

瀚蓝环境股份有限公司

600323

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 广东正中珠江会计师事务所（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、 公司负责人何向明、主管会计工作负责人陈慧霞及会计机构负责人（会计主管人员）吴志勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014 年 3 月 10 日召开的第七届三十六次董事会审议通过了公司 2013 年度利润分配预案：以 2013 年 12 月 31 日总股本 579,242,881.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），拟发放现金红利 57,924,288.10 元。2013 年度不进行资本公积金转增股本。该分配预案待股东大会通过后实施。

留存收益用途及预计收益情况、独立董事意见等详见本报告第四节的有关内容。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告包括前瞻性陈述。除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本年度报告中的前瞻性陈述为本公司于 2014 年 3 月 10 日作出，本公司没有义务或责任对该等前瞻性陈述进行更新。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	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管理办公室
绿电公司	指	佛山市南海绿电再生能源有限公司
燃气发展公司	指	佛山市南海燃气发展有限公司
燃气有限公司	指	佛山市南海燃气有限公司
城建投公司	指	佛山市南海城市建设投资有限公司
丹灶污水处理公司	指	佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司
南北联合公司	指	佛山市南北联合环保科技有限公司
铂锦水务公司	指	佛山市铂锦水务有限公司
西岸自来水公司	指	佛山市南海区西岸自来水有限公司
里水污水处理公司	指	佛山市南海区里水污水处理有限公司
九江污水处理公司	指	佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司
上交所网站	指	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
非公开发行	指	上市公司采用非公开方式，向特定对象发行股票
特许经营权	指	经特定程序而获得的对有限自然资源开发利用、公共资源配置以及直接关系公共利益的特定行业的市场准入权
BOT	指	建设—经营—移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府
TOT	指	移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目的一定期限的产权和经营权，有偿转让给投资人，由其进行运营管理；投资人在一个约定的时间内通过经营收回全部投资和得到合理的回报，并在合约期满之后，再交回给政府部门或原单位
一厂	指	南海垃圾焚烧发电一厂
新一厂、一厂改扩建项目	指	南海垃圾焚烧发电一厂改扩建项目
二厂	指	南海垃圾焚烧发电二厂项目
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

二、 重大风险提示：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

公司董事会秘书情况	
董事会秘书姓名	黄春然
董事会秘书联系地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼
董事会秘书电话	0757-86280996
董事会秘书传真	0757-86328565
董事会秘书电子信箱	600323@grandblue.cn
公司证券事务代表情况	
证券事务代表姓名	汤玉云
证券事务代表联系地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦 22 楼
证券事务代表电话	0757-86280996
证券事务代表传真	0757-86328565
证券事务代表电子信箱	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报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 11 月 20 日
注册登记地点	广东省佛山市
企业法人营业执照注册号	440682000088499
税务登记号码	国税字 44068228000315X、地税粤字 44068228000315X
组织机构代码	28000315-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引
 公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况
 2000 年-2004 年: 供水业务
 2005 年: 供水业务、污水处理业务
 2006 年至今: 供水业务、污水处理业务、固废处理业务

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况
 自公司上市至今, 公司控股股东均为佛山市南海供水集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	广东正中珠江会计师事务所 (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保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183 号大都会广场
	签字的保荐代表人姓名	陈运兴、廉彦
	持续督导的期间	2012-08-07 至 2013-12-31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,001,449,409.81	885,267,957.56	13.12	747,698,082.21
归属于上市公司股东的净利润	233,878,127.82	190,257,085.33	22.93	150,080,265.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,688,656.65	189,688,159.20	18.98	147,785,609.73
经营活动产生的现金流量净额	496,558,335.72	497,240,326.77	-0.14	204,460,675.81
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,442,593,560.99	2,266,639,721.27	7.76	1,621,296,393.60
总资产	5,428,403,994.25	4,635,301,636.79	17.11	3,904,440,849.64

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.40	0.37	8.11	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.40	0.37	8.11	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.39	0.37	5.41	0.30
加权平均净资产收益率 (%)	9.93	10.64	减少 0.71 个百分点	9.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.58	10.61	减少 1.03 个百分点	9.39

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-52,227.90	78,328.75	1,232,872.20
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	11,285,531.17	1,056,621.71	337,913.67
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			227,204.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,515.24	-376,382.28	901,605.41
所得税影响额	-2,729,823.72	-189,642.05	-404,939.29
合计	8,189,471.17	568,926.13	2,294,655.99

说明：南海区政府就垃圾焚烧发电一厂提前关闭给予公司补偿金 2000 万元，分两年拨付。公司 2013

年实际收到补偿 1000 万元，计入当期损益。

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，政府和民众环境保护意识持续加强，政府对环境保护的规划日渐完善，一系列支持环境服务业发展的政策陆续出台和深化，环保行业面临良好的政策机遇和市场环境。行业进入投资高峰期，各路资本竞相涌入，不少企业通过并购进入环保行业或实现跨越式发展，市场竞争日益激烈。

公司围绕“全国有影响力的系统化环境服务投资商和运营商”的战略定位，落实年度经营计划，以“整合发展、夯实提升、蓄势突破”为指导思想，以财务、发展、竞争力提升三大目标为导向，创新思维，迎难而上，巩固供水、污水处理和固废处理三大主营业务，积极推进重点工程项目建设，继续夯实内部管理，严格控制成本，不断提高管理水平和经营效益，逐步增强企业核心竞争力，树立良好企业形象，取得了较好的成绩。同时，公司积极实施行业并购，向成为“全国有影响力的系统化环境服务投资商和运营商”的目标迈进。

2013年度，公司实现营业收入100,144.94万元，同比增长13.12%，其中主营业务收入97,123万元，占营业收入的96.98%，同比增长12.70%；实现营业利润26,560.51万元，同比增长18.80%；归属于母公司的净利润23,387.81万元，同比增长22.93%；基本每股收益0.40元，同比增长8.11%；加权平均净资产收益率9.93%，同比下降0.71个百分点。

报告期内各业务主要生产数据如下：

分行业或分产品	生产量/处理量（立方米或吨）			销售量/结算量（立方米或吨）		
	2013 年	2012 年	变动比例 (%)	2013 年	2012 年	变动比例 (%)
供水	361,143,969	355,677,012	1.54%	349,811,165	339,606,670	3.00%
污水处理	176,346,841	165,812,134	6.35%	206,006,291	190,451,086	8.17%
固废处理						
其中：垃圾焚烧处理	629,202	717,178	-12.27%	969,496	717,178	35.18%
垃圾转运	875,013	652,695	34.06%	875,013	652,695	34.06%
污泥处理	23,181		新增	23,181		新增
飞灰处理	27,549		新增	27,549		新增

污水处理业务生产数据说明：

- ① 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。
- ② 2013年度污水处理结算量同比增加8.17%的主要原因是2013年度新增部分污水处理厂按处理规模的100%保底结算，且报告期新增禹门污水处理厂投产。

固废处理业务生产数据说明：

- ①2013年度垃圾焚烧处理量同比下降12.27%，是由于2013年1月起一厂关闭导致垃圾焚烧产能降低；垃圾焚烧处理销售量（收费量）同比增长35.18%，是由于垃圾接收量增加；由于焚烧产能限制，部分垃

圾须外运处理；

②垃圾转运的生产量和销售量同比增长 34.06%，主要原因是 2013 年小塘和大沥西等垃圾中转站投运；

③污泥处理和飞灰处理是 2013 年新增业务。

供水业务：报告期内供水业务保持稳定，供水量和售水量略有增长；桂城水厂整体迁移工程三大子项目即新桂城水厂工程、新桂城水厂专用输水管道工程和桂城增压泵站工程的各项工作稳步推进，已完成总工程量 92%。其中，新桂城水厂已具备制水能力，桂城增压泵站清水池已完工，具备进水功能。新桂城水厂整体迁移预计 2014 年上半年完工并投入使用。

污水处理业务：报告期内公司属下各污水处理厂进入稳定生产状态，禹门污水处理厂于 9 月份投产，且部分污水处理项目执行按设计规模 100%进行结算，因此实际污水处理量及结算量均有所增加。

固废处理业务：报告期内，垃圾压缩转运项目和二厂项目正常生产。由于新增飞灰固化项目和南海污泥干化处理项目、小塘和大沥西垃圾转运站投产等原因，固废处理业务收入和利润均有较大幅度增长。一厂改扩建和南海区餐厨垃圾处理项目在有序筹建中。随着飞灰固化项目和南海污泥干化处理项目、餐厨垃圾处理项目的投产或筹建，公司打造的从源头到终端的城市固体废弃物系统化处理产业链进一步完善；南海固废处理环保产业园作为城市生活固体废弃物处置系统化规划与建设的成功案例，受到国家住建部等赞许，在全国同行业中树立了标杆效应。

报告期内，公司完成向对燃气发展公司的增资工作，持股比例提高至 40%。报告期内实现对燃气发展公司的投资收益 4766.83 万元。

报告期内，公司启动重大资产重组项目，拟以发行股份及支付现金方式购买创冠中国 100%股权和燃气发展公司 30%股权，并募集配套资金。目前重大资产重组项目已经公司股东大会审议通过，尚需中国证监会、国家商务部等部门核准。如本次重大资产重组成功，对提升公司行业地位、增强盈利能力、增强公司可持续发展能力具有战略性意义。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,001,449,409.81	885,267,957.56	13.12
营业成本	615,924,697.02	525,386,220.15	17.23
管理费用	72,339,147.47	54,740,265.85	32.15
财务费用	86,394,417.76	98,382,858.06	-12.19
经营活动产生的现金流量净额	496,558,335.72	497,240,326.77	-0.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,208,587,676.11	-732,467,200.69	65.00
筹资活动产生的现金流量净额	356,608,162.44	415,977,350.03	-14.27
研发支出	16,930,712.07	19,566,633.86	-13.47

2、收入

(1) 主要销售客户的情况

2013 年度，公司向前五名客户销售总额为 38819.50 万元，占公司年度销售总额的 38.76%。

3、 成本

(1) 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 (%)
供水	折旧费	6,977.79	23.35	6,794.37	23.83	2.70
	运营成本	22,905.19	76.65	21,715.03	76.17	5.48
污水处理	折旧费	4,337.34	38.77	4,116.13	39.04	5.37
	运营成本	6,851.36	61.23	6,427.29	60.96	6.60
固废处理	折旧费	4,714.20	25.26	4,035.52	33.80	16.82
	运营成本	13,948.68	74.74	7,903.18	66.20	76.49

(2) 主要供应商情况

2013 年度，公司向前五名供应商采购总额为 4633.91 万元，占公司年度采购总额的 32.74%。

(3) 费用

2013 年度管理费用为 7,233.91 万元，同比增长 32.15%，主要原因是因公司业务扩张及进行重大资产重组等支出部分评估、审计、法律顾问、差旅等费用。

3、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	15,781,589.05
本期资本化研发支出	1,149,123.02
研发支出合计	16,930,712.07
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.68
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.69

(2) 情况说明

本期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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	496,558,335.72	497,240,326.77	-0.14%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,208,587,676.11	-732,467,200.69	65.00%	工程投入增加、对燃气发展公司增资等
筹资活动产生的	356,608,162.44	415,977,350.03	-14.27%	

现金流量净额			
--------	--	--	--

公司报告期经营活动产生的现金流量是 496,558,335.72 元，而净利润是 234,842,544.17 元，两者相差 261,715,791.55 元，主要原因是计提了折旧 77,572,492.44 元、摊销了无形资产及长期待摊费用 103,850,084.16 元、支付财务费用 102,907,088.85 元，投资收益 47,668,316.12 元，递延所得税资产增加 20,070,317.13 元，存货的增加 27,330,562.55 元，经营性应收项目增加 32,844,430.94 元，经营性应付项目增加 102,996,429.47 元。

5、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①公司 2012 年完成非公开发行股票工作，募集资金的使用情况详见本节“募集资金使用情况”。

②公司于 2013 年 12 月 24 日披露重大资产重组预案，拟以发行股份及支付现金购买创冠中国 100%股权和燃气发展公司 30%股权，并配套募集资金。公司已于 2014 年 1 月 30 日披露了重大资产重组报告书等相关文件，并于 2014 年 2 月 25 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过与本次重大资产重组有关的议案。本交易尚需中国证监会、国家商务部等部门核准。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年公司计划实现营业收入 9.7 亿元，实际为 10.01 亿元，完成计划的 103.24%；计划营业成本控制营业收入的 65%以内，实际为 61.5%；计划三项费用率控制在 20%左右，实际为 15.85%。营业成本和三项费用控制均较好。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供水业务	480,748,105.09	298,829,778.19	37.84	4.73	4.82	下降 0.05 个百分点
污水处理	187,883,919.13	111,887,051.30	40.45	8.43	6.12	上升 1.30 个百分点
固废处理	302,598,023.58	186,628,782.70	38.32	31.86	56.32	下降 9.65 个百分点

供水业务毛利率同比基本持平。

污水处理毛利率同比小幅上升 1.30 个百分点，主要原因是污水处理量增加使收入增加，且主营业务收入增幅大于主营业务成本的增幅。

固废处理毛利率下降 9.65 个百分点，主要原因是：一是受国家发改委垃圾焚烧发电上网电价新政策的影响，二厂项目的上网电价从 2012 年 4 月开始从 0.689 元/千瓦时下调到 0.65 元/千瓦时；二是 2013 年 1 月一厂关闭后，二厂现有产能难以处理全部的垃圾，部分垃圾需要外运进行填埋处理，一方面增加了运费、填埋处理等费用，另一方面减少了发电量，从而减少了收入；另外，虽然政府对提前关闭一厂给予了补偿（2013 年、2014 年每年补偿 1000 万元），但补偿款不计入主营业务收入。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
佛山市南海区	971,230,047.80	12.70

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	392,097,601.02	7.22	747,518,778.97	16.13	-47.55	支付燃气发展公司增资款、铂锦水务收购款、工程款等
应收帐款	79,666,934.96	1.47	49,194,594.01	1.06	61.94	报告期新增污泥处理和飞灰处理业务，因跨月结算导致应收账款有所增加；另外，收费机制尚在理顺完善中，部分飞灰处理款和污泥处理款未收回
其他应收款	32,016,015.19	0.59	29,449,381.07	0.64	8.72	
存货	52,041,232.13	0.96	24,594,608.07	0.53	111.60	主要是新桂城水厂的备料增加
投资性房地产	21,429,419.08	0.39	22,362,685.48	0.48	-4.17	
长期股权投资	508,024,787.45	9.36	254,798,971.33	5.50	99.38	对燃气发展公司增资及确认燃气发展公司投资收益
固定资产	1,199,306,605.99	22.09	1,124,538,170.80	24.26	6.65	
无形资产	1,777,173,744.00	32.73	1,615,044,473.78	34.84	10.04	
在建工程	710,314,403.30	13.08	371,346,665.44	8.01	91.28	主要是新桂城水厂工程、一厂改扩建工程及瀚蓝广场工程投入

短期借款	59,450,000.00	1.09				
长期借款	1,061,831,875.00	19.56	946,644,375.00	20.42	12.17	

(四) 核心竞争力分析

1、完整的环境服务产业链及高标准的示范项目

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

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

2、工程建设管理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和实时运营管理系统及工程建设信息管理系统等，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企業精神和较高水平的运营管理能力，获得社会的认同，在对外拓展中形成了独特竞争优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2013 年底公司对外长期股权投资余额是 50802.48 万元，比 2012 年底余额增加 25322.58 万元，增幅为 99.38%，增加的主要原因是报告期内公司对燃气发展公司增资 22055.75 万元。此外 2013 年，公司确认对燃气发展公司的投资收益 4766.83 万元，扣减公司收到燃气发展公司分红 1500 万元后，对燃气发展公司投资权益增加 3266.83 万元。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

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

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
里水污水处理公司	3,500	2年	4.92	主营业务需要	无	否	否	否	否	自有资金
绿电公司	7,000	2年	4.92	主营业务需要	无	否	否	否	否	自有资金
绿电公司	10,000	3年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	自有资金
九江污水处理公司	3,500	3年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	自有资金
丹灶污水处理公司	2,000	3年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	自有资金
绿电公司	2,000	2年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	自有资金

注:委托贷款的资金来源均为公司自有资金,没有使用募集资金进行委托贷款的情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	58,858.07	23,369.35	47,802.17	11,667.53	专户存储
合计	/	58,858.07	23,369.35	47,802.17	11,667.53	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新桂城水厂专用输水管道工	否	34,620.77	12,077.58	23,380.28	否	预计2014年上半年投运	否	见注(1)	不适用

程项目									
补充营运资金	否	24,237.30	11,291.77	24,421.89	是				
合计	/	58,858.07	23,369.35	47,802.17	/	/	/	/	/

注(1) 新桂城水厂专用输水管道工程项目是桂城水厂整体迁移工程三大子项目之一, 原计划于 2013 年底完工, 由于个别管段因拆迁问题相关部门未能提供施工场地, 该项工程未能如期完工。因此, 新桂城水厂尚未投产。目前桂城水厂整体迁移工程已完成进度 92%, 预计 2014 年 6 月完工。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

项目	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	
	2013 年	2012 年
产品或服务	环保项目投资、市政公用项目投资、房地产项目投资、高新技术项目投资	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
注册资本	554,470,000.00	554,470,000.00
总资产	2,333,975,017.16	2,120,167,517.10
净资产	1,019,023,295.62	911,599,375.56
营业收入	499,335,296.55	400,337,130.55
营业利润	115,852,440.38	92,322,322.78
净利润	102,255,086.62	86,828,277.16
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	43.54%	45.22%

项目	佛山市南海绿电再生能源有限公司	
	2013 年	2012 年
产品或服务	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	1,479,827,868.39	1,318,617,693.56
净资产	664,100,987.00	593,489,626.35
营业收入	304,635,686.89	229,629,989.22
营业利润	74,233,428.43	62,271,010.40
净利润	70,611,360.65	57,724,068.60
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	30.07%	30.06%

项目	佛山市南海燃气发展有限公司	
	2013 年	2012 年
产品或服务	管道液化石油气及液化石油气的供应, 燃气工程及其技术咨询和信息服务(仅供办理资质证)	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	45,580,000.00
总资产	860,833,995.44	755,409,128.47

净资产	554,432,349.53	254,411,313.55
营业收入	1,154,878,919.61	1,008,365,311.88
营业利润	182,192,242.12	117,675,714.76
净利润	132,465,159.42	88,670,256.96
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	20.30%	11.54%

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
南海垃圾发电一厂改扩建项目	77,900.00	32%	5,893.49	24,597.67
南海餐厨垃圾项目	25,900.00	5%	280.44	294.54
桂城水厂整体迁移项目	131,800.00	92%	31,722.47	53,280.47
瀚蓝广场项目	94,873.00	20%	8,935.06	18,286.38
合计	330,473.00	/	46,831.46	96,459.06

