经营权	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
小计	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
BOT（或TOT）特许经营权：				
平洲污水处理项目（一期）BOT 特许经营权	71,742,935.10	-	-	71,742,935.10
平洲污水处理项目（二期）BOT 特许经营权	44,133,028.51	-	-	44,133,028.51
平洲污水处理项目（三期）BOT 特许经营权	46,410,346.14	8,181,214.42	-	54,591,560.56
罗村污水厂（一期）BOT 特许经营权	7,001,361.44	99,480.00	-	7,100,841.44
罗村污水厂（二期）BOT 特许经营权	14,693,477.37	32,205.60	-	14,725,682.97
务庄污水厂（一期）BOT 特许经营权	26,253,732.19	24,684.00	-	26,278,416.19
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	62,753,550.81	174,193.92	-	62,927,744.73
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	49,313,527.02	6,476.80	-	49,320,003.82
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	20,789,751.54	477,761.94	-	21,267,513.48
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	31,408,726.62	2,182,883.91	-	33,591,610.53
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	40,148,065.56	277,771.54	-	40,425,837.10
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	29,342,810.84	223,755.72	-	29,566,566.56
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	29,748,074.71	378,083.89	-	30,126,158.60
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	5,269,486.65	-	-	5,269,486.65
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	26,445,488.16	309,071.28	-	26,754,559.44
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	14,988,787.22	264,578.93	-	15,253,366.15
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	28,291,948.23	357,033.17	-	28,648,981.40
里水城区一期污水处理项目 TOT 特许经营权	14,527,335.00	285,882.00	-	14,813,217.00
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	42,034,988.00	-	-	42,034,988.00

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	4,808,993.43	1,500.00	-	4,810,493.43
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	32,833,407.71	1,900.00	-	32,835,307.71
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	31,685,447.91	179,132.03	-	31,864,579.94
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	75,491,320.78	-7,968.40	-	75,483,352.38
南海垃圾焚烧发电项目二期工程 BOT 特许经营权	631,652,380.30	509,838.74		632,162,219.04
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	185,678,150.06	586,460.31		186,264,610.37
小计	1,567,447,121.30	14,545,939.80	-	1,581,993,061.10
合计	1,743,788,445.22	49,968,139.80	39,685,129.56	1,754,071,455.46
二、累计摊销				
土地使用权：				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	102,222.72	6,644.04	-	108,866.76
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	354,316.15	24,418.62	-	378,734.77
佛山市南海区罗村街道罗村经济联合社所属（土名）“苏整朗”地段	97,428.48	16,354.08	-	113,782.56
桂城水厂土地使用权	21,234,263.35	287,577.86	18,849,229.84	2,672,611.37
第二水厂土地使用权	7,087,012.28	437,200.02	-	7,524,212.30
广东省金融高新区 B 区（编号 B-03 地块）	1,345,694.94	448,564.98	-	1,794,259.92
南海区狮山镇小塘“推猪岗”	-	295,185.00	-	295,185.00
小计	30,220,937.92	1,515,944.60	18,849,229.84	12,887,652.68
供水经营权：				
小塘水厂经营权	4,200,000.12	466,666.68	-	4,666,666.80

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
里水水厂经营权	2,325,000.00	450,000.00	-	2,775,000.00
小计	6,525,000.12	916,666.68	-	7,441,666.80
BOT (或 TOT) 特许经营权:				
平洲污水处理项目 (一期) BOT 特许经营权	33,815,943.82	1,728,828.96	-	35,544,772.78
平洲污水处理项目 (二期) BOT 特许经营权	8,657,993.65	1,549,024.20	-	10,207,017.85
平洲污水处理项目 (三期) BOT 特许经营权	1,709,927.24	1,288,720.49	-	2,998,647.73
罗村污水厂 (一期) BOT 特许经营权	2,822,770.33	256,530.40	-	3,079,300.73
罗村污水厂 (二期) BOT 特许经营权	1,353,339.56	406,713.67	-	1,760,053.23
务庄污水厂 (一期) BOT 特许经营权	2,211,904.52	681,008.24	-	2,892,912.76
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	4,069,038.81	1,484,146.91	-	5,553,185.72
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	3,689,804.98	1,140,727.10	-	4,830,532.08
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	1,360,989.75	499,470.44	-	1,860,460.19
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	5,369,672.70	1,028,335.86	-	6,398,008.56
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	2,576,975.59	953,711.94	-	3,530,687.53
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	3,137,147.26	816,221.23	-	3,953,368.49
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	2,142,051.61	600,975.38	-	2,743,026.99
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	2,107,233.39	53,659.40	-	2,160,892.79
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	2,805,868.85	728,248.14	-	3,534,116.99
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	2,091,845.09	515,420.94	-	2,607,266.03
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	1,731,115.88	681,687.71	-	2,412,803.59

