

黑龙江国中水务股份有限公司

600187

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	9
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告	19
八、 备查文件目录	94

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
林长盛	董事	因工作原因未能出席	朱勇军
周春生	独立董事	因工作原因未能出席	黄鹰

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	朱勇军
主管会计工作负责人姓名	蔡建文
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李会青

公司负责人朱勇军、主管会计工作负责人蔡建文及会计机构负责人（会计主管人员）李会青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	黑龙江国中水务股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	国中水务
公司的法定英文名称	HEILONGJIANGINTERCHINA WATERTREATMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	H.IWTC
公司法定代表人	朱勇军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玉萍	易芳
联系地址	北京市东城区灯市口大街 33 号 国中商业大厦 10 层	北京市东城区灯市口大街 33 号 国中商业大厦 10 层

电话	010-51695607	010-51695607
传真	010-65595378	010-65595378
电子信箱	liuyuping@interchina-bj.com	yifang@interchina-bj.com

(三) 基本情况简介

注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）03 单元 25 层 08 号
注册地址的邮政编码	161005
办公地址	北京市东城区灯市口大街 33 号国中商业大厦 10 层
办公地址的邮政编码	100006
电子信箱	beijing@interchina-bj.com

(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》
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	公司证券部

(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	国中水务	600187	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,697,625,711.60	1,307,160,437.93	29.87
所有者权益(或股东权益)	1,042,394,882.55	505,710,132.21	106.12
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4399	1.5455	57.87
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	19,716,202.88	12,626,502.37	56.15
利润总额	36,882,070.66	23,792,133.25	55.02
归属于上市公司股东的净利润	30,234,750.34	17,895,271.53	68.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,563,943.82	10,104,588.38	44.13
基本每股收益(元)	0.0736	0.0547	34.55
扣除非经常性损益后的基	0.0355	0.0309	14.89

本每股收益(元)			
稀释每股收益(元)	0.0736	0.0547	34.55
加权平均净资产收益率 (%)	3.23	3.91	减少 0.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	25,537,917.92	34,890,951.12	-26.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.0598	0.1066	-43.90

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	131,268.86	
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）	2,535,923.16	包括（1）依据西安航空科技产业园发展中心解决水质问题的通知取得的供水补贴款 2,000,000.00 元（2）依据西安航空科技产业园供排水有限公司组建框架协议而取得地方留成税款返回 524,467.72 元；（3）依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8 号文件本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，列递延收益,随资产折旧而相应转入本期营业外收入 11,455.44 元（4）不包括本期依据西安高新技术产业开发区航空科技产业园发展中心对西安航空科技产业园供排水有限公司的补偿协议，按保底水量每吨加价 1 元确认的水费定额补助 4,500,000.00 元
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	14,048,877.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,039.65	
所得税影响额	-670,626.33	
少数股东权益影响额（税后）	-377,676.30	
合计	15,670,806.52	

三、股本变动及股东情况

(一) 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	229,725,000	70.2	100,000,000				100,000,000	329,725,000	77.18
1、国家持股									
2、国有法人持股			12,000,000				12,000,000	12,000,000	2.81
3、其他内资持股	229,725,000	70.2	88,000,000				88,000,000	317,725,000	74.37
其中：境内非国有法人持股	229,725,000	70.2	88,000,000				88,000,000	317,725,000	74.37
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	97,500,000	29.8						97,500,000	22.82
1、人民币普通股	97,500,000	29.8						97,500,000	22.82
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	327,225,000	100	100,000,000				100,000,000	427,225,000	100

股份变动的批准情况

2011 年 1 月 11 日，证监会证监许可[2011]53 号文《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票批复》核准了公司本次发行新股。

股份变动的过户情况

公司定向增发新增股份已于 2011 年 2 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				18,193 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国中(天津)水务有限公司	境内非国有法人	53.77	229,725,000	0	229,725,000	质押 229,725,000
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	3.04	13,000,000		13,000,000	未知
兵器财务有限责任公司	国有法人	2.81	12,000,000		12,000,000	未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.81	12,000,000		12,000,000	未知
深圳市本是资产管理有限公司	境内非国有法人	2.69	11,500,000		11,500,000	未知
天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.69	11,500,000		11,500,000	未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.43	6,100,000		6,100,000	未知
中国建设银行股份有限公司—新华钻石品质企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.40	6,000,000		6,000,000	未知
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资	未知	1.32	5,633,055			未知

资集合资金信托计划						
浙江商裕开盛创业投资合伙企业（有限合伙	境内非国有法人	1.29	5,500,000		5,500,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划		5,633,055		人民币普通股		5,633,055
东证资管—工行—东方红 6 号集合资产管理计划		4,249,417		人民币普通股		4,249,417
彭程		3,154,861		人民币普通股		3,154,861
丘远平		2,745,220		人民币普通股		2,745,220
昆仑信托有限责任公司—慧普永信一号		1,789,500		人民币普通股		1,789,500
秦梅		1,600,600		人民币普通股		1,600,600
龚亮		1,543,896		人民币普通股		1,543,896
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,500,000		人民币普通股		1,500,000
韩洪宝		1,308,160		人民币普通股		1,308,160
东证资管—工行—东方红—先锋 1 号集合资产管理计划		919,281		人民币普通股		919,281
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东为流通股股东，本公司未知其关联关系。				

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	国中(天津)水务有限公司	229,725,000	2012 年 4 月 17 日	0	收购方持有股份自股票恢复交易之日起 36 个月内不得转让。
2	江苏瑞华投资发展有限公司	13,000,000	2012 年 2 月 14 日	0	非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
3	兵器财务有限责任公司	12,000,000	2012 年 2 月 14 日	0	非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月

				行结束之日起 12 个月
4	中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	12,000,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
5	深圳市本是资产管理有限公司	11,500,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
6	天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,500,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
7	中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	6,100,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
8	中国建设银行股份有限公司—新华钻石品质企业股票型证券投资基金	6,000,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
9	浙江商裕开盛创业投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月
10	中国工商银行股份有限公司—新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金	5,000,000	2012 年 2 月 14 日	0 非公开发行新股特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

（一） 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 6 月 3 日, 经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过, 原财务总监谢玉康先生辞任公司财务总监职务, 聘请蔡建文先生为公司财务总监。

2011 年 6 月 3 日, 经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过, 聘请现任董事会秘书刘玉萍女士为公司副总经理 (兼任董事会秘书)。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、报告期内经营情况

报告期内公司整体经营态势良好, 公司在 2011 年 2 月 14 日完成了非公开发行股票工作, 募集资金总额为 75,000 万元, 扣除发行费用 2,550 万元, 本次发行募集资金净额为 72,450 万元。公司根据股东大会的授权, 按非公开发行股票方案的承诺, 将募集资金用于收购国中 (秦皇岛) 污水处理有限公司、国水 (昌黎) 污水处理有限公司、国水 (马鞍山) 污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司、涿州中科国益水务有限公司、北京中科国益环保工程有限公司股权及增资鄂尔多斯市国中水务有限公司、涿州中科国益水务有限公司, 进一步投资太原豪峰污水处理有限公司。目前, 国中 (秦皇岛) 污水处理有限公司、国水 (昌黎) 污水处理有限公司、国水 (马鞍山) 污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司、涿州中科国益水务有限公司、北京中科国益环保工程有限公司均已完成工商登记变更, 募集资金已全部按发行预案的投向使用完毕。非公开发行股票完成后, 公司日处理污水量达到近百万吨, 公司业务驶入了快速发展的轨道。

2011 年上半年, 公司旗下 7 个污水处理厂、3 个供水厂及一个工程公司的总体运营状况良好, 有效的完成污染减排和供水任务。应当地政府加强水环境污染治理的要求, 涿州、达旗、太原和昌黎四个项目公司正在进行提标改造工程, 在完成原减排任务的前提下, 对原有工艺进行优化、增加新的处理单元, 以达到更高的出水水质标准。

在投资和业务拓展方面, 2011 年 5 月, 公司与湘潭九华经济建设投资有限公司签约共同出资设立湘潭国中水务有限公司, 投资经营规模为 30 万吨/日的湘潭九华示范区自来水厂项目。该项目的设立, 为公司开拓了中部地区市场, 并进一步提高供水市场占有率, 扩大公司水务业务日处理规模。