说明: (1)、瀚蓝广场项目是指原南海发展大厦项目; 项目进度是指形象进度。

(2)、上述项目均未完工或投产, 未产生收益。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

(1) 传统环境服务市场竞争激烈。

以市政污水为代表的传统环境服务市场, 正随着大中城市环境基础设施建设的基本到位而竞争加剧。市政污水处理大项目数量、平均规模的日趋下降, 使环境企业无法再仅仅局限于有限的传统市场, 不断拓宽服务范围已经成为很多环境企业在市场立足的必须。

(2) 企业兼并和经济转型可能转变市场格局。

经济转型对环境服务行业的市场竞争环境将产生深刻影响, 混合经济体或许面临较好的发展机遇。在政策的支持下, 环境企业上市融资将继续成为热点。固废处理市场将持续加温, 更多有实力的企业将通过市场拓展、业务整合、收购并购等方式以实现产业链和业务规模的扩张。

(3) 全国性综合环境服务集团正在形成。

2012 年底, 环保部印发《环保服务业试点工作方案》, 组织开展环保服务业试点工作; 2013 年初发布的《关于发展环保服务业的指导意见》进一步指出要通过试点, 改善环保服务业发展环境。根据环境服务业“十二五”发展规划(征求意见稿), 环境服务业年均增长将达到 40%左右, “十二五”期末, 环境服务业的年产值将达 8000 亿元左右; 环境服务业产值占环保产业的比重将达到 35%以上。“十二五”期间, 将培育 30-50 个区域型环境综合服务商, 以瀚蓝环境、永清环保为先锋的一些环境企业, 已经开始在摸索中推进区域综合环境服务模式, 对区域综合环境服务模式的设计和实践中起到了积极的推动作用。

2、行业发展趋势

(1) 环保行业面临良好的政策机遇

2013 年，国家对环保的关注和重视程度空前。在政策层面，中共十八届三中全会为大中国描绘了全面深化改革的蓝图，建立系统完整的生态文明制度体系，成为全面深化改革的重要内容。环保行业规划进一步深化细化，监管体系逐步完善，政府采购公共服务激发环境产业的巨大潜在需求，环保行业的发展面临良好的政策机遇和市场环境。环保服务业企业埋首发力，根据自身实际采取融资圈地、并购整合、抢滩新城、上市等一系列行动发展壮大，为建设美丽中国，实现公众期盼，贡献着自己的力量。

(2) 固废处理行业进入投资高峰期

作为目前环保产业发展最迅速的行业，固废处理备受资本市场的关注与青睐。电价政策的发布将有利于保障生活垃圾焚烧发电行业的长期和健康发展。生态环境补偿等举措有望缓解生活垃圾焚烧发电厂的选址矛盾，垃圾焚烧发电将延续快速发展趋势。行业进入投资高峰期，核心企业之间“跑马圈地”式的市场竞争将更趋激烈。而作为垃圾焚烧发电的前端配套的垃圾收运较为落后的局面将随着规划的完善而有望改善，“十二五”期间及以后将有较大的发展空间，收运设备新增迎来高峰期。

(3) 环境标准提高催生升级改造市场

在政府和社会公众对环境质量和污染事件的高度关注下，各项环境标准不断提高，监管体系不断健全和完善。更高的环境标准和更严格的监管手段也在传统市场的基础上催生出升级改造市场。未来供水厂、污水处理厂、管网、垃圾无害化处理厂的升级改造及专业化运营仍值得关注。

(4) 环境衍生市场走热

在国家政策支持和对污染治理要求的不断提高下，污泥处理、渗滤液处理、排水管网运营、水体修复、餐厨垃圾处理等环境衍生市场正在逐渐走热。尽管这些衍生的细分市场在政府付费机制、交易模式、技术水平等诸多方面仍有待进一步探索，但正有越来越多的环境企业注意到这些领域，并正在以种种方式开展新领域的战略布局。

(5) 新型城镇化及新农村建设带来新的市场需求

在国家新型城镇化的大战略下，村镇污水处理、垃圾处理等方面的农村环境服务将成为热点。商业模式是争夺市场的关键。

(6) 园区化和垃圾协同处理具有很大发展空间

垃圾处理园区化有利于优化项目布局，少占土地资源，减轻选址的压力。而且多种废弃物协同处理，多种技术协同处理，将有利于以废治废，形成良性循环和互补关系。环保产业园已成为 2013 年热点，今后仍有较大发展空间。

(二) 公司存在的主要优势与困难

1、公司的主要优势

(1) 公司具有较强的供水、污水处理、固废处理联动的系统化环境服务经验、能力和业绩，且行业影响力不断增强。

(2) 公司的资产负债率水平不高，利用债务融资的空间较大；同时可以利用上市公司的再融资平台，融资渠道及方式多元化，为公司的发展提供强大的资金保证。

(3) 公司一直致力于打造的以信息化为基础的工程建设管理平台和运营管理平台初步建立，为公司未来的拓展提供管理支撑。

(4) 公司拥有较完善的管理制度，且核心团队具有强烈的市场开拓意识和职业奉献精神。

2、公司存在的主要困难与问题

(1) 现有供水业务发展放缓，成本不断加大，全区供水市场整合以及整合后的管理难度大，在水价未提升的情况下，供水业务利润有下滑趋势。

(2) 相对于对外发展的速度，公司中高端人才储备有待进一步加强；激励及绩效考核机制不适应公司对外发展的需要。

(3) 环保标准的提高及环境服务项目的邻避效应使得污水处理、固废处理项目建设前期环境评价难度大幅度提高，安全环保运营压力加大，成本压力也在不断增强。

(三) 公司发展战略

1、公司战略定位

“十二五”期间，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。系统化发展主要体现在业务系统集成、管理系统化提升、系统化品牌形象及市场系统化开发。

业务纵、横向发展定位：

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

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

2、新业务及项目

(1) 开拓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) 加快推进南海区餐厨垃圾处理项目和南海垃圾焚烧发电一厂改扩建项目，争取早日建成投产，形成新的利润增长点，进一步提升公司“系统化环境服务”品牌。

(3) 推进南海区城乡供水合作项目。

(4) 推进重大资产重组项目，完成收购南海燃气 30%股权和创冠中国 100%股权的并购重组工作，大幅提升公司盈利能力，实现从区域性公司向全国性公司的跨越发展。

(四) 经营计划

1、2014 年度的经营计划

- (1) 2014 年经营指导思想：整合提高、顺畅高效、全新启航。
- (2) 财务目标：在重大资产重组完成的前提下，营业收入和净利润达到《瀚蓝环境股份有限公司备考盈利预测报告》（已于 2014 年 1 月 30 日于上交所网站披露）披露的有关水平。
- (3) 发展目标：趁势出击、跨越发展，初步奠定全国性业务格局。
- (4) 竞争力提升目标：组织架构与职能分工调整，明确责任，提高效率，打造各业务板块竞争力；在工程建设管理和运营管理上达到行业先进水平；树立“瀚蓝环境”品牌和形象。

2、为达到上述经营目标拟采取的策略和行动。

- (1) 现有业务整合提高，注重质量，提高效益。
- (2) 业务拓展趁势出击、迎难而上、跨越发展。
- (3) 内部管理顺畅高效、支撑发展。
- (4) “瀚蓝环境”全新启航，初步树立品牌形象，提高影响力。
- (5) 提高员工对瀚蓝环境的认可度，激发公司上下二次创业的激情。

（五）资金需求

2014 年，公司在建项目及业务拓展资金需求较大，预计 2014 年公司重大资本性支出约 19 亿元，对外投资项目资金需求视项目获取或进展情况投入。若公司 2014 年重大资产重组顺利推进，则并购的资金需求 11 亿元。

公司将做好资金计划，合理安排收支，降低财务费用。筹资方式上将根据资本市场情况，择机配套发行股票筹集 7.5 亿元用于并购项目。此外公司将做好并购贷款、项目贷款以及流动资金贷款工作，同时积极探索其他融资方式。

（六）可能面对的风险

1、宏观政策、环境管理政策及产业政策变化的风险：国家深入实施创新驱动发展战略，促进产业结构调整升级，经济增速趋缓并可能长期持续；生态文明建设纳入国家战略高度，环境管理标准更高、监管手段更严，水务、环保政策不断细化并落地，有力地促进了产业快速发展，也加剧了行业竞争，这些将影响公司的经营业绩和发展前景。

对策：公司将密切关注并主动适应国家环境管理政策、产业政策的变化；充分利用国家“节能减排”、“循环经济”、“资源综合利用”等领域的各项优惠政策；同时以高标准严格自身要求，提升运营管理水平，实现达标合规运营，避免和减少因国家政策变化对公司产生的不利影响。

2、市场风险：供水业务的区域壁垒较高，公司单独开拓南海区外的供水市场难度较大；污水处理市场投资高潮期已过，未来容量尚存，但新增单个项目规模变小；固废处理领域竞争异常激烈，市场拓展难度大，存在一定的不确定性。

对策：公司将注重业务的系统化集成，将供水业务与固废处理及污水处理业务联动发展，为客户提供一揽子解决方案；在拓展新的污水处理项目方面，将积极参与工业污水处理项目的建设及运营；将利用系统化服务能力及解决方案、环保产业园示范效应、品牌影响力等独特竞争优势，审慎选择投资项目及投资区域，拓展全国市场。

3、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，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。

4、产品质量风险：公司提供的产品及环境服务与人民生活 and 身体健康息息相关，不符合卫生标准的产品和服务会给人们的身体健康或环境带来危害。公司历来重视产品质量，采用国际国内较先进的生产技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，产品质量或排放指标符合并优于国家标准。但如果源头保护不当，或发生突发性污染事故，将影响到产品或服务的质量。随着国家环境管理政策趋严格，工业污水偷排可能造成污水处理进水超标，造成处理成本增加甚至环境违法风险。

对策：公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，在自来水生产和供应方面，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时加强与环保、水利部门以及同水系水司的联系和沟通，建立原水水质实时监控和预警系统，研究和建立原水水质突发性污染应急处理系统，确保自来水水质符合国家标准。在污水处理及固废处理等方面，一方面，公司在新建项目时，主动适应国家和地方环保政策要求，采用新技术、新工艺，高标准做好环境安全设施的建设工作，确保合规合法经营；另一方面，加强安全环保建设，强化源头治理及生产过程的监控，实行排放数据实时监控，主动接受监管，确保符合环保标准。对于工业污水偷排，加强污水处理厂日常运营监管，并加强与环保等执法部门的沟通，督促其加强原水监测和源头治理。

5、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，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。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司利润分配政策的制定情况

公司已制定《分红管理制度》和《股东回报规划（2012-2014）》，并在公司章程中明确公司利润分配原则、决策程序和监管机制，规范公司的分红管理工作。

根据《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》的规定，结合公司的实际情况，公司拟定了《公司章程修订案》，进一步明确利润分配政策尤其是现金分红优先的政策，明确其具体内容和决策程序等，进一步保护投资者合法权益。《公司章程修订案》已经2014年3月10日召开的第七届董事会第三十六次会议通过，待股东大会审议通过后实施。

2、公司利润分配政策执行情况

公司严格执行公司章程规定的利润分配政策和决策程序，充分保护中小投资者的合法权益。公司自上市以来，每年均进行现金分红，且实际分红比例均超过公司章程及相关规定要求。在审议2013年度利润分配预案过程中，公司严格遵守相关决策程序，独立董事对利润分配方案发表独立意见，确保利润分配政策的执行合法合规。

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

√ 不适用

(三) 2013 年度利润分配预案

1、分配预案

以 2013 年 12 月 31 日总股本 579,242,881.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），拟发放现金红利 57,924,288.10 元。2013 年度不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年				57,924,288.10	233,878,127.82	24.77
2012 年				57,924,288.10	190,257,085.33	30.45
2011 年			5	26,022,568.24	150,080,265.72	17.34

（五）关于 2013 年度现金分红方案的特别说明

1、现金分红金额符合有关法规及公司章程有关规定的说明

根据《公司章程》的规定，公司现金分红政策为“公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

上市以来，公司实施稳定、连续的现金分红政策，给予投资者良好的回报。根据公司近三年现金分红数据统计，公司 2011-2013 年度现金分红金额合计为 141,871,144.44 元，占最近三年实现的年均可分配利润的 87.14%，符合《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《上市公司证券发行管理办法》及公司有关制度的规定。

2、2013 年度现金分红总额低于本年度归属于上市公司股东净利润 30%的有关情况说明

根据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，上市公司应当结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，选择有利于投资者分享公司成长和发展成果、取得合理投资回报的现金分红政策。年度拟分配的现金红利总额占公司当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的，应披露原因、留存收益用途及预计收益。

公司 2013 年度拟现金分红金额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 24.77%，根据该规定，现将有关情况说明如下：

（1）2013 年度现金分红总额低于归属于上市公司股东净利润 30%的主要原因

公司目前正在进行重大资产重组，其中收购创冠中国 100%股权需要支付现金 11 亿元，其中通过配套募集筹集 7.5 亿元资金，差额 3.5 亿元需要通过自筹解决。公司正处于快速发展阶段，对资金需求较

大，而在目前的市场环境下，通过贷款等外部筹集资金成本较高，为了给股东创造更好的效益，通过留存收益筹集发展所需资金是通行和有效方式。

(2) 留存收益用途及预计收益情况

2013 年度归属于母公司所有者净利润的 30% 金额为 70,163,438.35 元，与拟发放现金红利 57,924,288.10 元的差额为 12,239,150.25 元。以上留存收益将用于支付收购创冠中国股权的部分现金对价款。成功收购创冠中国，公司将从区域性公司一举成为全国性公司，并且公司将成为环境服务领域的龙头企业，对于公司战略的实现具有重要意义。

根据公司与创冠香港签署的《业绩补偿协议》，创冠香港承诺：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。因此，创冠中国具有较好的盈利能力，通过留存收益筹集资金用于支付收购创冠中国 100% 股权部分价款具有较好的效益。

(3) 独立董事意见及董事会审议、表决情况

独立董事对公司利润分配预案发表了独立意见，认为公司经营层依照公司章程、《现金分红管理制度》的有关规定，向公司董事会提交了关于 2013 年度利润分配预案的请示，董事会在制订 2013 年度利润分配预案时，综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素进行了充分的论证，并听取了独立董事的意见。2013 年度利润分配方案的制订程序符合中国证监会、上海证券交易所有关法规及公司的有关规定，程序合法合规。

独立董事认为，结合公司所处行业的特点、经营特点以及在拓展主营业务时需要充足资金用于发展的现状，公司 2013 年度利润分配预案中现金分红水平是合理的，符合公司实际和公司制定的现金分红政策规定，有利于促进公司长远发展利益，并同意把 2013 年度利润分配预案提交公司股东大会审议。

2013 年度利润分配预案已经 2014 年 3 月 10 日召开的第七届三十六次董事会审议通过（全票通过），须提交公司股东大会审议通过后实施。

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司建立以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”为核心的社会责任体系，紧密围绕公司主营业务和日常经营管理履行社会责任。详见公司于 2014 年 3 月 12 日在上交所网站披露的《2013 年度社会责任报告》。

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

详见公司于 2014 年 3 月 12 日在上交所网站披露的《2013 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
以 20500 万元竞拍获得广东省金融高新区 GD0101000563 地块土地使用权。	2013 年 2 月 1 日披露于上海证券报、证券时报、中国证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的临 2013-002 号公告。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
完成向燃气发展公司的增资，持股比例从 25% 增加至 40%。因燃气发展另一方股东之一为公司控股股东的母公司南海控股公司，本交易构成关联交易。	2013 年 7 月 1 日披露于上海证券报、证券时报、中国证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的临 2013-019 号公告。

(二) 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

根据第七届董事会第三十三次会议决议，董事会同意控股股东的母公司南海控股公司向公司提供财务资助 2.5 亿元，财务资助的期限一年，利率按同期银行贷款基准利率执行，到期还本付息。如有需要可提前归还。公司报告期内已收到上述财务资助款。

(三) 其他

公司于 2013 年 12 月 24 日披露重大资产重组预案，拟以发行股份及支付现金方式购买创冠香港持有的创冠中国 100% 股权和城建投公司持有的燃气发展公司 30% 股权，并募集配套资金。

公司已于 2014 年 1 月 30 日公布了重大资产重组报告书等相关文件。鉴于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的交易对方创冠香港和城建投公司在本次交易完成后持有公司股份的比例均超过公司已发行股份的 5%，本次交易构成关联交易。

上述关联交易已经公司 2014 年 2 月 25 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，尚需国家商务部、中国证监会等部门核准。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计	773.44
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	773.44
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.32

公司作为担保人为丹灶污水处理公司向中国银行佛山南海支行借款提供最高 1800 万元的信用担保，担保期限为 2008 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，保证人对借款人的担保债务承担连带保证责任。丹灶污水处理公司以收费权作为质押，就该项担保与公司签订了反担保质押合同。报告期末，担保余额为 773.44 万元。以上担保事项已经董事会审议批准。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

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

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所审计年限	14
境内会计师事务所报酬	62.5

	名称	报告期内支付的报酬
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)	30
财务顾问	广发证券股份有限公司	0

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

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

十一、 其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年 9 月收购 GOOD TRADE LIMITED 持有的燃气发展公司 25%的股权。燃气发展公司已于 2012 年 1 月完成工商变更登记手续。根据 GOOD TRADE LIMITED 于 2012 年 12 月 30 日出具的《关于延迟收取佛山市南海燃气发展有限公司股权转让款的函》，原股权转让合同关于付款时间的约定将变更至 GOOD TRADE LIMITED 出具的付款通知载明的日期，并承诺延迟付款不影响公司应享有和行使燃气发展公司的股东权益。截至报告期末，公司尚未收到相关付款通知，上述股权受让款尚未支付。

2、根据公司 2013 年 11 月 1 日召开的 2013 年第二次临时股东大会，公司名称由“南海发展股份有限公司”变更为“瀚蓝环境股份有限公司”。公司已于 2013 年 11 月 20 日取得新的工商营业执照。公司证券简称自 2013 年 12 月 10 日由“南海发展”变更为“瀚蓝环境”，证券代码 600323 不变。

3、根据公司 2013 年 12 月 23 日召开的第七届董事会第三十三次会议审议通过的《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》以及《关于公司与创冠环保(香港)有限公司签署的<发行股份及支付现金购买资产框架协议>的议案》和《关于公司与城建投公司签署的<发行股份购买资产框架协议>的议案》，公司拟向创冠香港发行股份

及支付现金购买其所持创冠中国 100%股权；拟向城建投公司发行股份购买其所持燃气发展公司 30%股权；同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票配套融资，募集资金金额不超过本次交易总金额的 25%。本次募集配套资金以发行股份购买资产的实施为前提条件，但募集配套资金成功与否不影响发行股份购买资产的实施。

公司 2014 年 1 月 29 日召开的第七届董事会第三十五次会议审议通过了《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》以及《关于公司与创冠环保（香港）有限公司签署〈发行股份及支付现金购买资产协议〉和〈瀚蓝环境股份有限公司业绩补偿协议〉的议案》和《关于公司与佛山市南海城市建设投资有限公司签署〈发行股份购买资产协议〉和〈瀚蓝环境股份有限公司业绩补偿协议〉的议案》。2014 年 2 月 25 日，公司召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述相关议案。