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
里水城区一期污水处理项目 TOT 特许经营权	4, 519, 599. 38	477, 610. 74	-	4, 997, 210. 12
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	1, 260, 025. 42	843, 346. 32	-	2, 103, 371. 74
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	3, 077, 393. 69	172, 992. 94	-	3, 250, 386. 63
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 185, 548. 63	900, 400. 93	-	3, 085, 949. 56
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 079, 564. 68	760, 288. 67	-	2, 839, 853. 35
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	4, 753, 612. 29	1, 830, 498. 48	-	6, 584, 110. 77
南海垃圾焚烧发电项目二期工程 BOT 特许经营权	14, 065, 999. 61	14, 151, 536. 05		28, 217, 535. 66
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	5, 848, 111. 21	6, 070, 382. 75		11, 918, 493. 96
小计	119, 443, 477. 94	39, 620, 487. 89	-	159, 063, 965. 83
合计	156, 189, 415. 98	42, 053, 099. 17	18, 849, 229. 84	179, 393, 285. 31
三、无形资产账面净值				
<u>土地使用权:</u>				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	570, 282. 86			563, 638. 82
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	2, 710, 463. 83			2, 686, 045. 21
佛山市南海区罗村街道罗村经济联合社所属(土名)“苏塾朗”地段	686, 871. 52			670, 517. 44
桂城水厂土地使用权	33, 980, 275. 01			12, 856, 797. 43
第二水厂土地使用权	36, 632, 987. 72			36, 195, 787. 70
广东省金融高新区 B 区(编号 B-03 地块)	34, 539, 505. 06			34, 090, 940. 08
南海区狮山镇小塘“推猪岗”	-			35, 127, 015. 00
小计	109, 120, 386. 00			122, 190, 741. 68

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
供水经营权:				
小塘水厂经营权	23,799,999.88			23,333,333.20
里水水厂经营权	6,675,000.00			6,225,000.00
小计	30,474,999.88			29,558,333.20
BOT (或 TOT) 特许经营权:				
平洲污水处理项目 (一期) BOT 特许经营权	37,926,991.28			36,198,162.32
平洲污水处理项目 (二期) BOT 特许经营权	35,475,034.86			33,926,010.66
平洲污水处理项目 (三期) BOT 特许经营权	44,700,418.90			51,592,912.83
罗村污水厂 (一期) BOT 特许经营权	4,178,591.11			4,021,540.71
罗村污水厂 (二期) BOT 特许经营权	13,340,137.81			12,965,629.74
务庄污水厂 (一期) BOT 特许经营权	24,041,827.67			23,385,503.43
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	58,684,512.00			57,374,559.01
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	45,623,722.04			44,489,471.74
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	19,428,761.79			19,407,053.29
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	26,039,053.92			27,193,601.97
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	37,571,089.97			36,895,149.57
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	26,205,663.58			25,613,198.07
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	27,606,023.10			27,383,131.61
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	3,162,253.26			3,108,593.86
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	23,639,619.31			23,220,442.45

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	12, 896, 942. 13			12, 646, 100. 12
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	26, 560, 832. 35			26, 236, 177. 81
里水城区一期污水处理项目 TOT 特许经营权	10, 007, 735. 62			9, 816, 006. 88
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	40, 774, 962. 58			39, 931, 616. 26
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	1, 731, 599. 74			1, 560, 106. 80
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	30, 647, 859. 08			29, 749, 358. 15
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	29, 605, 883. 23			29, 024, 726. 59
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	70, 737, 708. 49			68, 899, 241. 61
南海垃圾焚烧发电项目二期工程 BOT 特许经营权	617, 586, 380. 69			603, 944, 683. 38
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	179, 830, 038. 85			174, 346, 116. 41
小计	1, 448, 003, 643. 36			1, 422, 929, 095. 27
合计	1, 587, 599, 029. 24			1, 574, 678, 170. 15
四、减值准备	-			-
无形资产账面价值合计	<u>1, 587, 599, 029. 24</u>			<u>1, 574, 678, 170. 15</u>

—无形资产本期摊销额为 42, 053, 990. 17 元。

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

14、长期待摊费用

项目	2011. 12. 31	本期增加额	本期摊销额	其他减少数	2012. 6. 30
一户一表改造费用	16, 549, 828. 91	6, 262, 875. 32	2, 332, 524. 93	116, 038. 94	20, 364, 140. 36

项目	2011.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少数	2012.6.30
供水管网微观建模系统	429,000.00	-	66,000.00		363,000.00
二水厂防雷系统工程	115,311.88	-	16,874.88		98,437.00
异地备份系统项目	208,250.06	-	29,749.98		178,500.08
里水增压泵站及配套管道工程-绿化工程	284,941.86	-	37,574.34		247,367.52
服务热线系统升级	169,600.04	-	21,199.98		148,400.06
二期项目感应雷防护工程费	207,864.48		26,535.90		181,328.58
车棚工程	245,618.10	-	48,899.64	-	196,718.46
路灯工程	245,939.07	-	31,757.22	-	214,181.85
办公场所维护工程	475,374.99	-	92,637.96	28,678.09	354,058.94
污水生产厂区维护工程	1,420,237.79	408,748.12	183,021.89	-	1,645,964.02
水表改造工程	1,076,090.20	354,220.85	204,098.29	-	1,226,212.76
沙口水厂工程	570,722.53	-	111,938.04	-	458,784.49
绿化工程	2,853,486.91	6,238.80	344,577.00	-	2,515,148.71
其他	370,095.42	11,219.00	73,236.76	34,578.28	273,499.38
	<u>25,222,362.24</u>	<u>7,043,302.09</u>	<u>3,620,626.81</u>	<u>179,295.31</u>	<u>28,465,742.21</u>

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

15、递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

— 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2012. 6. 30	2011. 12. 31
递延所得税资产：		
固定资产减值准备引起的待抵扣所得税	55,476.27	55,476.27
坏账准备引起的待抵扣所得税	605,697.33	605,697.33
工资发放与计提差异引起的待抵扣所得税	589,534.91	589,534.91
合 计	1,250,708.51	1,250,708.51

— 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	2012. 6. 30	2011. 12. 31
固定资产减值准备	369,841.79	369,841.79
坏账准备	3,908,373.07	3,908,373.07
工资发放与计提差异	3,930,232.74	3,930,232.74
合 计	8,208,447.60	8,208,447.60