2011 上半年, 公司以资产扩张为增长点, 以成本控制为着力点, 实现快速平稳增长, 巩固了公司持续发展的业务基石。报告期内公司实现营业利润 19,716,202.88 元、利润总额 36,882,070.66 元、归属于上市公司股东的净利润 30,234,750.34 元, 分别比去年同期增长了 56.15%、55.02% 和 68.95%。

二、公司下半年主要工作:

2011 年下半年, 国内宏观经济政策将日趋有利于企业的发展。《“十二五”规划纲要》提出, 今后五年, 要确保科学发展取得新的显著进步, 确保转变经济发展方式取得实质性进展; 要坚持把建设资源节约型、环境友好型社会作为加快转变经济发展方式的重要着力点; 深入贯彻节约资源和保护环境的基本国策, 促进经济社会发展与人口资源环境相协调, 走可持续发展之路。在“十二五”开局之年, 节能环保更是放在七大战略性新兴产业之首。作为战略性新兴产业, “十二五”期间国家将在行业政策、税收优惠、资金投入上给予大力支持。公司作为环保型水务企业, 将牢牢把握国家推动实施《“十二五”规划纲要》的契机, 全方位打造可持续发展社会责任示范企业, 增强品牌知名度、提高企业竞争力。下半年的主要工作为:

- 1、积极寻找可投资的水务项目，加大投资力度，扩大公司规模。
- 2、完善能耗定额、能源计量和统计等制度，提高能源利用效率。
- 3、鼓励职工深入开展技术创新，推广使用节能新技术、新工艺、新设备和新材料，逐步淘汰高耗能落后工艺、技术和设备。
- 4、进一步规范公司管理，加强内部控制体系建设，提升公司规范运作水平，建立完善企业管理制度，运用现代企业管理理念抓好质量管理、成本管理、人力资源管理等各项管理工作，积极探索适合企业发展需要的内控管理体制。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
供水	36,632,205.72	23,411,103.21	36.09	-3.87	-5.34	减少 1.16 个百分点
污水处理	53,626,840.43	25,961,580.54	51.59	67.02	63.40	增加 70.56 个百分点
工程技术服务	27,479,071.50	15,434,775.03	43.83			
合计	117,738,117.65	64,807,458.78				

本公司 2010 年 8 月收购的北京中科国益环保工程有限公司的主营业务主要为技术服务、工程服务，去年同期业务不包括此项。

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(%)
中国陕西	32,449,069.72	-7.58
中国青海	5,242,585.00	6.49
中国北京	25,931,145.98	764.37
中国河北	29,242,955.43	57.47
中国安徽	8,905,200.00	3.37
中国山东	5,731,061.52	
中国内蒙古	10,236,100.00	
合计	117,738,117.65	

本期营业收入中包括 2010 年 8 月份收购的北京中科国益环保工程有限公司和涿州中科国益水务有限公司，去年同期收入不包括该营业收入。中国山东和中国内蒙古为新建的自来水和污水处理厂，今年开始运营，取得收入。

3、 公司在经营中出现的问题与困难

2011 年上半年，在中国经济高通胀的大背景下，公司下属各个项目公司的运营成本增

加。在人工、药剂及电费费用标准提高的情况下，公司坚持高标准、严要求的内部成本控制，向标杆企业看齐，深挖潜力，降低消耗，与生产节奏相配合，及时检修、维护，减少漏损，优化调整水厂的运行工况，确保生产高效平稳顺畅。同时本公司强化内部管理，不断提升公司治理水平，以市场为导向，严格预算管理，科学安排生产经营计划努力实现公司效益最大化。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

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
2011	增发	72,450.00	55,096.40	55,096.40	17,353.60	用途不变
合计	/	72,450.00	55,096.40	55,096.40	17,353.60	/

2、 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	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	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
秦皇岛公司项目	否	6,855.00	6,855.00	是	已收购					
昌黎公司项目	否	2,460.00	2,460.00	是	已收购					
马鞍山公司项目	否	5,930.00	5,930.00	是	已收购					
鄂尔多斯公司项目	否	6,560.00	6,560.00	是	已收购					
太原公司项目	否	7,648.00	2,294.40	是	收购中					

涿州中科项目	否	4,465.00	4,465.00	是	已收购					
北京中科项目	否	3,485.00	3,485.00	是	已收购					
偿还大股东借款	否	6,100.00	6,100.00	是	已经偿还					
鄂尔多斯、涿州中科公司增资	否	11,300.00	11,300.00	是	已经增资					
进一步投资款	否	12,000.00	0	是	进行中					
定向增发费用	否	950.00	950.00	是	已经支付					
补充日常运营资金	否	4,697.00	4,697.00	是	已经补充					

太原豪峰污水处理有限公司于 2011 年 8 月 22 日已完成工商登记变更

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，8 次董事会，1 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保全体股东的合法利益。公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。

为进一步完善公司的各项管理制度，保障公司合法、合规的运作，根据《公司法》、《公司章程》和相关法律法规的规定，公司制订了《黑龙江国中水务股份有限公司财务报告内部

控制制度》、《黑龙江国中水务股份有限公司董事会秘书工作制度》，进一步加强了公司内部控制和信息披露管理工作，促进公司持续健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司 2010 年度无可供分配利润，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。此方案已经过公司于 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会批准。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2011 年上半年无可供分配利润。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
国中(天津)水务有限公司	国中(秦皇岛)污水处理有限公司	2011年3月31日	68,550,000.00	1,370,010.75	2,803,848.95	是	评估定价	是	是	7.60	控股股东
国中(天津)水务有限公司	国水(昌黎)污水处理有限公司	2011年3月31日	24,600,000.00	380,362.36	459,766.33	是	评估定价	是	是	1.25	控股股东
国中(天津)水务有限公司	国水(马鞍山)污水处理有限公司	2011年3月31日	59,300,000.00	1,183,374.51	2,252,010.84	是	评估定价	是	是	6.11	控股股东

国中(天津)水务有限公司	鄂尔多斯国中水务有限公司	2011年3月31日	65,600,000.00	4,462,993.51	15,929,992.49	是	评估定价	是	是	43.19	控股股东
国中(天津)水务有限公司	太原豪峰污水处理有限公司	2011年3月31日	76,480,000.00			是	评估定价	否	否		控股股东

本期已经累计支付收购太原豪峰污水处理有限公司股权收购款的 30%，未达到继续支付股权款的条件，所以未将其纳入合并范围。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
国中水务有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	收购国中(秦皇岛)污水处理有限公司 75% 股权	评估值定价					货币资金	
国中水务有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	收购国水(昌黎)污水处理有限公司 100% 股权	评估值定价					货币资金	
国中水务有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	收购国水(马鞍山)污水处理有限公司 100% 股权	评估值定价					货币资金	
国中水务有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	收购鄂尔多斯国中水务有限公司 100% 股权	评估值定价					货币资金	
豪峰发展有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	收购太原豪峰污水处理有限公司 80% 股权	评估值定价					货币资金	

以上关联交易已于 2010 年 3 月 3 日经公司董事会批准、2010 年 3 月 22 日经股东大会批准并公告，公司于本报告期支付股权转让款。除以上关联交易外，公司在报告期内未发生其他

重大关联交易。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

2010 年 3 月 3 日，公司与国中水务有限公司（BVI）签订了《国中（秦皇岛）污水处理有限公司股权转让协议》，收购国中（秦皇岛）污水处理有限公司 75%的股权；公司与国中水务有限公司（BVI）签订了《国水（马鞍山）污水处理有限公司股权转让协议》，收购国水（马鞍山）污水处理有限公司 100%的股权；公司与国中水务有限公司（BVI）签订了《国水（昌黎）污水处理有限公司股权转让协议》，收购国水（昌黎）污水处理有限公司 100%的股权；公司与国中水务有限公司（BVI）签订了《鄂尔多斯市国中水务有限公司股权转让协议》，收购鄂尔多斯市国中水务有限公司 100%的股权；公司与豪峰发展有限公司签订了《太原豪峰污水处理有限公司股权转让协议》，收购太原豪峰污水处理有限公司 80%股权。以上合同均履行完毕，国中（秦皇岛）污水处理有限公司、国水（马鞍山）污水处理有限公司、国水（昌黎）污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司已办理完成工商变更登记，成为本公司控股子公司。