根据公司 2014 年 1 月 29 日与创冠香港签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，创冠中国 100%股权于截至评估基准日 2013 年 9 月 30 日的评估价值为 185,431.58 万元。双方参考该评估价值，协商确定标的股权的交易价格为 185,000 万元，其中以现金支付的对价为 110,000 万元，以发行股份支付的对价为 75,000 万元。创冠中国自评估基准日(不含当日)起至标的股权交割日(含当日)止，在此期间产生的收益由公司享有；在此期间产生的亏损由创冠香港以现金方式向公司补足。根据公司 2014 年 1 月 29 日与城建投公司签订的《发行股份购买资产协议》，燃气发展公司 100%股权于截至评估基准日 2013 年 9 月 30 日的评估价值为 127,815.06 万元。双方参考该评估价值，协商确定燃气发展公司 30%股权的交易价格为 38,344.52 万元，全部以发行股份支付对价。燃气发展自评估基准日(不含当日)起至标的股权交割日(含当日)止，在此期间产生的收益由公司按重组完成后持有燃气发展公司的股权比例享有；在此期间产生的亏损由城建投公司按其持有燃气发展公司的比例以现金方式向公司补足。

根据公司与创冠香港签订的《业绩补偿协议》，创冠香港承诺：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。如果本次重大资产重组实施完毕之日晚于 2014 年 12 月 31 日，则补偿期限相应顺延至下一年度，相应年度的净利润指标数以北京中天衡平国际资产评估有限公司出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟发行股份与支付现金购买创冠环保（中国）有限公司股权评估项目资产评估报告》（中天衡平评字[2014]002 号）确定。若经审计，标的股权在上述补偿期限内实际实现的净利润未能达到当年净利润指标的，公司将在其年度报告披露后的 10 日内以书面方式通知创冠香港。创冠香港应在接到公司通知后的 90 日内以现金形式向公司补偿净利润指标与实际净利润之间的差额（即利润差额）。现金补偿的计算公式为：每年补偿的净利润数=截至当期期末累积净利润指标数额—截至当期期末累积实现的实际利润数—已补偿的净利润数额。各年计算的补偿利

润数小于 0 时，按 0 取值，已经补偿的净利润数不冲回。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（“其他股东”指公司赠送股份实施公告中所确定的股权登记日登记在册的除创冠香港之外的股份持有者），其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除创冠香港持有的股份数后上市公司的股份数量的比例享有获赠股份。赠送股份数量总额的计算公式为：赠送股份数量总额=需补偿现金总额÷本次发行股份价格。

根据公司与城建投公司签订的《业绩补偿协议》，城建投公司承诺：燃气发展 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。如果本次重大资产重组实施完毕之日晚于 2014 年 12 月 31 日，则补偿期限相应顺延至下一年度，相应年度的承诺净利润数以北京中天衡平国际资产评估有限公司出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟发行股份购买资产涉及佛山市南海燃气发展有限公司股东全部权益资产评估报告》（中天衡平评字[2014]001 号）确定。若经审计，标的股权在上述补偿期限内实际实现的净利润未能达到城建投公司承诺的当年承诺净利润，公司将在其年度报告披露后的 10 日内以书面方式通知城建投公司。城建投公司应在接到公司通知后的 90 日内以现金形式向公司补偿承诺净利润与实际净利润之间的差额（即利润差额）的 30%。现金补偿的计算公式为：每年补偿的净利润数=(截至当期期末累计承诺净利润数额—截至当期期末累积实现的实际利润数)×30%—已补偿的净利润数额。各年计算的补偿利润数小于 0 时，按 0 取值，已经补偿的净利润数不冲回。如城建投公司在上述期限内未能向公司足额补偿的，公司有权依法向法院申请执行城建投公司所持增发股份以补足差额。

上述有关内容详见 2013 年 12 月 24 日、2014 年 1 月 30 日、2014 年 2 月 26 日披露于上交所网站的临时公告及有关报告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	91,319,726	15.77						91,319,726	15.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	91,319,726	15.77						91,319,726	15.77
3、其他内资持股									
二、无限售条件流通股份	487,923,155	84.23						487,923,155	84.23
1、人民币普通股	487,923,155	84.23						487,923,155	84.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	579,242,881	100						579,242,881	100

2、 股份变动情况说明

2013 年没有发生股份变动情况。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

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

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
A 股	2012 年 8 月 7 日	6.57 元/股	91,319,726	2015 年 8 月 7 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011 年 7 月 7 日	5.65%	650,000,000	2011 年 7 月 29 日	650,000,000	2016 年 7 月 6 日

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		37,258		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		33,568
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
佛山市南海供水集团有限公司	国有法人	23.79	137,779,089	0		
广东南海控股投资有限公司	国有法人	15.77	91,319,726	0	91,319,726	质押 91,319,726
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	4.18	24,239,420	0		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	未知	2.64	15,268,223	不详		
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	未知	1.73	10,035,581	-801,252		
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	未知	1.29	7,450,861	不详		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	未知	1.04	5,999,916	不详		
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	未知	0.81	4,705,273	不详		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	0.73	4,208,720	不详		
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	境内自然人	0.69	3,999,926	不详		

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 137,779,089
福建省华兴集团有限责任公司	24,239,420	人民币普通股 24,239,420
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	15,268,223	人民币普通股 15,268,223
国际金融－渣打－GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	10,035,581	人民币普通股 10,035,581
中国工商银行股份有限公司－兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	7,450,861	人民币普通股 7,450,861
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	5,999,916	人民币普通股 5,999,916
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	4,705,273	人民币普通股 4,705,273
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	4,208,720	人民币普通股 4,208,720
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金	3,999,926	人民币普通股 3,999,926
施韶东	3,637,288	人民币普通股 3,637,288
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。 2、兴全全球视野股票型证券投资基金和兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)的基金管理人均为兴业全球基金管理有限公司。 3、广发小盘成长股票型证券投资基金和广发聚富开放式证券投资基金的基金管理人均为广发基金管理有限公司。 4、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。	

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	广东南海控股投资有限公司	91,319,726	2015年8月7日		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

单位：万元 币种：人民币

名称	佛山市南海供水集团有限公司
单位负责人或法定代表人	彭晓云
成立日期	1998年8月10日
组织机构代码	0771890-5
注册资本	8,000

主要经营业务	供水、安装、工程设计
经营成果	2013 年营业收入为 180.91 万元，归属母公司股东的净利润为 4496.49 万元。
财务状况	2013 年末的总资产为 71583.17 万元，归属母公司股东所有者权益为 71481.73 万元。
现金流和未来发展策略	2013 年经营活动产生的现金流量净额为 715.38 万元。未来发展策略：做好股权投资管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

名称	佛山市南海区公有资产管理委员会
----	-----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
广东南海控股投资有限公司	何焯辉	2011 年 1 月 17 日	56823918-8	44,400	项目投资和管理（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数 (股)	年末 持股数 (股)	年度内 股份增 减变动 量	增减变 动原因	报告期内 从公司领 取的应付 报酬总额 (万元) (税前)	报告期内 从公司领 取的应付 报酬总额 (万元) (税后)	报告期从 股东单位 获得的应 付报酬总 额(万元)
何向明	董事长	男	47	2011年6月 28日	2014年6 月27日	169,395	169,395			57.78	42.78	
金铎	董事、总 经理	女	47	2011年6月 28日	2014年6 月27日	90,723	90,723			53.79	40.14	
黄志河	董事、副 总经理	男	54	2011年6月 28日	2014年6 月27日	28,821	28,821			49.80	37.17	
麦锐年	董事	男	48	2011年6月 28日	2014年6 月27日							
谭斌	董事	男	58	2011年6月 28日	2014年6 月27日							
王红	董事	女	44	2011年6月 28日	2014年6 月27日							
梁锦棋	独立董事	男	38	2011年6月 28日	2014年6 月27日					5.00	4.2	
梁虹	独立董事	女	51	2011年6月 28日	2014年6 月27日					5.00	4.2	
李霞	独立董事	女	35	2011年6月 28日	2014年6 月27日					5.00	4.2	
任振慧	监事会主 席	女	46	2011年6月 28日	2014年6 月27日					37.63	28.22	
欧阳济渊	监事	男	59	2011年6月 28日	2014年6 月27日	10,530	10,530			21.75	17.64	
梁慧鸣	监事	女	43	2011年6月 28日	2014年6 月27日	198	198					20.53
章民驹	副总经理	男	48	2011年6月 28日	2014年6 月27日					39.45	29.59	
谢义忠	副总经理	男	49	2011年6月 28日	2014年6 月27日					39.45	29.59	
陈慧霞	财务负责 人	女	50	2011年6月 28日	2014年6 月27日	19,832	19,832			28.71	21.74	
黄春然	董事会秘 书	女	46	2011年6月 28日	2014年6 月27日					39.61	29.59	
合计	——	——	——	——	——	319,499	319,499	0	0	382.97	289.06	

董事、监事、高管人员近五年工作经历:

何向明: 2003年至今均在本公司工作, 历任公司第四、五、第六届董事会董事长、总经理、党总支书记。2011年6月至今任公司第七届董事会董事长、党总支书记, 供水集团董事。

金铎: 2004年至今均在本公司工作, 历任本公司第五届、第六届董事会董事、副总经理、常务副总

经理、董事会秘书。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会董事、总经理。

黄志河：2000 年至今均在本公司工作，历任本公司第四届、第五届、第六届董事会董事、副总经理。2011 年 6 月起任本公司第七届董事会董事、副总经理，兼任排水事业总部总经理。

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

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

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

梁锦棋：2000 年至今任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司董事长。2012 年 9 月至今任广东伊立浦电器股份有限公司独立董事。2008 年 6 月至今任公司独立董事。

梁虹：2000 年至今任广东南天明律师事务所副主任。2008 年 6 月至今任公司独立董事。

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

任振慧：2002 年至今均在本公司工作，历任办公室主任、第六届监事会主席。现任工会主席、党总支副书记、监事会主席。

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

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

章民驹：2000 年至今均在本公司工作，历任技术部部长、第五届监事会监事。现任本公司副总经理，兼任供水事业总部总经理。

谢义忠：2004 年至今在本公司工作，历任工程部部长、技术部部长，现任本公司副总经理、总工程师。

陈慧霞：2000 年至今均在本公司工作，现任本公司财务负责人、财务部部长。

黄春然：2001 年至 2011 年 6 月任本公司证券事务代表。2011 年 6 月起任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
何向明	供水集团	董事	2009年12月15日
麦锐年	南海控股公司	董事	2011年1月14日
梁慧鸣	南海控股公司	资产管理部经理	2013年1月7日
	供水集团	监事长	2012年4月6日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
何向明	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事长、法定代表人	2013年7月4日
金铎	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事、总经理	2013年7月4日
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2012年2月11日
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2011年8月24日
	佛山市南海燃气发展有限公司	董事	2011年12月30日
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	董事长、法定代表人	2013年2月25日
黄志河	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2013年7月4日
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2012年2月11日
	佛山市南北联合环保科技有限公司	董事长、法定代表人、董事	2012年6月8日
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	董事、总经理	2012年2月23日
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	董事、总经理	2013年2月25日
麦锐年	广东樵山文化产业投资控股有限公司	董事长、总经理	2012年7月
	佛山市南海区樵山建设投资有限公司	董事	2012年7月
	广东有为文化投资有限公司	董事长、总经理	2011年3月
谭斌	佛山市南海区联华资产经营管理有限公司	董事长、总经理	2012年6月
	佛山市南海区联佳资产经营管理有限公司	董事长、总经理	2012年6月
王红	佛山市南海区联华资产经营管理有限公司	董事、副总经理	2012年7月
	广东南海化工总厂有限公司	董事	2012年8月2日
	佛山市南海区机动车驾驶员培训中心有限公司	董事	2012年8月2日
	佛山市南美电子集团有限公司	董事	2012年11月14日
	佛山市南海种禽有限公司	董事	2012年8月2日
梁锦棋	佛山市华朗管理咨询有限公司	法定代表人	2008年5月
	广东伊立浦电器股份有限公司	独立董事	2012年9月
任振慧	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事会主席	2012年6月11日

	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	监事	2012年2月11日
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	监事	2012年11月26日
	佛山市南海燃气发展有限公司	监事	2011年12月30日
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	监事	2012年2月23日
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	监事	2013年2月25日
欧阳济渊	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2012年6月11日
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	监事	2012年3月11日
梁慧鸣	佛山市南海燃气发展有限公司	董事	2012年9月7日
	佛山市南海区公建物业有限公司	董事	2012年9月7日
	佛山市南海区市场投资发展有限公司	董事	2012年9月7日
	佛山市南海景隆投资控股有限公司	监事	2011年11月29日
	佛山市南海（烟草）经济发展有限公司	董事	2012年9月7日
	佛山市南海区中南公共保税仓有限公司	董事	2012年9月7日
	南海国际船舶代理有限公司	董事	2012年9月7日
	佛山市南海瀚和投资有限公司	董事	2012年9月7日
	佛山市南海网络科技发展有限公司	董事	2012年9月7日
章民驹	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2012年6月11日
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2012年3月11日
	佛山市南海罗村水务有限公司	董事长、法定代表人	2013年12月15日
	佛山市南海九江自来水有限公司	董事长、法定代表人	2011年8月28日
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事	2011年8月24日
	佛山市铂锦水务有限公司	董事长、法定代表人、执行董事	2013年10月10日
谢义忠	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	董事	2012年6月11日
	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	董事	2012年3月11日
	佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	董事	2012年2月11日
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	董事	2012年2月11日
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事	2011年8月24日
陈慧霞	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	监事	2013年7月4日
	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	监事	2012年2月11日
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	董事	2012年11月26日
	佛山市南海九江自来水有限公司	监事	2011年8月28日
	佛山市南海燃气发展有限公司	董事	2011年12月30日
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	监事	2012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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬与考核委员会拟定董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员薪酬方案，由董事会审
---------------------	---

	议通过后提交股东大会决定。董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的薪酬方案按 2005 年度股东大会通过的《高级管理人员薪酬方案》执行，独立董事的津贴按照 2002 年度第一次临时股东大会决议通过的《独立董事津贴标准》的规定执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	内部董事的报酬由固定津贴、基薪收入及风险收入构成，外部董事的报酬由固定津贴及风险收入构成，非董事成员兼任的高级管理人员的报酬由基薪收入及风险收入构成。监事的报酬由其所在工作岗位的岗位收入（外部监事不领取岗位收入）及固定津贴构成。公司根据年度净利润、净资产收益率等情况核定有关董事、高管人员的风险收入。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司共应向董事、监事、高管人员实际支付税后薪酬、津贴 289.06 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司共向董事、监事、高管人员实际支付税后薪酬、津贴 289.06 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	619
主要子公司在职员工的数量	743
在职员工的数量合计	1,362
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	85
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	823
销售人员	102
技术人员	290
财务人员	30
行政人员	113
内退	4
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	26
本科	408
大专	480
中专	123
高中以下	325
合计	1,362

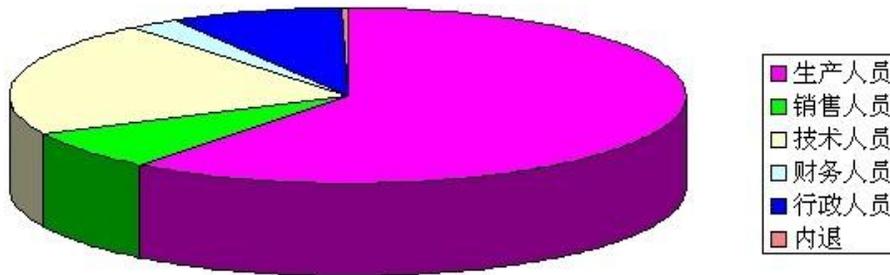
(二) 薪酬政策

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。2013 年，通过将薪酬体系与岗位设置相结合的方式，绘制形成公司职位地图。职位地图不仅是员工定岗定薪的依据，更为员工职业发展指明了方向，为有能力的员工提供了发展空间，有助于搭建起员工梯队。

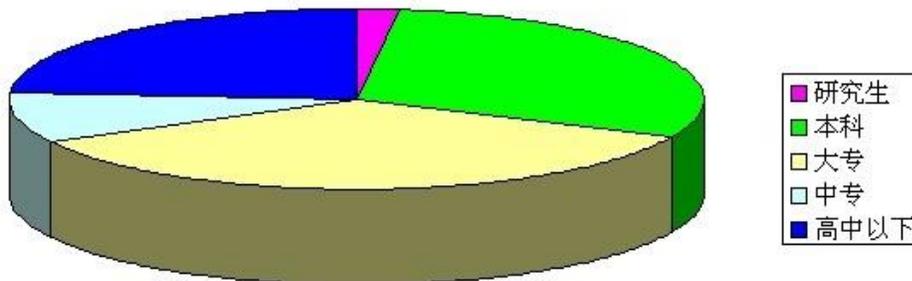
(三) 培训计划

依据公司战略发展规划，按照分层、分类的原则，公司制定了“员工学习地图”，其主要内容包括：(1) 六级课程体系：新员工培训 (N)、通用能力培训 (C)、专业能力培训 (P)、管理能力提升 (M1)、新经理人培训 (M2) 和管理能力进阶培训 (M3)；(2) 评价激励机制：建立学分档案对学习情况进行考评，设置相应的奖惩标准，激励员工主动自发的学习；(3) 与员工晋升挂钩：将能力提升与任职资格挂钩。同时，开展内部培训师的选拔和培训工作，通过内训师队伍建设，进行企业内部知识的整理、归纳与传承，支撑课程体系的落实。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作。股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。作为 2012 年广东辖区上市公司内部控制规范实施 30 家重点企业之一，公司于 2012 年 4 月启动内控实施专项工作。经过近一年细致、广泛的工作，公司对照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，对公司各项制度、流程及其执行情况进行了系统化梳理。报告期内，公司各项制度、业务流程及其执行情况已基本达到了内控规范及其配套指引的要求，也进一步巩固了公司管理的基础，提升了全员的风险防范意识。

根据中国证监会广东监管局于 2013 年 4 月 1 日-10 日对公司的现场检查结果，公司认真制订整改方案，组织并落实各项整改措施。报告期内已完成所有整改工作。