16、资产减值准备

项 目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少		2012. 6. 30
			转回	转销	
坏账准备	5,636,096.24				5,636,096.24
固定资产减值准备	369,841.79				369,841.79
合 计	6,005,938.03				6,005,938.03

17、应付账款

项 目	2012. 6. 30	2011. 12. 31
应付账款	243,373,480.95	278,317,098.97

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

18、预收款项

项 目	2012. 6. 30	2011. 12. 31
预收款项	25,060,265.18	24,196,845.71

— 预收款项期末余额中，账龄超过 1 年以上的款项合计 13,986,222.19 元，主要系预收供水设施安装工程款，该部分工程至期末尚未完工或尚未结算。

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

19、应付职工薪酬

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 6. 30
工资	21,521,649.71	32,898,831.83	42,237,437.15	12,183,044.39
福利费	-	5,130,436.36	5,130,436.36	-
社会保险费	2,452.86	3,023,280.95	3,017,854.35	7,879.46

住房公积金	8,174.30	2,865,710.00	2,859,310.00	14,574.30
工会经费	1,323,566.93	507,659.31	125,942.85	1,705,283.39
职工教育经费	-	458,641.94	279,304.20	179,337.74
企业年金	7,280,000.00	1,489,249.44	-	8,769,249.44
因解除劳动关系给予的补偿	-	268,118.50	268,118.50	-
合计	30,135,843.80	46,641,928.33	53,918,403.41	22,859,368.72

截至 2012 年 6 月 30 日的应付职工薪酬余额预计于 2012 年支付，没有属于拖欠性质的款项。

20、应交税费

项目	2012.6.30	2011.12.31
增值税	-13,569,605.78	-20,271,606.22
营业税	-219,593.67	393,557.01
城市维护建设税	167,081.21	186,753.40
企业所得税	-966,631.70	6,586,872.79
房产税	20,061.24	188,957.69
土地使用税	-	1,411,780.83
个人所得税	39,210.49	67,241.53
教育费附加	116,408.30	130,484.11
堤围防护费	51,587.42	17,707.25
印花税	323.38	330.68
合计	-14,361,159.11	-11,287,920.93

—主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注五。

21、应付利息

项目	2012.6.30	2011.12.31
长期借款应付利息	1,035,910.36	1,091,841.65
公司债券应付利息	36,622,985.54	18,158,471.72
合计	37,658,895.90	19,250,313.37

22、其他应付款

项目	2012.6.30	2011.12.31
其他应付款	351,911,714.73	82,783,875.52

—其他应付款期末余额较期初余额增加 325%，是因为公司收购佛山市南海燃气发展有限公司 25% 的股权款 270,000,000.00 元尚未支付。

—账龄超过 1 年的大额其他应付款主要包括代收污水费 4,719,434.43 元、经理基金 2,798,468.45 元及租赁押金 1,330,000.00 元。

—其他应付款期末余额中，金额较大的包括应付未付的水资源费 10,580,340.69 元、代收代付的污水处理费 18,635,395.69 元及保证金 4,212,698.62 元。

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

23、一年内到期的非流动负债

项目	2012.6.30	2011.12.31
1年内到期的长期借款	57,012,500.00	61,357,500.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	1,260,000.00	1,260,000.00
合计	<u>7858,272,500.00</u>	<u>62,617,500.00</u>

—1年内到期的长期借款：

项目	2012.6.30	2011.12.31
质押借款	37,900,000.00	38,270,000.00
抵押借款	4,550,000.00	5,400,000.00
保证借款	2,062,500.00	2,062,500.00
信用借款	12,500,000.00	15,625,000.00
合计	<u>57,012,500.00</u>	<u>61,357,500.00</u>

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

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

保证借款：系全资子公司丹灶污水公司向中国银行佛山分行借款 1650 万元，借款期限自提取日至 2017 年 11 月 19 日，按照双方签订的借款合同，从 2009 年 12 月开始分季偿还，故将 2012 年 7 月至 2013 年 6 月应偿还金额 206.2 万元从“长期借款”调至本科目反映。上述借款由公司承担连带保证责任。

金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行佛山分行百花支行	2008-7-1	2015-7-1	人民币	6.1200%	-	12,500,000.00	-	15,625,000.00
南海农商银行平洲支行	2010-4-8	2019-11-30	人民币	5.7601%	-	6,600,000.00	-	6,600,000.00
南海农商银行九江支行	2010-5-26	2013-5-25	人民币	5.8500%	-	4,550,000.00	-	5,400,000.00
南海农商银行平洲支行	2011-8-23	2012-9-21	人民币	5.2875%	-	4,800,000.00	-	4,800,000.00
南海农商银行平洲支行	2011-3-31	2019-12-21	人民币	7.2600%	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00
合计				--	--	30,850,000.00	34,825,000.00	34,825,000.00

—一年内到期的长期应付款是控股子公司九江水司按 526 万元的价格以分 5 期付款的方式从九江镇镇有资产公司购入供水管网，截至 2012 年 6 月 30 日止，剩余 126 万元未支付，预计在 2012 年支付。

24、长期借款

借款类别	币别	备注	2012.6.30	2011.12.31
质押借款	人民币	*1	720,180,000.00	738,660,000.00
抵押借款	人民币	*2	-	1,850,000.00
保证借款	人民币	*3	8,765,625.00	9,796,875.00
信用借款	人民币		236,200,000.00	214,250,000.00
合计			965,145,625.00	964,556,875.00

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

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

*3 系全资子公司丹灶污水公司向中国银行佛山分行借款，期限为提款日至 2017 年 11 月 19 日，截至 2011 年 12 月 31 日共借入本金 1650 万元，同时由公司提供最高额 1800 万元担保。保证借款期末余额如附注五、25 所述，是长期借款 1650 万元中应于 2013 年 7 月及以后偿还的部分。