2011 年 5 月 16 日，公司与湘潭九华经济建设投资有限公司签订合资协议，共同出资设立湘潭国中水务有限公司，投资、建设、生产、经营规模为 30 万吨/日的湘潭九华示范区自来水厂项目。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>为了从根本上避免和消除控股股东及其关联企业侵占上市公司的商业机会、和形成同业竞争的可能性，国中（天津）水务在收购报告书中作出以下承诺：</p> <p>1、国中（天津）水务及国中（天津）水务所控制企业今后将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与上市公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、为支持上市公司主营业务以及持续发展，收购人承诺在本次收购完成后的 12 个月内，将辖属的其他水务资产和业务整体注入上市公司。</p> <p>3、如国中（天津）水务或国中（天津）水务所控制的企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，国中（天津）水务将与上市公司进行协商，如上市公司经营该业务，国中（天津）水务将通过合法程序将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。</p>	<p>公司于 2010 年 3 月 3 日召开董事会、3 月 22 日召开股东大会，审议通过了有关非公开发行募集资金的预案，通过本次非公开发行收购项目，公司控股股东将履行原相关承诺。2011 年 1 月 13 日，公司获得中国证监会《关于黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]53 号）。目前，本次非公开发行股票已经完成，控股股东下属水务资产国中（秦皇岛）污水处理有限公司、国水（昌黎）污水处理有限公司、国水（马鞍山）污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司已完成股权转让及工商变更登记。至此，控股股东履行了收购报告书中的承诺事项。</p>

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
 报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明
 本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
国中水务第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开临	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com

时股东大会通知			
国中水务关于非公开发行 A 股股票获准的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务 2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务 2010 年度业绩预告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务公司章程 (2011 修订)		2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务 2011 年第一次临时股东大会见证的法律意见书		2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务第四届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务 2010 年非公开发行股票之发行情况报告书	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务公司章程 (2011 修订)		2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务关于控股股东所持有股份质押的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务关于办理完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务关于更换保荐代表人的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务关于控股股东所持有股份质押的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com
国中水务关于子公司	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站

司办理完成工商变更登记的公告	报	日	www.sse.com
国中水务关于子公司办理完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务财务报告内部控制制度		2011 年 3 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务关于与山西水务投资集团有限公司签订战略合作意向书的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 14 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务第四届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务大股东及关联方资金占用和担保情况的专项说明		2011 年 4 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务第四届董事会第二十二次会议决议暨召开 2010 年度股东大会的通知的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务年报		2011 年 4 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务董事会秘书工作制度		2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务第四届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务备考财务报表审计报告		2011 年 5 月 4 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务 2010 年度股东大会会议资料		2011 年 5 月 14 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com

国中水务第四届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务 2010 年度股东大会见证的法律意见书		2011 年 5 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com
国中水务第四届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 4 日	上海证券交易网站 www.sse.com

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		259,183,400.34	22,682,016.35
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		500,000.00	4,100,000.00
应收账款		66,941,181.44	41,549,135.12
预付款项		197,381,981.91	81,687,347.83
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		58,418,701.87	39,666,539.95
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		6,291,996.88	3,401,176.63
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		588,717,262.44	193,086,215.88

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,941,210.33	1,942,847.61
投资性房地产		648,316.45	660,864.49
固定资产		393,253,618.07	257,297,289.98
在建工程		188,018,828.59	351,416,182.40
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		493,207,088.40	470,585,590.21
开发支出		850,134.95	850,134.95
商誉		24,904,455.84	24,904,455.84
长期待摊费用		5,284,699.11	5,616,759.15
递延所得税资产		800,097.42	800,097.42
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,108,908,449.16	1,114,074,222.05
资产总计		1,697,625,711.60	1,307,160,437.93
流动负债：			
短期借款		500,000.00	500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		78,690,344.86	179,952,992.34
预收款项		16,831,387.88	14,911,309.47
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		1,720,265.00	1,650,204.99
应交税费		7,226,470.01	10,220,182.64
应付利息		88,919.58	275,626.25
应付股利		0.00	0.00

其他应付款		46,618,360.87	174,333,283.81
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动 负债		40,100,000.00	42,100,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		191,775,748.20	423,943,599.50
非流动负债：			
长期借款		338,700,000.00	254,200,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		37,030,791.32	37,030,791.32
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		9,251,562.97	9,388,954.04
其他非流动负债		379,939.69	391,395.13
非流动负债合计		385,362,293.98	301,011,140.49
负债合计		577,138,042.18	724,954,739.99
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		427,225,000.00	327,225,000.00
资本公积		1,153,305,419.77	746,855,419.77
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		30,164,353.84	30,164,353.84
一般风险准备			0.00
未分配利润		-568,299,891.06	-598,534,641.40
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者 权益合计		1,042,394,882.55	505,710,132.21
少数股东权益		78,092,786.87	76,495,565.73
所有者权益合计		1,120,487,669.42	582,205,697.94
负债和所有者权益 总计		1,697,625,711.60	1,307,160,437.93

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		181,535,741.17	529,771.52
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		6,500,000.00	0.00
预付款项		29,089,120.00	1,800,000.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		108,940,561.47	57,615,264.68
存货		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		326,065,422.64	59,945,036.20
非流动资产:			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		673,477,882.49	319,910,860.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,596,767.96	1,527,692.55
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		7,149.91	8,449.93
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		5,267,742.02	5,596,975.88

递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		680,349,542.38	327,043,978.36
资产总计		1,006,414,965.02	386,989,014.56
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		0.00	0.00
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		161,255.97	217,551.58
应交税费		416,150.65	875,712.38
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		76,428,379.79	187,397,729.79
一年内到期的非流动 负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		77,005,786.41	188,490,993.75
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		77,005,786.41	188,490,993.75
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		427,225,000.00	327,225,000.00
资本公积		1,210,224,782.25	578,207,759.76
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45

一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-733,722,364.09	-732,616,499.40
所有者权益(或股东权益)合计		929,409,178.61	198,498,020.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,006,414,965.02	386,989,014.56

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		120,659,709.05	79,687,106.48
其中：营业收入		120,659,709.05	79,687,106.48
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		100,941,868.89	67,060,604.11
其中：营业成本		66,987,272.17	42,451,609.00
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		1,030,562.08	1,051,277.97
销售费用		4,660,965.30	3,781,187.26
管理费用		23,593,879.20	13,913,659.17
财务费用		4,665,101.28	5,963,323.86
资产减值损失		4,088.86	-100,453.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,637.28	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,716,202.88	12,626,502.37
加：营业外收入		17,427,080.02	11,423,640.72
减：营业外支出		261,212.24	258,009.84
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,882,070.66	23,792,133.25

减：所得税费用		5,050,099.18	4,510,182.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,831,971.48	19,281,950.39
归属于母公司所有者的净利润		30,234,750.34	17,895,271.53
少数股东损益		1,597,221.14	1,386,678.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0736	0.0547
（二）稀释每股收益		0.0736	0.0547
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		31,831,971.48	19,281,950.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,234,750.34	17,895,271.53
归属于少数股东的综合收益总额		1,597,221.14	1,386,678.86

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：14,048,877.48 元。

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,500,000.00	3,000,000.00
减：营业成本		1,072,960.40	83,580.00
营业税金及附加		360,750.00	157,500.00
销售费用		0.00	0.00
管理费用		7,963,188.22	4,976,418.65
财务费用		-1,791,033.93	-1,688.45
资产减值损失		0.00	-251.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,105,864.69	-2,215,559.20
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,105,864.69	-2,215,559.20
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,105,864.69	-2,215,559.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		-1,105,864.69	-2,215,559.20

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,230,580.50	72,707,103.38
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		524,467.72	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		51,540,095.79	96,303,234.10
经营活动现金流入小计		170,295,144.01	169,010,337.48
购买商品、接受劳务支付的现金		38,281,823.24	22,179,689.44
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业		0.00	0.00