公司按照监管要求制订了《内幕信息知情人管理制度》并严格执行，报告期内没有发现内幕交易等证券违法违规行为。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 20 日	审议关于调整南海发展大厦投资方案的议案。	议案获通过。	www. sse. com. cn	2013 年 2 月 21 日
2012 年度股东大会	2013 年 6 月 19 日	一、 审议《分红管理制度》。 二、 审议《股东回报规划（2012 年-2014 年）》。 三、 审议 2012 年度董事会工作报告。 四、 审议 2012 年度监事会工作报告。 五、 审议 2012 年度财务决算方案。 六、 审议 2012 年度利润分配预案。 七、 审议关于修改公司章程的议案。 八、 审议关于修订《股东大会议事规则》的议案。 九、 审议关于修订《董事会议事规则》的议案。 十、 审议关于修订《监事会议事规则》的议案。 十一、 审议关于修订《募集资金管理办法》的议案。 十二、 审议关于修订《独立董事工作制度》的议案。 十三、 审议《股东大会网络投票实施细则》。 十四、 审议《股东大会累积投票制实施细则》。	全部议案获通过。	www. sse. com. cn	2013 年 6 月 20 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 1 日	审议公司更名的议案。	议案获通过。	www. sse. com. cn	2013 年 11 月 2 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何向明	否	15	15	4	0	0	否	3
金铎	否	15	15	4	0	0	否	3
黄志河	否	15	14	4	1	0	否	3
麦锐年	否	15	12	4	3	0	否	3
谭斌	否	15	13	4	2	0	否	3
王红	否	15	12	4	3	0	否	3
梁锦棋	是	15	14	5	1	0	否	3
梁虹	是	15	14	4	1	0	否	3
李霞	是	15	15	4	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	4
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，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、报告期内，公司修订了董事会专门委员会议事规则，进一步规范了董事会专门委员会的履职要求。

2、报告期内，公司审计委员会严格按照有关法律法规及《内部控制评价制度》、《审计委员会年报工作规程》等规定，对公司财务状况、内部控制等实施监督。审计委员会 2013 年度履职报告详见上交所网站。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二）内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司《2013 年度内部控制评价报告》于 2014 年 3 月 12 日刊登在上交所网站上。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2014 年 3 月 12 日刊登在上交所网站上。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

第十节 财务报告

审计报告

广会审字[2014]G14001280011 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财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，瀚蓝环境股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瀚蓝环境股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

中 国 广 州

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：陈 昭

二〇一四年三月十日

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注五	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	1	392,097,601.02	747,518,778.97
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	2	79,666,934.96	49,194,594.01
预付款项	3	254,605,998.76	7,272,915.76
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	4	32,016,015.19	29,449,381.07
存货	5	52,041,232.13	24,594,608.07
一年内到期的非流动资产	6	4,673,067.23	1,529,842.17
其他流动资产	7	17,514,719.13	16,829,818.02
流动资产合计		832,615,568.42	876,389,938.07
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	8	63,594,927.70	59,946,884.06
长期股权投资	9	508,024,787.45	254,798,971.33
投资性房地产	10	21,429,419.08	22,362,685.48
固定资产	11	1,199,306,605.99	1,124,538,170.80
在建工程	12	710,314,403.30	371,346,665.44
工程物资	13	1,604,960.68	60,677,623.58
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	14	1,777,173,744.00	1,615,044,473.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	15	28,587,089.24	31,529,614.52
递延所得税资产	16	22,182,662.02	2,112,344.89
其他非流动资产	17	263,569,826.37	216,554,264.84
非流动资产合计		4,595,788,425.83	3,758,911,698.72
资产总计		5,428,403,994.25	4,635,301,636.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款	19	59,450,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	20	300,595,359.30	242,317,987.78
预收款项	21	35,635,873.91	22,308,290.91
应付职工薪酬	22	31,414,187.63	23,588,844.46
应交税费	23	37,671,879.77	14,188,411.40
应付利息	24	19,252,891.48	19,321,944.22
应付股利		-	-
其他应付款	25	581,501,240.58	351,662,148.76
一年内到期的非流动负债	26	143,812,500.00	52,292,500.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,209,333,932.67	725,680,127.53
非流动负债：			
长期借款	27	1,061,831,875.00	946,644,375.00
应付债券	28	645,433,973.33	643,937,058.30
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	29	28,059,896.75	17,105,491.60
非流动负债合计		1,735,325,745.08	1,607,686,924.90
负债合计		2,944,659,677.75	2,333,367,052.43
股东权益：			
股本	30	579,242,881.00	579,242,881.00
资本公积	31	546,390,415.31	546,390,415.31
减：库存股		-	-
盈余公积	32	329,363,947.49	298,983,284.45
未分配利润	33	987,596,317.19	842,023,140.51
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		2,442,593,560.99	2,266,639,721.27
少数股东权益		41,150,755.51	35,294,863.09
股东权益合计		2,483,744,316.50	2,301,934,584.36
负债和股东权益总计		5,428,403,994.25	4,635,301,636.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注十二	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金		236,918,545.99	582,654,318.69
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	1	5,598,404.03	5,215,642.65
预付款项		251,999,030.50	2,091,430.43
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	16,282,489.17	9,158,845.99
存货		36,796,796.38	16,535,101.39
一年内到期的非流动资产		129,356.87	-
其他流动资产		280,000,000.00	265,000,000.00
流动资产合计		827,724,622.94	880,655,339.15
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		278,000,000.00	-
长期股权投资	3	1,340,696,338.87	1,077,470,522.75
投资性房地产		20,495,638.38	21,396,913.50
固定资产		1,057,954,423.14	1,051,074,725.42
在建工程		523,275,988.92	271,683,421.82
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		222,140,948.28	264,510,448.14
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		20,921,190.50	24,827,474.81
递延所得税资产		2,861,081.32	1,530,292.32
其他非流动资产		25,241,785.70	12,980,752.37
非流动资产合计		3,491,587,395.11	2,725,474,551.13
资产总计		4,319,312,018.05	3,606,129,890.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：		
短期借款	59,450,000.00	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	128,886,065.26	80,701,787.83
预收款项	30,419,437.36	21,444,323.81
应付职工薪酬	17,545,836.14	12,706,018.82
应交税费	27,224,436.21	17,853,379.06
应付利息	18,158,471.76	18,158,471.72
应付股利	-	-
其他应付款	566,868,776.82	338,993,771.07
一年内到期的非流动负债	46,750,000.00	12,500,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	895,303,023.55	502,357,752.31
非流动负债：		
长期借款	403,000,000.00	229,950,000.00
应付债券	645,433,973.33	643,937,058.30
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	14,630,576.33	13,554,100.28
非流动负债合计	1,063,064,549.66	887,441,158.58
负债合计	1,958,367,573.21	1,389,798,910.89
股东权益：		
股本	579,242,881.00	579,242,881.00
资本公积	653,862,299.40	653,862,299.40
减：库存股	-	-
盈余公积	329,363,947.49	298,983,284.45
未分配利润	798,475,316.95	684,242,514.54
外币报表折算差额	-	-
股东权益合计	2,360,944,444.84	2,216,330,979.39
负债和股东权益总计	4,319,312,018.05	3,606,129,890.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2013年度

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	2013年度	2012年度
一、营业总收入		1,001,449,409.81	885,267,957.56
其中：营业收入	34	1,001,449,409.81	885,267,957.56
二、营业总成本		783,512,645.86	683,859,172.87
其中：营业成本	34	615,924,697.02	525,386,220.15
营业税金及附加	35	6,603,288.14	4,893,957.98
销售费用		-	-
管理费用	36	72,339,147.47	54,740,265.85
财务费用	37	86,394,417.76	98,382,858.06
资产减值损失	38	2,251,095.47	455,870.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（损失以“-”填列）	39	47,668,316.12	22,167,564.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,668,316.12	22,167,564.24
三、营业利润（损失以“-”填列）		265,605,080.07	223,576,348.93
加：营业外收入	40	12,457,214.14	2,420,169.98
减：营业外支出	41	1,537,919.25	1,661,601.80
其中：非流动资产处置损失		62,031.40	67,276.75
四、利润总额（损失以“-”填列）		276,524,374.96	224,334,917.11
减：所得税费用	42	41,681,830.79	32,317,477.10
五、净利润（损失以“-”填列）		234,842,544.17	192,017,440.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		233,878,127.82	190,257,085.33
少数股东损益		964,416.35	1,760,354.68
六、每股收益			
（一）基本每股收益	43	0.40	0.37
（二）稀释每股收益	43	0.40	0.37
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		234,842,544.17	192,017,440.01
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		233,878,127.82	190,257,085.33
归属于少数股东的综合收益总额		964,416.35	1,760,354.68

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2013年度

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十二	2013年度	2012年度
一、营业收入	4	515,348,510.67	496,858,719.31
减：营业成本	4	311,110,935.94	305,817,427.15
营业税金及附加		4,048,557.97	4,364,590.24
销售费用		-	-
管理费用		50,909,190.53	38,001,591.40
财务费用		42,178,050.36	49,368,170.30
资产减值损失		420,957.88	653,058.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（损失以“-”填列）	5	58,188,732.78	33,068,910.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,668,316.12	22,167,564.24
二、营业利润（损失以“-”填列）		164,869,550.77	131,722,792.82
加：营业外收入		83,401,847.56	1,046,774.78
减：营业外支出		580,704.73	885,404.98
其中：非流动资产处置损失		62,031.40	67,276.75
三、利润总额（损失以“-”填列）		247,690,693.60	131,884,162.62
减：所得税费用		45,152,940.05	26,226,233.10
四、净利润（损失以“-”填列）		202,537,753.55	105,657,929.52
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		202,537,753.55	105,657,929.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2013年度

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	2013年度	2012年度
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		1,062,646,040.39	957,849,416.19
收到的税费返还		8,048,510.94	-
收到的其他与经营活动有关的现金	44 (1)	24,140,696.55	28,150,978.20
现金流入小计		1,094,835,247.88	986,000,394.39
购买商品、接受劳务支付的现金		351,782,914.72	273,595,735.00
支付给职工以及为职工支付的现金		103,682,410.32	104,415,484.99
支付的各项税费		92,587,944.03	67,803,195.73
支付的其他与经营活动有关的现金	44 (2)	50,223,643.09	42,945,651.90
现金流出小计		598,276,912.16	488,760,067.62
经营活动产生的现金流量净额		496,558,335.72	497,240,326.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		15,000,000.00	46,641,164.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		34,543.00	34,535,605.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	44 (3)	20,095,392.12	-
现金流入小计		35,129,935.12	81,176,769.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		680,317,537.98	565,389,413.56
投资所支付的现金		505,329,051.42	241,800,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		47,783,105.20	-
支付的其他与投资活动有关的现金	44 (4)	10,287,916.63	6,454,556.80
现金流出小计		1,243,717,611.23	813,643,970.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,208,587,676.11	-732,467,200.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,250,000.00	594,470,599.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,250,000.00	4,500,000.00
借款所收到的现金		370,050,000.00	78,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	44 (5)	250,000,000.00	-
现金流入小计		622,300,000.00	672,670,599.82
偿还债务所支付的现金		103,892,500.00	121,437,500.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		161,799,337.56	134,128,507.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		300,000.00	600,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	1,127,241.95
现金流出小计		265,691,837.56	256,693,249.79
筹资活动产生的现金流量净额		356,608,162.44	415,977,350.03
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-355,421,177.95	180,750,476.11
加：期初现金及现金等价物余额		747,518,778.97	566,768,302.86
六、期末现金及现金等价物余额			
		392,097,601.02	747,518,778.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2013年度

编制单位：翰蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2013年度	2012年度
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	548,967,164.05	524,727,748.87
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	18,230,234.67	19,703,564.64
现金流入小计	567,197,398.72	544,431,313.51
购买商品、接受劳务支付的现金	143,997,060.46	162,842,456.57
支付给职工以及为职工支付的现金	55,722,829.10	62,655,572.62
支付的各项税费	73,684,836.50	47,710,865.31
支付的其他与经营活动有关的现金	33,471,873.98	30,519,125.79
现金流出小计	306,876,600.04	303,728,020.29
经营活动产生的现金流量净额	260,320,798.68	240,703,293.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金	31,957,416.66	57,542,510.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	158,034,543.00	34,535,605.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-
收到的其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	-
现金流入小计	359,991,959.66	92,078,116.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	401,897,815.77	242,486,422.75
投资所支付的现金	515,329,051.42	408,900,000.00
质押贷款净增加额		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-
支付的其他与投资活动有关的现金	453,000,000.00	-
现金流出小计	1,370,226,867.19	651,386,422.75
投资活动产生的现金流量净额	-1,010,234,907.53	-559,308,306.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	589,970,599.82
取得借款所收到的现金	279,250,000.00	28,200,000.00
发行债券收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金	250,000,000.00	-
现金流入小计	529,250,000.00	618,170,599.82
偿还债务所支付的现金	12,500,000.00	30,625,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金	112,571,663.85	79,301,271.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,127,241.95
现金流出小计	125,071,663.85	111,053,513.46
筹资活动产生的现金流量净额	404,178,336.15	507,117,086.36
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-345,735,772.70	188,512,073.17
加：期初现金及现金等价物余额	582,654,318.69	394,142,245.52
六、期末现金及现金等价物余额	236,918,545.99	582,654,318.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	2013年度							2012年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计	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	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上期期末余额	579,242,881.00	546,390,415.31	298,983,284.45	842,023,140.51	-	35,294,863.09	2,301,934,584.36	325,282,103.00	319,242,382.73	283,134,595.02	693,637,312.85	-	171,734,175.74	1,793,030,569.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	579,242,881.00	546,390,415.31	298,983,284.45	842,023,140.51	-	35,294,863.09	2,301,934,584.36	325,282,103.00	319,242,382.73	283,134,595.02	693,637,312.85	-	171,734,175.74	1,793,030,569.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	30,380,663.04	145,573,176.68	-	5,855,892.42	181,809,732.14	253,960,778.00	227,148,032.58	15,848,689.43	148,385,827.66	-	-136,439,312.65	508,904,015.02
（一）净利润	-	-	-	233,878,127.82	-	964,416.35	234,842,544.17	-	-	-	190,257,085.33	-	1,760,354.68	192,017,440.01
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	233,878,127.82	-	964,416.35	234,842,544.17	-	-	-	190,257,085.33	-	1,760,354.68	192,017,440.01
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	2,250,000.00	2,250,000.00	91,319,726.00	497,260,968.67	-	-	-	4,500,000.00	593,080,694.67
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	2,250,000.00	2,250,000.00	91,319,726.00	497,260,968.67	-	-	-	4,500,000.00	593,080,694.67
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	30,380,663.04	-88,304,951.14	-	-300,000.00	-58,224,288.10	-	-	15,848,689.43	-41,871,257.67	-	-600,000.00	-26,622,568.24
1、提取盈余公积	-	-	30,380,663.04	-30,380,663.04	-	-	-	-	-	15,848,689.43	-15,848,689.43	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有（或股东）的分配	-	-	-	-57,924,288.10	-	-300,000.00	-58,224,288.10	-	-	-	-26,022,568.24	-	-600,000.00	-26,622,568.24
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	162,641,052.00	-162,641,052.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	162,641,052.00	-162,641,052.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	2,941,476.07	2,941,476.07	-	-107,471,884.09	-	-	-	-142,099,667.33	-249,571,551.42
四、本期期末余额	579,242,881.00	546,390,415.31	329,363,947.49	987,596,317.19	-	41,150,755.51	2,483,744,316.50	579,242,881.00	546,390,415.31	298,983,284.45	842,023,140.51	-	35,294,863.09	2,301,934,584.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	2013年度						2012年度					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上期期末余额	579,242,881.00	653,862,299.40	298,983,284.45	684,242,514.54	-	2,216,330,979.39	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	579,242,881.00	653,862,299.40	298,983,284.45	684,242,514.54	-	2,216,330,979.39	325,282,103.00	319,242,382.73	283,134,595.02	620,455,842.69	-	1,548,114,923.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	30,380,663.04	114,232,802.41	-	144,613,465.45	253,960,778.00	334,619,916.67	15,848,689.43	63,786,671.85	-	668,216,055.95
（一）净利润	-	-	-	202,537,753.55	-	202,537,753.55	-	-	-	105,657,929.52	-	105,657,929.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	202,537,753.55	-	202,537,753.55	-	-	-	105,657,929.52	-	105,657,929.52
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	91,319,726.00	497,260,968.67	-	-	-	588,580,694.67
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	91,319,726.00	497,260,968.67	-	-	-	588,580,694.67
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	30,380,663.04	-88,304,951.14	-	-57,924,288.10	-	-	15,848,689.43	-41,871,257.67	-	-26,022,568.24
1.提取盈余公积	-	-	30,380,663.04	-30,380,663.04	-	-	-	-	15,848,689.43	-15,848,689.43	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-57,924,288.10	-	-57,924,288.10	-	-	-	-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、本期末余额	579,242,881.00	653,862,299.40	329,363,947.49	798,475,316.95	-	2,360,944,444.84	579,242,881.00	653,862,299.40	298,983,284.45	684,242,514.54	-	2,216,330,979.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司基本情况：

历史沿革

瀚蓝环境股份有限公司原名南海发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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 流通股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股法人股清理方案的批复》，公司内部职工股 306.966 万股和原 NET 系统法人股 6435 万股分别于 2003 年 12 月 8 日和 2003 年 12 月 26 日起上市流通。

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

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

公司 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会决议通过 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 27,106.8419 万股为基数，向全体股东每 10 股派发股票股利 2 股，共增加股份 5,421.3684 万股，公

司股份总数增至32,528.2103万股，全部为无限售条件流通股。

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

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

公司2013年11月1日召开的2013年第二次临时股东大会决议通过了公司更名的议案。2013年11月20日经佛山市工商行政管理局核准，公司名称由“南海发展股份有限公司”更名为“瀚蓝环境股份有限公司”。

注册资本

公司注册资本为人民币 579,242,881.00 元。

公司所属行业类别

电力、燃气及水的生产和供应业。

经营范围

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

公司主要产品

自来水等。

法定代表人

公司法定代表人：何向明。

法定地址

广东省佛山市南海区桂城南海大道财联大厦。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

财务报表的编制基础

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

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

遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

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

一 非同一控制下的企业合并

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

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

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与公司不一致时，按照公司的会计政策调整后进行合并。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。

外币业务和外币报表折算

一公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一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：

一一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。

一一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。

一一产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

金融工具

—金融资产的分类：

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

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

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

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

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

——金融资产的后续计量

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

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

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

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结

清金融负债时可能发生的交易费用。

——与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所该金融资产，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。

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

一 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

一 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
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
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的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%

—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。

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

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

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

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

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

预计负债核算方法

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

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

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

—提供劳务收入的确认方法：

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

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

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

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

政府补助核算方法

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

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

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

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

递延所得税资产/递延所得税负债

一 递延所得税资产

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

——该项交易或事项不属于企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

——暂时性差异在可预见的未来可能转回；

——未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的会计处理方法

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

会计政策和会计估计变更

本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

前期会计差错更正

公司未发生前期会计差错更正。

三、主要税项

—主要税种及税率

税种	税率	计税基数
增值税	6%，17%	水费收入 6%，销售电力及原材料 17%
营业税	3%，5%	安装收入 3%，检测及租金收入 5%
城建税	7%	应纳营业税、增值税等流转税
教育费附加	3%、2%	应纳营业税、增值税等流转税
企业所得税	母公司及子公司 25%	应税所得额

—公司下属子公司佛山市南海区西岸自来水有限公司企业所得税系按照应税收入额 7%核定应纳税所

得额，适用企业所得税征收税率为 25%。

— 税收优惠及批文

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

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

— 根据财政部国家税务总局财税[2008]156 号“关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知”，对公司污水处理劳务免征增值税。

