

公司代码：600323

公司简称：瀚蓝环境

瀚蓝环境股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

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

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金铎、主管会计工作负责人陈慧霞及会计机构负责人（会计主管人员）吴志勇声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告涉及未来发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告.....	18
第十节	备查文件目录.....	93

第一节 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”
瀚蓝供水投资公司	指	佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司
瀚蓝房地产	指	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司
供水集团	指	佛山市南海供水集团有限公司
南海控股	指	广东南海控股投资有限公司
绿电公司	指	佛山市南海绿电再生能源有限公司
南海城投	指	佛山市南海城市建设投资有限公司
燃气发展	指	佛山市南海燃气发展有限公司
燃气有限	指	佛山市南海燃气有限公司
丹灶污水	指	佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司
里水污水	指	佛山市南海区里水污水处理有限公司
九江污水	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
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
大沥水务	指	佛山市南海大沥水务有限公司
樵南水务	指	佛山市南海区樵南水务有限公司
创冠大连	指	创冠环保（大连）有限公司
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

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
公司的中文简称	瀚蓝环境
公司的法定代表人	金铎

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄春然	汤玉云
联系地址	广东省佛山市南海区桂城南海	广东省佛山市南海区桂城南海

	大道财联大厦22楼	大道财联大厦22楼
电话	0757-86280996	0757-86280996
传真	0757-86328565	0757-86328565
电子信箱	600323@grandblue.cn	600323@grandblue.cn

三、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年1月16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	粤国税字 44068228000315X 、 粤地税字 44068228000315X
组织机构代码	28000315-X

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,664,704,947.70	1,130,737,673.19	525,389,038.48	47.22
归属于上市公司股东的净利润	189,218,321.11	164,321,413.11	139,705,646.77	15.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	187,765,123.71	155,678,887.11	131,080,053.71	20.61
经营活动产生的现金流量净额	585,845,200.63	308,933,789.88	225,212,508.25	89.63
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上 年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,178,801,686.65	3,329,055,932.41	3,329,055,932.41	25.53
总资产	12,228,172,700.44	10,979,848,200.39	10,979,848,200.39	11.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.25	0.26	0.24	-3.85
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.26	0.24	-3.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.25	0.25	0.23	0
加权平均净资产收益率(%)	4.43	6.80	5.56	减少2.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.39	6.44	5.52	减少2.05个百分点

公司报告期实现的归属于上市公司股东的净利润同比增长 15.15%，而每股收益同比减少 3.85%，原因是去年同期调整后的总股本为 625,777,492 股，本报告期末总股本为 766,264,018 股。

报告期内公司属下瀚蓝供水投资公司对大沥水务进行增资，持有大沥水务 60%股权，自 2015 年 1 月起将大沥水务纳入合并范围。

报告期内公司属下瀚蓝供水投资公司对樵南水务进行增资，持有樵南水务 60%股权，自 2015 年 6 月起将樵南水务纳入合并范围。

在去年将创冠中国的资产负债表纳入合并范围的基础上，报告期内公司将创冠中国的损益表纳入合并范围。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-599,674.05	
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	3,384,378.99	详见附注 46
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-847,108.40	详见附注 46、47
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-484,399.14	
合计	1,453,197.40	

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

报告期内，公司围绕成为综合环境服务领跑者的战略定位，以年度经营计划确定的财务、发展、竞争力提升三大目标为导向，巩固固废处理、供水、污水处理和燃气供应四大主营业务，积极推进重点工程项目建设，继续夯实内部管理，不断提高管理水平和经济效益，逐步增强企业核心竞争力，积极推进重大资产重组后的管理整合工作，加大对外拓展力度，取得了较好成绩。

2015 年上半年，公司实现营业收入 166,470.49 万元，同比增长 47.22%；实现营业利润 26,239.63 万元，同比增长 12.41%；归属于母公司股东的净利润 18,921.83 万元，同比增长 15.15%；加权平均净资产收益率 4.43%，同比下降 2.37 个百分点。

固废处理业务：报告期内固废处理业务收入 51,172.24 万元，同比大幅增长 184.59%。南海固废处理环保产业园内各个项目正常运营，南海垃圾焚烧一厂改扩建项目和南海餐厨垃圾处理项目于 2015 年 6 月底顺利完工。年初，公司全面接管创冠中国并有针对性的开展各项整合工作，取得一定成效。已运营项目生产情况稳定，创冠廊坊项目于 2015 年 7 月开始进行调试，其他待建项目在进行前期工作。报告期内，公司签署了收购三水区白泥坑生活垃圾卫生填埋场的协议，将新增垃圾填埋项目，进一步丰富公司固废处理的产业链。

供水业务：继续推进并完成了大沥镇、西樵镇供水合作工作，至此，公司与南海区各镇街的供水合作全部完成，形成了公司基本控制南海区终端售水市场的局面。报告期内供水业务收入 31,114.31 万元，同比增加 32.43%，但由于供水子公司亏损、新桂城水厂投产后新增折旧、新增桂城增压泵站费用、财务费用增加等原因，供水业务板块利润大幅下降 85.34%。截止本报告披露日，南海区已启动水价调整工作，如水价调整顺利实施，利润下滑情况将有望得到缓解。

污水处理业务：报告期内公司属下各污水处理厂保持稳定生产状态，污水处理业务收入 9,444.98 万元，同比保持平稳。大石污水处理厂建设、污水管网委托运营事项稳步推进，工业废水处理厂尚在进行前期工作。

燃气业务：报告期内燃气业务增长平稳，实现业务收入 68,429.44 万元，同比增长 15.47%。展望下半年，由于经济增长放缓和国际油价波动等因素影响，燃气业务的增长存在不确定性。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,664,704,947.70	1,130,737,673.19	47.22
营业成本	1,146,472,947.54	764,350,240.55	49.99
销售费用	32,616,121.32	36,670,180.82	-11.06
管理费用	92,558,752.43	43,232,855.48	114.09
财务费用	119,565,638.91	45,594,315.70	162.24
经营活动产生的现金流量净额	585,845,200.63	308,933,789.88	89.63

投资活动产生的现金流量净额	-1,236,392,554.65	-361,793,964.50	-241.74
筹资活动产生的现金流量净额	1,392,722,058.06	230,050,759.98	505.40
研发支出	9,497,464.05	7,497,310.96	26.68

营业收入变动原因说明:合并创冠中国增加,以及燃气和供水业务增加。

营业成本变动原因说明:合并创冠中国增加,以及燃气和供水业务增加。

管理费用变动原因说明:合并创冠中国增加,以及供水整合纳入合并供水子公司增加。

财务费用变动原因说明:合并创冠中国增加,以及借款增加和公司债利息增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:合并创冠中国增加,以及燃气和供水业务增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付创冠香港股权收购款以及供水子公司收购供水管网资产等增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司非公开发行股票募集资金以及银行借款增加

研发支出变动原因说明:母公司研发投入增加

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

金额单位:万元

项目	2015年1-6月		2014年1-6月		变动情况		
	金额	占比	金额	占比	变动金额	变动比例	占比变动
供水业务	1,042.74	3.68%	7,112.32	29.04%	-6,069.58	-85.34%	减少 25.36 个百分点
污水业务	3,074.91	10.85%	3,156.39	12.88%	-81.48	-2.58%	减少 2.03 个百分点
固废业务	12,026.55	42.45%	4,743.01	19.36%	7,283.53	153.56%	增加 23.09 个百分点
燃气业务	12,187.05	43.02%	9,483.25	38.72%	2,703.80	28.51%	增加 4.30 个百分点
利润合计	28,331.25	100.00%	24,494.97	100.00%	3,836.28	15.66%	

公司业务利润构成发生重大改变,其中供水业务利润从 7,112.32 万元大幅下降至 1,042.74 万元,降幅为 85.34%,在主营业务利润总额的占比从 29.04%下降至 3.68%;固废业务利润从 4,743.01 万元大幅增加至 12,026.55 万元,增幅为 153.56%,在主营业务利润总额的占比从 19.36%提升至 42.45%。主要原因为:

(1) 供水业务利润大幅下降主要是由于供水子公司亏损、新桂城水厂投产后新增折旧、新增桂城增压泵站费用以及财务费用增加所致。(2) 固废业务利润大幅增长主要是公司收购的创冠中国从本年度起其损益表纳入合并范围,新增利润 5,118.17 万元,以及原有固废业务利润增长所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司重大资产重组配套募集资金工作已于 2015 年 2 月完成,详见本报告第六节。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司实现营业收入 16.65 亿元，完成全年计划的 46%；成本费用率控制在 84%以下。

(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:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自来水生产和供应业务	31,114.31	25,830.85	16.98	32.43	72.64	减少 19.34 个百分点
污水处理业务	9,444.98	5,477.97	42.00	-0.41	3.47	减少 2.17 个百分点
固废处理业务	51,172.24	30,221.77	40.94	184.59	181.57	增加 0.63 个百分点
燃气业务	68,429.44	50,590.19	26.07	15.47	13.57	增加 1.24 个百分点

供水业务毛利率率同比下降 19.34 个百分点，主要原因：新桂城水厂、狮山增压泵站和桂城增压泵站项目投产后折旧费、电费大幅增加，以及供水整合新增的子公司毛利率较低。

污水处理业务毛利率同比下降 2.17 个百分点，主要原因是污泥清理费和其他成本项目同比增加。

固废处理业务毛利率同比上升 0.63 个百分点，主要原因是新增的创冠中国毛利率较高。

燃气业务主营毛利率同比上升 1.24 个百分点，主要原因是毛利率较高的天然气业务占比增加，同时今年上半年液化石油气毛利率同比也有较大增加。

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广东省	139,565.44	26.62
福建省	17,828.18	不适用
湖北省	2,767.36	不适用

(三) 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、城市燃气供应等循环相扣的完整环境服务产业链，具备为城市提供环境服务可持续发展规划、提供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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年 6 月 30 日母公司长期股权投资账面余额是 408,531.32 万元，比 2014 年底余额增加 46,100 万元，增幅 12.72%。增加的主要原因是报告期内公司对瀚蓝房地产增资 25,000 万元，对大沥水务增资 5,000 万元，对樵南水务增资 8,100 万元，对创冠大连增资 8,000 万元。

(1) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（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	0.025	0.025	9,272,571.26			可供出售金融资产	买入及分红
合计	9,272,571.26	/	/	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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
里水污水	3,500	1 年	4.92%	主营业务需要	无	否	否	否	否	否

绿电公司	10,000	3年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	否
九江污水	3,000	3年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	否
丹灶污水	2,000	3年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	否
绿电公司	2,000	2年	0	主营业务需要	无	否	否	否	否	否
绿电公司	7,000	1年	4.92%	主营业务需要	无	否	否	否	否	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2015	非公开发行	73,447.999	73,447.999	73,447.999	0	
合计	/	73,447.999	73,447.999	73,447.999	0	/
募集资金总体使用情况说明:			在募集资金到账前,公司以自筹资金 784,276,592.57 元预先支付了收购创冠中国 100% 股权之部分收购价款。2015 年 2 月 13 日召开的第八届董事会第十次会议审议通过《关于使用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,董事会同意公司使用本次非公开发行的配套融资全部募集资金净额 734,479,990.45 元置换公司已先行支付的购买创冠中国 100% 股权的部分现金对价。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
支付购买创冠中国的股权转让款	否	73,447.999	73,447.999	73,447.999	是	已完成
合计	/	73,447.999	73,447.999	73,447.999	/	/