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		18,543,601.54	14,043,656.16
支付的各项税费		14,599,412.32	12,288,550.74
支付其他与经营活动有关的现金		73,332,388.99	85,607,490.02
经营活动现金流出小计		144,757,226.09	134,119,386.36
经营活动产生的现金流量净额		25,537,917.92	34,890,951.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,106.18	221,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	568,589.87
投资活动现金流入小计		100,106.18	790,079.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,806,867.70	106,589,050.42
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		218,050,000.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金		22,944,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		449,800,867.70	106,589,050.42
投资活动产生的现金流量净额		-449,700,761.52	-105,798,970.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		725,500,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		89,000,000.00	76,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,786,067.22	0.00
筹资活动现金流入小计		816,286,067.22	76,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,621,839.63	5,967,225.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		140,500,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		155,621,839.63	7,467,225.00
筹资活动产生的现金流量净额		660,664,227.59	68,532,775.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		236,501,383.99	-2,375,244.43
加：期初现金及现金等价物余额		22,682,016.35	34,019,160.95
六、期末现金及现金等价物余额		259,183,400.34	31,643,916.52

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		0.00	3,000,000.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		35,939,611.13	53,036,940.06
经营活动现金流入小计		35,939,611.13	56,036,940.06
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,158,382.41	1,470,332.50
支付的各项税费		1,353,719.89	20.00
支付其他与经营活动有关的现金		36,357,930.40	53,271,860.32
经营活动现金流出小计		39,870,032.70	54,742,212.82
经营活动产生的现金流量净额		-3,930,421.57	1,294,727.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,855,676.00	33,957.00
投资支付的现金		128,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		218,050,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		22,944,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		401,849,676.00	33,957.00
投资活动产生的现金流量净额		-401,849,676.00	-33,957.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		725,500,000.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		1,786,067.22	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		727,286,067.22	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		140,500,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		140,500,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		586,786,067.22	0.00
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		181,005,969.65	1,260,770.24
加：期初现金及现金等价物余额		529,771.52	634,820.89
六、期末现金及现金等价物余额		181,535,741.17	1,895,591.13

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	327,225,000.00	579,480,559.76			25,681,760.45		-638,195,333.01		59,928,556.51	354,120,543.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		167,374,860.01			4,482,593.39		39,660,691.61		16,567,009.22	228,085,154.23
二、本年年初余额	327,225,000.00	746,855,419.77	0.00	0.00	30,164,353.84	0.00	-598,534,641.40		76,495,565.73	582,205,697.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)	100,000,000.00	406,450,000.00					30,234,750.34		1,597,221.14	538,281,971.48

填列)										
(一)净利润							30,234,750.34		1,597,221.14	31,831,971.48
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,234,750.34		1,597,221.14	31,831,971.48
(三)所有者投入和减少资本	100,000,000.00	624,500,000.00								724,500,000.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	624,500,000.00								724,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
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										
4. 其他										

(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他		-218,050,000.00								-218,050,000.00
四、本期期末 余额	427,225,000.00	1,153,305,419.77	0.00	0.00	30,164,353.84		-568,299,891.06		78,092,786.87	1,120,487,669.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	327,225,000.00	579,480,559.76			25,681,760.45		-680,720,337.36		51,724,878.98	303,391,861.83
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他		167,374,860.01			1,907,063.61		13,744,166.55		14,326,791.53	197,352,881.70
二、本年年初余额	327,225,000.00	746,855,419.77			27,588,824.06		-666,976,170.81		66,051,670.51	500,744,743.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,895,271.53		1,386,678.86	19,281,950.39
（一）净利润							17,895,271.53		1,386,678.86	19,281,950.39
（二）其他综合收益										

上述(一)和(二) 小计							17,895,271.53		1,386,678.86	19,281,950.39
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	327,225,000.00	746,855,419.77			27,588,824.06		-649,080,899.28		67,438,349.37	520,026,693.92

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	327,225,000.00	578,207,759.76	0.00	0.00	25,681,760.45		-732,616,499.40	198,498,020.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	327,225,000.00	578,207,759.76	0.00	0.00	25,681,760.45	0.00	-732,616,499.40	198,498,020.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	632,017,022.49					-1,105,864.69	730,911,157.80
（一）净利润							-1,105,864.69	-1,105,864.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,105,864.69	-1,105,864.69
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	624,500,000.00						724,500,000.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	624,500,000.00						724,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		7,517,022.49						7,517,022.49
四、本期期末余额	427,225,000.00	1,210,224,782.25	0.00	0.00	25,681,760.45	0.00	-733,722,364.09	929,409,178.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	327,225,000.00	578,207,759.76			25,681,760.45		-738,571,784.73	192,542,735.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	327,225,000.00	578,207,759.76			25,681,760.45		-738,571,784.73	192,542,735.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填							-2,215,559.20	-2,215,559.20

列)								
(一) 净利润							-2,215,559.20	-2,215,559.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,215,559.20	-2,215,559.20
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	327,225,000.00	578,207,759.76			25,681,760.45		-740,787,343.93	190,327,176.28

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：李会青

(二) 公司概况

1、公司概况

公司名称：黑龙江国中水务股份有限公司

注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3单元 25 层 8 号

法定代表人：朱勇军

2、历史沿革

黑龙江国中水务股份有限公司原名黑龙江黑龙股份有限公司（以下简称本公司）是经黑龙江省人民政府黑政函（1998）68 号文批准，由黑龙集团公司（以下简称黑龙集团）作为独家发起人，以其所属齐齐哈尔造纸有限公司（以下简称齐纸有限）机制纸厂及成品库、冰雪器材厂、齐齐哈尔冰刀工业有限公司的 65% 股权和黑龙集团有关生产、销售管理处室的经营性净资产作为发起人出资，并向社会公开发行股票以募集方式设立而成。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）247 号、248 号文批准，本公司于 1998 年 10 月 5 日通过上海证券交易所交易系统成功向社会公众公开发行 5000 万股。发行后，公司总股本 20,000 万元。本公司于 1998 年 10 月 25 日召开创立大会，1998 年 11 月 3 日在黑龙江省工商行政管理局登记注册，注册登记号 230000100002141。2000 年 7 月配股，配股后总股本 21,815 万元。2000 年度股东大会决议用资本公积转增股本，每 10 股向全体股东转增 5 股，转增以后总股本为 32,722.5 万元。

本公司于 2003 年 7 月 31 日与齐纸有限的化机浆生产线及相应的原材料采购部门资产进行了资产置换，冰雪器材厂、齐齐哈尔冰刀工业有限公司退出本公司。2007 年末，依据黑龙股份股权分置改革方案，黑龙股份委托潜在控股股东国中（天津）水务有限公司收购 3 个水务资产后由国中（天津）水务有限公司将其 3 个水务资产捐赠给本公司并完成了过户手续。2008 年末本公司依据证监许可【2008】1376 文件《关于核准黑龙江黑龙股份有限公司重大资产重组方案的批复》与黑龙江省鹤城建设投资发展有限公司进行重大资产重组将《2007 年度财务审计报告》中所涉及的全部资产与负债（不包含 2007 年由国中（天津）水务有限公司捐赠并过户至本公司名下的三个水务资产及欠国中（天津）水务有限公司的债务）转让与黑龙江省鹤城建设投资发展有限公司。至此本公司不再经营纸业业务，以供排水及污水处理为主要经营业务。

2008 年 12 月 25 日，黑龙集团公司将所持有的本公司 22972.5 万股国有法人股转让给国中（天津）水务有限公司，并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股权过户手续。国中（天津）水务有限公司成为本公司控股股东，持有本公司股份 22972.5 万股，占本公司股份的 70.20%。2009 年 3 月 3 日公司名称经黑龙江省工商行政管理局核准变更为黑龙江国中水务股份有限公司。

2009 年 4 月 17 日本公司实施股权分置改革方案，由控股股东国中（天津）水务有限公司以现金形式支付股改对价，流通股股东每 10 股获得人民币 2 元，每股流通股获得 0.2 元，流通股股东共获得 1950 万元的现金，国中（天津）水务有限公司豁免代本公司收购三个水务公司的股权收购款 17500 万元，有限售条件的股份自获得上市流通权之日起（即 2009 年 4 月 17 日），在三十六个月内不上市交易或者转让。