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

四、企业合并及合并财务报表

—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)
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	55447	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	55447	-	100%	100%	是	-
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	3700	投资自来水厂及管网项目，水务项目；供水工程的设计、安装及技术咨询；销售：净水材料，供水设备	3700	-	100%	100%	是	-
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	33587	投资固废处理，余热发电及其相关的高新科技项目；投资医疗废弃物，城市垃圾及污泥的收运和处理；投资垃圾渗滤液，灰渣处理。	33587	-	100%	100%	是	-
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	全资子公司	佛山市	项目投资	17050	投资污水处理厂及污水收集管网项目；技术咨询及配套服务；销售：污水处理设备及其产品。	17050	-	100%	100%	是	-
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	全资子公司	佛山市	房地产	1000	房地产投资、开发、经营、销售。房地产信息咨询、策划、房地产中介，物业租赁、物业管理，室内装饰工程设计、施工。国内贸易。	1000	-	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	-

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013年度

人民币元

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)
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	-
佛山市南海绿电再生能源有限公司	控股子公司	佛山市	垃圾处理	49910	垃圾处理（具体垃圾处理项目须经环保审批后方可经营）	49910	-	100%	100%	是	-
佛山市南海尚源污水处理有限公司	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	65.16
佛山市南北联合环保科技有限公司	控股子公司	佛山市	环保技术研发	1500	城市排水处理系统的技术研发和运营管理；工业废水处理系统的技术研发和运营管理；区域水环境改善的技术开发；环保设备的研发与销售，提供相关技术咨询；（以下项目仅限分支机构经营）环保设备制造。	825	-	55.00%	55.00%	是	679.34

——通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

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)
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	85.32
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	84.11
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	89.92

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

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)
佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	佛山市	自来水供水	3000	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	1800	-	60%	60%	是	2,420.45
佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	佛山市	自来水供水	1465	非集中式的自来水供水, 安装供水管道工程; 销售: 净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品(危险化学品及剧毒品除外)、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	1172	-	80%	80%	是	394.15
佛山市铂锦水务有限公司	全资子公司	佛山市	自来水供水	300	公司的经营范围: 供水工程设计、安装及技术咨询; 销售: 供水设备及配件、水管; 自来水生产及销售。	300	-	100%	100%	是	-
佛山市南海区西岸自来水有限公司	控股子公司	佛山市	自来水供水	125	自来水供给及系统安装(持城市供水企业资质证书经营); 销售: 五金杂件。	75	-	60.00%	60.00%	是	296.63

—本期新纳入合并范围的主体

公司名称	合并期间	变更原因
新纳入合并范围的主体:		
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	2013年	2013年新设子公司
佛山市铂锦水务有限公司	2013年11-12月	2013年收购子公司
佛山市南海区西岸自来水有限公司	2013年9-12月	2013年投资控股

—本期发生的非同一控制下企业合并:

——2013年8月,公司子公司佛山市南海九江自来水有限公司(以下简称“九江水司”)与暨沛权、黄启坤、麦秋葵签订《股权转让协议》,九江水司以49,040,577.84元收购佛山市铂锦水务有限公司(以下简称“铂锦水务”)100.00%的股权。截止至2013年10月,九江水司已按股权转让协议支付全部股权转让款。故本次股权转让收购日确定为2013年10月31日。九江水司按经审计的净资产-361,729.41元加广东中广信资产评估有限公司出具的《佛山市南海九江自来水有限公司拟整体收购佛山市铂锦水务有限公司所涉及的佛山市铂锦水务有限公司股东全部权益价值项目评估报告书》(中广信评报字[2013]第178号)所载的按资产基础法评估的评估增值49,405,200.00元作为收购日取得的铂锦水务可辨认净资产公允价值合计49,043,470.59元,与投资成本49,040,577.84元的差额2,892.75元在合并财务报表中计入营业外收入。

——2013年6月,公司子公司佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司(以下简称“瀚蓝供水”)与佛山市南海区西岸发展公司、佛山市南海区西樵镇西岸资产管理有限公司签订《增资扩股协议书》,瀚蓝供水对佛山市南海区西岸自来水有限公司(以下简称“西岸水司”)投资4,407,600.00元,认购该公司新增注册资本750,000.00元,差额3,657,600.00元作为西岸水司资本公积金。增资后,西岸水司注册资本为125万元,瀚蓝供水占60%。2013年8月,瀚蓝供水按增资扩股协议支付全部投资款,西岸水司亦办理完成增资的工商变更登记手续,故合并日确定为2013年8月31日。瀚蓝供水按当日经审计的净资产5,669,290.18元加北京中天衡平国际资产评估有限公司出具的《南海发展股份有限公司拟收购佛山市南海区西岸自来水有限公司水务资产评估项目资产评估报告》(中天衡平评字[2013]024号)所载的按资产基础法评估的评估增值1,684,400.00元作为收购日取得的西岸水司可辨认净资产公允价值合计7,353,690.18元,其中由瀚蓝供水享有的60%份额4,412,214.11元与投资成本4,407,600.00元的差额4,614.11元在合并财务报表中计入营业外收入。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度

人民币元

项目	2013. 12. 31			2012. 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：	-	-	45,399.59	-	-	25,814.44
人民币	-	-	45,399.59	-	-	25,814.44
银行存款：	-	-	392,052,201.43	-	-	747,492,964.53
人民币	-	-	392,052,201.43	-	-	747,492,964.53
其他货币资金：	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	<u>392,097,601.02</u>	-	-	<u>747,518,778.97</u>

货币资金期末余额比期初余额减少 355,421,177.95 元，减幅为 47.55%，主要原因系本期支付佛山市南海燃气发展有限公司增资款以及构建其他长期资产支付现金增加所致。

2、应收账款

项 目	2013. 12. 31				2012. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的应收账款	84,027,322.30	100.00	4,360,387.34	5.19	52,179,511.15	100.00	2,984,917.14	5.72
账龄组合	84,027,322.30	100.00	4,360,387.34	5.19	52,179,511.15	100.00	2,984,917.14	5.72
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合 计	<u>84,027,322.30</u>	<u>100.00</u>	<u>4,360,387.34</u>	<u>5.19</u>	<u>52,179,511.15</u>	<u>100.00</u>	<u>2,984,917.14</u>	<u>5.72</u>

一应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

一应收账款期末余额较期初余额增加 31,847,811.15 元，增幅为 61.04%，主要系公司固废业务扩展，新增应收污泥处理费和飞灰处理费所致。

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2013. 12. 31			2012. 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	82,593,390.39	98.29	4,129,669.55	44,444,779.76	85.18	2,222,238.99
1-2 年	73,321.95	0.09	5,865.76	539,751.06	1.03	43,180.11
2-3 年	472,699.63	0.56	47,269.96	7,194,980.33	13.79	719,498.04
3-4 年	887,910.33	1.06	177,582.07	-	-	-
合计	<u>84,027,322.30</u>	<u>100.00</u>	<u>4,360,387.34</u>	<u>52,179,511.15</u>	<u>100.00</u>	<u>2,984,917.14</u>

一应收账款余额前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
佛山市南海区狮山镇财政局	非关联方	14,055,846.23	4 年以内	16.73
佛山市南海区环境运输和城市管理局	非关联方	12,469,103.80	1 年以内	14.84
佛山市南海区桂城街道办事处	非关联方	8,704,879.67	1 年以内	10.36
广东电网公司佛山供电局	非关联方	8,222,500.00	1 年以内	9.79
佛山市南海区九江镇国土城建和水务局市政办公室	非关联方	7,927,038.58	1 年以内	9.43
合计		<u>51,379,368.28</u>		<u>61.15</u>

一应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

3、预付款项

账 龄	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	254, 224, 813. 26	99. 85	7, 013, 537. 13	96. 43
1-2 年	381, 185. 50	0. 15	259, 378. 63	3. 57
合 计	<u>254, 605, 998. 76</u>	<u>100. 00</u>	<u>7, 272, 915. 76</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
创冠环保（香港）有限公司	非关联方	250, 000, 000. 00	2013 年	预付创冠环保（中国）有限公司股权收购款，股权收购尚未完成
广东电网公司佛山供电局	非关联方	1, 828, 800. 00	2013 年	预付桂城增压泵站工程高可靠接电增容费，工程尚未开工
佛山市威立雅垃圾填埋处理有限公司	非关联方	948, 665. 38	2013 年	预付垃圾填埋场处理费，尚未结算
无锡雪浪环境科技股份有限公司	非关联方	407, 820. 00	2013 年	预付技术改造费，尚未结算
广东博士科技有限公司	非关联方	<u>183, 450. 00</u>	2012 年	预付技术咨询费，尚未结算
合计	—	<u>253, 368, 735. 38</u>		

—预付款项期末余额较期初余额增加 247, 333, 083. 00 元，增幅 3400. 74%，主要系本年预付创冠环保（中国）有限公司股权收购款 2. 5 亿元。

—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。

4、其他应收款

项 目	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的其他应收款	36,103,906.28	100.00	4,087,891.09	11.32	32,440,369.49	100.00	2,990,988.42	9.22
账龄组合	36,103,906.28	100.00	4,087,891.09	11.32	32,440,369.49	100.00	2,990,988.42	9.22
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	36,103,906.28	100.00	4,087,891.09	11.32	32,440,369.49	100.00	2,990,988.42	9.22

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	7,456,106.39	20.65	372,805.31	22,189,598.90	68.40	1,109,457.50
1-2 年	18,771,902.19	52.00	1,501,752.18	6,924,887.33	21.35	553,990.98
2-3 年	6,838,491.82	18.94	683,849.18	1,951,264.51	6.01	203,420.37

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

账 龄	2013. 12. 31			2012. 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 (%)	
3-4 年	1, 861, 761. 35	5. 16	372, 352. 27	167, 498. 98	0. 52	33, 499. 80
4-5 年	37, 024. 76	0. 10	18, 512. 38	233, 000. 00	0. 72	116, 500. 00
5 年以上	1, 138, 619. 77	3. 15	1, 138, 619. 77	974, 119. 77	3. 00	974, 119. 77
合计	<u>36, 103, 906. 28</u>	<u>100. 00</u>	<u>4, 087, 891. 09</u>	<u>32, 440, 369. 49</u>	<u>100. 00</u>	<u>2, 990, 988. 42</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 (%)
佛山市南海区狮山镇人民政府	非关联方	17, 265, 083. 11	3 年以内	47. 82
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	非关联方	4, 560, 000. 00	2 年以内	12. 63
佛山市南海区道路建设管理处	非关联方	2, 000, 000. 00	2-3 年	5. 54
佛山市南海区交通运输局地方公路管理站	非关联方	1, 640, 000. 00	3 年以内	4. 54
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	2-3 年	2. 77
合计		<u>26, 465, 083. 11</u>		<u>73. 30</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

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项 目	2013. 12. 31			2012. 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	37,548,422.10	-	37,548,422.10	16,776,488.54	116,061.51	16,660,427.03
工程施工	14,492,810.03	-	14,492,810.03	7,934,181.04	-	7,934,181.04
合 计	<u>52,041,232.13</u>	<u>-</u>	<u>52,041,232.13</u>	<u>24,710,669.58</u>	<u>116,061.51</u>	<u>24,594,608.07</u>

—存货期末余额较期初余额增加 27,330,562.55 元，增幅 110.60%，主要系为新桂城水厂及其专用输水管道工程备料增加所致。

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

存货种类	2012. 12. 31	本期计提	本期减少		2013. 12. 31
			转回	转销	
原材料	<u>116,061.51</u>	-	-	<u>116,061.51</u>	-
合 计	<u>116,061.51</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>116,061.51</u>	<u>-</u>

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司存货不存在资产受限情况。

6、一年内到期的非流动资产

项 目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
一年内到期的长期应收款	4,154,654.52	1,362,666.67
一年内摊销完毕的长期待摊费用	518,412.71	<u>167,175.50</u>
合计	<u>4,673,067.23</u>	<u>1,529,842.17</u>

7、其他流动资产

项 目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
待抵扣进项税	17,514,719.13	16,829,818.02
合计	17,514,719.13	16,829,818.02

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

8、长期应收款

项 目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
九江明净污水处理厂污水收集系统项目	48,859,786.84	43,849,076.51
丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统	14,735,140.86	16,097,807.55
合计	63,594,927.70	59,946,884.06

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

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

9、长期股权投资

—长期股权投资分类列示如下：

项 目	2013. 12. 31			2012. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业投资	498,752,216.19	-	498,752,216.19	245,526,400.07	-	245,526,400.07
其他长期股权投资	9,272,571.26	-	9,272,571.26	9,272,571.26	-	9,272,571.26
合 计	508,024,787.45	-	508,024,787.45	254,798,971.33	-	254,798,971.33

—投资明细项目列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加（减少）	期末余额
广发银行股份有限公司	成本法	9,272,571.26	9,272,571.26	-	-	9,272,571.26
佛山市南海燃气发展有限公司	权益法	443,916,335.83	245,526,400.07	220,557,500.00	32,668,316.12	498,752,216.19
合 计	-	453,188,907.09	254,798,971.33	220,557,500.00	32,668,316.12	508,024,787.45

（接上表）

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	现金红利
广发银行股份有限公司	0.025 小于 5%	0.025 小于 5%	-	-	-	-
佛山市南海燃气发展有限公司	40%	40%	-	-	-	15,000,000.00

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

被投资单位	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	现金红利
合 计	-	-	-	-	-	15,000,000.00

2012 年 6 月 15 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，同意公司向佛山市南海燃气发展有限公司（以下简称燃气发展公司）单方增资 22,055.75 万元，使公司对燃气发展公司的持股比例从 25%提高至 40%。2012 年 6 月 29 日，公司与燃气发展公司股东佛山市南海燃气有限公司、佛山市南海城市建设投资有限签订《佛山市南海燃气发展有限公司增资协议》，2013 年 6 月公司支付了增资款 22,055.75 万元，同月，燃气发展公司办理完成相关工商变更登记手续。

一期末公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

10、投资性房地产

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、投资性房地产原值				
房屋及建筑物	32,547,831.93	-	-	32,547,831.93
二、投资性房地产累计折旧：				
房屋及建筑物	10,185,146.45	933,266.40	-	11,118,412.85
三、投资性房地产减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值				
房屋及建筑物	22,362,685.48			21,429,419.08

—本期折旧为 933,266.40 元。

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

—截至2013年12月31日，公司投资性房地产不存在资产受限情况。

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

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2012. 12. 31	本期增加		本期减少	2013. 12. 31
一、固定资产原值					
管道沟槽	232, 108, 747. 60		44, 874, 961. 63	-	276, 983, 709. 23
房屋及建筑物	197, 061, 846. 35		25, 115, 480. 88	-	222, 177, 327. 23
构筑物及其他辅助设施	325, 945, 807. 65		32, 673, 771. 40	-	358, 619, 579. 05
机器设备	66, 800, 447. 36		3, 127, 945. 87	144, 000. 00	69, 784, 393. 23
运输设备	14, 983, 363. 09		5, 986, 712. 86	792, 258. 00	20, 177, 817. 95
电子及其他设备	122, 532, 727. 77		3, 716, 732. 62	711, 455. 00	125, 538, 005. 39
钢管	853, 799, 438. 22		78, 330, 799. 03	-	932, 130, 237. 25
合计	1, 813, 232, 378. 04		193, 826, 404. 29	1, 647, 713. 00	2, 005, 411, 069. 33
二、固定资产累计折旧		本期新增	本期计提		
管道沟槽	152, 605, 792. 95	32, 504, 111. 09	17, 423, 734. 11	-	202, 533, 638. 15

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项目	2012.12.31	本期增加		本期减少	2013.12.31
房屋及建筑物	57,471,418.34	3,720,102.33	6,151,654.65	-	67,343,175.32
构筑物及其他辅助设施	147,517,263.41	3,369,462.84	17,267,715.42	-	168,154,441.67
机器设备	49,379,662.17	1,340,608.98	2,898,849.50	136,800.00	53,482,320.65
运输设备	9,330,907.89	182,095.05	1,532,820.29	752,645.10	10,293,178.13
电子及其他设备	98,253,911.45	286,710.72	9,378,853.71	675,882.25	107,243,593.63
钢管	173,765,409.24	-	22,918,864.76	-	196,684,274.00
合计	688,324,365.45	41,403,091.01	77,572,492.44	1,565,327.35	805,734,621.55
三、固定资产减值准备					
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	79,258,657.85				74,205,774.28
房屋及建筑物	139,590,428.01				154,834,151.91

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
构筑物及其他辅助设施	178,428,544.24			190,465,137.38
机器设备	17,415,577.27			16,296,864.66
运输设备	5,429,680.20			9,884,639.82
电子及其他设备	24,381,254.25			18,174,074.69
钢管	680,034,028.98			735,445,963.25
合计	1,124,538,170.80			1,199,306,605.99

—本期计提折旧额 77,572,492.44 元，因收购铂锦水务及西岸水司转入的固定资产原值为 99,012,919.42 元，累计折旧为 41,403,091.01 元。

—本期由在建工程转入固定资产原值为 80,588,185.08 元。

—2013 年 12 月 31 日已抵押固定资产明细如下：

项 目	抵押物原值	抵押物净值
九江水司饭堂	611,300.00	460,011.80
九江水司公司大楼	4,640,700.00	3,493,648.93
九江水司单车房	203,600.00	153,211.99
合计	5,455,600.00	4,106,872.72

—公司控股子公司九江水司向佛山市南海区九江农村商业银行借款 300 万元，借款期限自 2013 年 9 月 22 日起至 2018 年 9 月 22 日，以九江水司的粤房地产证字第 C3130203、3130204、3130079 号房产及南府国用（2004）第特 120138 号、南府国用（2004）第特 120109 号土地作为抵押。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

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

12、在建工程

项目名称	预算数 (万元)	2012.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	资金来源	2013.12.31
市政管道迁改工程	-	15,294,722.33	751,064.38	-	697,402.31					自筹	15,348,384.40
新桂城水厂管道工程	66,395.89	140,492,021.75	135,327,256.53	-	-	41.45	41.45			募集资金、自 筹	275,819,278.28
桂和路管道工程	2,520.90	13,457,966.58	13,384,258.52	26,827,841.52	-	106.42	98.00			自筹	14,383.58
新桂城水厂	48,584.86	35,846,781.47	127,449,471.36	-	-	33.61	33.61	1,106,007.51	1,106,007.51	自筹、金融机 构贷款	163,296,252.83
桂城增压泵站及配套 设施项目	16,805.77	2,118,000.00	47,570,472.41	-	-	29.57	29.57			自筹	49,688,472.41
第二水厂滤池工程	226.02	1,504,000.00	756,173.02	2,260,173.02	-	100.00	100.00			自筹	-
绿电污泥处理项目	20,715.41	14,952,730.02	103,579,825.99	-	118,532,556.01	100.00	100.00			自筹、金融机 构贷款	-
绿电垃圾中转站项目	33,518.59	21,878,839.35	39,915,792.03	-	61,794,631.38	100.00	100.00			自筹、金融机 构贷款	-
南海垃圾焚烧发电一 厂改扩建项目	77,900.00	56,166,386.02	55,372,117.88	-	-	28.87	28.87	1,318,187.49	1,318,187.49	自筹、金融机 构贷款	111,538,503.90
绿电飞灰固化项目	546.36	5,188,215.20	275,434.05	-	5,463,649.25	100.00	100.00			自筹	-
绿电餐厨项目	25,900.00	141,012.45	2,804,386.24	-	-	1.47	1.47			自筹	2,945,398.69
瀚蓝广场	94,873.00	57,628,023.33	10,222,498.55	-	-	16.31	16.31			自筹	67,850,521.88