—金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行股份有限公司佛山分行	2010-3-31	2020-3-30	人民币	5.94%-6.14%	-	330,000,000.00	-	330,000,000.00
中国光大银行股份有限公司佛山分行	2011-1-5	2020-3-30	人民币	6.4000%	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
南海农商银行平洲支行	2009-6-18	2019-4-21	人民币	5.7601%	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
南海农商银行平洲支行	2009-6-18	2019-4-21	人民币	5.7601%	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
南海农商银行平洲支行	2010-4-8	2019-11-30	人民币	5.7601%	-	47,400,000.00	-	47,400,000.00
合计					-	537,400,000.00	-	537,400,000.00

—截至 2012 年 6 月 30 日，公司没有已到期未偿还的借款。

25、应付债券

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
公司债券	642,519,753.88	708,652.23	-	643,228,406.11
合计	642,519,753.88	708,652.23	-	643,228,406.11

应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
应付债券	650,000,000.00	2011-7-7	5年	650,000,000.00	-	18,464,513.82	-	36,622,985.54	643,228,406.11

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

26、其他非流动负债

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30	备注说明
递延收益	3,320,094.98	13,554,100.28	296,369.66	16,577,825.60	*

*子公司九江水司收到佛山市南海区九江镇规划建设办公室因龙高公路扩宽工程拆迁两旁沙咀段、烟南段供水设施的拆迁补偿款，作为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命内平均分配。截至2012年6月30日，拆迁补偿款摊销余额为3,023,725.32元。

*公司于2011年9月22日与南海区人民政府签订《桂城水厂整体迁移协议书》，拟对公司下属的桂城水厂进行整体迁移，南海区人民政府将对公司进行货币补偿，应补偿款估算为13.23亿元，具体补偿款按实际发生的费用计算。资金来源为南海区人民政府收回桂城水厂土地使用权并改为商住用地功能后公开拍卖所得，扣除税费后拍卖收益用于支付货币补偿款，如果土地收益低于实际应补偿款，则货币补偿最低不低于整体迁移实际应补偿款的80%，反之则高出部分返还给公司50%。公司于2012年3月收到政府按评估价收回桂城水厂土地款，截至2012年6月30日，政府补偿款余额为13554100.28元。

27、股本

	2011.12.31		本次变动增减(+,-)				2012.6.30	
	数量	比例(%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股							-	-
3、其他内资持股							-	-

	2011.12.31		本次变动增减(+,-)				2012.6.30	
	数量	比例(%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
有限售条件股份合计							-	-
二、无限售条件流通股份								
1、人民币普通股	325,282,103.00	100.00		162,641,052		162,641,052	487,923,155.00	100.00
无限售条件流通股份合计	325,282,103.00	100.00		162,641,052		162,641,052	487,923,155.00	100.00
三、股份总数	<u>325,282,103.00</u>	<u>100.00</u>		<u>162,641,052</u>		<u>162,641,052</u>	<u>487,923,155.00</u>	<u>100.00</u>

—公司 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 32,528.2103 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本，共增加股份 16,264.1052 万股，公司股份总数增至 48,792.3155 万股，全部为无限售条件流通股份。

28、资本公积

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
股本溢价	315,652,682.14	-	270,112,936.09	45,539,746.05
其他资本公积	3,589,700.59	-	-	3,589,700.59
合计	319,242,382.73	-	270,112,936.09	49,129,446.64

—公司 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 32,528.2103 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本。公司在 2012 年 1 月收购了控股公司佛山市南海绿电再生能源有限公司 30% 股权，溢价 10747.188409 万元冲减了资本公积。

29、盈余公积

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
法定盈余公积	206,161,998.09	-	-	206,161,998.09
任意盈余公积	76,972,596.93	-	-	76,972,596.93
合计	283,134,595.02	-	-	283,134,595.02

30、未分配利润

项目	金额
期初未分配利润	693,637,312.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,706,567.79
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
支付普通股现金股利	26,022,568.24
支付普通股股票股利	
其他	-
期末未分配利润	765,321,312.40

公司于 2012 年 3 月 26 日召开 2011 年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 325,282,103 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共派发现金红利 26,022,568.24 元。

31、营业收入及营业成本

—营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,770,524.89	237,544,191.54	289,364,674.56	169,680,583.61
其他业务	10,388,214.81	6,255,410.73	20,706,395.79	12,401,581.69
合计	<u>418,158,739.70</u>	<u>243,799,602.27</u>	<u>310,071,070.35</u>	<u>182,082,165.30</u>

—主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水业务	211,801,883.15	132,401,797.04	210,621,902.67	123,926,336.51
污水处理	83,153,033.37	46,554,069.80	69,638,845.29	40,990,641.20
固废处理	112,815,608.37	58,588,324.70	9,103,926.60	4,763,605.90
合计	<u>407,770,524.89</u>	<u>237,544,191.54</u>	<u>289,364,674.56</u>	<u>169,680,583.61</u>

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
安装费	7,268,414.76	5,373,185.46	17,830,788.23	11,708,250.55
官窑市场租金	2,014,000.00	453,054.36	1,900,000.00	452,917.56
其他场地租金	713,029.76	88,222.60	633,231.10	92,732.13
其他	392,770.29	340,948.31	342,376.46	147,681.45
合计	<u>10,388,214.81</u>	<u>6,255,410.73</u>	<u>20,706,395.79</u>	<u>12,401,581.69</u>