2010 年 8 月 12 日以总价人民币 4688.25 万元受让涿州中科国益水务有限公司 100% 股权，以总价 3487.886 万元人民币受让北京中科国益环保工程有限公司 85% 股权。并于 2010 年 8 月 23 日办理完产权转让手续，当期将涿州中科国益水务有限公司和北京中科国益环保工程有限公司纳入本公司的合并范围。

本公司于 2011 年 2 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托

管手续，本次向其他特定投资者发行的 10000 万股股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2012 年 2 月 14 日。本次非公开发行人民币普通股的约定发行价格为不低于根据公司 2010 年 3 月 5 日第四届董事会第十次会议公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价的 90%，即不低于每股人民币 6.51 元。最终确定本次非公开发行的股票价格为 7.50 元/股，本次发行 A 股股票募集资金总额为 75000 万元，扣除与本次非公开发行股票相关的保荐承销费用等发行费用 2550 万元，实际募集资金净额为 72450 万元。2011 年 1 月 30 日，中准会计师事务所就特定投资者以现金方式认购国中水务非公开发行 A 股股票事宜进行了验证，并出具了中准验字[2011]2004 号《验资报告》。详见黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告。

2011 年 2 月至 2011 年 3 月以总价人民币 6855 万元收购国中（秦皇岛）污水处理有限公司 75% 股权，以总价人民币 2460 万元收购国水（昌黎）污水处理有限公司 100% 股权，以总价人民币 5930 万元收购国水（马鞍山）污水处理有限公司 100% 股权，以总价人民币 6560 万元收购鄂尔多斯市国中水务有限公司 100% 股权。并于 2011 年 3 月 18 日陆续办理完营业执照变更登记，本期将国中（秦皇岛）污水处理有限公司、国水（昌黎）污水处理有限公司、国水（马鞍山）污水处理有限公司和鄂尔多斯市国中水务有限公司纳入本公司的合并范围。

3、行业性质

公司所属行业为供水行业、污水处理业及环境工程施工。

4、经营范围

建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务（不含国家禁止和限制类项目）。

5、主要产品或提供的劳务

主要产品：供水及污水处理及环境工程施工。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、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。

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

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

1、 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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下的合并

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。在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

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、发生的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。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。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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：

1、 外币业务

公司发生外币交易，按交易发生日即期汇率折算为记账本位币记账。期末，外币货币性项目余额按即期汇率折算为记账本位币，折算差额作为汇兑损益，属于筹建期间的，计入长期待

摊费用，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，其他汇兑损益计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动计入当期损益。

2、外币报表折算

A、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；B、利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；按照上述 A、B 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。C、现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1)公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

- A、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；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

(2)公司金融资产初始确认时，按照公允价值计量。按照以下方法对金融资产进行后续计量：

- A、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；
- B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- C、应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- D、可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

(3)公司金融负债主要为生产经营中形成的债务，按其公允价值和相关交易费用之和进行初始计量，采用摊余成本进行后续计量。

(4)公司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，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，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价。

(5)公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6)公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。

(7)公司在资产负债表日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，确认减值损失，计提减值

准备。

10、 应收款项：

(1) 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	应收款项期末余额超过 500 万元以上的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，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄	对于期末单项金额非重大、或虽单项金额重大经单项测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按组合计提坏账准备的计提方法	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
一年以内	5%	5%
一至二年	5%	5%
二至三年	5%	5%
三至四年	5%	5%
四至五年	5%	5%
五年以上	100%	100%

(3) 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	逾期状态、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

公司存货分为库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

公司存货采用实际成本法计价，发出存货按加权平均法结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1)、确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际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，确定可变现净值。资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

(2)、存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；

(2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量：①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及投资企业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，公司采用成本法核算；②投资企业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。

(2) 损益确认方法：①采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额。②采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的

份额确认投资收益。上述净损益应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并考虑以下因素，对被投资单位的净利润进行调整后确认：

投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销；投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3) 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同的控制，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。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，但并不构成控制或与其他一方共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司对长期股权投资的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明长期股权投资可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指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。

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

13、 投资性房地产：

1、 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。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。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地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，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40 年	3-5	4.85-2.375
运输设备	5-15 年	3-5	19.40-6.33
通用设备	5-20 年	3-5	19.40-4.75
专用设备	10-30 年	3-5	9.70-3.17
其他设备	3-5 年	3-5	32.33-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对固定资产的账面价值定期进行审阅,以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明固定资产可能发生减值时,对其进行减值测试。如果出现减值情况,即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指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。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

15、 在建工程:

1、公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

2、在建工程在已达到预定可使用状态时,转入固定资产。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对在建工程的账面价值定期进行审阅,以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明在建工程可能发生减值时,对其进行减值测试。如果出现减值情况,即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指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。

公司按照单项在建工程计提减值准备。

16、 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则:公司发生的借款费用在同时具备(1)资产支出已经发生;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,借款费用予以资本化。

2、借款费用资本化期间:在同时满足上述三个条件时予以资本化,当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可销售状态时,停止资本化。

3、暂停资本化期间:符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过 3 个月的,应当暂停借款费用资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法:(1)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,应当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。(2)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时,按照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的一般借款的资本化率,确定一般借款费用的资本化金额。

17、 无形资产：

1、公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

3、公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，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的应当证明其有用性；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指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。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、 预计负债：

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(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。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出

不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

20、 收入：

1、销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2)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有效控制；

(3)收入的金额能够可靠地计量；

(4)相关的经济利益很可能流入企业；

(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

(1)在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠计量的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入；

(2)在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠计量的，如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按照已经发生的劳务成本确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

资产(资金)使用费收入在下列条件均能满足时按合同约定的时间和方法确认：

(1)与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2)收入的金额能够可靠地计量。

4、完工进度的确认方法以及让渡资产使用权收入确认的依据：

公司根据发生的具体经济业务，采用能够反映经济业务合同实质或业务流程的方法确定。

21、 政府补助：

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产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，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产的确认以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、24%、25%
教育费附加	流转税税额	3%

2、 税收优惠及批文

(1) 根据《国务院关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》(国发[2000]36号)的规定,对各级政府及主管部门委托自来水厂(公司)随水费收取的污水处理费免征增值税及2009年1月1日起实施的《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)的规定,本公司销售再生水及污水处理劳务免征增值税。

(2) 根据财税[2009]9号文件:2009年1月1日起自来水行业按简易办法征收增值税(6%),不得抵扣进项税。本公司子公司西安航空科技产业园供排水有限公司、汉中市国中自来水有限公司、东营国中水务有限公司自来水销售执行此政策。

(3) 子公司青海雄越环保科技有限责任公司根据西宁市国家税务局宁国税函[2009]430号文件的规定,确定该企业免税期自2005年至2009年度期间免征企业所得税,2010年度至2012年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司青海雄越环保科技有限责任公司根据青海省人民政府青海省实施西部大开发战略若干政策措施(青政[2003]35号)第二(六)其他税收优惠政策第二条规定,新建基础设施、生态环境建设和高新技术项目(单独核算),自项目生产经营之日起,10年内免征车船使用税、房产税或城市房地产税、车船使用牌照税,免征建设期内土地使用税。

(4) 根据国务院赋予国家级经济技术开发区、国家级高新技术产业园区的政策和《北京市关于进一步促进高新技术产业发展的若干规定》(北京政发[2001]38号)及其他相关文件规定,北京经济技术开发区内企业可以享受以下高新产业优惠政策:注册于北京经济技术开发区内中关村科技园区亦庄科技园并经认定的高新技术企业(按现行政策包括内资企业和外商投资企业)享受国家级高新技术产业园区的优惠政策:企业所得税减按15%税率征收。企业自注册之日起,三年内免征所得税,第四年至第六年减半征收所得税。北京中科国益环保工程有限公司于2003年12月1日成立,并由北京科学技术委员会批准为高新技术企业,(批准证书号为京科高字0411024A00150号),公司2004-2006年免税,2007-2009年减半征收企业所得税。2010年度享受国家级高新技术产业园区的优惠政策,企业所得税按15%税率征收。

(5) 国中(秦皇岛)污水处理有限公司原按照《外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定确定为生产企业,于 2005 年进入获利年度,自获利年度起,开始享受企业所得税免二减三优惠政策,2006 年免征企业所得税,2007 年按 15%的税率减半征收。2008 年公司按照国发[2007]39 号文件有关规定的过渡税率计算减半征收企业所得税,2008 年至 2012 税率依次为 9%、10%、22%、24%、25%。