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

金额单位:元

项目	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	
	2015年1-6月	2014年1-6月
产品或服务	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。	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。
注册资本	335,870,000.00	335,870,000.00
总资产	2,263,083,498.95	1,744,260,589.61

净资产	805,453,154.13	709,725,919.98
营业收入	307,229,234.29	183,208,208.51
净利润	62,939,507.66	45,358,684.64
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	29.22%	24.09%

项目	创冠环保(中国)有限公司	
	2015年1-6月	2014年1-6月
产品或服务	环保技术及相关新产品的研究开发,转让其研究开发成果,以及节能模式的推广服务;提供环保行业的市场信息、经营管理等咨询服务;电气设备批发及其它相关电子产品、机械设备的进出口、批发、佣金代理(拍卖除外),并提供相关配套服务。	
注册资本	1,661,620,691.15	
总资产	3,260,383,578.32	
净资产	1,433,130,457.45	
营业收入	208,414,585.91	
净利润	51,181,668.43	
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	23.77%	

项目	佛山市南海燃气发展有限公司	
	2015年1-6月	2014年1-6月
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	56,975,000.00
总资产	1,049,908,881.57	925,384,907.67
净资产	668,123,034.60	638,785,535.60
营业收入	705,173,053.02	605,348,634.71
净利润	106,125,759.64	82,052,554.46
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	34.50%	30.50%

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
瀚蓝广场项目	94,873.00	35.56%	3,204.25	33,513.22	无
一厂改扩建项目	77,900.00	97.47%	21,985.77	70,930.55	无
餐厨垃圾处理项目	25,900.00	95.00%	6,654.08	8,090.71	无
合计	198,673.00	/	31,844.10	112,534.48	/

- (1) 项目进度是指形象进度。
 (2) 瀚蓝广场项目是指原南海发展大厦项目。
 (3) 上述项目截至报告期均未完工或投产，未产生收益。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年度现金分红方案已于 2015 年 8 月 19 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	464.06
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	464.06
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.10
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	燃气有限公司 (乙方)、南海城投 (丙方)	支持瀚蓝环境 (甲方) 对燃气发展公司的整合工作, 为实现甲方控股燃气发展公司之目的, 乙、丙方将应甲方的要求, 在合理的期限内签署一切必要文件及/或作出一切必要行动。本次增资实施完成后的两年内, 甲方将根据实际情况单方向燃气发展公司增资, 或向乙方或丙方受让股权, 以使公司在燃气发展公司的持股比例达到 51% 以上。	2012-06-29 至 2015-06-28	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	南海控股	在重大资产重组实施完毕后两年内, 在符合国有资产管理相关法律法规的前提下, 积极行使股东权力, 促使燃气有限公司依法处置所持瑞兴公司 60% 的股权 (如未来瑞兴公司股权发生变动, 则燃气有限公司应确保其持股比例不低于 60%), 通过优先考虑将其注入瀚蓝环境等方式彻底解决瑞兴公司与瀚蓝环境的同业竞争问题。	2014-12-25 至 2016-12-24	是	是
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	燃气有限公司	在瀚蓝环境本次重大资产重组实施 (即购买燃气发展 30% 股权所须支付的股份发行完成) 后 36 个月内, 在符合国有资产管理相关法律法规的前	2014-12-25 至 2017-12-24	是	是

			提下，将完成将所持燃气发展公司 30% 股权注入瀚蓝环境的工作。			
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	创冠香港、林积灿、城建投公司	将不以直接或间接的方式在中国大陆从事与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与瀚蓝环境的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/创冠香港拥有控制权的企业不在中国大陆从事或参与与瀚蓝环境的生产经营相竞争的任何活动的业务。	持续有效，且不可变更或撤销，直至创冠香港对瀚蓝环境不再有重大影响为止。	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	创冠香港、林积灿、城建投公司	将善意履行作为瀚蓝环境股东的义务，充分尊重瀚蓝环境的独立法人地位，保障瀚蓝环境独立经营、自主决策。）保证本人/本公司以及本人/本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织今后原则上不与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司，下同）发生关联交易。	本承诺持续有效，且不可变更或撤销，直至对瀚蓝环境不再有重大影响为止。	否	是
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	创冠香港、林积灿、城建投公司	在本次重大资产重组中取得的瀚蓝环境股份自发行结束之日起的 36 个月内不进行转让，但按照各方签署的《业绩补偿协议》进行回购或者赠送的股份除外，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。	2014-12-25 至 2017-12-24	是	是
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	创冠香港	创冠中国 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 6,844.23 万元、10,504.69 万元和 16,379.95 万元。	2014-2016 年度	是	是
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	南海城投	燃气发展公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 12,966.86 万元、13,124.73 万元和 13,244.62 万元。	2014-2016 年度	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	供水集团	供水集团及其子公司今后不从事与本公司构成同业竞争的业务。	2000 年 12 月 20 日起	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	南海控股	认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-08-07 至 2015-08-06	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	南海控股	南海控股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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

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	228,873,754	31.93	49,467,109				49,467,109	278,340,863	36.32
1、国家持股									
2、国有法人持股	137,854,337	19.23	25,000,000				25,000,000	162,854,337	21.25
3、其他内资持股			24,467,109				24,467,109	24,467,109	3.19
其中：境内非国有法人持股			14,467,109				14,467,109	14,467,109	1.89
境内自然人持股			10,000,000				10,000,000	10,000,000	1.31
4、外资持股	91,019,417	12.70						91,019,417	11.88
其中：境外法人持股	91,019,417	12.70						91,019,417	11.88
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	487,923,155	68.07						487,923,155	63.68
1、人民币普通股	487,923,155	68.07						487,923,155	63.68
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	716,796,909	100	49,467,109				49,467,109	766,264,018	100

2、股份变动情况说明

报告期末的股份总数和股份结构发生变化：根据中国证监会《关于核准瀚蓝环境股份有限公司

公司向创冠环保(香港)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]1336号)的核准批文,公司于2015年2月9日完成配套融资的发行及股份登记工作,公司以15.05元/股的价格共发行49,467,109股股票,根据相关规定,新发行股份锁定十二个月。因此,公司股本变更为766,264,018股。其中,有限售条件流通股从228,873,754股变更为278,340,863股。

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

本次发行增加了股本,使每股收益、每股净资产有所摊薄。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东恒健资本管理有限公司	0		15,000,000	15,000,000	法定原因	2016年2月10日
广东省盐业集团有限公司	0		10,000,000	10,000,000	法定原因	2016年2月10日
李贵山	0		10,000,000	10,000,000	法定原因	2016年2月10日
民生加银基金管理有限公司	0		10,000,000	10,000,000	法定原因	2016年2月10日
长城国融投资管理有限公司	0		4,467,109	4,467,109	法定原因	2016年2月10日
合计	0		49,467,109	49,467,109	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	32,568
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
佛山市南海供水集团有限公司	0	137,779,089	17.98		无		国有法人
广东南海控股投资有限公司	0	91,319,726	11.92	91,319,726	质押	91,319,726	国有法人
创冠环保(香港)有限公司	0	91,019,417	11.88	91,019,417	质押	71,800,000	境外法人
佛山市南海城市建设投资有限公司	0	46,534,611	6.07		无		国有法人
福建省华兴集团有限责任公司	0	24,239,420	3.16		未知		国有法人

广东恒健资本管理有限公司	15,000,000	15,000,000	1.96	15,000,000	未知		国有法人
广东省盐业集团有限公司	10,000,000	10,000,000	1.31	10,000,000	未知		国有法人
李贵山	10,000,000	10,000,000	1.31	10,000,000	未知		境内自然人
民生加银基金管理有限公司	10,000,000	10,000,000	1.31	10,000,000	未知		未知
全国社保基金一零三组合	8,999,648	8,999,648	1.17		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
佛山市南海供水集团有限公司	137,779,089	人民币普通股	137,779,089				
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				
全国社保基金一零三组合	8,999,648	人民币普通股	8,999,648				
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
中信证券股份有限公司	7,380,427	人民币普通股	7,380,427				
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	4,999,658	人民币普通股	4,999,658				
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	3,660,624	人民币普通股	3,660,624				
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	3,648,386	人民币普通股	3,648,386				
香港中央结算有限公司	3,425,607	人民币普通股	3,425,607				
陆风	3,370,000	人民币普通股	3,370,000				
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、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
2	创冠环保（香港）有限公司	91,019,417	2017 年 12 月 25 日		法定原因
3	佛山市南海城市建设投资有限公司	46,534,611	2017 年 12 月 25 日		法定原因
4	广东恒健资本管理有限公司	15,000,000	2016 年 2 月 10 日		法定原因
5	广东省盐业集团有限公司	10,000,000	2016 年 2 月 10 日		法定原因
6	李贵山	10,000,000	2016 年 2 月 10 日		法定原因
7	民生加银基金管理有限公司	10,000,000	2016 年 2 月 10 日		法定原因
8	长城国融投资管理有限公司	4,467,109	2016 年 2 月 10 日		法定原因

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吕清源	董事	离任	个人原因辞职

第九节 财务报告**一、审计报告**

□适用 √不适用

二、财务报表**合并资产负债表**

2015 年 6 月 30 日

编制单位: 瀚蓝环境股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	1	1,584,114,402.61	854,279,650.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	245,691,539.76	213,235,548.59

预付款项	3	59,389,894.23	295,500,458.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4		611,703.76
应收股利			
其他应收款	5	67,393,163.28	50,054,709.37
买入返售金融资产			
存货	6	87,195,291.15	97,015,456.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	7	6,501,227.58	5,674,229.20
其他流动资产	8	51,743,590.51	39,763,462.79
流动资产合计		2,102,029,109.12	1,556,135,218.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	9,272,571.26	9,272,571.26
持有至到期投资			
长期应收款	10	57,363,895.95	59,441,223.19
长期股权投资			
投资性房地产	11	20,029,519.48	20,496,152.68
固定资产	12	3,439,567,644.84	3,005,145,559.85
在建工程	13	1,820,663,536.01	1,320,942,218.49
工程物资	14	3,899,024.68	59,324,272.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	4,154,835,541.87	4,241,626,211.64
开发支出			
商誉	16	327,125,219.17	327,125,219.17
长期待摊费用	17	59,000,720.64	60,830,295.87
递延所得税资产	18 (1)	36,397,497.68	39,710,402.79
其他非流动资产	19	197,988,419.74	279,798,854.46
非流动资产合计		10,126,143,591.32	9,423,712,981.62
资产总计		12,228,172,700.44	10,979,848,200.39
流动负债：			
短期借款	20	218,000,000.00	118,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21		12,340,000.00
应付账款	22	1,145,937,349.63	895,449,099.04
预收款项	23	140,696,614.06	107,019,680.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	49,458,323.68	65,777,098.12