—公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

—公司对前五名客户销售的收入情况如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司佛山供电局	51,755,129.07	12.38
佛山市南海大沥自来水公司	39,700,560.87	9.49
佛山市南海区里水自来水厂	35,289,446.46	8.44
佛山市南海区桂城街道市政管理处	24,329,638.06	5.82
佛山市南海区狮山自来水有限公司	18,089,654.32	4.32
合计	<u>169,164,428.78</u>	<u>40.45</u>

32、营业税金及附加

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	计缴标准
营业税	611,135.46	390,590.92	3%、5%
城市维护建设税	951,996.17	937,515.34	7%
教育费附加	686,230.03	667,268.15	3%、2%
堤围防护费	108,296.51	36,934.22	
合计	<u>2,357,658.17</u>	<u>2,032,308.63</u>	

33、管理费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
工资薪酬	2,265,818.67	1,717,869.09
住房公积金	1,270,660.00	1,341,704.00
租赁费	1,317,867.66	1,330,035.42
运费	1,219,184.43	1,123,071.52
业务费	1,457,160.38	1,067,227.51
折旧	988,844.45	1,021,530.38
供水奖励费	901,308.10	887,682.00
社会保险	908,316.16	779,011.11
办公费	1,033,300.01	640,790.54
电费	459,332.28	495,011.29
工会经费	499,464.31	403,009.38
职工教育经费	764,953.44	357,140.33
税金	616,615.57	352,538.91
职工福利费	464,424.79	321,812.98
物料消耗	242,753.65	284,279.71
物业管理费	1,249,108.00	283,746.00
差旅费	361,454.66	252,151.30
堤围费	283,765.92	251,690.64
董事会费	175,480.06	195,000.06

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
修理费	386,403.98	138,933.06
咨询顾问费	312,000.00	100,000.00
科研费	696,349.91	
其他	6,420,713.74	4,078,549.73
合计	24,295,280.17	17,422,784.96

管理费用本期数较上期数增加了 39.45%，主要原因系：南海垃圾焚烧发电项目二厂项目及垃圾转运站项目在去年下半年投入运营。

34、财务费用

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	54,151,391.74	20,974,334.68
减：利息收入	3,447,900.27	2,377,248.48
手续费支出	113,750.89	157,408.49
合计	50,817,242.36	18,754,494.69

财务费用本期数较上期数增加了 170.96%，主要原因系：

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

—本期公司发行 6.5 亿元公司债券，用于补充流动资金，相应计提利息费用 18,464,513.82 元。

35、投资收益

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
转让子公司股权取得的收益	-	1,241,988.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	224,656.05
佛山市南海燃气发展有限公司股权投资收益	10,505,785.53	-
合计	10,505,785.53	1,466,644.95

36、营业外收入

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	1,443,622.20	-
其中：固定资产处置利得	-	1,443,622.20	-

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	320,369.66	522,953.67	320,369.66
水费滞纳金	4,289.24	3,248.09	4,289.24
代收污水处理费手续费	270,563.71	155,490.49	270,563.71
其他	287,894.14	56,141.01	287,894.14
合 计	<u>883,116.75</u>	<u>2,181,455.46</u>	<u>883,116.75</u>

一政府补助明细:

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	说明
增值税返还	-	-	
补助款	65,543.99	268,128.00	
水改专项资金摊销	254,825.67	254,825.67	
合计	<u>320,369.66</u>	<u>522,953.67</u>	

一营业外收入本期数较上期数减少了 59.52%，主要原因系公司 2011 年处置了固定资产而获得了收益。

37、营业外支出

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	207,337.49	-
其中：固定资产处置损失	-	207,337.49	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	130,000.00	100,000.00	130,000.00
其他	51.93	19,291.70	51.93
合 计	<u>130,051.93</u>	<u>326,629.19</u>	<u>130,051.93</u>

38、所得税费用

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,493,589.11	12,790,539.81
递延所得税调整	-	121,174.28

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
合计	9,493,589.11	12,911,714.09

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	98,654,217.97	80,186,073.90
调整: 扣减归属少数股东损益	947,650.18	1,849,265.86
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	97,706,567.79	78,336,808.04
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	97,706,567.79	78,336,808.04
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	487,923,155.00	487,923,155.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	487,923,155.00	487,923,155.00
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.16
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.16

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

2012年1-6月, 公司收到的其他与经营活动有关的现金主要内容列示如下:

项目	2012年1-6月
利息收入	3,233,063.64
代收污水费净额	8,495,036.76
代收污水处理费的手续费	221,494.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

2012年1-6月，公司支付的其他与经营活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2012年1-6月
付现的管理费用	11,385,583.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

2012年1-6月，公司收到的其他与投资活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2012年1-6月
工程保证金	2,850,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

2012年1-6月，公司收到的其他与投资活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2012年1-6月
支付工程保证金	1,300,000.00

41、现金流量表的补充资料

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	98,654,217.97	80,186,073.90
加：计提的资产减值准备	-	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,131,812.53	33,837,466.01
无形资产摊销	42,053,099.17	20,761,536.33
长期待摊费用的摊销	4,153,738.10	2,636,908.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-19,800.00	-1,236,284.71
固定资产报废损失	-	
公允价值变动损失	-	3,000.00
财务费用	52,990,702.62	20,535,508.67
投资损失（减收益）	-10,505,785.53	-1,466,644.95
递延所得税资产减少	-	
递延所得税负债增加	-	
存货的减少（减增加）	1,399,077.41	-1,509,437.76
经营性应收项目的减少（减增加）	7,748,017.96	-26,493,716.64
经营性应付项目的增加（减减少）	-8,718,628.33	-5,718,628.33
其他		

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	222,886,451.90	-21,202,435.49
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	-	
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增加情况:	-	
现金的期末余额	297,730,696.73	196,753,492.77
减: 现金的期初余额	566,768,302.86	404,117,839.47
现金等价物的期末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-269,037,606.13	-207,364,346.70