国中(秦皇岛)污水处理有限公司根据秦国税函[2005]131 号文件批复于 2005 年 11 月 28 日获得秦皇岛开发区国家税务局第二税务分局的购买国产设备投资抵免企业所得税通知书,公司 2004 年购买国产设备 10,683,761.09 元价款的 40%即 4,273,504.44 元可从购买设备当年及以后年度比购置设备前一年新增的企业所得税中抵免,但延续抵免的期限最长不得超过七年。

(6) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,从事公共污水处理项目的所得,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。国水(昌黎)污水处理有限公司经昌黎县国家税务局黄金海岸税务分局确认自 2009 年度开始享受三免三减半的税收优惠政策并需每年备案,公司 2009 年已取得昌国税免告字[2009]第 91 号《减免税备案告知书》。

(7) 鄂尔多斯市国中水务有限公司根据《企业所得税法》第二十七条第三项规定,从事符合条件的公共污水处理项目所得,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。公司正在办理所得税减免相关的批复。

根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]47 号)的规定,企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料,生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时减按 90%计入当年收入总额。享受上述税收优惠时,《目录》内所列资源占产品原料比例应符合《目录》规定的技术标准。鄂尔多斯市国中水务有限公司按上述规定享受税收优惠。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东营国中水务有限公司	控股子公司	东营市	自来水行业	11,000	投资、建设、拥有、运营和维护净水厂、管网、原水增压传输设施、中水厂、城区集污主干管和污水处理厂；进行相关技术和设备的开发、生产和销售，提供净水、工业原水的销售服务；中水、污水处理服务，水质检测及技术服务。（国家限制、禁止经营的除外，须经审批和许可经营的，须凭批准证书和许可证经营）	6,100		55.45	55.45	是	5,259.200746		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	控股子公司	秦皇岛市	污水处理	3,392.96	建设、经营并维护污水处理厂等环境保护工程;并提供相关的技术咨询服务。	6,855		75	75	是	1,750.162554		
国水(昌黎)污水处理有限公司	全资子公司	秦皇岛市昌黎县	污水处理	4,100	建设、经营并维护污水厂处理及配套主管网;并提供相关的技术咨询服务。	3,960		100	100	是			
国水(马鞍山)污水处理有限公司	全资子公司	马鞍山市	污水处理	5,265.5215	建设、改造并经营、维护污水处理厂及相关环境保护工程,并提供相关的技术咨询服务。	5,930		100	100	是			
鄂尔多斯市国中水务有限公司	全资子公司	鄂尔多斯市达拉特旗	污水处理	15,400	设计、建设、经营和维护污水处理厂及城市集污管网等相关环境保护工程,并提供相关设备开发、生产和销售及技术咨询服务;生产、销售再生水(仅供工业用水)。	15,660		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
汉中市国中自来水有限公司	全资子公司	汉中市	自来水行业	6,000	建设、经营并维护供水工程,提供相关的技术咨询服务。	7,736.45		100	100	是			
汉中市汉江供水实业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	汉中市	自来水相关行业	502.60	给排水工程安装施工;给排水设备及配件、五金工具、建材、百货、水产品副食经销;给排水技术服务,打字复印。	568.64		100	100	是			
汉中市汉江水业发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	汉中市	自来水相关行业	91	纯净水、离子水生产销售(有效期至2010年12月5日)、工具、五金、百货、饮水机、水产品批发零售,给排水工程技术服务。	81.41		100	100	是			
西安航空科技园供排水有限公司	控股子公司	西安市	自来水行业	4,000	供水、排水工程的设计、施工、建设;污水处理工程的设计、施工、建设。	7,000		99	99	是		123.327205	
青海雄越	控股子公司	西宁市	污水处理	2,090	设计、研制各种高科技环保设备和	2,878.5		95	95	是		185.994316	

环保科技 有限责任 公司	司		行业		产品,承接环保设备 安装工程;环保 技术咨询,污水处 理自动化监测;机 械设备、化工原料 (不含危险化学 品)、玻璃钢制品 销售;环保工程 (凭资质证书从 事经营活动)							
涿州 中科 国益 水务 有限 公司	全 资 子 公 司	涿 州 市	污 水 处 理 行 业	5,800	污水处理及相关 技术咨询、开发服 务(涉及行政许可 的凭许可证经营)	6,888.25		100	100	是		
北京 中科 国益 环保 工程 有限 公司	控 股 子 公 司	北 京 市	环 境 工 程 行 业	1,000	环境工程专业承 包贰级甲等;可承 担单项合同额不 超过企业注册资 本金 5 倍的专业 工程环境施工;环 境工程(废水)专 项工程设计乙级; 环境污染治理设 施运营;生活污水 甲级、工业废水甲 级;工业废水甲 级;环境设备开 发;环境工程咨 询、技术开发、环 境评估。	3,487.886		85	85	是	490.593866	

2、 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制 下企业合并的 判断依据	同一控制的实 际控制人	合并本期期初 至合并日的收 入	合并本期至合 并日的净利润	合并本期至合 并日的经营活 动现金流
国中(秦皇岛) 污水处理有限 公司	合并前后均受 同一方最终控 制,且该控制 并非暂时性 的	国中(天津) 水务有限公司	7,214,400.00	1,911,784.27	4,130,329.26
国水(昌黎)	合并前后均受	国中(天津)	1,884,789.30	79,403.97	11,705,238.47

污水处理有限公司	同一方最终控制，且该控制并非暂时性的	水务有限公司			
国水（马鞍山）污水处理有限公司	合并前后均受同一方最终控制，且该控制并非暂时性的	国中（天津）水务有限公司	4,428,700.00	1,068,636.33	2,434,364.75
鄂尔多斯市国中水务有限公司	合并前后均受同一方最终控制，且该控制并非暂时性的	国中（天津）水务有限公司	13,969,000.00	11,466,998.98	-202,399.24

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	535,633.48	259,474.29
银行存款：		
人民币	258,623,735.24	22,372,163.44
其他货币资金：		
人民币	24,031.62	50,378.62
合计	259,183,400.34	22,682,016.35

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	500,000.00	4,100,000.00
合计	500,000.00	4,100,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,111,239.92	46.32	53,305.35	0.17	5,604,159.92	13.42	28,020.80	0.5
按组合计提坏账准备的应收账款：								
帐龄分析法	36,054,064.64	53.68	170,817.77	0.47	36,164,802.62	86.58	191,806.62	0.53
组合小计	36,054,064.64	53.68	170,817.77	0.47	36,164,802.62	86.58	191,806.62	0.53
合计	67,165,304.56	/	224,123.12	/	41,768,962.54	/	219,827.42	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
达旗财政会计管理核算中心	10,236,100.00			
包头海平面高分子工业有限公司	8,085,980.00	29,984.12	0.37	
河北建设集团天辰建筑工程有限公司	6,500,000.00			
山东正和集团	6,289,159.92	23,321.23	0.37	
合计	31,111,239.92	53,305.35	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
一年以内	29,467,389.33	81.73	82,932.65	34,083,023.55	94.24	170,415.11
1 年以内小计	29,467,389.33	81.73	82,932.65	34,083,023.55	94.24	170,415.11
1 至 2 年	5,232,930.38	14.51	70,237.02	1,817,796.24	5.03	9,088.98

2 至 3 年	1,282,388.65	3.56	6,090.58	133,547.41	0.37	667.74
3 至 4 年	11,257.11	0.03	262.89	9,217.21	0.03	46.09
4 至 5 年	2,901.11	0.01	46.08	110,180.41	0.30	550.90
5 年以上	57,198.06	0.16	11,248.55	11,037.80	0.03	11,037.80
合计	36,054,064.64	100.00	170,817.77	36,164,802.62	100.00	191,806.62

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
达旗财政会计管理核算中心	其他单位	10,236,100.00	1 年以内	15.24
包头海平面高分子工业有限公司	其他单位	8,085,980.00	1-2 年	12.04
河北建设集团天辰建筑工程有限公司	其他单位	6,500,000.00	1 年以内	9.68
山东正和集团	其他单位	6,289,159.92	1 年以内	9.36
西宁市财政局	其他单位	4,777,460.14	1 年以内	7.11
合计	/	35,888,700.06	/	53.43