应交税费	25	56,007,002.04	69,235,952.02
应付利息	26	48,108,366.15	27,416,719.24
应付股利	27	122,720,947.57	46,094,545.77
其他应付款	28	714,779,630.60	1,550,873,524.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	29	782,676,055.14	759,318,966.89
其他流动负债			
流动负债合计		3,278,384,288.87	3,651,525,585.76
非流动负债：			
长期借款	30	3,380,840,124.00	2,796,216,174.00
应付债券	31	451,814,526.54	450,859,966.50
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	32	211,574,443.46	197,485,911.19
长期应付职工薪酬	33	13,592,882.95	13,592,882.95
专项应付款			
预计负债			
递延收益	34	137,025,296.19	53,681,691.30
递延所得税负债	18 (2)	133,026,205.07	128,128,487.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,327,873,478.21	3,639,965,113.78
负债合计		7,606,257,767.08	7,291,490,699.54
所有者权益			
股本	35	766,264,018.00	716,796,909.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36	1,745,222,419.47	1,060,209,538.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	37	30,344,920.67	27,671,076.19
盈余公积	38	345,927,862.44	345,927,862.44
一般风险准备			
未分配利润	39	1,291,042,466.07	1,178,450,546.76
归属于母公司所有者权益合计		4,178,801,686.65	3,329,055,932.41
少数股东权益		443,113,246.71	359,301,568.44
所有者权益合计		4,621,914,933.36	3,688,357,500.85
负债和所有者权益总计		12,228,172,700.44	10,979,848,200.39

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司资产负债表
2015 年 6 月 30 日

编制单位:瀚蓝环境股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		640,069,645.33	44,741,391.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	5,783,193.27	5,271,772.42
预付款项		2,002,011.41	266,346,778.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	112,947,289.34	22,076,012.55
存货		37,018,404.26	32,883,516.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,828,772.80	857,981.66
其他流动资产		275,000,000.00	275,000,000.00
流动资产合计		1,074,649,316.41	647,177,453.19
非流动资产:			
可供出售金融资产		9,272,571.26	9,272,571.26
持有至到期投资			
长期应收款		106,000,000.00	313,000,000.00
长期股权投资	3	4,085,313,200.98	3,624,313,200.98
投资性房地产		19,143,725.70	19,594,363.26
固定资产		1,958,353,498.23	1,998,155,445.93
在建工程		29,813,496.68	25,929,635.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		190,913,048.66	197,232,520.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,429,359.77	18,245,688.24
递延所得税资产		3,994,761.84	3,994,761.84
其他非流动资产		41,652,194.95	41,652,194.95
非流动资产合计		6,457,885,858.07	6,251,390,382.25
资产总计		7,532,535,174.48	6,898,567,835.44
流动负债:			
短期借款		218,000,000.00	118,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		266,702,199.60	319,427,763.29
预收款项		44,696,860.89	40,932,421.82
应付职工薪酬		18,173,795.75	22,015,908.87
应交税费		4,112,414.69	7,016,691.85
应付利息		41,304,397.53	20,504,397.51
应付股利		76,626,401.80	
其他应付款		632,426,480.45	1,527,114,499.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		397,388,600.00	316,838,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,699,431,150.71	2,371,850,282.79
非流动负债:			
长期借款		1,233,050,000.00	653,550,000.00
应付债券		451,814,526.54	450,859,966.50
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,189,338.75	14,290,127.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,699,053,865.29	1,118,700,094.18
负债合计		3,398,485,016.00	3,490,550,376.97
所有者权益:			
股本		766,264,018.00	716,796,909.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,140,679,305.11	1,455,666,423.66
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		345,927,862.44	345,927,862.44
未分配利润		881,178,972.93	889,626,263.37
所有者权益合计		4,134,050,158.48	3,408,017,458.47
负债和所有者权益总计		7,532,535,174.48	6,898,567,835.44

法定代表人: 金铎 主管会计工作负责人: 陈慧霞 会计机构负责人: 吴志勇

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,664,704,947.70	1,130,737,673.19
其中: 营业收入	40	1,664,704,947.70	1,130,737,673.19

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,402,308,626.79	897,311,316.90
其中：营业成本	40	1,146,472,947.54	764,350,240.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	41	11,105,440.90	6,454,784.47
销售费用	42	32,616,121.32	36,670,180.82
管理费用	43	92,558,752.43	43,232,855.48
财务费用	44	119,565,638.91	45,594,315.70
资产减值损失	45	-10,274.31	1,008,939.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		262,396,320.91	233,426,356.29
加：营业外收入	46	24,542,247.51	11,907,011.21
其中：非流动资产处置利得		17,879.74	180,821.62
减：营业外支出	47	3,626,096.60	383,643.21
其中：非流动资产处置损失		617,553.79	43,262.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		283,312,471.82	244,949,724.29
减：所得税费用	48	67,949,139.11	56,627,794.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		215,363,332.71	188,321,930.21
归属于母公司所有者的净利润		189,218,321.11	164,321,413.11
少数股东损益		26,145,011.60	24,000,517.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	263,091,456.35	250,926,640.99
减：营业成本	4	177,154,589.25	148,272,937.48
营业税金及附加		1,357,650.70	2,329,895.05
销售费用			
管理费用		22,758,681.36	17,837,501.98
财务费用		67,597,600.51	31,383,211.10
资产减值损失			392,735.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	75,745,152.79	40,576,513.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		69,968,087.32	91,286,873.41
加：营业外收入		495,967.97	10,665,636.62
其中：非流动资产处置利得		1,106.25	178,808.80
减：营业外支出		747,741.86	321,831.39
其中：非流动资产处置损失		606,952.93	31,891.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,716,313.43	101,630,678.64
减：所得税费用		1,537,202.07	16,424,868.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,179,111.36	85,205,810.23
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,767,249,293.98	1,248,150,804.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,394,720.01	
收到其他与经营活动有关的现金	49（1）	88,971,370.38	34,480,253.68
经营活动现金流入小计		1,875,615,384.37	1,282,631,058.62
购买商品、接受劳务支付的现金		893,200,801.41	684,690,365.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		174,254,271.13	106,954,753.34
支付的各项税费		146,579,432.08	141,769,181.00
支付其他与经营活动有关的现金	49（2）	75,735,679.12	40,282,968.47
经营活动现金流出小计		1,289,770,183.74	973,697,268.74
经营活动产生的现金流量净额		585,845,200.63	308,933,789.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,765.38	5,124,718.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	49（3）	334,992,793.29	1,215,078.13
投资活动现金流入小计		335,128,558.67	6,339,796.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		686,672,494.28	368,133,761.40

投资支付的现金		884,276,592.57	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	49 (4)	572,026.47	
投资活动现金流出小计		1,571,521,113.32	368,133,761.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,236,392,554.65	-361,793,964.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		822,154,335.52	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		87,674,345.07	
取得借款收到的现金		1,252,800,000.00	395,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,074,954,335.52	395,000,000.00
偿还债务支付的现金		525,014,362.06	55,001,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,668,448.29	100,747,990.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	49 (6)	5,549,467.11	9,200,000.00
筹资活动现金流出小计		682,232,277.46	164,949,240.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,392,722,058.06	230,050,759.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		48.10	
五、现金及现金等价物净增加额		742,174,752.14	177,190,585.36
加：期初现金及现金等价物余额		841,939,650.47	722,796,612.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,584,114,402.61	899,987,197.93

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		273,170,609.90	266,421,201.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,296,194.95	18,399,054.24
经营活动现金流入小计		308,466,804.85	284,820,256.21
购买商品、接受劳务支付的现金		91,118,614.62	62,734,312.91
支付给职工以及为职工支付的现金		39,163,122.96	33,518,255.56
支付的各项税费		14,028,200.64	50,670,644.06
支付其他与经营活动有关的现金		22,379,973.13	14,372,439.78
经营活动现金流出小计		166,689,911.35	161,295,652.31
经营活动产生的现金流量净额		141,776,893.50	123,524,603.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		74,022,400.00	4,046,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,006.38	143,308.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		450,208,354.68	

投资活动现金流入小计		524,351,761.06	4,190,008.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,200,894.36	201,959,785.46
投资支付的现金		1,345,276,592.57	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,514,477,486.93	211,959,785.46
投资活动产生的现金流量净额		-990,125,725.87	-207,769,776.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		734,479,990.45	
取得借款收到的现金		1,020,000,000.00	165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,754,479,990.45	165,000,000.00
偿还债务支付的现金		259,950,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,303,437.36	69,298,807.35
支付其他与筹资活动有关的现金		5,549,467.11	9,200,000.00
筹资活动现金流出小计		310,802,904.47	102,498,807.35
筹资活动产生的现金流量净额		1,443,677,085.98	62,501,192.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		595,328,253.61	-21,743,980.11
加：期初现金及现金等价物余额		44,741,391.72	236,918,545.99
六、期末现金及现金等价物余额		640,069,645.33	215,174,565.88

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	716,796,909.00				1,060,209,538.02			27,671,076.19	345,927,862.44		1,178,450,546.76	359,301,568.44	3,688,357,500.85
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	716,796,909.00				1,060,209,538.02			27,671,076.19	345,927,862.44		1,178,450,546.76	359,301,568.44	3,688,357,500.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,467,109.00				685,012,881.45			2,673,844.48			112,591,919.31	83,811,678.27	933,557,432.51
(一) 综合收益总额											189,218,321.11	26,145,011.60	215,363,332.71
(二) 所有者投入和减少资本	49,467,109.00				685,012,881.45							87,666,666.67	822,146,657.12
1. 股东投入的普通股	49,467,109.00				685,012,881.45							87,666,666.67	822,146,657.12
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-76,626,401.80	-30,000,000.00	-106,626,401.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-76,626,401.80	-30,000,000.00	-106,626,401.80

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							2,673,844.48						2,673,844.48
1. 本期提取							3,611,268.48						3,611,268.48
2. 本期使用							937,424.00						937,424.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,264,018.00				1,745,222,419.47		30,344,920.67	345,927,862.44		1,291,042,466.07	443,113,246.71		4,621,914,933.36

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	579,242,881.00				546,390,415.31				329,363,947.49		987,596,317.19	41,150,755.51	2,483,744,316.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-128,602,154.02			23,156,191.11			1,743,248.73	159,382,847.52	55,680,133.34
其他													
二、本年期初余额	579,242,881.00				417,788,261.29			23,156,191.11	329,363,947.49		989,339,565.92	200,533,603.03	2,539,424,449.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-159,382,847.53			2,412,008.99			81,781,358.67	24,000,517.10	-51,188,962.77
(一) 综合收益总额											164,321,413.11	24,000,517.10	188,321,930.21