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项目名称	预算数 (万元)	2012.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	资金来源	2013.12.31
里水大石污水厂	4,729.71	295,109.60	432,655.50	-	-	1.54	1.54			自筹	727,765.10
一汽大众 1、2 号路供水管道工程	1,201.50	1,835,024.68	10,051,481.72	10,635,040.36	389,273.26	98.93	98.93			自筹	862,192.78
青龙线供水管道工程	773.57	-	7,735,715.22	7,735,715.22	-	100.00	100.00			自筹	-
盐南线至黄岐海北供水管线	969.76	331,431.87	10,043,980.43	10,375,412.30	-	106.99	100.00			自筹	-
兴业路供水管道工程	566.90	2,273,580.06	3,395,352.32	5,314,327.78	354,604.60	100.00	100.00			自筹	-
321 国道(兴业路至佛山一环)管道工程	1,102.99	316,448.66	7,175,116.01	-	-	67.92	67.92			自筹	7,491,564.67
海寿村过河供水工程	1,147.21	887,754.91	10,584,373.92	11,472,128.83	-	100.00	100.00			自筹	-
其他供水管道工程等	-	585,421.09	19,646,275.50	5,951,536.23						自筹	14,280,160.36
其他零星	-	153,196.07	440,102.00	16,009.82	125,763.83					自筹	451,524.42
合计	-	371,346,665.44	606,913,803.58	80,588,185.08	187,357,880.64			2,424,195.00	2,424,195.00		710,314,403.30

—本期其他减少的在建工程主要为子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司绿电污泥处理项目及垃圾中转站项目完工转入无形资产。

—在建工程期末余额较期初余额增加了 338,967,737.86 元，增幅为 91.28%，主要系本期母公司新桂城水厂及其管道工程和子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司一厂改扩建项目投入大幅增加所致。

—截至2013年12月31日，公司在建工程不存在资产受限情况。

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

13、工程物资

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
专用材料	1,066,292.69	795,478.40	800,754.55	1,061,016.54
专用设备	59,611,330.89	44,811,737.09	103,879,123.84	543,944.14
合计	60,677,623.58	45,607,215.49	104,679,878.39	1,604,960.68

—工程物资期末余额较期初余额减少了 59,072,662.90 元，减幅为 97.35%，主要系子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司为污泥项目准备的各项专项设备已领用安装所致。

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司工程物资不存在资产受限情况。

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

14、无形资产

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
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合社所属（土名）“苏整朗”地段	784,300.00	-	-	784,300.00
桂城水厂土地使用权	15,529,408.80	-	-	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	-

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
广东省金融高新区 B 区(GD0101000563 地块)	-	86,894,875.10	-	86,894,875.10
南海区狮山镇小塘“推猪岗”用地	35,422,200.00	-	-	35,422,200.00
狮山增压泵站土地	-	3,510,570.00	-	3,510,570.00
小计	135,078,394.36	90,405,445.10	35,885,200.00	189,598,639.46
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
特许经营权:				
平洲污水处理项目(一期)BOT 特许经营权	71,596,935.10	172,098.00	-	71,769,033.10
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	57,090,814.63	1,661,791.00	-	58,752,605.63
罗村污水厂(一期)BOT 特许经营权	7,100,841.44	6,875.00	-	7,107,716.44
罗村污水厂(二期)BOT 特许经营权	14,725,682.97	37,500.00	-	14,763,182.97
务庄污水厂(一期)BOT 特许经营权	26,284,066.19	50,250.00	-	26,334,316.19
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	62,386,110.24	1,582,515.96	-	63,968,626.20
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	49,597,177.93	103,859.27	-	49,701,037.20
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	21,277,653.98	4,081.00	-	21,281,734.98
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	27,545,941.92	6,013.18	-	27,551,955.10
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	40,510,837.10	164,700.00	-	40,675,537.10

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	30,250,756.61	-	246,669.00	30,004,087.61
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	30,704,935.91	329,264.24	-	31,034,200.15
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	27,648,119.41	1,075,635.06	-	28,723,754.47
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	15,561,676.15	162,463.79	-	15,724,139.94
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	29,218,616.83	116,354.94	-	29,334,971.77
里水城区一期污水处理项目 TOT 特许经营权	14,989,545.49	360,032.28	-	15,349,577.77
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	42,162,449.34	43,320.00	-	42,205,769.34
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	4,810,493.43	282,350.00	-	5,092,843.43
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	34,315,915.31	181,127.22	-	34,497,042.53
禹门污水处理项目 TOT 特许经营权	30,400,841.64	432,845.42	-	30,833,687.06
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	35,616,567.59	1,134,844.11	-	36,751,411.70
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	71,272,021.41	1,205,672.10	-	72,477,693.51
南海垃圾焚烧发电项目二厂工程 BOT 特许经营权	649,799,809.37	1,239,733.04	-	651,039,542.41
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	221,507,020.57	65,766,340.14	-	287,273,360.71
佛山市南海区污泥处理 BOT 特许经营权	-	118,532,556.01	-	118,532,556.01
佛山市南海区飞灰处置厂 BOT 特许经营权	-	5,463,649.25	-	5,463,649.25
小计	1,665,777,345.72	200,115,871.01	246,669.00	1,865,646,547.73
合计	1,837,855,740.08	290,521,316.11	36,131,869.00	2,092,245,187.19
二、累计摊销				

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
<u>土地使用权:</u>				
佛山市南海区九江镇沙口工业区土地	115, 510. 80	13, 288. 08	-	128, 798. 88
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	403, 153. 39	48, 837. 24	-	451, 990. 63
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	130, 136. 64	32, 708. 16	-	162, 844. 80
桂城水厂土地使用权	2, 827, 905. 47	310, 588. 20	-	3, 138, 493. 67
第二水厂土地使用权	7, 961, 412. 32	874, 400. 04	-	8, 835, 812. 36
广东省金融高新区 B 区(编号 B-03 地块)	2, 242, 824. 90	-	2, 242, 824. 90	-
广东省金融高新区 B 区(GD0101000563 地块)	-	1, 629, 278. 91	-	1, 629, 278. 91
南海区狮山镇小塘“推猪岗”用地	649, 407. 00	708, 444. 00	-	1, 357, 851. 00
狮山增压泵站土地	-	17, 552. 85	-	17, 552. 85
小计	<u>14, 330, 350. 52</u>	<u>3, 635, 097. 48</u>	<u>2, 242, 824. 90</u>	<u>15, 722, 623. 10</u>
<u>供水经营权:</u>				
小塘水厂经营权	5, 133, 333. 48	933, 333. 36	-	6, 066, 666. 84
里水水厂经营权	<u>3, 225, 000. 00</u>	<u>900, 000. 00</u>	-	<u>4, 125, 000. 00</u>
小计	<u>8, 358, 333. 48</u>	<u>1, 833, 333. 36</u>	-	<u>10, 191, 666. 84</u>
<u>特许经营权:</u>				
平洲污水处理项目(一期)BOT 特许经营权	37, 161, 146. 53	3, 435, 688. 83	-	40, 596, 835. 36
平洲污水处理项目(二期)BOT 特许经营权	11, 756, 042. 09	3, 098, 048. 52	-	14, 854, 090. 61
平洲污水处理项目(三期)BOT 特许经营权	4, 910, 067. 11	3, 793, 527. 96	-	8, 703, 595. 07
罗村污水厂(一期)BOT 特许经营权	3, 341, 347. 17	518, 735. 84	-	3, 860, 083. 01

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
罗村污水厂（二期）BOT 特许经营权	2, 167, 527. 76	816, 199. 04	-	2, 983, 726. 80
务庄污水厂（一期）BOT 特许经营权	3, 574, 614. 98	1, 366, 368. 31	-	4, 940, 983. 29
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	7, 040, 909. 72	2, 975, 536. 27	-	10, 016, 445. 99
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	5, 983, 363. 70	2, 322, 311. 76	-	8, 305, 675. 46
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 352, 936. 06	1, 010, 348. 19	-	3, 363, 284. 25
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	7, 486, 256. 23	1, 948, 455. 40	-	9, 434, 711. 63
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	4, 487, 349. 46	1, 924, 241. 73	-	6, 411, 591. 19
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	4, 563, 088. 88	1, 368, 741. 99	-	5, 931, 830. 87
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	3, 599, 110. 42	1, 514, 972. 51	-	5, 114, 082. 93
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	2, 279, 899. 79	185, 749. 35	-	2, 465, 649. 14
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	4, 349, 853. 14	1, 775, 662. 44	-	6, 125, 515. 58
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	3, 129, 517. 28	1, 049, 311. 31	-	4, 178, 828. 59
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	3, 112, 413. 28	1, 409, 791. 69	-	4, 522, 204. 97
里水城区污水处理项目 TOT 特许经营权	5, 502, 828. 36	1, 034, 042. 80	-	6, 536, 871. 16
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	2, 948, 586. 67	1, 705, 530. 28	-	4, 654, 116. 95
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	3, 417, 724. 83	262, 561. 14	-	3, 680, 285. 97
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	4, 005, 556. 50	1, 909, 600. 99	-	5, 915, 157. 49
禹门污水处理项目 TOT 特许经营权	406, 901. 73	1, 245, 252. 35	-	1, 652, 154. 08
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	3, 663, 196. 76	1, 813, 400. 49	-	5, 476, 597. 25
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	8, 399, 489. 02	3, 466, 270. 32	-	11, 865, 759. 34

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
南海垃圾焚烧发电项目二厂工程 BOT 特许经营权	42,436,891.21	29,554,765.32	-	71,991,656.53
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	18,045,963.62	14,989,254.34	-	33,035,217.96
佛山市南海区污泥处理 BOT 特许经营权	-	2,307,400.10	-	2,307,400.10
佛山市南海区飞灰处置厂 BOT 特许经营权	-	232,801.68	-	232,801.68
小计	<u>200,122,582.30</u>	<u>89,034,570.95</u>	-	<u>289,157,153.25</u>
合计	<u>222,811,266.30</u>	<u>94,503,001.79</u>	<u>2,242,824.90</u>	<u>315,071,443.19</u>
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	556,994.78			543,706.70
佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地	2,661,626.59			2,612,789.35
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	654,163.36			621,455.20
桂城水厂土地使用权	12,701,503.33			12,390,915.13
第二水厂土地使用权	35,758,587.68			34,884,187.64
广东省金融高新区 B 区(编号 B-03 地块)	33,642,375.10			-
广东省金融高新区 B 区(GD0101000563 地块)	-			85,265,596.19
南海区狮山镇小塘“推猪岗”用地	34,772,793.00			34,064,349.00
狮山增压泵站土地	-			<u>3,493,017.15</u>
小计	<u>120,748,043.84</u>			<u>173,876,016.36</u>
<u>供水经营权:</u>				
小塘水厂经营权	22,866,666.52			21,933,333.16

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
里水水厂经营权	5,775,000.00			4,875,000.00
小计	28,641,666.52			26,808,333.16
<u>特许经营权:</u>				
平洲污水处理项目（一期）BOT 特许经营权	34,435,788.57			31,172,197.74
平洲污水处理项目（二期）BOT 特许经营权	32,376,986.42			29,278,937.90
平洲污水处理项目（三期）BOT 特许经营权	52,180,747.52			50,049,010.56
罗村污水厂（一期）BOT 特许经营权	3,759,494.27			3,247,633.43
罗村污水厂（二期）BOT 特许经营权	12,558,155.21			11,779,456.17
务庄污水厂（一期）BOT 特许经营权	22,709,451.21			21,393,332.90
狮山东南污水处理项目 BOT 特许经营权	55,345,200.52			53,952,180.21
狮山小塘污水处理项目 BOT 特许经营权	43,613,814.23			41,395,361.74
狮山官窑污水处理项目 BOT 特许经营权	18,924,717.92			17,918,450.73
松岗一期污水处理项目 BOT 特许经营权	20,059,685.69			18,117,243.47
松岗二期污水处理项目 BOT 特许经营权	36,023,487.64			34,263,945.91
九江镇明净一期污水处理 BOT 特许经营权	25,687,667.73			24,072,256.74
九江镇明净二期污水处理 BOT 特许经营权	27,105,825.49			25,920,117.22
丹灶横江一期污水处理项目 BOT 特许经营权	2,989,586.86			2,803,837.51
丹灶横江二期污水处理项目 BOT 特许经营权	23,298,266.27			22,598,238.89
丹灶城区污水处理项目 BOT 特许经营权	12,432,158.87			11,545,311.35
丹灶金沙城北污水处理项目 BOT 特许经营权	26,106,203.55			24,812,766.80

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
里水城区污水处理项目 TOT 特许经营权	9,486,717.13			8,812,706.61
里水城区二期污水处理项目 TOT 特许经营权	39,213,862.67			37,551,652.39
和桂工业园污水处理项目 TOT 特许经营权	1,392,768.60			1,412,557.46
和顺污水处理项目 BOT 特许经营权	30,310,358.81			28,581,885.04
禹门污水处理项目 TOT 特许经营权	29,993,939.91			29,181,532.98
西樵镇樵泰污水处理项目 BOT 特许经营权	31,953,370.83			31,274,814.45
大沥镇城西污水处理 BOT 特许经营权	62,872,532.39			60,611,934.17
南海垃圾焚烧发电项目二厂工程 BOT 特许经营权	607,362,918.16			579,047,885.88
佛山市南海区垃圾压缩转运站项目 BOT 特许经营权	203,461,056.95			254,238,142.75
佛山市南海区污泥处理 BOT 特许经营权	-			116,225,155.91
佛山市南海区飞灰处置厂 BOT 特许经营权	-			5,230,847.57
小计	1,465,654,763.42			1,576,489,394.48
合计	1,615,044,473.78			1,777,173,744.00
四、减值准备	-			
无形资产账面价值合计	1,615,044,473.78			1,777,173,744.00

—无形资产本期摊销额为 94,503,001.79 元。

—无形资产特许经营权本期增加数主要系子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司中转站垃圾压缩转运站项目及污泥处理项目完工转入无形资产。

—无形资产土地使用权本期增加、减少数主要系：公司于 2010 年 6 月 18 日通过公开竞拍形式竞得广东省金融高新区 B-03 地块，地块面积为 14,929.50 平方米，土地成本为 3,588.52 万元，用于建设南海发展大厦（现名：瀚蓝广场）作为公司办公场地，兼具商业经营用途。由于土地使用权限制条件变更、投

资方案优化等原因，经公司 2013 年 2 月 20 日召开的 2013 年第一次临时股东大会同意对南海发展大厦投资方案进行调整，项目总投资估算从原来预估的不超过 8 亿元（含地价）调整为 94,873 万元（含地价）。2012 年 12 月 28 日，公司与佛山市南海区土地储备中心签署了《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 15,800 万元对该地块（连同地上建筑物）进行收回，对土地使用权限制条件调整后可重新推出市场进行交易，出让宗地编号变更为 GD0101000563。2013 年 3 月 26 日，公司全资子公司佛山市南海瀚蓝房地产有限公司通过公开竞拍投得该地块，并以 20,500 万元与广东省佛山市国土资源和城乡规划局签订《国有建设用地使用权出让合同》，加上契税、印花税等支出，获得该块土地的成本为 21,125.25 万元；剔除应作为在建工程的原已发生的南海发展大厦（现名“瀚蓝广场”）工程支出 5,180.12 万元以及抵消佛山市南海区土地储备中心回收地块净收益 7,255.65 万元，该地块在合并报表反映的成本为 8,689.49 万元。

—2013 年 12 月 31 日，土地使用权中佛山市南海区九江镇沙口工业区土地、佛山市南海区九江镇下西洛浦大道开发区土地以及各 BOT、TOT 项目（除平洲 BOT 项目）的污水处理费收费权、垃圾处理费及垃圾发电收费权均已抵押（或质押）给银行以取得银行借款。

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

15、长期待摊费用

项目	2012.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少数	2013.12.31
一户一表改造费用	22,241,070.19	3,650,218.81	6,813,714.74	368,120.63	18,709,453.63
污水生产厂区维护工程	3,165,880.39	2,748,088.72	1,033,259.68	700.44	4,880,008.99
小塘三环西路旁土地租金	2,464,161.29	-	49,530.84	-	2,414,630.45
厂区绿化工程	2,388,767.67	-	760,343.96	-	1,628,423.71
沙口水厂改造工程	401,437.39	-	186,628.56	122,970.29	91,838.54

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2012.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少数	2013.12.31
供水管网微观建模系统	297,000.00	-	132,000.00	-	165,000.00
供水生产厂区维护工程	295,347.41	322,106.27	219,610.11	26,621.35	371,222.22
异地备份系统项目	148,750.10	-	59,499.96	-	89,250.14
服务热线系统升级	127,200.08	-	42,399.96	-	84,800.12
建筑管理系统项目	-	202,556.00	50,094.56	-	152,461.44
合计	<u>31,529,614.52</u>	<u>6,922,969.80</u>	<u>9,347,082.37</u>	<u>518,412.71</u>	<u>28,587,089.24</u>

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

16、递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

— 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2013. 12. 31	2012. 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	92,460.45	92,460.45
存货跌价准备引起的待抵扣所得税	-	29,015.38
坏账准备引起的待抵扣所得税	1,790,586.89	1,059,743.94
工资发放与计提差异引起的待抵扣所得税	2,160,498.38	931,125.12
合并抵消南海发展大厦土地入账差异引起的待抵扣所得税	18,139,116.30	-
合计	22,182,662.02	2,112,344.89

— 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	
	2013. 12. 31	2012. 12. 31
固定资产减值准备	369,841.79	369,841.79
存货跌价准备	-	116,061.52
坏账准备	8,356,593.11	5,975,905.56
工资发放与计提差异	8,641,993.50	3,724,500.48
合并抵消南海发展大厦土地入账差异	72,556,465.18	-
合计	89,569,938.28	10,186,309.35

17、其他非流动资产

项 目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
预付工程及设备款	134,655,854.57	87,640,293.04
特许经营费*	128,913,971.80	128,913,971.80
合计	263,569,826.37	216,554,264.84

*公司子公司佛山市南海绿电再生能源有限公司（以下简称“南海绿电”）与佛山市南海区市政管理局（现变更为“佛山市南海区环境运输和城市管理局”）、佛山市南海区垃圾处理有限公司及佛山市南海区景雅固体废物处理有限公司四方于 2006 年签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》及《佛山市南海区垃圾处理一期工程资产及服务转让合同》，佛山市南海区垃圾处理有限公司将一厂