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	35,000,000.00	58.77	25,000.00	0.07	27,322,800.00	66.96	640,114.00	2.34
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
帐龄分析法	24,554,288.87	41.23	1,110,587.00	4.52	13,479,533.79	33.04	495,679.84	3.68
组合小计	24,554,288.87	41.23	1,110,587.00	4.52	13,479,533.79	33.04	495,679.84	3.68
合计	59,554,288.87	/	1,135,587.00	/	40,802,333.79	/	1,135,793.84	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
一年以内	10,227,913.35	41.65	107,835.69	2,744,936.89	20.36	1,724.69
1 年以内小计	10,227,913.35	41.65	107,835.69	2,744,936.89	20.36	1,724.69
1 至 2 年	3,307,490.00	13.47	8,778.65	2,798,966.94	20.76	13,994.83
2 至 3 年	2,814,872.34	11.46	22,363.66	4,458,768.49	33.08	22,293.85
3 至 4 年	4,978,503.88	20.28	15,225.83	2,172,252.84	16.12	10,861.27
4 至 5 年	2,242,014.67	9.13	12,388.54	862,114.00	6.40	4,310.57
5 年以上	983,494.63	4.01	943,994.63	442,494.63	3.28	442,494.63
合计	24,554,288.87	100.00	1,110,587.00	13,479,533.79	100.00	495,679.84

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
江苏九鼎环球建设科技集团有限公司	其他单位	20,000,000.00	1 年以内	33.58
达旗财政会计管理核算中心	其他单位	10,000,000.00	1 年以内	16.79
涿州市城市建设总公司	其他单位	5,000,000.00	1 年以内	8.40
西安三森投资发展有限公司	其他单位	4,809,377.80	1-4 年	8.08
西安阎良国家航空高技术产业基地管委会	其他单位	4,500,000.00	1 年以内	7.56
合计	/	44,309,377.80	/	74.41

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	126,606,074.05	64.14	11,381,897.36	13.93
1 至 2 年	38,162,360.00	19.33	37,650,237.76	46.09
2 至 3 年	2,437.00	0.01	16,717,589.94	20.47
3 年以上	32,611,110.86	16.52	15,937,622.77	19.51
合计	197,381,981.91	100.00	81,687,347.83	100.00

预付帐款中账龄 1-2 年的主要为西安航空科技产业园供排水有限公司预付西安阎良国家航空高技术产业基地管理委员会供水管网款 36,550,000.00 元，工程尚未竣工验收。账龄 3 年以上的主要为国水（昌黎）污水处理有限公司预付国中（天津）水务有限公司污水管网工程款 31,603,486.86 元,工程尚未竣工验收。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国中（天津）水务有限公司	关联单位	62,799,271.11	1-5 年	预付工程款、股权款详见说明（4） 预付款项的说明
西安阎良国家航空高技术产业基地管理委员会	其他单位	54,800,000.00	1-2 年	预付供水管网款
北京爱建同益经贸发展有限公司	其他单位	46,250,000.00	1 年以内	预付设备款
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	其他单位	14,200,000.00	1 年以内	预付设备款
深圳市松禾资本管理公司	其他单位	4,000,000.00	1 年以内	预付财务顾问费
合计	/	182,049,271.11	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国中（天津）水务有限公司	62,799,271.11		33,405,694.86	
合计	62,799,271.11		33,405,694.86	

(4) 预付款项的说明：

1 截止 2011 年 6 月 30 日本公司本期新收购的公司国水（昌黎）污水处理有限公司预付账款余额中预付国中（天津）水务有限公司污水管网工程款 33,405,694.86 元,根据昌黎县人民政

府与本公司签订的"昌黎县污水项目污水收集管网工程建设移交协议"之规定,县政府委托本公司建设污水收集管网项目,项目所需资金可暂由县政府向国家申请国债资金支持,本公司以自己的名义设计、建设污水收集管网;在污水收集管网移交前拥有其所有权;按规定使用污水收集管网用地;依据本协议移交污水收集管网;向县政府收取污水收集管网的工程款。在工程整体竣工验收后,污水收集管网项目的风险转至县政府,本公司不再对该项目承担任何风险。本公司与国中(天津)水务有限公司签订管网建设总包合同,至今管网工程尚未达到预定可使用状态。2 本公司本期收购国中(天津)水务有限公司所属太原豪峰污水处理有限公司 80%股权,根据股权转让协议本期支付人民币 22,944,000.00 元(股权转让款的 30%),截止 2011 年 6 月 30 日本公司本期预付账款余额中预付国中(天津)水务有限公司股权转让款人民币 22,944,000.00 元。3 截止 2011 年 6 月 30 日本公司本期新收购的公司鄂尔多斯市国中水务有限公司预付账款余额中预付国中(天津)水务有限公司工程款 6,449,576.25 元。

6、 存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	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	1,049,301.92		1,049,301.92	1,645,438.01		1,645,438.01
库存商品	2,627,011.86		2,627,011.86	1,624,504.12		1,624,504.12
包装物	11,683.67		11,683.67	11,012.50		11,012.50
低值易耗品	20,460.01		20,460.01	120,222.00		120,222.00
工程成本	2,583,539.42		2,583,539.42			
合计	6,291,996.88		6,291,996.88	3,401,176.63		3,401,176.63

7、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
天津炼达中科环保技术有限公司	49	49	17,881,633.22	15,960,795.80	1,920,837.42		-3,341.38

8、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京清环同盟环境发展股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		8.33	8.33

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
天津炼达中科环保技术有限公司	980,000.00	942,847.61	-1,637.28	941,210.33		49.00	49.00

(1) 本公司于 2010 年 8 月 6 日对北京清环同盟环境发展股份有限公司投资 100 万元，北京清环同盟环境发展股份有限公司于 2010 年 9 月 10 日成立。本公司股权投资比例为 8.33%，采用成本法核算。

(2) 本公司于 2010 年 4 月 21 日对天津炼达中科环保技术有限公司投资 98 万元，天津炼达中科环保技术有限公司于 2010 年 5 月 20 日取得营业执照并成立。本公司股权投资比例为 49%，采用权益法核算。

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	938,467.84			938,467.84
1.房屋、建筑物	938,467.84			938,467.84
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	277,603.35	12,548.04		290,151.39
1.房屋、建筑物	277,603.35	12,548.04		290,151.39
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	660,864.49	-12,548.04		648,316.45
1.房屋、建筑物	660,864.49	-12,548.04		648,316.45
2.土地使用权				

四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	660,864.49	-12,548.04		648,316.45
1.房屋、建筑物	660,864.49	-12,548.04		648,316.45
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：12,548.04 元。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合 计：	344,095,212.99	146,157,482.16		169,156.78	490,083,538.37
其中：房屋及建 筑物	55,077,369.32				55,077,369.32
机器设备					
运输工具	6,819,062.69				6,819,062.69
通用设备	13,173,784.86	106,789.00		96,353.38	13,184,220.48
专用设备	265,661,813.06	145,638,655.24		52,624.80	411,247,843.50
其他设备	3,363,183.06	412,037.92		20,178.60	3,755,042.38
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合 计：	86,797,923.01		10,139,953.81	107,956.52	96,829,920.30
其中：房屋及建 筑物	9,530,181.57		1,001,029.06		10,531,210.63
机器设备					
运输工具	2,825,628.21		396,482.58		3,222,110.79
通用设备	6,658,884.99		489,381.76	47,628.66	7,100,638.09
专用设备	66,144,745.29		8,051,316.93	53,336.48	74,142,725.74
其他设备	1,638,482.95		201,743.48	6,991.38	1,833,235.05
三、固定资产账 面净值合计	257,297,289.98	/		/	393,253,618.07
其中：房屋及建 筑物	45,547,187.75	/		/	44,546,158.69
机器设备		/		/	

运输工具	3,993,434.48	/	/	3,596,951.90
通用设备	6,514,899.87	/	/	6,083,582.39
专用设备	199,517,067.77	/	/	337,105,117.76
其他设备	1,724,700.11	/	/	1,921,807.33
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	257,297,289.98	/	/	393,253,618.07
其中：房屋及建筑物	45,547,187.75	/	/	44,546,158.69
机器设备		/	/	
运输工具	3,993,434.48	/	/	3,596,951.90
通用设备	6,514,899.87	/	/	6,083,582.39
专用设备	199,517,067.77	/	/	337,105,117.76
其他设备	1,724,700.11	/	/	1,921,807.33