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-57,924,288.10		-57,924,288.10	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-57,924,288.10		-57,924,288.10	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,412,008.99				2,412,008.99	
1. 本期提取								3,453,953.04				3,453,953.04	
2. 本期使用								1,041,944.05				1,041,944.05	
(六) 其他					-159,382,847.53					-24,615,766.338		-183,998,613.87	
四、本期期末余额	579,242,881.00				258,405,413.76			25,568,200.10	329,363,947.49		1,071,120,924.59	224,534,120.13	2,488,235,487.07

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	716,796,909.00				1,455,666,423.66				345,927,862.44	889,626,263.37	3,408,017,458.47
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	716,796,909.00				1,455,666,423.66				345,927,862.44	889,626,263.37	3,408,017,458.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	49,467,109.00				685,012,881.45					-8,447,290.44	726,032,700.01
(一) 综合收益总额										68,179,111.36	68,179,111.36
(二) 所有者投入和减少资本	49,467,109.00				685,012,881.45						734,479,990.45
1. 股东投入的普通股	49,467,109.00				685,012,881.45						734,479,990.45
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-76,626,401.80	-76,626,401.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,626,401.80	-76,626,401.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11				345,927,862.44	881,178,972.93	4,134,050,158.48
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	579,242,881.00				653,862,299.40				329,363,947.49	798,475,316.95	2,360,944,444.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,242,881.00				653,862,299.40				329,363,947.49	798,475,316.95	2,360,944,444.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,281,522.13	27,281,522.13
（一）综合收益总额										85,205,810.23	85,205,810.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-57,924,288.10	-57,924,288.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,924,288.10	-57,924,288.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	579,242,881.00				653,862,299.40				329,363,947.49	825,756,839.08	2,388,225,966.97

法定代表人：金铎 主管会计工作负责人：陈慧霞 会计机构负责人：吴志勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

注册地：广东省佛山市。

总部地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道财联大厦。

主要经营活动：城市生活垃圾处理、污水处理、燃气供应及自来水的生产和供应。

财务报告批准报出日：2015 年 08 月 26 日。

2. 合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围共有佛山市南海绿电再生能源有限公司、佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司、佛山市南海瀚蓝房地产有限公司、创冠环保（中国）有限公司、佛山市南海燃气发展有限公司等 5 家子公司，详见本附注 九、1 “在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控

制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

—非同一控制下的企业合并

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控

股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

--合并范围的确定原则

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

--合并报表采用的会计方法

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

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

—外币报表折算的会计处理方法：

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

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

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

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

9. 金融工具

—金融资产的分类：

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

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

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

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

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

——其他金融负债。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

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

——金融资产的后续计量

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

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

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

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

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

——金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

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

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

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	关联方具有控制关系

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20

4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

11. 存货

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

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

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

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

12. 长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业和联营企业的投资。

—投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。

合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投

资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

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

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—减值测试方法及减值准备计提方法

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

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

14. 固定资产

(1). 确认条件

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

—固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

—固定资产折旧：

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

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

(2). 折旧方法

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

—固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资

产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

15. 在建工程

—在建工程的类别

公司在建工程分项目核算，包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

—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。

—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。

—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。

—BOT 项目的核算

——BOT 建设—经营—移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许经营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府。

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

算。

16. 借款费用

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

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

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

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

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

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产的确定标准和分类

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或者所建资产可使用寿命确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

——公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18. 长期待摊费用

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

类别	摊销方法	摊销年限
融资服务费	直线法	取得的长期借款合同期限

其他项目采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

19. 预计负债

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

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

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

20. 收入

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

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

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

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

公司燃气业务收入中的管道天然气收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的

销售单价计算确认；液化石油气以送达至用户，与用户确认的送气量及约定的销售单价计算确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

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

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

公司污水处理业务收入和固废处理业务中的处置收入是根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照实际结算处理量确认。供水及燃气工程安装业务收入以达到通水、通气条件为确认收入的时点。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

21. 政府补助

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

一 递延所得税资产

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

——该项交易或事项不属于企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

——暂时性差异在可预见的未来可能转回；

——未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23. 其他重要的会计政策和会计估计

—本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

24. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

自 2014 年 7 月 1 日起，公司自来水执行 3%的增值税征收率。

—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《中华人民共和国营业税暂行条例的规定》及国家税务总局“关于垃圾处置费征收营业税问题的批复”（国税函【2005】1128 号文）单位和个人提供的垃圾处置劳务不属于营业税应税劳

务，对其处置垃圾取得的垃圾处置费，不征收营业税。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,872.66	110,246.42
银行存款	1,583,930,529.95	841,829,404.05
其他货币资金	0.00	12,340,000.00
合计	1,584,114,402.61	854,279,650.47
其中：存放在境外的款项总额		

—货币资金期末余额比期初余额增加 729,834,752.14 元，增幅为 85.43%；主要原因系母公司非公开发行股票募集资金以及银行借款增加所致。

—截至 2015 年 6 月 30 日，公司货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	262,031,097.32	100	16,339,557.56	6.24	245,691,539.76	229,574,272.65	100	16,338,724.06	7.12	213,235,548.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	262,031,097.32	/	16,339,557.56	/	245,691,539.76	229,574,272.65	/	16,338,724.06	/	213,235,548.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	233,560,237.16	13,137,004.97	5.00
1 至 2 年	19,541,450.10	1,563,316.01	8.00
2 至 3 年	5,425,795.51	542,579.55	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,888,274.74	577,654.95	20.00
4 至 5 年	192,675.47	96,337.74	50.00
5 年以上	422,664.34	422,664.34	100.00
合计	262,031,097.32	16,339,557.56	6.24

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
福建省电力有限公司泉州电业局	41,275,055.23	1 年内	15.75	5,866,450.36
福建省电力有限公司福州电业局	21,986,575.62	0-3 年	8.39	1,524,676.84
狮山镇政府	20,883,731.23	1 年以内	7.97	397,940.62
晋江市财政局	16,671,960.80	1 年以内	6.36	833,598.04
佛山市南海区大沥镇源生水处理有限公司	12,429,113.08	1 年以内	4.74	621,455.65
合计	113,246,435.96		43.22	9,244,121.51

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	51,554,937.84	86.81	44,775,377.82	15.15
1 至 2 年	6,801,350.31	11.45	250,372,100.77	84.73
2 至 3 年	826,005.19	1.39	269,650.46	0.09
3 年以上	207,600.89	0.35	83,329.39	0.03
合计	59,389,894.23	100.00	295,500,458.44	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
普拉克环保系统(北京)有限公司	非关联方	18,329,831.00	2014、2015 年	欠部分货物、发票
重庆耐德工业股份有限公司	非关联方	10,214,452.8	2014、2015 年	欠部分货物、发票
无锡雪浪环境科技股份有限公司	非关联方	1,140,485.00	2014 年	服务未完成
科尼起重机设备(上海)有限公司	非关联方	722,378.49	2015 年	业务未完成
上海市政工程设计科学研究有限公司	非关联方	670,600.00	2014 年	服务未完成
合计		31,077,747.29		

4、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

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

5、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,027,591.71	100.00	8,634,428.43	11.36	67,393,163.28	58,700,245.61	100.00	8,645,536.24	14.73	50,054,709.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	76,027,591.71	/	8,634,428.43	/	67,393,163.28	58,700,245.61	/	8,645,536.24	/	50,054,709.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	36,405,665.02	594,761.72	5.00
1 至 2 年	8,917,776.37	713,422.11	8.00
2 至 3 年	17,017,380.33	1,701,738.03	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	8,739,228.44	1,747,845.69	20.00
4 至 5 年	2,141,761.35	1,070,880.68	50.00
5 年以上	2,805,780.20	2,805,780.20	100.00
合计	76,027,591.71	8,634,428.43	11.36

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	43,364,482.92	30,207,131.27
备用金	2,666,902.02	2,254,046.67
往来及代垫费用	21,624,958.18	22,477,879.89
保险理赔款	2,639,100.20	2,848,725.94
其他	5,732,148.39	912,461.84
合计	76,027,591.71	58,700,245.61

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市南海区环境运输和城市管理局	代垫款	16,922,369.21	1-4 年	22.26	1,870,194.05
佛山市天然气高压管网有限公司	押金	11,442,315.49	1 年以内	15.05	572,115.77

贵州阳光产权交易所有限公司	投标保证金	8,000,000.00	2-3 年	10.52	800,000.00
中国人民财产保险股份有限公司福州市湖滨支公司	保险理赔款	2,593,775.94	1 年以内	3.41	129,688.80
北京大岳咨询有限责任公司	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.95	150,000.00
合计	/	41,958,460.64	/	55.19	3,521,998.62

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,311,065.39		50,311,065.39	61,368,800.54		61,368,800.54
库存商品	2,329,843.15		2,329,843.15	2,265,524.60		2,265,524.60
低值易耗品	442,796.44		442,796.44	844,681.49		844,681.49
工程施工	34,111,586.17		34,111,586.17	32,536,449.52		32,536,449.52
合计	87,195,291.15		87,195,291.15	97,015,456.15		97,015,456.15

7、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	2,346,573.06	1,519,574.68
一年内到期的长期应收款	4,154,654.52	4,154,654.52
合计	6,501,227.58	5,674,229.20

8、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	49,939,208.72	38,578,638.20
预缴税金	1,804,381.79	1,184,824.59
合计	51,743,590.51	39,763,462.79

一期末公司将预计能够于后期抵扣的待抵扣增值税进项税重分类至“其他流动资产”。

一其他流动资产期末余额较期初余额增加 11,980,127.72 元，增幅为 30.13%；主要系待抵扣进项税增加。

9、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东发展银行	9,272,571.26			9,272,571.26						
合计	9,272,571.26			9,272,571.26					/	

10、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
九江明净污水处理厂污水收集系统项目	44,672,755.08		44,672,755.08	46,068,749.00		46,068,749.00	8.25%
丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统	12,691,140.87		12,691,140.87	13,372,474.19		13,372,474.19	8.25%
合计	57,363,895.95		57,363,895.95	59,441,223.19		59,441,223.19	/

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

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

由丹灶镇政府分 15 年向公司支付。

11、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,547,831.93			32,547,831.93
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,547,831.93			32,547,831.93
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,051,679.25			12,051,679.25
2.本期增加金额	466,633.20			466,633.20
(1) 计提或摊销	466,633.20			466,633.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,518,312.45			12,518,312.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,029,519.48			20,029,519.48
2.期初账面价值	20,496,152.68			20,496,152.68

—截至 2015 年 6 月 30 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受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。