一 现金和现金等价物的构成:

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
一、现金	297,730,696.73	196,753,492.77
其中: 库存现金	52,114.87	135,991.15
可随时用于支付的银行存款	297,678,581.86	196,617,501.62
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	297,730,696.73	196,753,492.77

六、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司的最终控制方	组织机构代码
佛山市南海供水集团有限公司	控股股东	国有独资	佛山市南海区	黄磊盟	供水、安装、工程设计等	8000万元	28.24%	28.24%	佛山市南海区国有资产监督管理委员会	70771890-5

2、本企业的子公司情况

单位名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	何向明	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	51100万元	100%	100%	66502838-2
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	投资自来水厂及管网项目，水务项目；供水工程的设计、安装及技术咨询；销售：净水材料，供水设备	3700万元	100%	100%	68639612-5
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	投资固废处理，余热发电及其相关的高新科技项目；投资医疗废弃物，城市垃圾及污泥的收运和处理；投资垃圾渗滤液，灰渣处理。	29240万元	100%	100%	68635644-9
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	黄志河	投资污水处理厂及污水收集管网项目；技术咨询及配套服务；销售：污水处理设备及其产品。	17050万元	100%	100%	68445246-1
佛山市南海九江净蓝污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理	3700万元	100%	100%	67310982-8
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理	1800万元	96.67%	96.67%	75368926-0
佛山市南海罗村污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理	700万元	85.71%	85.71%	75286995-6

单位名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海区里水污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理，污水管道安装及设备维修。	1500 万元	100%	100%	68448136-9
佛山市南海区丹灶污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	城市生活污水处理	2600 万元	100%	100%	75369203-X
佛山市南海樵泰污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理项目投资、建设、营运、管理（法律、行政法规禁止的项目不得经营，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	1000 万元	100%	100%	68444193-0
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理。	3000 万元	98.33%	98.33%	68445720-3
佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	自来水供水（持有有效的许可证及资质证经营）；安装管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（化学危险品除外）木材、家用电器、建筑机械、塑料及其制品	3000 万元	60%	60%	76730780-9
佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	非集中式的自来水供水，安装供水管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（危险化学品及剧毒品除外）、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	1465 万元	80%	80%	66988905-9
佛山市南海绿电再生能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	垃圾处理（具体垃圾处理项目须经环保审批后方可经营）	43700 万元	100%	100%	78649658-8
佛山市南海尚源水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理，市政工程施工。	2250 万元	97.78%	97.78%	68636359-3

4、关联方交易

一、房产租赁

(1) 公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	南海发展股份有限公司	办公楼	2012年1月1日	2012年6月30日	双方协商确定	505,851.42

(2) 关联承租情况说明

公司与佛山市南海供水集团有限公司签订《办公场地租赁协议书》及补充协议，公司向佛山市南海供水集团有限公司租用该公司位于桂城南桂东路43号的部分办公场地，租金每平方米30.25元，公司本期共向佛山市南海供水集团有限公司支付了2012年1至6月租金505,851.42元。

七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

八、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

九、重大承诺事项

公司子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司（以下简称“南海绿电”）与佛山市南海区市政管理局（现变更为“佛山市南海区环境运输和城市管理局”，以下简称“环境运输和城市管理局”）、佛山市南海区垃圾处理有限公司（以下简称“垃圾处理公司”）及佛山市南海区景雅固体废弃物处理有限公司四方于2006年签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》及《佛山市南海区垃圾处理一期工程资产及服务转让合同》，垃圾处理公司将一厂（即佛山市南海区垃圾处理一期）资产转让给南海绿电，在资产交割之前由垃圾处理公司委托南海绿电运营一厂。为此南海绿电共向垃圾处理公司支付了12900万元资产转让价款及一厂工程维护性改造款。由于目前政府规划以及实际情况发生变化，经与南海区政府、环境运输和城市管理局及垃圾处理公司协商，调整一厂改扩建方案，南海绿电不再收购一厂原有资产，改为对一厂进行异地重建。

2011年7月，南海绿电与环境运输和城市管理局、垃圾处理公司公司签订《关于解除发电一厂转让合同、服务合同部分条款暨继续委托运营发电一厂的协议书》；环境运输和城市管理局与垃圾处理公司签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电一厂改扩建项目特许经营权合同》；南海绿电与环境运输和城市管理局、垃圾处理公司签订《三方债务抵消协议》。根据该等协议，南海绿电以1.29亿元受让由环境运输和城市管理局授予垃圾处理公司的垃圾处理特许经营权，并对南海垃圾焚烧发电一厂改扩建，将建设规模扩大至1500吨/日，项目运营期限为30年。在异地建设的一厂改扩建项目投运前，继续按原条件委托南海绿电运营管理原一厂项目，直至新项目建成并投入使用。

十、资产负债表日后事项

1、根据2011年12月15日公司第三次临时股东大会决议，通过了公司非公开发行股票方案：公司本次非公开发行发行数量为6,042万股股票；发行的特定对象为广东南海控股投资有限公司，南海控股将以人民币现金认购本次非公开发行的全部股票；发行价格为定价基准日前二十个交易日股票交易均价的百分之九十，即9.93元/股；公司本次非公开发行A股股票募集资金总额为59,997.06万元，扣除发行费用后的募集资金净额约为58,701.06万元，拟用于佛山南海桂城水厂整体迁移项目中新桂城水厂专用输水管道工程项目的建设以及补充公司营运资金。公司本次非公开发行股票申请已于2011年12月28日获得中国证券监督管理委员会受理。