(即佛山市南海区垃圾处理一期) 资产转让给南海绿电, 在资产交割之前由佛山市南海区市政管理局委托南海绿电运营一厂。为此南海绿电共向佛山市南海区垃圾处理有限公司支付了 12,900 万元资产转让价款及一厂工程维护性改造款。由于政府规划以及实际情况发生变化, 经与南海区政府及佛山市南海区垃圾处理有限公司协商, 南海绿电不再收购一厂原有资产, 改为对一厂进行异地改扩建。南海绿电于 2011 年 7 月与佛山市南海区环境运输和城市管理局签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电一厂改扩建项目特许经营权合同》, 佛山市南海区环境运输和城市管理局授予公司发电一厂改扩建项目的投资、设计、建设和运营的权利, 并为此向南海绿电收取 12,900 万元的特许经营费。同时, 南海绿电与佛山市南海区环境运输和城市管理局、佛山市南海区垃圾处理有限公司签订《三方债务抵消协议》, 南海绿电原向佛山市南海区垃圾处理有限公司支付的 12,900 万元资产转让价款及一厂工程维护性改造款变为向佛山市南海区环境运输和城市管理局支付的一厂改扩建项目特许经营费。佛山市南海区垃圾处理一厂已于 2013 年 1 月 1 日停止运营。

18、资产减值准备

项 目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少		2013. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	5,975,905.56	2,472,372.87	-	-	8,448,278.43
存货跌价准备	116,061.51	-	-	116,061.51	-
固定资产减值准备	369,841.79	-	-	-	369,841.79
合 计	6,461,808.86	2,472,372.87	-	116,061.51	8,818,120.22

19、短期借款

借款类别	币别	2013. 12. 31	2012. 12. 31
信用借款	人民币	59,450,000.00	-
合 计		59,450,000.00	-

20、应付账款

项 目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
应付账款	300,595,359.30	242,317,987.78

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

21、预收款项

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项 目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
预收款项	35,635,873.91	22,308,290.91

—预收款项期末余额较期初余额增加了 13,327,583.00 元，增幅为 59.74%，主要系预收安装费增多，工程尚未结算所致。

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

22、应付职工薪酬

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
工资	21,969,951.12	89,017,346.44	81,384,482.04	29,602,815.52
福利费	-	14,233,875.49	14,233,875.49	-
社会保险费	-	6,864,825.09	6,864,825.09	-
住房公积金	6,774.30	6,223,462.00	6,223,462.00	6,774.30
工会经费	1,612,119.04	1,246,279.09	1,053,800.32	1,804,597.81
职工教育经费	-	1,686,987.08	1,686,987.08	-
企业年金	-	3,180,757.14	3,180,757.14	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	220,454.11	220,454.11	-
合计	23,588,844.46	122,673,986.44	114,848,643.27	31,414,187.63

—截至 2013 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。

—应付职工薪酬期末余额较期初余额增加了 7,825,343.17 元，增幅为 33.17%，主要系公司人员增加及完成绩效指标计提年终奖增加所致。

23、应交税费

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
增值税	5,140,725.70	2,287,060.08
营业税	-416,001.85	-82,451.86
城市维护建设税	144,153.66	154,322.71
企业所得税	31,127,068.72	10,003,386.11
房产税	212,270.30	211,419.36
土地使用税	1,182,830.50	1,060,943.11

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
个人所得税	133,385.80	397,275.01
教育费附加	99,980.76	107,332.70
堤围防护费	43,859.23	47,991.26
印花税	3,606.95	1,132.92
合计	<u>37,671,879.77</u>	<u>14,188,411.40</u>

—主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

—应交税费期末余额较期初余额增加了 23,483,468.37 元，增幅为 165.51%，主要系公司本期处置位于广东省金融高新区 B 区（编号 B-03）土地使用权连同地上建（构）筑物产生的所得税暂未缴纳所致。

24、应付利息

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
长期借款应付利息	1,094,419.72	1,163,472.50
公司债券应付利息	<u>18,158,471.76</u>	<u>18,158,471.72</u>
合计	<u>19,252,891.48</u>	<u>19,321,944.22</u>

25、其他应付款

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
其他应付款	581,501,240.58	351,662,148.76

—其他应付款期末余额较期初余额增加 229,839,091.82 元，增幅为 65.36%，主要系取得广东南海控股投资有限公司财务资助款 250,000,000.00 元所致。

—其他应付款期末余额中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项详见注释六、5。

26、一年内到期的非流动负债

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
1 年内到期的长期借款	142,552,500.00	51,032,500.00
1 年内到期的长期应付款	<u>1,260,000.00</u>	<u>1,260,000.00</u>
合计	<u>143,812,500.00</u>	<u>52,292,500.00</u>

—1 年内到期的长期借款：

项目	2013.12.31	2012.12.31
质押借款	93,740,000.00	34,620,000.00
抵押借款		1,850,000.00
保证借款	2,062,500.00	2,062,500.00
信用借款	46,750,000.00	12,500,000.00
合计	<u>142,552,500.00</u>	<u>51,032,500.00</u>

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

——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 1,650 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，故将下年应偿还金额 206.20 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
中国光大银行佛山支行	2010-3-31	2020-3-30	人民币	6.5500%	-	50,000,000.00	-	-
交通银行佛山分行百花支行	2008-7-1	2015-7-1	人民币	5.8950%	-	12,500,000.00	-	12,500,000.00
中信银行佛山南海支行	2011-4-11	2014-4-11	人民币	6.1500%	-	8,000,000.00	-	-
南海农商银行平洲支行	2009-6-18	2019-4-21	人民币	5.8950%	-	7,500,000.00	-	-
南海农商银行平洲支行	2009-6-18	2019-4-21	人民币	5.8950%	-	7,500,000.00	-	-
合计				-	-	85,500,000.00	-	12,500,000.00

27、长期借款

借款类别	币别	备注	2013.12.31	2012.12.31
质押借款	人民币	*1	650,160,000.00	708,960,000.00
抵押借款	人民币		3,000,000.00	-
保证借款	人民币	*2	5,671,875.00	7,734,375.00
信用借款	人民币		403,000,000.00	229,950,000.00
合计			1,061,831,875.00	946,644,375.00

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

*2 系全资子公司丹灶污水公司向中国银行佛山分行借款，期限为提款日至 2017 年 11 月 19 日，截至 2011 年 12 月 31 日共借入本金 1650 万元，同时由公司提供最高额 1800 万元担保。

—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
中国光大银行佛山分行	2010-3-31	2020-3-30	人民币	6.5500%	-	190,000,000.00	-	285,000,000.00
中国农业银行桂城支行	2013-6-30	2018-3-21	人民币	6.4000%	-	107,000,000.00	-	-
中国光大银行佛山分行	2011-1-5	2020-3-30	人民币	6.5500%	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
中国银行南海支行	2013-10-31	2023-10-30	人民币	6.5500%	-	54,900,000.00	-	-
兴业银行佛山分行	2013-9-18	2025-9-17	人民币	6.8775%	-	50,000,000.00	-	-
合计					-	461,900,000.00	-	345,000,000.00

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司没有已到期未偿还的借款。

28、应付债券

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
公司债券	643,937,058.30	1,496,915.03	-	645,433,973.33
合计	643,937,058.30	1,496,915.03	-	645,433,973.33

应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	650,000,000.00	2011-7-7	5 年	650,000,000.00	18,158,471.72	36,725,000.04	36,725,000.00	18,158,471.76	645,433,973.33

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，2013 年的实际年利率为 5.9490%。

29、其他非流动负债

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31	备注说明
递延收益	17, 105, 491. 60	11, 295, 392. 12	340, 986. 97	28, 059, 896. 75	*

一递延收益主要系:

——子公司九江水司收到佛山市南海区九江镇规划建设办公室因龙高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 2013 年 12 月 31 日，拆迁补偿款摊销余额为 2, 554, 953. 77 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，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》，公司同意佛山市南海区土地储备中心有偿收回公司下属桂城水厂位于南海区桂城石石肯村民委员会“民海围”地段其中一宗土地使用权面积 90036. 70 平方米，鉴于公司购买狮山镇小塘“推猪岗”地块（用于建设南海新桂城水厂）土地使用权的价格为 34, 390, 000. 00 元，根据南府复[2012]53 号文的有关精神，收回上述土地使用权补偿费总额为人民币 34, 390, 000. 00 元。该补偿费包括收回土地使用权补偿、地上建（构）筑物、地下埋藏物等一切补偿。同时双方同意上述土地移交时间为桂城水厂迁移工程完成之后，桂城水厂迁移工程完成之前，公司可以无偿使用该土地。2012 年公司收到前述补偿款项 34, 390, 000. 00 元，公司于 2012 年冲减原桂城水厂土地账面净值 20, 835, 899. 72 元后，将余额 13, 554, 100. 28 元作为与资产相关的政府补助，将在新桂城水厂建成后在资产使用寿命内平均分配。截至 2013 年 12 月 31 日，该补偿款尚未开始摊销，递延收益余额为 13, 554, 100. 28 元。

一公司于 2013 年 8 月收到 2012 年广东省企业重点实验室建设资金及南海区环保产业创新发展专项项目扶持资金共计 1, 200, 000. 00 元，按专项项目进度进行摊销。截至 2013 年 12 月 31 日，摊销余额为 1, 076, 476. 05 元。

一子公司九江水司收到海寿村供水工程财政补贴款共计 8, 000, 000. 00 元，作为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命内平均分配。公司按 40 年年限平均摊销，截至 2013 年 12 月 31 日，摊销余额为 7, 899, 999. 98 元。

一子公司南海绿电收到佛山市南海区人民政府下发的污泥项目环保治理竞争性分配项目奖金 100 万元和狮山镇财政局拨付的污泥项目节能专项资金 65 万元。作为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命内平均分配。截止至 2013 年 12 月 31 日，摊销余额为 1, 615, 625. 00 元。

——子公司九江水司收到教育路北沿线水管拆迁补偿款、九江大道-太和庄段改造工程自来水管工程政府补偿款、河清二村安装给水主管工程拆迁补偿款共计 1,358,741.67 元，目前均未完工。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。

30、股本

	2012. 12. 31		本次变动增减（+，-）				2013. 12. 31	
	数量	比例(%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	91,319,726.00	15.77	-	-	-	-	91,319,726.00	15.77
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	91,319,726.00	15.77	-	-	-	-	91,319,726.00	15.77
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	487,923,155.00	84.23	-	-	-	-	487,923,155.00	84.23
无限售条件流通股合计	487,923,155.00	84.23	-	-	-	-	487,923,155.00	84.23
三、股份总数	579,242,881.00	100.00	-	-	-	-	579,242,881.00	100.00

31、资本公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
股本溢价	542,800,714.72	-	-	542,800,714.72
其他资本公积	3,589,700.59	-	-	3,589,700.59
合计	546,390,415.31	-	-	546,390,415.31

32、盈余公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	216,727,791.04	20,253,775.36	-	236,981,566.40
任意盈余公积	82,255,493.41	10,126,887.68	-	92,382,381.09
合计	298,983,284.45	30,380,663.04	-	329,363,947.49

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

33、未分配利润

项目	金额
期初未分配利润	842,023,140.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	233,878,127.82
减：提取法定盈余公积	20,253,775.36
提取任意盈余公积	10,126,887.68
支付普通股现金股利	57,924,288.10
期末未分配利润	987,596,317.19

公司于 2013 年 6 月 19 日召开 2012 年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配方案，以 2012 年 12 月 31 日总股本 579,242,881 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 57,924,288.10 元。

34、营业收入及营业成本

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,230,047.80	598,358,269.19	861,788,462.39	509,915,209.22

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

其他业务	30,219,362.01	17,566,427.83	23,479,495.17	15,471,010.93
合计	<u>1,001,449,409.81</u>	<u>615,924,697.02</u>	<u>885,267,957.56</u>	<u>525,386,220.15</u>

—主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水业务	480,748,105.09	299,842,435.19	459,039,636.39	285,094,033.29
污水处理	187,883,919.13	111,887,051.30	173,268,836.78	105,434,194.27
固废处理	302,598,023.58	186,628,782.70	229,479,989.22	119,386,981.66
合计	<u>971,230,047.80</u>	<u>598,358,269.19</u>	<u>861,788,462.39</u>	<u>509,915,209.22</u>

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
安装费	22,937,584.38	15,284,018.77	17,806,557.26	13,814,145.10
官窑市场租金	2,848,000.00	904,812.72	3,438,000.00	905,400.72
其他场地租金	1,577,206.12	227,868.92	1,376,138.84	220,247.36
管理费	570,600.00	389,795.52	—	—
垃圾运营项目	1,169,811.32	759,551.04	—	—
碳减排收入	717,851.99	—	—	—
其他	398,308.20	380.86	858,799.07	531,217.75
合计	<u>30,219,362.01</u>	<u>17,566,427.83</u>	<u>23,479,495.17</u>	<u>15,471,010.93</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	104,622,615.21	10.45
佛山市南海区里水自来水公司	84,974,134.39	8.49
佛山市南海大沥自来水公司	84,875,404.31	8.48
佛山市南海区桂城街道市政管理处	65,585,674.43	6.55

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
佛山市南海区狮山镇财政局	48,137,202.87	4.81
合计	388,195,031.21	38.78

35、营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	2,753,021.10	1,341,504.33	3%、5%
城市维护建设税	2,246,013.25	2,068,639.39	7%
教育费附加	1,604,253.79	1,483,814.26	3%、2%
合计	6,603,288.14	4,893,957.98	

36、管理费用

项 目	2013 年度	2012 年度
工资薪酬	9,995,085.61	7,661,279.84
会务费	1,977,311.80	2,768,650.57
租赁费	3,254,715.89	2,995,159.90
住房公积金	2,840,764.00	2,570,098.00
业务费	4,168,871.29	3,244,233.29
折旧及摊销	4,135,467.88	2,356,331.63
社会保险	2,399,711.26	1,909,959.89
运费	3,088,459.95	2,578,663.28
办公费	3,582,077.33	2,816,809.68
电费	1,147,894.68	974,055.30
咨询顾问费	14,339,778.07	5,569,029.52
职工教育经费	1,706,954.91	827,751.40
工会经费	1,218,494.99	1,014,146.12
税金	628,459.07	1,089,962.86
差旅费	856,433.45	1,100,408.17
堤围费	800,750.28	774,141.71
董事会费	892,773.62	377,839.22
职工福利费	1,049,682.47	2,977,138.34

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项 目	2013 年度	2012 年度
技术科研费	4,800,200.59	2,894,906.77
其他	9,455,260.33	8,239,700.36
合 计	<u>72,339,147.47</u>	<u>54,740,265.85</u>

管理费用本期发生额较上期增加 17,598,881.62 元，增幅 32.15%，主要系并购重组项目咨询顾问费、公司宣传及更名费用增加，以及技术科研费增加等。

37、财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	102,907,088.85	106,065,803.22
减：利息收入	17,149,097.95	8,260,358.00
手续费支出	636,426.86	577,412.84
合计	<u>86,394,417.76</u>	<u>98,382,858.06</u>

38、资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
坏账准备	2,367,156.98	339,809.32
存货跌价准备	-116,061.51	116,061.51
合 计	<u>2,251,095.47</u>	<u>455,870.83</u>

39、投资收益

项目	2013 年度	2012 年度
权益法核算的长期股权投资收益	<u>47,668,316.12</u>	<u>22,167,564.24</u>
合计	<u>47,668,316.12</u>	<u>22,167,564.24</u>

40、营业外收入

项 目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,803.50	145,605.50	9,803.50

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项 目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	9,803.50	145,605.50	9,803.50
政府补助	11,285,531.17	1,056,621.71	11,285,531.17
代收污水处理费手续费	686,998.60	684,508.71	686,998.60
收购水司合并收益	7,506.86	-	7,506.86
水费滞纳金	12,222.67	10,891.04	12,222.67
其他	455,151.34	522,543.02	455,151.34
合 计	<u>12,457,214.14</u>	<u>2,420,169.98</u>	<u>12,457,214.14</u>

一政府补助明细：

项目	2013 年度	2012 年度
绿电一厂提前关闭补偿款	10,000,000.00	
南海区重点污染源自动监控系统建设及维护补助	938,031.20	718,708.05
一户一表专项改造资金摊销	-	254,825.66
环保产业创新发展专项项目-广东省企业重点实验室摊销	123,523.95	
海寿村供水工程拆迁补偿摊销	100,000.02	
龙高公路供水管拆迁补偿摊销	83,088.00	83,088.00
绿电污泥项目资产性补偿摊销	34,375.00	
佛山市安监局补贴款	6,513.00	
合计	<u>11,285,531.17</u>	<u>1,056,621.71</u>

41、营业外支出

项 目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	62,031.40	67,276.75	62,031.40
其中：固定资产处置损失	62,031.40	67,276.75	62,031.40
物资报废	583,255.62	-	583,255.62
对外捐赠	-	100,000.00	-
罚款支出	766,397.10	793,312.80	766,397.10
其他	126,235.13	701,012.25	126,235.13

项 目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
合 计	<u>1,537,919.25</u>	<u>1,661,601.80</u>	<u>1,537,919.25</u>

42、所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,752,147.92	33,179,113.48
递延所得税调整	-20,070,317.13	-861,636.38
合计	<u>41,681,830.79</u>	<u>32,317,477.10</u>

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013 年度	2012 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		
税后净利润	234,842,544.17	192,017,440.01
调整：扣减归属少数股东损益	964,416.35	1,760,354.68
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	233,878,127.82	190,257,085.33
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	233,878,127.82	190,257,085.33
（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	579,242,881.00	518,363,063.67
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	579,242,881.00	518,363,063.67
（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	0.40	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.37
稀释每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.37

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

2013 年，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	2013 年度
利息收入	15,371,386.95
与收益相关的政府补助	2,144,544.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

2013 年，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	2013 年度
付现的管理费用	46,196,616.38

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

2013 年，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	2013 年度
与资产相关的政府补助	20,095,392.12

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

2013 年，公司支付的其他与投资活动有关的现金主要内容列示如下：

项目	2013 年度
支付污水收集系统项目款	10,287,916.63

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度
收广东南海控股投资有限公司财务资助款	250,000,000.00

45、现金流量表的补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
净利润	234,842,544.17	192,017,440.01
加：计提的资产减值准备	2,251,095.47	455,870.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,572,492.44	70,228,622.30
无形资产摊销	94,503,001.79	85,578,742.51
长期待摊费用的摊销	9,347,082.37	7,922,242.50

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	52,227.90	-145,605.50
固定资产报废损失		67,276.75
公允价值变动损失		-
财务费用	102,907,088.85	106,065,803.22
投资损失（减收益）	-47,668,316.12	-22,167,564.24
递延所得税资产减少	-20,070,317.13	-861,636.38
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-27,330,562.55	-5,070,179.89
经营性应收项目的减少（减增加）	-32,844,430.94	19,795,734.40
经营性应付项目的增加（减减少）	102,996,429.47	43,353,580.26
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	<u>496,558,335.72</u>	<u>497,240,326.77</u>
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	392,097,601.02	747,518,778.97
减：现金的期初余额	747,518,778.97	566,768,302.86
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	<u>-355,421,177.95</u>	<u>180,750,476.11</u>