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	管道沟槽	房屋及建筑物	构筑物及其他辅助设施	机器设备	运输工具	电子及其他设备	钢管	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	956,639,166.27	406,379,412.46	649,177,558.46	138,782,948.26	43,708,197.08	143,253,907.56	1,627,470,518.00	3,965,411,708.09
2.本期增加金额	424,980,772.37	98,795,310.95	1,802,389.50	7,176,398.12	3,070,560.87	3,534,608.22	5,785,464.50	545,145,504.53
(1) 购置	407,695,373.13	98,776,217.07	1,802,389.50	7,176,398.12	3,070,560.87	3,534,608.22	2,522,534.22	524,578,081.13
(2) 在建工程转入	17,285,399.24	19,093.88					3,262,930.28	20,567,423.40
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额			69,695.82	4,853,938.98	427,164.00	7,016,888.91	250,507.49	12,618,195.20
(1) 处置或报废			69,695.82	4,853,938.98	427,164.00	7,016,888.91	250,507.49	12,618,195.20
4.期末余额	1,381,619,938.64	505,174,723.41	650,910,252.14	141,105,407.40	46,351,593.95	139,771,626.87	1,633,005,475.01	4,497,939,017.42
二、累计折旧								
1.期初余额	341,795,022.96	89,630,369.99	149,097,513.60	48,611,245.71	25,076,011.63	94,526,650.39	211,268,411.72	960,005,226.00
2.本期增加金额	43,414,913.43	7,093,338.56	17,168,716.02	5,467,331.78	2,056,876.54	6,925,472.12	27,591,450.88	109,718,099.33
(1) 计提	43,414,913.43	7,093,338.56	17,168,716.02	5,467,331.78	2,056,876.54	6,925,472.12	27,591,450.88	109,718,099.33
(2) 外购增加								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额				4,562,474.86	388,190.81	6,662,209.32		11,612,874.99
(1) 处置或报废				4,562,474.86	388,190.81	6,662,209.32		11,612,874.99
(2) 其他减少								
4.期末余额	385,209,936.39	96,723,708.55	166,266,229.62	49,516,102.63	26,744,697.36	94,789,913.19	238,859,862.60	1,058,110,450.34
三、减值准备								
1.期初余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
2.本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 其他减少								
4.期末余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
四、账面价值								
1.期末账面价值	996,165,705.45	408,451,014.86	484,644,022.52	91,589,304.77	19,606,896.59	44,965,088.24	1,394,145,612.41	3,439,567,644.84
2.期初账面价值	614,599,846.51	316,749,042.47	500,080,044.86	90,171,702.55	18,632,185.45	48,710,631.73	1,416,202,106.28	3,005,145,559.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固废工程	1,507,974,840.61		1,507,974,840.61	1,087,326,267.59		1,087,326,267.59
燃气工程	91,135,055.07		91,135,055.07	78,476,013.40		78,476,013.40
供水工程	40,739,747.81		40,739,747.81	29,212,906.39		29,212,906.39
污水工程	18,774,049.98		18,774,049.98	3,373,307.15		3,373,307.15
瀚蓝广场	162,039,842.54		162,039,842.54	122,553,723.96		122,553,723.96
合计	1,820,663,536.01		1,820,663,536.01	1,320,942,218.49		1,320,942,218.49

一在建工程期末余额较期初余额增加了 499,721,317.52 元,增幅为 37.83%,主要系主要是绿电一厂改扩建项目、绿电餐厨项目和燃气市政干管工程投入增加所致。

一截至 2015 年 6 月 30 日,公司在建工程不存在资产受限情况。

一公司于期末对各项建工程进行检查,未发现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。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
绿电一厂改扩建项目	779,000,000.00	306,760,550.73	452,519,675.84			759,280,226.57	97.47	97.47%	45,169,142.29	15,406,438.53	4.8-6.4575	金融机构贷款及其他
廊坊垃圾发电工程	593,202,300.00	576,533,038.05	9,633,250.24			586,166,288.29	98.81	98.81%	36,356,907.85		7.21	金融机构贷款及其他
惠安二期垃圾发电工程	185,160,000.00	160,916,921.26	14,464,385.72			175,381,306.98	94.72	99.00%	11,556,194.14	4,401,669.15		金融机构贷款及其他
瀚蓝广场	948,730,000.00	122,553,723.96	7,578,500.47			130,132,224.43	13.72	35.56%				其他
燃气市政干管工程	142,165,892.35	78,318,959.93	29,877,733.91	17,285,399.24		90,911,294.60	63.95	76.76%				其他
绿电餐厨项目	259,000,000.00	15,246,682.75	65,660,309.37			80,906,992.12	31.24	58.40%	2,723,109.82	1,696,644.34	5.91-5.94	金融机构贷款及其他
里水大石污水厂一期	62,070,000.00	1,747,644.44	13,995,526.20			15,743,170.64	25.36	80.00%				自有资金
安溪灰渣填埋厂	35,047,700.00	8,405,642.00	5,163,982.00			13,569,624.00	38.72	95.00%				其他
九江 LNG 气化综合站	25,000,000.00		39,600.00			39,600.00	0.16	1.50%				自有资金
合计	3,029,375,892.35	1,270,483,163.12	598,932,963.75	17,285,399.24		1,852,130,727.63	/	/	95,805,354.10	21,504,752.02	/	/

14、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,899,024.68	5,610,102.11
专用设备		53,714,170.11
合计	3,899,024.68	59,324,272.22

一工程物资期末余额较期初余额减少了 55,425,247.54 元，减幅为 93.43%；主要系绿电一厂改扩建及餐厨项目领用工程物资。

—截至 2015 年 6 月 30 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。

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	供水经营权	特许经营权	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	221,319,323.34	37,000,000.00	4,801,364,927.12	2,806,797.69	5,062,491,048.15
2.本期增加金额	18,540,000.00		1,040,621.00	38,058.37	19,618,679.37
(1)购置	18,540,000.00		1,040,621.00	38,058.37	19,618,679.37
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	239,859,323.34	37,000,000.00	4,802,405,548.12	2,844,856.06	5,082,109,727.52
二、累计摊销					
1.期初余额	26,422,595.37	12,025,000.20	781,046,774.66	1,370,466.28	820,864,836.51
2.本期增加金额	2,579,892.60	916,666.68	102,763,020.39	149,769.47	106,409,349.14
(1)计提	2,579,892.60	916,666.68	102,763,020.39	149,769.47	106,409,349.14
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	29,002,487.97	12,941,666.88	883,809,795.05	1,520,235.75	927,274,185.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	210,856,835.37	24,058,333.12	3,918,595,753.07	1,324,620.31	4,154,835,541.87
2.期初账面价值	194,896,727.97	24,974,999.80	4,020,318,152.46	1,436,331.41	4,241,626,211.64

——无形资产土地使用权本期增加主要系燃气发展增加南海区九江镇九江办事处敦根村委会地段土地使用权。

——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焚烧发电项目二厂工程 BOT 特许经营权项目和污泥处理 BOT 特许经营权项目增加辅助工程所致。

——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。

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
创冠中国	327,125,219.17					327,125,219.17
合计	327,125,219.17					327,125,219.17

商誉 327,125,219.17 元为购买创冠中国 100% 股权对价的公允价值 18.50 亿元与合并日 2014 年 12 月 31 日创冠中国可辨认净资产的公允价值 1,522,874,780.83 元的差额。

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良维护工程	28,432,615.55	9,321,483.45	6,079,807.60	1,178,754.45	30,495,536.95
钢瓶	1,587,384.31		406,445.45		1,180,938.86
融资服务费	27,685,863.07		3,436,645.74		24,249,217.33
土地租金	3,124,432.94		49,405.44		3,075,027.50
合计	60,830,295.87	9,321,483.45	9,972,304.23	1,178,754.45	59,000,720.64

——长期待摊费用本期增加主要系创冠本期增加改良维护工程。

——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。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,493,862.65	3,234,433.72	15,493,862.65	3,234,433.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	83,644,171.58	10,455,521.45	99,832,577.38	12,479,072.17
工资发放与计提差异引起的待抵扣所得税	15,266,344.41	3,816,586.11	15,876,402.08	3,969,100.52
资产大修引起的待抵扣所得税	5,780,218.01	1,445,054.72	7,191,423.88	1,797,855.97
政府补助引起的待抵扣所得税			4,423,737.37	552,967.18
抵消无形资产土地入账差异引起的待抵扣所得税	69,783,606.72	17,445,901.68	70,707,892.88	17,676,973.22
合计	189,968,203.37	36,397,497.68	213,525,896.24	39,710,402.79

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	230,669,653.64	57,667,413.41	235,093,588.52	58,773,397.13
可供出售金融资产公允价值变动				
长期资产折旧摊销年限差异引起的递延所得税负债	336,473,712.71	67,690,020.01	317,780,730.07	63,754,675.36
会计与税法确认收入的时间差引起的递延所得税负债	50,131,214.03	7,668,771.65	39,329,739.13	5,600,415.35
合计	617,274,580.38	133,026,205.07	592,204,057.72	128,128,487.84

—非同一控制企业合并资产评估增值差异系 2014 年合并创冠中国时确认合并日资产评估增值额而引起的暂时性差异，现在 BOT 项目特许经营期间摊销增值额，转出对应的递延所得税负债 1,105,983.72 元。

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

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

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

19、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	25,668,112.82	109,232,687.71
预付特许经营费	128,913,971.80	128,913,971.80
待转销资产处置损益	41,652,194.95	41,652,194.95
其他	1,754,140.17	
合计	197,988,419.74	279,798,854.46

一公司子公司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”)、佛山市南海区垃圾处理有限公司及佛山市南海区景雅固体废弃物处理有限公司四方于2006年签订《佛山市南海区垃圾焚烧发电项目框架协议》及《佛山市南海区垃圾处理一期工程资产及服务转让合同》，佛山市南海区垃圾处理有限公司将一厂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。佛山市南海垃圾焚烧发电一厂已于2013年1月1日停止运营。

一公司本年新桂城水厂投入使用后，将原桂城水厂相关土地、固定资产进行报废处理，形成待转销资产处置损益41,652,194.95元。根据公司2011年9月与南海区人民政府签署的《桂城水厂整体迁移协议书》，公司上述损失将会从原桂城水厂土地的拍卖款中得到补偿，由于本年土地暂未能拍卖，故未转销上述资产报废损失。

20、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	218,000,000.00	118,000,000.00
合计	218,000,000.00	118,000,000.00

—短期借款期末余额较期初余额增加 100,000,000.00 元,增幅为 84.75%; 主要系母公司短期借款增加。

21、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,145,937,349.63	895,449,099.04
合计	1,145,937,349.63	895,449,099.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江省二建建设集团有限公司	27,765,383.34	工程未结算
佛山市南海区里水镇人民政府	16,000,000.00	BOT 工程未完工
广东省基础工程公司	9,950,530.06	工程未结算
重庆耐德新明和工业有限公司	6,065,042.50	工程未结算
南海第二建筑工程公司	5,461,408.77	工程未结算
甘肃第一建设集团有限责任公司	4,238,200.48	工程未结算
湖南省第三工程有限公司	4,186,048.15	工程未结算
广西建工集团第二建筑工程有限公司	4,071,286.93	工程未结算
湖南南托建筑股份有限公司	3,452,052.06	工程未结算
深圳市慧源环境技术有限公司	3,203,784.70	工程未结算
广东省水利水电第三工程局	2,835,335.49	工程未结算
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	2,320,000.00	工程未结算
苏州科德技研有限公司	2,201,500.00	工程未结算
中国第十九冶金建设公司	2,067,188.03	工程未结算
泉州伯仲机械设备维修有限公司福清分公司	1,980,730.51	工程未结算
江苏维尔利环保科技股份有限公司	1,968,000.00	工程未结算
永安市建华工贸有限公司天元分公司	1,288,898.85	
合计	99,055,389.87	/