2012年4月16日，公司实施2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，本次非公开发行股票发行价格由9.93元/股调整为6.57元/股，本次非公开发行股票数量由6,042万股调整为9,131.9726万股

2012年6月5日，本公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]761号《关于核准南海发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，同意公司非公开发行股票相关事项。2012年8月2日，广东正中珠江会计师事务所有限公司对本次非公开发行股票进行了验资，出具了“广会所验字[2012]第11005070040号”验资报告。根据验资报告，公司通过以每股人民币6.57元的价格向特定对象非公开发行91,319,726股A股共筹得人民币599,970,599.82元，均以人民币现金形式投入，扣除承销费、保荐费及其他发行费用共计11,656,699.68元后，净筹得人民币588,313,900.14元，其中人民币91,319,726.00元为股本，人民币496,994,174.14元为资本公积。2012年8月7日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明。

十一、其他重要事项

1、根据2011年12月15日公司第三次临时股东大会决议，通过了公司非公开发行股票方案：公司本次非公开发行发行数量为6,042万股股票；发

行的特定对象为广东南海控股投资有限公司，南海控股将以人民币现金认购本次非公开发行的全部股票；发行价格为定价基准日前二十个交易日股票交易均价的百分之九十，即 9.93 元/股；公司本次非公开发行 A 股股票募集资金总额为 59,997.06 万元，扣除发行费用后的募集资金净额约为 58,701.06 万元，拟用于佛山南海桂城水厂整体迁移项目中新桂城水厂专用输水管道工程项目的建设以及补充公司营运资金。公司本次非公开发行股票申请已于 2011 年 12 月 28 日获得中国证券监督管理委员会受理。

2012 年 6 月 5 日，本公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]761 号《关于核准南海发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，同意公司非公开发行股票相关事项。2012 年 8 月 2 日，广东正中珠江会计师事务所有限公司对本次非公开发行股票进行了验资，出具了“广会所验字[2012]第 11005070040 号”验资报告。根据验资报告，公司通过以每股人民币 6.57 元的价格向特定对象非公开发行 91,319,726 股 A 股共筹得人民币 599,970,599.82 元，均以人民币现金形式投入，扣除承销费、保荐费及其他发行费用共计 11,656,699.68 元后，净筹得人民币 588,313,900.14 元，其中人民币 91,319,726.00 元为股本，人民币 496,994,174.14 元为资本公积。2012 年 8 月 7 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明。

21、公司于 2011 年 9 月 22 日与南海区人民政府签订《桂城水厂整体迁移协议书》，拟对公司下属的桂城水厂进行整体迁移，南海区人民政府将对公司进行货币补偿，应补偿款估算为 13.23 亿元，具体补偿款按实际发生的费用计算。资金来源为南海区人民政府收回桂城水厂土地使用权并改为商住用地功能后公开拍卖所得，扣除税费后拍卖收益用于支付货币补偿款，如果土地收益低于实际应补偿款，则货币补偿最低不低于整体迁移实际应补偿款的 80%，反之则高出部分返还给公司 50%。

32、2012 年 6 月 15 日，公司召开第一次临时股东大会，股东大会审议同意了关于向佛山市南海燃气发展有限公司增资的议案，并同意授权公司董事会具体办理关于向佛山市南海燃气发展有限公司增资的具体事项，包括但不限于签署与本次增资有关的增资协议等相关文件、办理增资手续等。现公司已签署增资协议，但尚未支付增资款。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

类别	2012. 6. 30				2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,551,178.79	100.00	317,664.01	4.85	6,350,610.28	100.00	317,664.01	5.00
其中：账龄组合	6,551,178.79	100.00	317,664.01	4.85	6,350,610.28	100.00	317,664.01	5.00
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,551,178.79	100.00	317,664.01	4.85	6,350,610.28	100.00	317,664.01	5.00

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,771,592.26	88.10	317,308.02	6,346,160.37	99.93	317,308.02
1-2年	779,586.53	11.90	355.99	4,449.91	0.07	355.99
合计	6,551,178.79	100.00	317,664.01	6,350,610.28	100.00	317,664.01

—截至2012年6月30日，应收账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2012. 6. 30	账龄	比例%

单位名称	与本公司关系	2012. 6. 30	账龄	比例%
佛山市南海区桂城街道市政管理处	非关联方	3,969,469.16	1年以内	60.59
联容村委会	非关联方	443,672.32	1年以内	6.77
大镇村委会	非关联方	226,571.81	1-2年以内	3.46
南海市俊雅房产开发有限公司	非关联方	170,034.11	1-2年以内	2.60
南海市悦信房地产开发有限公司	非关联方	165,880.10	1-2年以内	2.53
合计		4,975,627.50		75.95

—期末无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

2、其他应收款

类别	2012. 6. 30				2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,134,811.77	100.00	1,166,901.94	15.51	7,525,899.57	100.00	1,166,901.94	15.51
其中：账龄组合	8,134,811.77	100.00	1,166,901.94	15.51	7,525,899.57	100.00	1,166,901.94	15.51
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	8,134,811.77	100.00	1,166,901.94	15.51	7,525,899.57	100.00	1,166,901.94	15.51

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012. 6. 30		坏账准备	2011. 12. 31	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
					坏账准备