—本期取得子公司的相关信息

项目	2013 年度
取得子公司的有关信息：	
1. 取得子公司的价格	53,448,177.84
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	53,448,177.84
减：子公司持有的现金和现金等价物	5,665,072.64
3. 取得子公司支付的现金净额	47,783,105.20
4. 取得子公司的净资产	56,397,160.77
流动资产	7,933,883.26
非流动资产	57,690,385.78

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

流动负债	9,227,108.27
非流动负债	-

一 现金和现金等价物的构成:

项目	2013 年度	2012 年度
一、现金	392,097,601.02	747,518,778.97
其中：库存现金	45,399.59	25,814.44
可随时用于支付的银行存款	392,052,201.43	747,492,964.53
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	392,097,601.02	747,518,778.97

六、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司的最终控制方	组织机构代码
佛山市南海供水集团有限公司	控股股东	国有独资	佛山市南海区	彭晓云	供水、安装、工程设计等	8000 万元	23.79%	23.79%	佛山市南海区公有资产管理委员会	70771890-5
广东南海控股投资有限公司	直接加间接控股股东	国有独资	佛山市南海区	何焯辉	项目投资和管理	44400 万元	39.56% (注)	39.56% (注)	佛山市南海区公有资产管理委员会	56823918-8

注：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 23.79%股权，同时直接持有本公司 15.77%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 39.56%。

2、本企业的子公司情况

单位名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司的持股比例	本公司的表决权比例	组织机构代码
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	何向明	环保项目投资；市政公用项目投资；房地产项目投资；高新技术项目投资	55447 万元	100%	100%	66502838-2
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	投资自来水厂及管网项目，水务项目；供水工程的设计、安装及技术咨询；销售：净水材料，供水设备	3700 万元	100%	100%	68639612-5
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	投资固废处理，余热发电及其相关的高科技项目；投资医疗废弃物，城市垃圾及污泥的收运和处理；投资垃圾渗滤液，灰渣处理。	33587 万元	100%	100%	68635644-9

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

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
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	房地产投资、开发、经营、销售。房地产信息咨询、策划、房地产中介，物业租赁、物业管理，室内装饰工程设计、施工。国内贸易。	1000 万元	100%	100%	06215057-3
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
佛山市南海区里水污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	张传贵	污水处理，污水管道安装及设备维修。	1500 万元	100%	100%	68448136-9
佛山市南海区丹灶污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	城市生活污水处理	2600 万元	100%	100%	75369203-X
佛山市南海樵泰污水处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理项目投资、建设、营运、管理（法律、行政法规禁止的项目不得经营，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	1000 万元	100%	100%	68444193-0
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	李双陆	污水处理及其配套设施的投资、建设和运营管理。	3000 万元	98.33%	98.33%	68445720-3

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

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	3000 万元	60%	60%	76730780-9
佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	非集中式的自来水供水，安装供水管道工程；销售：净水剂系列产品、水暖器材、建筑五金、钢材、建筑材料、化工原料及产品（危险化学品及剧毒品除外）、家用电器、建筑机械、塑料及其制品。	1465 万元	80%	80%	66988905-9
佛山市南海绿电再生能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	金铎	垃圾处理、污泥干化、余热发电（持有有效的相关许可证经营）	49910 万元	100%	100%	78649658-8
佛山市南海尚源污水处理有限公司	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，市政工程施工。	2250 万元	97.78%	97.78%	68636359-3
佛山市南北联合环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	黄志河	城市排水处理系统的技术研发和运营管理；工业废水处理系统的技术研发和运营管理；区域水环境改善的技术开发；环保设备的研发与销售，提供相关技术咨询；（以下项目仅限分支机构经营）环保设备制造。	1500 万	55%	55%	05249788-0
佛山市铂锦水务有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	章民驹	公司的经营范围：供水工程设计、安装及技术咨询；销售：供水设备及配件、水管；自来水生产及销售。	300 万	100%	100%	76655611-7
佛山市南海区西岸自来水有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	姚扬武	自来水供给及系统安装（持城市供水企业资质证书经营）；销售：五金杂件。	125 万	60%	60%	71233299-4

3、本企业的其他关联方情况

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

4、关联方交易

一房产租赁

(1) 公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	期间确认的租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	瀚蓝环境股份有限公司	办公楼	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	双方协商确定	1,334,736.60

(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 1-4 月每平方米 30.25 元，5-12 月每平方米 31.76 元，公司本期共向佛山市南海供水集团有限公司支付了 2013 年 1 至 12 月租金 1,334,736.60 元。

一接受财务资助

2013 年 12 月 27 日，公司收到广东南海控股投资有限公司向公司提供的财务资助 2.5 亿元，财务资助的期限为一年，利率按同期银行贷款基准利率执行，到期还本付息。如有需要可提前归还。

5、关联方债权债务余额

关联方名称	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
其他应付款：				
广东南海控股投资有限公司	250,000,000.00	42.99%		

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

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据 2014 年 3 月 10 日召开的公司第七届董事会第三十六次会议通过的关于 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 579,242,881 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），剩余未分配利润转入下年度。本年度不进行公积金转增股本。该分配预案待股东大会通过后实施。

十一、其他重要事项

重大资产重组

根据公司 2013 年 12 月 23 日召开的第七届董事会第三十三次会议审议通过的《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》以及《关于公司与创冠环保（香港）有限公司签署的〈发行股份及支付现金购买资产框架协议〉的议案》和《关于公司与佛山市南海城市建设投资有限公司签署的〈发行股份购买资产框架协议〉的议案》，公司拟向创冠环保（香港）有限公司（以下简称“创冠香港”）发行股份及支付现金购买其所持创冠环保（中国）有限公司（以下简称“创冠中国”）100%股权；拟向佛山市南海城市建设投资有限公司（以下简称“南海城投”）发行股份购买其所持佛山市南海燃气发展有限公司（以下简称“燃气发展”）30%股权；同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票配套融资，募集资金金额不超过本次交易总金额的 25%。本次募集配套资金以发行股份购买资产的实施为前提条件，但募集配套资金成功与否不影响发行股份购买资产的实施。

公司 2014 年 1 月 29 日召开的第七届董事会第三十五次会议审议通过了《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》以及《关于公司与创冠环保（香港）有限公司签署〈发行股份及支付现金购买资产协议〉和〈瀚蓝环境股份有限公司业绩补偿协议〉的议案》和《关于公司与佛山市南海城市建设投资有限公司签署〈发行股份购买资产协议〉和〈瀚蓝环境股份有限公司业绩补偿协议〉的议案》。2014 年 2 月 25 日，公司召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述相关议案。

根据公司 2014 年 1 月 29 日与创冠香港签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，创冠中国 100%股权于截至评估基准日 2013 年 9 月 30 日的评估价值为 185,431.58 万元。双方参考该评估价值，协商确定标的股权的交易价格为 185,000 万元，其中以现金支付的对价为 110,000 万元，已发行股份支付的对价为 75,000 万元。创冠中国自评估基准日（不含当日）起至标的股权交割日（含当日）止，在此期间产生的收益由公司享有；在此期间产生的亏损由创冠香港以现金方式向公司补足。根据公司 2014 年 1 月 29 日与南海城投签订的《发行股份购买资产协议》，燃气发展 100%股权于截至评估基准日 2013 年 9 月 30 日的评估价值为 127,815.06 万元。双方参考该评估价值，协商确定燃气发展 30%股权的交易价格为 38,344.52 万元，全部以发行股份支付对价。燃气发展自评估基准日（不含当日）起至标的股权交割日（含当日）止，在此期间产生的收益由公司按重组完成后持有燃气发展的股权比例享有；在此期间产生的亏损由南海城投按其持有燃气发展的比例以现金方式向公司补足。

根据公司与创冠香港签订的《业绩补偿协议》，创冠香港承诺：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。如果本次重大资产重组实施完毕之日晚于 2014 年 12 月 31 日，则补偿期限相应顺延至下一年度，相应年度的净利润指标数以北京中天衡平国际资产评估有限公司出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟发行股份与支付现金购买创冠环保（中国）有限公司股权评估项目资产评估报告》（中天衡平评字[2014]002 号）确定。若经审计，标的股权在上述补偿期限内实际实现的净利润未能达到当年净利润指标的，公司将在其年度报告披露后

的 10 日内以书面方式通知创冠香港。创冠香港应在接到公司通知后的 90 日内以现金形式向公司补偿净利润指标与实际净利润之间的差额(即利润差额)。现金补偿的计算公式为：每年补偿的净利润数=截至当期期末累积净利润指标数额—截至当期期末累积实现的实际利润数—已补偿的净利润数额。各年计算的补偿利润数小于 0 时，按 0 取值，已经补偿的净利润数不冲回。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(“其他股东”指公司赠送股份实施公告中所确定的股权登记日登记在册的除创冠香港之外的股份持有者)，其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除创冠香港持有的股份数后上市公司的股份数量的比例享有获赠股份。赠送股份数量总额的计算公式为：赠送股份数量总额=需补偿现金总额÷本次发行股份价格。

根据公司与南海城投签订的《业绩补偿协议》，南海城投承诺：燃气发展 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。如果本次重大资产重组实施完毕之日晚于 2014 年 12 月 31 日，则补偿期限相应顺延至下一年度，相应年度的承诺净利润数以北京中天衡平国际资产评估有限公司出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟发行股份购买资产涉及佛山市南海燃气发展有限公司股东全部权益资产评估报告》(中天衡平评字[2014]001 号)确定。若经审计，标的股权在上述补偿期限内实际实现的净利润未能达到南海城投承诺的当年承诺净利润，公司将在其年度报告披露后的 10 日内以书面方式通知南海城投。南海城投应在接到公司通知后的 90 日内以现金形式向公司补偿承诺净利润与实际净利润之间的差额(即利润差额)的 30%。现金补偿的计算公式为：每年补偿的净利润数=(截至当期期末累计承诺净利润数额—截至当期期末累积实现的实际利润数)×30%—已补偿的净利润数额。各年计算的补偿利润数小于 0 时，按 0 取值，已经补偿的净利润数不冲回。如南海城投在上述期限内未能向公司足额补偿的，公司有权依法向法院申请执行南海城投所持增发股份以补足差额。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

项 目	2013. 12. 31				2012. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的应收账款	5,918,679.07	100.00	320,275.04	5.41	5,506,251.63	100.00	290,608.98	5.28
账龄组合	5,918,679.07	100.00	320,275.04	5.41	5,506,251.63	100.00	290,608.98	5.28
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	--	--	--	--	---	---	--	---
合 计	<u>5,918,679.07</u>	<u>100.00</u>	<u>320,275.04</u>	<u>5.41</u>	<u>5,506,251.63</u>	<u>100.00</u>	<u>290,608.98</u>	<u>5.28</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2013. 12. 31			2012. 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	5,402,528.49	91.28	270,126.42	4,996,371.57	90.74	249,818.58
1-2 年	73,321.95	1.24	5,865.76	509,880.06	9.26	40,790.40
2-3 年	442,828.63	7.48	44,282.86	-	-	-
合计	<u>5,918,679.07</u>	<u>100.00</u>	<u>320,275.04</u>	<u>5,506,251.63</u>	<u>100.00</u>	<u>290,608.98</u>

一截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2013. 12. 31	账龄	比例%
佛山市南海区桂城街道市政管理处	非关联方	4,780,111.79	1 年以内	80.76
佛山市南海升源铝业有限公司	非关联方	162,656.64	1 年以内	2.75
豪信物业公司鹿璟村管理处	非关联方	91,879.85	1 年以内	1.55
南海市悦信房地产开发有限公司	非关联方	64,045.60	1 年以内	1.08
广州地铁（佛山南海）房地产开发有限公司	非关联方	<u>50,580.00</u>	1 年以内	<u>0.85</u>
合计		<u>5,149,273.88</u>		<u>86.99</u>

一期末无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

2、其他应收款

项 目	2013. 12. 31				2012. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的其他应收款	18,520,796.27	100.00	2,238,307.10	12.09	10,889,799.76	100.00	1,730,953.77	15.90
账龄组合	14,984,546.27	80.91	2,238,307.10	14.94	10,889,799.76	100.00	1,730,953.77	15.90
关联方组合	3,536,250.00	19.09	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>18,520,796.27</u>	<u>100.00</u>	<u>2,238,307.10</u>	<u>12.09</u>	<u>10,889,799.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,730,953.77</u>	<u>15.90</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2013. 12. 31			2012. 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 (%)	

瀚蓝环境股份有限公司
财务报表附注
2013 年度

人民币元

账 龄	2013. 12. 31			2012. 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, 115, 826. 50	34. 13	255, 791. 33	4, 926, 279. 99	45. 24	246, 314. 00
1-2 年	3, 990, 200. 00	26. 63	319, 216. 00	4, 131, 000. 00	37. 93	330, 480. 00
2-3 年	4, 131, 000. 00	27. 57	413, 100. 00	615, 400. 00	5. 65	61, 540. 00
3-4 年	615, 400. 00	4. 11	123, 080. 00	10, 000. 00	0. 09	2, 000. 00
4-5 年	10, 000. 00	0. 07	5, 000. 00	233, 000. 00	2. 14	116, 500. 00
5 年以上	1, 122, 119. 77	7. 49	1, 122, 119. 77	974, 119. 77	8. 95	974, 119. 77
合计	14, 984, 546. 27	100. 00	2, 238, 307. 10	10, 889, 799. 76	100. 00	1, 730, 953. 77

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2013. 12. 31	账龄	比例%
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	非关联方	4, 560, 000. 00	2 年以内	24. 62
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	全资子公司	3, 536, 250. 00	1 年以内	19. 09
佛山市南海区道路建设管理处	非关联方	2, 000, 000. 00	2-3 年	10. 80
佛山市南海区交通运输局地方公路管理站	非关联方	1, 640, 000. 00	3 年以内	8. 85
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	2-3 年	5. 40
合计		12, 736, 250. 00		68. 76

—其他应收款期末余额较期初余额增加 7, 630, 996. 51 元，增幅为 70. 07%，主要原因是期末应收施工安全保证金的增加。

—其他应收款期末余额中应收全资子公司佛山市南海瀚蓝房地产有限公司 2.3 亿元借款利息 3,536,250.00 元。

3、长期股权投资

—长期股权投资分类列示如下：

项 目	2013. 12. 31			2012. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司投资	832,671,551.42	-	832,671,551.42	822,671,551.42	-	822,671,551.42
联营企业投资	498,752,216.19	-	498,752,216.19	245,526,400.07	-	245,526,400.07
其他长期股权投资	9,272,571.26	-	9,272,571.26	9,272,571.26	-	9,272,571.26
合 计	<u>1,340,696,338.87</u>	-	<u>1,340,696,338.87</u>	<u>1,077,470,522.75</u>	-	<u>1,077,470,522.75</u>

—投资明细项目列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加或收回 投资	本期权益增加 (减少)	期末余额
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	成本法	554,470,000.00	554,470,000.00	-	-	554,470,000.00
佛山南海绿电再生能源有限公司	成本法	268,201,551.42	268,201,551.42	-	-	268,201,551.42
佛山市南海燃气发展有限公司	权益法	443,916,335.83	245,526,400.07	220,557,500.00	32,668,316.12	498,752,216.19
广发银行股份有限公司	成本法	9,272,571.26	9,272,571.26	-	-	9,272,571.26
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计		<u>1,285,860,458.51</u>	<u>1,077,470,522.75</u>	<u>230,557,500.00</u>	<u>32,668,316.12</u>	<u>1,340,696,338.8</u>

(接上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	100%	100%	-	-	-	-
佛山南海绿电再生能源有限公司	30%	30%	-	-	-	-
佛山市南海燃气发展有限公司	40%	40%	-	-	-	15,000,000.00
广发银行股份有限公司	小于 50.025%	0.025 小于 5%	-	-	-	-
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	100%	100%	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

4、营业收入及营业成本

—营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,354,046.78	303,751,584.97	482,116,786.22	296,394,498.81
其他业务	12,994,463.89	7,359,350.97	14,741,933.09	9,422,928.34
合计	<u>515,348,510.67</u>	<u>311,110,935.94</u>	<u>496,858,719.31</u>	<u>305,817,427.15</u>

—主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水业务	447,417,307.10	272,216,591.37	432,303,040.82	265,727,999.17
污水处理	54,936,739.68	31,534,993.60	49,813,745.40	30,666,499.64
合计	<u>502,354,046.78</u>	<u>303,751,584.97</u>	<u>482,116,786.22</u>	<u>296,394,498.81</u>

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
工程安装	8,422,081.19	6,280,964.92	9,819,793.80	8,142,438.58
官窑市场租金	2,848,000.00	904,812.72	3,438,000.00	905,400.72
其他租金	1,407,016.00	173,192.47	1,215,608.00	146,062.97
其它	317,366.70	380.86	268,531.29	229,026.07
合计	<u>12,994,463.89</u>	<u>7,359,350.97</u>	<u>14,741,933.09</u>	<u>9,422,928.34</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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛山市南海区里水自来水厂	84,974,134.39	16.49
佛山市南海区大沥自来水厂	84,875,404.31	16.47
佛山市南海区桂城街道市政管理处	54,936,739.68	10.66
佛山市南海区狮山自来水有限公司	43,559,703.08	8.45

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛山市南海区松岗自来水公司	33,814,831.03	6.56
合计	302,160,812.49	58.63

5、投资收益

项目	2013 年度	2012 年度
委托贷款收益	10,520,416.66	10,901,346.67
权益法核算的长期股权投资收益	47,668,316.12	22,167,564.24
合计	58,188,732.78	33,068,910.91

6、现金流量表补充资料项目

补充资料	2013 年度	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	202,537,753.55	105,657,929.52
加: 资产减值准备	420,957.88	653,058.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,509,509.27	64,966,587.96
无形资产摊销	14,071,583.76	14,448,195.69
长期待摊费用摊销	6,723,773.61	5,797,073.23
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)	52,227.90	-145,605.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	67,276.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	57,593,547.81	54,483,272.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,188,732.78	-33,068,910.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,330,789.00	-662,596.25
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)	-20,145,633.48	-1,431,851.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,951,024.02	-2,519,541.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,027,624.18	32,458,404.84

补充资料	2013 年度	2012 年度
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	260,320,798.68	240,703,293.22
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	236,918,545.99	582,654,318.69
减: 现金的期初余额	582,654,318.69	394,142,245.52
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	-345,735,772.70	188,512,073.17

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	2013 年度	2012 年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,227.90	78,328.75
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	11,285,531.17	1,056,621.71
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	7,506.86	-
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		-

瀚蓝环境股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
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		-
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	-321,515.24	-376,382.28
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	10,919,294.89	758,568.18
减：非经常性损益相应的所得税	2,729,823.72	189,642.05
非经常性损益影响的净利润	8,189,471.17	568,926.13
归属于母公司普通股股东的净利润	233,878,127.82	190,257,085.33
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	225,688,656.65	189,688,159.20

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	2013 年度		
	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.93%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.58%	0.39	0.39

报告期利润	2012 年度		
	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.64%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.61%	0.37	0.37

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 2014 年 3 月 10 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

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

瀚蓝环境股份有限公司

董事长：何向明

2014 年 3 月 10 日