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	140,696,614.06	107,019,680.13
合计	140,696,614.06	107,019,680.13

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山中海千灯湖房地产开发有限公司	8,461,598.02	工程未结算
佛山市南海区市政管理局	5,730,806.70	工程未结算
佛山市宏景房地产有限公司	5,277,476.37	工程未结算
佛山市南海罗村钜隆房产有限公司	2,570,543.08	工程未结算
佛山市宏益房地产有限公司	2,529,570.86	工程未结算
佛山市南海汉坤投资有限公司	2,365,424.77	工程未结算
佛山市南海奥誉房地产开发有限公司	2,142,000.00	工程未结算
佛山市南海区市政工程建设管理中心	2,021,367.96	工程未结算
合计	31,098,787.76	/

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,742,212.14	153,929,821.18	172,001,290.78	47,670,742.54
二、离职后福利-设定提存计划	34,885.98	9,052,412.78	7,299,717.62	1,787,581.14
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	65,777,098.12	162,982,233.96	179,301,008.40	49,458,323.68

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,236,081.29	125,837,399.44	144,327,173.38	45,746,307.35
二、职工福利费		13,016,264.24	12,890,643.04	125,621.20
三、社会保险费	4,929.00	4,381,317.74	4,387,921.50	-1,674.76
其中：医疗保险费		3,399,840.13	3,405,070.99	-5,230.86
工伤保险费	4,929.00	493,893.01	494,683.74	4,138.27
生育保险费		487,584.60	488,166.77	-582.17
四、住房公积金	89,717.00	8,976,134.20	8,963,628.20	102,223.00
五、工会经费和职工教育经费	1,411,484.85	1,718,705.56	1,431,924.66	1,698,265.75

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	65,742,212.14	153,929,821.18	172,001,290.78	47,670,742.54

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,752.00	6,914,125.13	6,920,375.19	25,501.94
2、失业保险费	3,133.98	370,006.77	369,240.43	3,900.32
3、企业年金缴费		1,768,280.88	10,102.00	1,758,178.88
合计	34,885.98	9,052,412.78	7,299,717.62	1,787,581.14

截至2015年6月30日的应付职工薪酬余额没有属于拖欠性质的款项。

25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,616,073.78	19,711,721.38
营业税	1,792,913.98	2,941,269.13
企业所得税	43,202,906.14	42,426,968.33
个人所得税	325,088.96	309,149.36
城市维护建设税	879,935.19	1,431,340.53
房产税	868,391.10	776,288.12
土地使用税	429,918.34	220,000.00
教育费附加	426,385.06	667,362.98
地方教育附加	203,522.85	390,074.09
堤围防护费	213,732.03	248,846.31
印花税	48,134.61	112,931.79
合计	56,007,002.04	69,235,952.02

—本报告期各项税金执行的税率及税收优惠政策详见附注六。

—增值税期末余额较期初余额减少 12,095,647.60 元，主要系南海燃气应交增值税减少。

26、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	41,304,397.53	20,504,397.51
长期借款应付利息	6,251,957.67	4,887,480.82
长期应付款应付利息	552,010.95	2,024,840.91
合计	48,108,366.15	27,416,719.24

—应付利息期末余额较期初余额增加了 20,691,646.91 元，增幅为 75.47%；主要原因系公司是每年 7 月支付债券利息，故期末公司债券应付利息增加。

27、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	122,720,947.57	46,094,545.77
合计	122,720,947.57	46,094,545.77

—截至 2015 年 6 月 30 日，应付股利系燃气发展应付 GOOD TRADE LIMITED 股利 46,094,545.77 元，公司 2014 年度利润分配方案的现金股利 76,626,401.8 元尚未支付。

28、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	439,802,847.21	1,327,276,592.57
押金保证金	140,093,120.22	123,839,736.94
水资源费	11,453,655.32	11,674,334.12
代收及往来款	83,285,448.16	52,470,115.77
未付费用等其他	40,144,559.69	35,612,745.15
合计	714,779,630.60	1,550,873,524.55

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GOOD TRADE LIMITED	243,000,000.00	未收到支付通知
广州自来水专业建安有限公司	6,901,699.52	工程保证金，工程未完工
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	5,000,000.00	工程保证金，工程未完工
广东省石油化工建设集团公司	4,594,740.28	工程保证金，工程未完工
广西佳迅管道工程有限公司	3,305,980.03	工程保证金，工程未完工
广州市自来水工程公司	3,009,511.53	工程保证金，工程未完工
合计	265,811,931.36	/

29、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	544,092,500.00	497,792,500.00
1 年内到期的应付债券	194,388,600.00	194,388,600.00
1 年内到期的长期应付款	43,881,855.14	66,608,266.89
一年内到期的长期应付职工薪酬	313,100.00	529,600.00

合计	782,676,055.14	759,318,966.89
----	----------------	----------------

30、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,754,531,999.00	2,143,376,799.00
抵押借款		680,000.00
保证借款	2,578,125.00	33,609,375.00
信用借款	623,730,000.00	618,550,000.00
合计	3,380,840,124.00	2,796,216,174.00

长期借款分类的说明：

——质押借款：质押物为各 BOT 项目的特许经营权、污水处理费收费权、垃圾处理费收费权垃圾发电收费权及创冠中国 100% 股权。

——保证借款：保证人为本公司、创冠中国及其关联方，详见附注十二、或有事项。

——长期借款利率区间为：2.4751%-7.205%

31、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	451,814,526.54	450,859,966.50
合计	451,814,526.54	450,859,966.50

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	650,000,000.00	2011.7.7	5 年	650,000,000.00	450,859,966.50		20,800,000.02	954,560.04		451,814,526.54
合计	/	/	/	650,000,000.00	450,859,966.50		20,800,000.02	954,560.04		451,814,526.54

公司对该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。

32、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

售后租回形成融资租赁	211,574,443.46	197,485,911.19
------------	----------------	----------------

33、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	13,592,882.95	13,592,882.95
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	13,592,882.95	13,592,882.95

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,592,882.95	
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额	13,592,882.95	

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,592,882.95	
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	13,592,882.95	

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

设定受益计划系燃气发展员工福利计划，涵盖部分现有退休人员及在职员工（正式退休后）的退休福利计划，该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，其中利率风险指计算计划福利义务

现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率，国债收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

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

敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响（%）
折现率+0.25%	-7,556.12	-0.05
折现率-0.25%	7,523.74	0.05

34、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,681,691.30	84,221,554.86	877,949.97	137,025,296.19	见注释
合计	53,681,691.30	84,221,554.86	877,949.97	137,025,296.19	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新桂城水厂迁移补偿	13,554,100.28				13,554,100.28	与资产相关
省实验室专项补助	736,027.40	40,000.00	140,788.93		635,238.47	与收益相关
福清边坡工程补助	4,423,737.44		93,131.28		4,330,606.16	与资产相关
建阳飞灰仓库补助款	1,305,000.00		135,000.00		1,170,000.00	与资产相关
黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划	500,000.00				500,000.00	与资产相关
黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资	13,706,666.67		319,999.98		13,386,666.69	与资产相关

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

计划						
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	1,533,125.00		41,250.00		1,491,875.00	与资产相关
绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款	4,478,722.00				4,478,722.00	与收益及资产相关
九江水司海寿村过河供水管工程政府补助	7,699,999.94		100,000.02		7,599,999.92	与资产相关
九江水司教育路北延线自来水管工程政府补助	635,053.22		1,323.03		633,730.19	与资产相关
九江水司进港路自来水管拆迁工程政府补助	796,651.16				796,651.16	与资产相关
九江水司河清二村回迁户主管工程政府补贴	344,139.55				344,139.55	与资产相关
九江水司龙高公路供水管网政府补助	2,471,865.77		41,544.00		2,430,321.77	与资产相关
九江水司九江大道-太和庄段改造工程自来水管工程政府补助	370,060.14		4,744.38		365,315.76	与资产相关
九江水司海寿岛给水管迁改工程政府补助	80,806.42		168.35		80,638.07	与资产相关
铂锦水务九江拆迁办沙龙路英明桥迁改自来水管补偿款	800,000.00				800,000.00	与资产相关
铂锦水务西樵镇山根涌扩宽整治工程黄岐路段迁改自来水管补偿款	245,736.31				245,736.31	与资产相关
西岸水务西岸庆云大道南延线供水管道回迁工程补偿款		224,994.86			224,994.86	与资产相关
铂锦水务九江沙头供水管网建设和改造工程补偿款		24,592,700.00			24,592,700.00	与资产相关
美佳污水东南污水厂改(迁)建项目补偿款		59,363,860.00			59,363,860.00	与资产相关
合计	53,681,691.30	84,221,554.86	877,949.97	0.00	137,025,296.19	/

——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，截至 2015 年 6 月 30 日，新桂城水厂尚未完成工程结算，该补偿款尚未转销，递延收益余额为 13,554,100.28 元。

——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 2015 年 6 月 30 日，摊销余额为 635,238.47 元。

——创冠中国子公司创冠环保（福清）有限公司于 2013 年度收到的市生活垃圾焚烧发电厂边坡工程政府补助款 461 万元，该款项属于与资产相关的政府补助，随计入 BOT 项目的边坡工程的摊销而分期确认损益。截至 2015 年 6 月 30 日，政府补助摊销余额为 4,330,606.16 元。

——创冠中国子公司创冠环保（建阳）有限公司于 2014 年 9 月收到建阳市、建瓯市、武夷山市各 45 万元共计 135 万元补贴，用于建设飞灰缓存仓库，该款项属于与资产相关的政府补助。截至 2015 年 6 月 30 日，政府补助摊销余额为 1,170,000.00 元。

——创冠中国子公司创冠环保（黄石）有限公司于 2012 年收到与资产相关的政府补助款 50 万元，用于新建设备，因项目一直未开工，故未摊销。

——创冠中国子公司创冠环保（黄石）有限公司于 2010 年 8 月收到的与资产相关的政府补助款 1,600 万元，在黄石 BOT 项目特许经营期内平均摊销计入营业外收入。截至 2015 年 6 月 30 日，政府补助摊销余额为 13,386,666.69 元。

——公司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。截至 2015 年 6 月 30 日，摊销余额为 1,491,875.00 元。

——公司子公司南海绿电收到罗村拆迁办“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款 4,966,687.47 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。截至 2015 年 6 月 30 日，摊销余额为 4,478,722.00 元。

——公司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偿，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 2015 年 6 月 30 日，摊销余额为 7,599,999.92 元。

——公司子公司九江水司收到教育路北沿线水管拆迁补偿款、进港路自来水管拆迁工程政府补助、河清二村安装给水主管工程拆迁补偿款共计 1,775,843.93 元，作为与资产相关的政府补偿，在资产使用寿命内平均分配。截至 2015 年 6 月 30 日，摊销余额为 1,774,520.90 元。