账 龄	2012. 6. 30			2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	5, 449, 760. 00	66. 99	245, 318. 99	4, 907, 879. 80	65. 21	245, 318. 99
1-2 年	1, 398, 400. 00	17. 19	112, 432. 00	1, 403, 900. 00	18. 66	112, 432. 00
2-3 年	15, 000. 00	0. 18 19	1, 000. 00	10, 000. 00	0. 13	1, 000. 00
3-4 年	83, 000. 00	1. 02	46, 600. 00	233, 000. 00	3. 10	46, 600. 00
4-5 年	473, 669. 63	5. 82	209, 568. 81	419, 137. 63	5. 57	209, 568. 81
5 年以上	714, 982. 14	8. 79	551, 982. 14	551, 982. 14	7. 33	551, 982. 14
合计	8, 134, 811. 77	100. 00	1, 166, 901. 94	7, 525, 899. 57	100. 00	1, 166, 901. 94

—截至 2012 年 6 月 30 日，其他应收款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2012. 6. 30	账龄	比例 %
佛山市南海区道路建设管理处	非关联方	2, 000, 000. 00	1 年以下	24. 59
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	非关联方	1, 910, 000. 00	1-2 年	23. 48
佛山市南海区狮山美景污水处理有限公司	非关联方	1, 000, 000. 00	1 年以下	12. 29
佛山市南海区交通运输局地方公路管理站	非关联方	1, 000, 000. 00	1 年以下	12. 29
南海市规划局	非关联方	353, 000. 00	5 年以上	4. 34
合计		6, 263, 000. 00		76. 99

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

3、长期股权投资

—长期股权投资分类列示如下：

项目	2012.6.30		2011.12.31	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	1,059,135,142.39	-	520,272,571.26	-
合计	1,059,135,142.39	-	520,272,571.26	-

—长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
佛山市南海燃气发展有限公司	权益法	270000000.00		280,505,785.53	280,505,785.53	25%	25%				
佛山市南海区绿电再生能源有限公司	权益法	249,571,551.42		258,356,785.60	258,356,785.60	直接及间接 100%	直接及间接 100%				
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	成本法	511,000,000.00	511,000,000.00		511,000,000.00	100%	100%		-	-	-
广发银行股份有限公司	成本法	9,272,571.26	9,272,571.26	-	9,272,571.26	0.025 小于 5%	0.025 小于 5%		-	-	-
合计		1,039,844,122.68	520,272,571.26	538,862,571.13	1,059,135,142.39				-	-	-

—截至 2012 年 6 月 30 日，公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

4、营业收入及营业成本

—营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,111,058.96	137,353,161.19	220,035,195.48	126,650,557.07
其他业务	5,463,366.60	3,259,903.61	14,645,912.30	8,881,620.40
合计	229,574,425.56	140,613,064.80	234,681,107.78	135,532,177.47

—主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水业务	199,781,420.90	123,304,629.98	198,094,827.62	114,794,462.95
污水处理	24,329,638.06	14,048,531.21	21,940,367.86	11,856,094.12
合计	224,111,058.96	137,353,161.19	220,035,195.48	126,650,557.07

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
工程安装	2,723,481.69	2,522,815.10	12,156,242.34	8,354,117.23
官窑市场租金	2,014,000.00	453,054.36	1,900,000.00	452,917.56
其他租金	623,972.00	72,226.96	547,193.50	74,081.29
其它	101,912.91	211,807.19	42,476.46	504.32
合计	5,463,366.60	3,259,903.61	14,645,912.30	8,881,620.40

—公司主营业务收入均来源于广东省佛山市南海区。

—公司对前五名客户销售的收入情况如下：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
佛山市南海区大沥自来水公司	39,700,560.87	10.86
佛山市南海区里水自来水厂	35,289,446.46	17.71
佛山市南海区桂城街道市政管理处	24,329,638.06	15.75
佛山市南海区狮山自来水有限公司	18,089,654.32	8.07
佛山市南海区松岗自来水公司	15,584,623.08	6.95
合计	132,993,922.8079	59.34

5、投资收益

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
委托贷款收益	5,602,240.00	-
佛山市南海燃气发展有限公司股权投资收益	10,505,785.53	
佛山市南海区绿电再生能源有限公司股权投资收益	8,785,234.18	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	224,656.05
合计	<u>24,893,259.71</u>	<u>224,656.05</u>

公司本期委托贷款收益系通过中国光大银行股份有限公司佛山分行向下属子公司南海绿电公司、九江净蓝污水公司、丹灶污水公司提供 16,000.00 万元银行委托贷款而收取的利息。

6、现金流量表补充资料项目

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,920,601.47	66,015,320.60
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,512,017.25	31,194,571.61
无形资产摊销	6,951,768.19	6,321,149.98
长期待摊费用摊销	2,983,175.74	1,701,913.31
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）	-19,800.00	-1,236,284.71
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）		3,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,783,764.35	9,991,420.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,893,259.71	-224,656.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,874,033.15	-1,310,323.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,123,354.54	-3,911,909.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,917,505.34	-129,903,475.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	115,405,094.02	-21,359,272.09
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	166,446,393.69	74,658,455.34
减：现金的期初余额	394,142,245.52	181,849,302.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-227,695,851.83	-107,190,847.38

十三、补充资料

一非经常性损益

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

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,800.00	1,236,284.71
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	320,369.66	522,953.67
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	221,656.05
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	412,895.16	95,587.89

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	753,064.82	2,076,482.32
减：非经常性损益相应的所得税	149,220.91	370,992.23
非经常性损益影响的净利润	603,843.91	1,705,490.09
归属于母公司普通股股东的净利润	97,706,567.79	78,336,808.04
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	97,102,723.88	76,631,317.95

一、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

报告期利润	2012年1-6月		
	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	6.09%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06%	0.20	0.20

报告期利润	2011年1-6月		
	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	5.04%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93%	0.16	0.16

十四、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2012年8月23日批准报出。

八、备查文件目录

- 1、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。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

南海发展股份有限公司
 董事长：何向明
 2012年8月25日