——公司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 2015 年 6 月 30 日，拆迁补偿款摊销余额为 2,430,321.77 元。

——公司子公司九江水司收到九江大道-太和庄段改造工程自来水管工程政府补偿款 379,548.90 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 2015 年 6 月 30 日，摊销余额为 365,315.76 元。

——公司子公司九江水司收到海寿岛给水管迁改工程拆迁补偿款 80,806.42 元，目前工程尚未完工。作为与资产相关的政府补偿，在资产使用寿命平均分配。截至 2015 年 6 月 30 日，拆迁补偿款摊销余额为 80,638.07 元。

——九江水司子公司铂锦水务收到沙龙路英明桥水管拆迁补偿款 800,000 元，目前工程尚未完工。作为与资产相关的政府补偿，将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——九江水司子公司铂锦水务收到西樵镇山根涌水管拆迁补偿款 245,736.31 元，目前工程尚未完工。作为与资产相关的政府补偿，将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——公司子公司西岸水务收到西岸庆云大道南延线供水管道回迁工程补偿款 224,994.86 元，目前工程尚未完工，作为与资产相关的政府补助，将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——九江水司子公司铂锦水务收到制水车间征收补偿款 24,592,700.00 元,该补偿款用于九江沙头片区的供水管网建设和改造工程,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——公司子公司美佳污水收到东南污水厂拆迁补偿款 59,363,860.00 元,该补偿款用于东南污水厂改（迁）建项目,目前工程尚未完工，作为与资产相关的政府补助，将在建成后按 BOT 项目特许经营期平均分摊。

35、股本

单位：元 币种：人民币

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

公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》，经中国证券监督管理委员会《关于核准瀚蓝环境股份有限公司向创冠环保（香港）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1336 号）核准，公司采取非公司发行股票的方式分别向广东省盐业集团有限公司发行 10,000,000 股股份、向广东恒健资本管理有限公司发行 15,000,000 股股份、向民生加银基金管理有限公司发行 10,000,000 股股份、向李贵山发行 10,000,000 股股份、向长城国融投资管理有限公司发行 4,467,109 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格为 15.05 元，增加注册资本人民币 49,467,109.00 元，变更后的注册资本为人民币 766,264,018.00 元。

2015 年 2 月 4 日，新增股本经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，报告文号：广会验字[2015]第 G14041890013 号。

2015 年 2 月 9 日，新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券登记手续。

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

资本公积本年增加 685,012,881.45 元，其中：（1）新增向广东省盐业集团有限公司、广东恒健资本管理有限公司、民生加银基金管理有限公司、李贵山、长城国融投资管理有限公司共发行 49,467,109.00 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格为 15.05 元，增加资本公积共计 695,012,881.45 元；（2）发行费用冲减资本公积 10,000,000.00 元。

37、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,671,076.19	3,611,268.48	937,424.00	30,344,920.67
合计	27,671,076.19	3,611,268.48	937,424.00	30,344,920.67

专项储备系燃气发展的安全生产费。

38、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	253,545,481.35			253,545,481.35
任意盈余公积	92,382,381.09			92,382,381.09

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	345,927,862.44		345,927,862.44

39、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,178,450,546.76	987,596,317.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,743,248.73
调整后期初未分配利润	1,178,450,546.76	989,339,565.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,218,321.11	164,321,413.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	76,626,401.80	57,924,288.10
转作股本的普通股股利		
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		24,615,766.34
期末未分配利润	1,291,042,466.07	1,071,120,924.59

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,743,248.73 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,601,609,746.94	1,121,207,810.74	1,102,214,447.81	755,343,209.28
其他业务	63,095,200.76	25,265,136.80	28,523,225.38	9,007,031.27
合计	1,664,704,947.70	1,146,472,947.54	1,130,737,673.19	764,350,240.55

41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,019,036.08	2,012,201.34
城市维护建设税	3,644,149.49	2,552,972.74
教育费附加	1,862,355.39	1,133,766.26
地方教育附加	1,579,899.94	755,844.13
合计	11,105,440.90	6,454,784.47

--营业税税金及附加本期发生额较上期增加了 4,650,656.43 元，增幅为 72.05%；主要系合并创冠增加，以及供水整合纳入合并供水子公司增加。

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	19,900,169.26	22,995,694.21
车辆使用费	1,036,101.18	1,499,472.73
租赁费	981,676.46	1,152,774.91
维修保养费	1,371,127.29	392,829.30
办公费	523,359.05	537,290.00
业务招待费	236,652.70	280,377.70
水电费	237,751.16	173,872.15
服装费	2,677.84	69,635.53
其他	8,326,606.38	9,568,234.29
合计	32,616,121.32	36,670,180.82

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	27,880,265.71	8,512,462.94
会务费	423,308.01	
租赁费	2,563,028.79	3,675,779.81
住房公积金	3,176,486.00	1,990,138.00
业务费	2,795,317.36	1,469,953.75
折旧及摊销	6,414,788.25	2,421,496.08
社会保险	3,710,674.56	1,582,846.75
运费	2,485,430.50	1,835,067.85
办公费	3,183,333.11	1,409,381.05
电费	906,670.01	706,358.62
咨询顾问费	396,951.28	186,281.05
职工教育经费	563,400.82	391,791.40
工会经费	1,122,286.78	566,890.94
税金	5,124,195.75	491,970.87
差旅费	1,379,941.76	244,522.93
堤围费	1,028,914.49	832,370.10
董事会费	192,000.06	203,679.06
职工福利费	2,994,940.40	1,111,973.73
技术科研费	10,591,309.94	4,623,304.05
物料消耗	417,300.15	389,458.12
修理费	268,085.74	222,386.51
其他	13,760,882.46	10,345,468.50
财产保险费	1,179,240.50	19,273.37
合计	92,558,752.43	43,232,855.48

---管理费用本期发生额较上期增加了 49,325,896.95 元，增幅为 114.09%；主要系合并创冠增加，以及供水整合纳入合并供水子公司增加。

44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,846,265.41	55,059,216.51
利息收入	-19,984,364.62	-10,213,302.37
手续费支出	703,738.12	748,401.56
合计	119,565,638.91	45,594,315.70

---财务费用本期发生额较上期增加了 73,971,323.21 元，增幅为 162.24%；主要系合并创冠增加、借款增加和公司债利息增加。

45、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,274.31	1,008,939.88
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-10,274.31	1,008,939.88

46、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,879.74	180,821.62	17,879.74
其中：固定资产处置利得	17,879.74	180,821.62	17,879.74
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,384,378.99	10,495,064.02	3,384,378.99
滞纳金收入	62,906.38	11,192.99	62,906.38
代收污水处理手续费	910,805.22	353,257.34	910,805.22

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

收购水司合并收益	0.00	0.00	0.00
赔偿款或员工罚款	122,938.86	0.00	122,938.86
其他	1,064,783.95	866,675.24	1,064,783.95
增值税即征即退	18,978,554.37		18,978,554.37
合计	24,542,247.51	11,907,011.21	24,542,247.51

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
创冠公司土地使用税退税补贴	414,935.00		与收益相关
创冠公司飞灰项目补贴	1,966,845.71		与收益相关
创冠公司工程项目补贴	413,131.26		与资产相关
绿电垃圾焚烧发电一厂提前关闭赔偿款		10,000,000.00	与收益相关
环保产业创新发展专项项目-广东省企业重点实验室摊销	140,788.93	181,669.62	与资产相关
农村饮用水增值税减免额	156,648.31		与收益相关
绿电污泥项目资产性补偿摊销	41,250.00	41,250.00	与资产相关
绿电收省级环保专项资金		50,000.00	与收益相关
绿电图书馆进基层补贴	10,000.00		与收益相关
绿电清洁生产项目节能专项资金	50,000.00		与收益相关
九江水司海寿村过河供水管工程政府补助	100,000.02	100,000.02	与资产相关
九江水司教育路北延线自来水管工程政府补助	1,323.03		与资产相关
九江水司龙高公路供水管网政府补助	41,544.00	41,544.00	与资产相关
九江水司九江大道-太和庄段改造工程自来水管工程政府补助	4,744.38		与资产相关
九江水司海寿岛给水管迁改工程政府补助	168.35		与资产相关
黄标车淘汰补助	43,000.00		与收益相关
罗村街道拆迁办公室水管拆迁补偿		55,856.00	与资产相关
经济科技发展专项资金及扶持中小企业发展资金		20,000.00	与收益相关
九江大道-太和庄段改造工程自来水管工程政府补助		4,744.38	与资产相关
合计	3,384,378.99	10,495,064.02	/

---营业外收入本期发生额较上期增加了 12,635,236.30 元，增幅为 106.12%；主要系增加创冠增值税退税收入。

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	617,553.79	43,262.05	617,553.79
其中：固定资产处置损失	617,553.79	43,262.05	617,553.79
无形资产处置损失			
债务重组损失			

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	78,000.00		78,000.00
罚款支出	348,308.20		348,308.20
其他	2,582,234.61	340,381.16	2,582,234.61
合计	3,626,096.60	383,643.21	3,626,096.60

--营业外支出本期发生额较上期增加了 3,242,453.39 元，增幅为 845.17%；主要系对外捐赠及税收滞纳金增加。

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,738,516.77	56,395,480.66
递延所得税费用	8,210,622.34	232,313.42
合计	67,949,139.11	56,627,794.08

49、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	36,872,346.57	10,213,302.37
与收益相关的政府补助	2,854,911.97	10,495,064.02
往来净额等其他	49,244,111.84	13,771,887.29
合计	88,971,370.38	34,480,253.68

—收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增加了 54,491,116.70 元，增幅为 158.04%；主要系合并创冠增加、供水整合纳入合并供水子公司增加，以及收到的利息收入增加。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	42,711,688.30	17,653,635.03
手续费支出	702,192.76	744,202.17
捐赠支出	78,000.00	
赔偿款及其他支出	32,243,798.06	21,885,131.27
合计	75,735,679.12	40,282,968.47

—支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增加了元 35,452,710.65，增幅为 88.01%；主要系合并创冠增加，以及供水整合纳入合并供水子公司增加。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

与资产相关的政府补助	84,181,554.86	796,651.16
工程保证金净收入	655,167.43	418,426.97
其他	156,071.00	
收回创冠香港股权预付款	250,000,000.00	
合计	334,992,793.29	1,215,078.13

一收到的其他与投资活动有关的现金本期发生额较上期增加 333,777,715.16 元，增幅为 27,469.65%；主要系收回支付给创冠香港的股权转让预付款以及收到政府补助款。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金净支出	425,636.00	
其他	146,390.47	
合计	572,026.47	

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方财务资助款		
支付股份发行费用及融资租赁手续费	5,549,467.11	9,200,000.00
合计	5,549,467.11	9,200,000.00

一支付的其他与筹资活动有关的现金本期发生额较上期减少了 3,650,532.89，减幅为 39.68%；主要系去年同期母公司支付重大资产重组费用。

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	215,363,332.71	188,321,930.21
加：资产减值准备	-10,274.31	1,008,939.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,709,136.92	48,292,434.60
无形资产摊销	96,358,264.96	50,931,043.48
长期待摊费用摊销	11,088,043.86	5,659,873.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,250.77	-169,450.82
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	606,952.93	31,891.25
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	137,957,601.47	55,059,216.51
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	3,312,905.11	232,313.42

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,897,717.23	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,960,180.40	5,602,658.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,245,556.38	-8,327,219.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,989,898.46	-39,469,840.89
其他	5,780,608.84	1,759,999.85
经营活动产生的现金流量净额	585,845,200.63	308,933,789.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,584,114,402.61	899,987,197.93
减：现金的期初余额	841,939,650.47	722,796,612.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	742,174,752.14	177,190,585.36

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,584,114,402.61	841,939,650.47
其中：库存现金	183,872.66	110,246.42
可随时用于支付的银行存款	1,583,930,529.95	841,829,404.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,584,114,402.61	841,939,650.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,260,920.80	燃气公司保函保证金
固定资产	6,435,053.27	抵押借款
无形资产	3,407,068,499.82	质押借款
长期应收款	12,691,140.87	质押借款
一年内到期的非流动资产	1,362,666.68	质押借款
合计	3,431,818,281.44	/

52、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	1,221.24	6.1136	7,466.17
长期借款			
其中: 美元	5,200,000.00	6.1136	31,790,720.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
佛山市南海大沥水务有限公司	2015 年新增合并	2015 年 1-6 月	2015 年增资取得
佛山市南海区樵南水务有限公司	2015 年新增合并	2015 年 6 月	2015 年增资取得

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
燃气发展	30%	31,837,727.89	30,000,000.00	191,333,434.17

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燃气发展	359,609,933.40	690,298,948.17	1,049,908,881.57	368,192,964.02	13,592,882.95	381,785,846.97	375,118,556.62	661,958,588.61	1,037,077,145.23	364,160,831.80	13,592,882.95	377,753,714.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
燃气发展	705,173,053.02	106,125,759.64	106,125,759.64	122,034,983.02	605,348,634.71	82,052,554.46	82,052,554.46	83,721,281.63

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、银行借款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一信用风险

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

一利率风险

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

一流动性风险

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

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
佛山市南海供水集团有限公司	佛山市南海区	供水、安装、工程设计等	8000 万元	17.98	17.98
广东南海控股投资有限公司	佛山市南海区	项目投资和管理	44400 万元	29.90	29.90

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产管理委员会

南海控股通过持有供水集团 100% 股权间接持有本公司 17.98% 股权，同时直接持有本公司 11.92% 的股权，故直接加间接持有本公司股权比例和表决权比例为 29.90%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市南海燃气有限公司	其他
佛山市南海城市建设投资有限公司	其他
创冠环保（香港）有限公司	其他
佛山市瑞兴能源发展有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 关联租赁情况

√适用 □不适用

——承租情况：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期租赁费	上期租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	本公司	办公楼	2009. 10. 1	2018. 4. 30	双方协商确定	721, 329. 80	698, 032. 74
佛山市南海燃气有限公司	燃气发展	办公楼	2014. 1	2015. 8	基于市场定价	312, 000. 00	312, 000. 00
佛山市南海燃气有限公司	燃气发展	各经营点	2015. 1. 1	2015. 12. 31	基于市场定价	58, 020. 00	
佛山市南海燃气有限公司	燃气发展	运输工具	2015. 1. 1	2015. 12. 31	基于市场定价	57, 600. 00	
合计						1, 148, 949. 80	1, 010, 032. 74

——出租情况：

出租方名称	承租方名称	房产/土地名称	租赁期限	免租期	租赁收益定价依据	本期租金收益	上期租金收益
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海市狮山区塘头村“淡元”地段	2013. 5. 1-2013. 4. 30	2013. 5. 1-2014. 06. 30	基于市场定价	146, 340. 00	

出租方名称	承租方名称	房产/土地名称	租赁期限	免租期	租赁收益定价依据	本期租金收益	上期租金收益
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	狮山镇桃园西路中段、环保发电厂以南地段	2013.3.1-2033.2.28	2013.3.1-2013.8.31	基于市场定价	206,400.00	206,400.00
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海区丹灶镇“桂丹路仙岗饲料厂西”地段	2013.5.1-2033.4.30	2013.5.1-建设期	基于市场定价		
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海区三山港区唐地岗南海气库内	2012.4.1-2027.3.30	-	基于市场定价	116,707.20	116,707.20
燃气发展	佛山市瑞兴能源发展有限公司	宿舍	2014.4.1-2015.3.31		基于市场定价		2,448.00
合 计						469,447.20	325,555.20

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

(2). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,765,404.25	3,362,307.09

(3). 其他关联交易

根据 2013 年 12 月 23 日创冠香港与公司签订的《发行股份及支付现金购买资产框架协议》，2013 年 12 月 27 日公司按协议约定向创冠香港支付股权转让预付款 2.5 亿元。2014 年度确认应计利息 15,325,000.00 元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已按协议收回预付款 2.5 亿元及利息，同时向创冠香港支付股权转让现金对价 9 亿元，剩余 2 亿元尚未支付。

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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

注：公司已收回支付给创冠香港的股权转让预付款及利息 265,325,000.00 元。

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	创冠环保（香港）有限公司	200,000,000.00	1,084,276,592.57
其他应付款	佛山市南海燃气有限公司		
其他应付款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	332,193.33	357,887.74
预收款项	佛山市瑞兴能源发展有限公司		63,736.58

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

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

公司没有需要披露的重要或有事项。

3、 其他

—对内担保

担保人	被担保人	担保金额	担保开始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	4,640,625.00	提款日	2017/12/31	否

公司作为担保人为全资子公司佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司向中国银行佛山南海支行借款提供最高 1800 万元的信用担保，担保期限至 2017 年 12 月 31 日，保证人对借款人的担保债务承担连带保证责任。佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司以收费权作为质押，就该项担保与公司签订了反担保质押合同。报告期内，担保余额为 4,640,625.00 元。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司在内部管理上无报告分部。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,126,236.27	100.00	343,043.00	5.60	5,783,193.27	5,614,815.42	100.00	343,043.00	6.11	5,271,772.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,126,236.27	/	343,043.00	/	5,783,193.27	5,614,815.42	/	343,043.00	/	5,271,772.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,616,534.72	255,861.85	5.00
1 至 2 年	58,952.76	6,781.02	8.00
2 至 3 年	54,435.00	2,162.99	10.00
3 年以上	396,313.79	78,237.14	20.00
合计	6,126,236.27	343,043.00	5.60

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
佛山市南海区桂城街道市政管理处	4,420,217.07	1 年内	72.15	221,010.85
佛山市南海区恒艺物业管理有限公司	87,326.31	1 年内	1.43	4,366.32
佛山市南海区万科金域蓝湾房地产有限公司	96,939.80	1 年内	1.58	4,846.99
保利（佛山）物业服务有限公司	79,443.44	1 年内	1.30	3,972.17
南海悦信房地产开发有限公司	52,690.30	1 年内	0.86	2,634.52
合计	4,736,616.92		77.32	236,830.85

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,018,073.63	100	2,070,784.29	1.80	112,947,289.34	24,146,796.84	100	2,070,784.29	8.58	22,076,012.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	115,018,073.63	/	2,070,784.29	/	112,947,289.34	24,146,796.84	/	2,070,784.29	/	22,076,012.55

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	110,028,526.79	415,837.45	5.00
1 至 2 年	1,670,000.00	133,600.00	8.00
2 至 3 年	1,794,000.00	179,400.00	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	28,000.00	5,600.00	20.00
4 至 5 年	322,400.00	161,200.00	50.00
5 年以上	1,175,146.84	1,175,146.84	100.00
合计	115,018,073.63	2,070,784.29	1.80

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	101,758,532.71	10,940,501.13
个人备用金	640,880.00	360,560.00

瀚蓝环境股份有限公司 2015 年半年度报告

押金及保证金	11,069,028.00	12,804,400.00
其他	1,549,632.92	41,335.71
合计	115,018,073.63	24,146,796.84

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
创冠环保(晋江)有限公司	往来款	101,749,152.79	1 年以内	88.46	
佛山市南海区大沥镇水头社区居民委员会	押金	5,000,000.00	1 年以内	4.35	250,000.00
佛山市南海区狮山镇市政中心管理站	押金	2,440,000.00	1-3 年	2.12	310,200.00
佛山市南海区国土城建和水务局	临时用地复垦费	1,701,628.00	1 年以内	1.48	
佛山市路桥建设有限公司	保证金	890,000.00	1-5 年	0.77	250,100.00
合计	/	111,780,780.79	/	97.18	810,300.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,085,313,200.98		4,085,313,200.98	3,624,313,200.98		3,624,313,200.98
对联营、合营企业投资						
合计	4,085,313,200.98		4,085,313,200.98	3,624,313,200.98		3,624,313,200.98

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市南海绿电再生能源有限公司	268,201,551.42			268,201,551.42		
佛山市南海瀚	745,970,000.00	131,000,000.00		876,970,000.00		

蓝环保投资有限公司					
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	30,000,000.00	250,000,000.00		280,000,000.00	
佛山市南海燃气发展有限公司	730,141,649.56			730,141,649.56	
创冠环保(中国)有限公司	1,850,000,000.00	80,000,000.00		1,930,000,000.00	
合计	3,624,313,200.98	461,000,000.00		4,085,313,200.98	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,330,173.86	172,916,989.22	242,150,363.27	143,461,442.43
其他业务	7,761,282.49	4,237,600.03	8,776,277.72	4,811,495.05
合计	263,091,456.35	177,154,589.25	250,926,640.99	148,272,937.48

—主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	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	228,814,241.72	159,010,253.20	215,432,948.55	129,805,439.79
污水处理	26,515,932.14	13,906,736.02	26,717,414.72	13,656,002.64
合计	255,330,173.86	172,916,989.22	242,150,363.27	143,461,442.43

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	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	5,277,902.49	3,756,935.26	6,381,229.72	4,078,855.01
官窑市场租金	2,250,000.00	452,581.56	1,424,000.00	511,936.25
其他租金	203,540.00	24,643.29	820,918.00	212,264.32
其它	29,840.00	3,439.92	150,130.00	8,439.47
合计	7,761,282.49	4,237,600.03	8,776,277.72	4,811,495.05

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,000,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益		32,821,021.78
委托贷款收益	2,548,000.00	2,611,700.00
其他	3,197,152.79	5,143,791.61
合计	75,745,152.79	40,576,513.39

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-599,674.05	母公司固定资产处置损失增加
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,384,378.99	详见附注 46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-847,108.40	详见附注 46、47

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-484,399.14	
少数股东权益影响额		
合计	1,453,197.40	

2、净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.43	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。



董事会批准报送日期：2015 年 8 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容