本期折旧额：10,139,953.81 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：145,543,286.17 元。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	188,018,828.59		188,018,828.59	351,416,182.40		351,416,182.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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	期末数
东营市第二自来水厂工程项目	223,560,000.00	207,034,806.35	3,276,278.24	145,481,858.25	94.07	95.00%	5,310,919.21	1,925,987.76	自筹	64,829,226.34
涿州一级 A 改造工程	68,402,000.00	61,871,673.40	1,501,594.20	33,754,300.00	92.65	95.00%			自筹	29,618,967.60
昌黎污水处理升级改造工 程	26,330,000.00	25,306,444.19	99,280.00	0.00	96.49	95.00%			自筹	25,405,724.19
达拉特污水处理厂项目	166,611,800.00	54,287,300.00	11,049,652.00	0.00	81.05	90.00%	1,847,320.00	1,847,320.00	自筹	65,336,952.00
其他		2,915,958.46	83,427.92	171,427.92						2,827,958.46
合计	484,903,800.00	351,416,182.40	16,010,232.36	179,407,586.17	/	/	7,158,239.21	3,773,307.76	/	188,018,828.59

3) 本公司本期新收购的子公司鄂尔多斯国中水务有限公司与内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗政府签定的达拉特污水处理厂项目特许经营协议以建设、运营、移交方式（BOT 方式）经营达拉特污水处理厂项目，特许期三十年。于 2009 年 5 月 25 日正式开工建设，截至 2010 年 12 月 31 日，污水项目厂内各主体建筑工程均施工完毕，各构筑物浇注完成，闭水试验完成，土方回填完毕，厂内设备安装完成 90%，发生的 69,702,004.25 元在建工程款也已经转入无形资产。本期新发生的中水项目在建工程款 11,049,652.00 元。

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	554,017,396.15	35,327,203.00		589,344,599.15
软件	144,826.66			144,826.66
土地使用权	13,712,850.00			13,712,850.00
污水处理特许经营权	540,159,719.49	35,327,203.00		575,486,922.49
二、累计摊销合计	83,431,805.94	12,705,704.81		96,137,510.75
软件	92,551.73	9,183.41		101,735.14
土地使用权	342,821.25	228,547.50		571,368.75
污水处理特许经营权	82,996,432.96	12,467,973.90		95,464,406.86
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	470,585,590.21	22,621,498.19		493,207,088.40
软件	52,274.93	-9,183.41		43,091.52
土地使用权	13,370,028.75	-228,547.50		13,141,481.25
污水处理特许经营权	457,163,286.53	22,859,229.1		480,022,515.63

本期摊销额：12,705,704.81 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
大港油田含油含盐废水深度处理回用项目	850,134.95				850,134.95
合计	850,134.95				850,134.95

13、商誉：

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	期末减值准备
商誉	24,904,455.84			24,904,455.84	
合计	24,904,455.84			24,904,455.84	

14、长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	5,616,759.15		332,060.04		5,284,699.11
合计	5,616,759.15		332,060.04		5,284,699.11

期末余额主要系本公司经营租入办公用房及营业门市装修费用。

15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	183,755.96	183,755.96
开办费	359,892.56	359,892.56
坏账准备	0.00	
土地租赁费	256,448.90	256,448.90
小计	800,097.42	800,097.42
递延所得税负债:		
评估增值	6,694,959.20	7,022,235.17
无形资产摊销	2,556,603.77	2,366,718.87
小计	9,251,562.97	9,388,954.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		25,553.05
可抵扣亏损	135,767,925.43	136,346,487.29
合计	135,767,925.43	136,372,040.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	130,330,873.55	130,909,435.41	
2012 年			

2013 年			
2014 年	5,437,051.88	5,437,051.88	
合计	135,767,925.43	136,346,487.29	/

16、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
西安阎良国家航空高科技产业基地发展中心	500,000.00	5.31	流动资金借款	双方同意展期	

西安航空科技产业园供排水公司向西安阎良国家航空高科技产业基地发展中心借入的流动资金 100 万元，该笔借款的到期日为 2009 年 9 月 26 日。已分别于 2010 年 8 月 3 日偿还 50 万元,2011 年 7 月 7 日偿还 50 万元。

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	71,782,974.86	167,321,073.50
一至二年	2,788,621.15	1,820,432.06
二至三年	601,348.65	7,089,436.29
三年以上	3,517,400.20	3,722,050.49
合计	78,690,344.86	179,952,992.34

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	16,644,800.50	14,903,068.09
一至二年	178,406.61	8,098.38
二至三年	8,037.77	129.00
三年以上	143.00	14.00
合计	16,831,387.88	14,911,309.47

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	215,419.75	13,161,850.72	13,203,852.31	173,418.16
二、职工福利费		331,682.57	333,857.68	-2,175.11
三、社会保险费	46,825.26	2,156,806.80	2,155,485.00	48,147.06
其中：(1)医疗保险费	13,719.36	409,130.98	413,391.76	9,458.58
(2)基本养老保险费	30,560.00	1,486,198.39	1,490,343.84	26,414.55
(3)年金缴费		55,434.00	46,395.00	9,039.00
(4)失业保险	1,333.00	133,822.57	132,819.05	2,336.52
(5)工伤保险	666.50	46,258.88	46,473.43	451.95
(6)生育保险	546.40	25,961.98	26,061.92	446.46
四、住房公积金	-13,700.00	910,168.40	873,633.60	22,834.80
五、辞退福利				
六、其他				
5、工会经费、职工教育经费	1,401,659.98	386,040.98	309,660.87	1,478,040.09
6、非货币性福利		26,605.80	26,605.80	
合计	1,650,204.99	16,973,155.27	16,903,095.26	1,720,265.00

工会经费和职工教育经费金额 1,478,040.09 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	396,829.90	310,775.09
营业税	849,729.05	1,189,134.63
企业所得税	4,058,904.50	6,024,055.87
个人所得税	166,021.13	111,308.89
城市维护建设税	84,625.56	106,897.56

房产税	73,982.03	83,094.56
土地使用税	1,429,272.64	2,079,295.85
教育费附加	40,851.55	54,646.68
印花税	385.44	43,553.60
其他	125,868.21	217,419.91
合计	7,226,470.01	10,220,182.64

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	88,919.58	275,626.25
合计	88,919.58	275,626.25

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	26,541,013.04	152,031,050.52
一至二年	11,849,179.05	11,335,944.90
二至三年	3,370,691.09	8,716,326.30
三至四年	4,857,477.69	2,249,962.09
合计	46,618,360.87	174,333,283.81

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国中（天津）水务有限公司	17,184,814.57	126,980,768.64

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额主要为西安阎良预提的应付陕西省高陵县水务局水资源费 8,033,386.20 元

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款期末余额主要为应付国中（天津）水务有限公司 17,184,814.57 往来款和西安阎良预提的应付陕西省高陵县水务局水资源费 8,033,386.20 元

23、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,100,000.00	42,100,000.00
合计	40,100,000.00	42,100,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	10,500,000.00	10,500,000.00
保证借款	21,600,000.00	23,600,000.00
质押、保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	40,100,000.00	42,100,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
马鞍山建设银行佳 山支行	2006 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 21 日	人民币	5.94	8,600,000.00	8,600,000.00
建行昌黎支行	2006 年 5 月 29 日	2012 年 5 月 28 日	人民币	5.94	8,000,000.00	8,000,000.00
秦皇岛迎宾路支行	2005 年 5 月 19 日	2017 年 5 月 16 日	人民币	5.643	7,500,000.00	7,500,000.00
中信实业银行西安 分行工行	2004 年 3 月 19 日	2012 年 12 月 30 日	人民币	5.94	7,000,000.00	9,000,000.00
中行涿州支行	2007 年 8 月 15 日	2020 年 8 月 13 日	人民币	5.94	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	/	/	/	/	37,100,000.00	39,100,000.00

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	58,500,000.00	60,000,000.00
保证借款	186,200,000.00	189,200,000.00
质押、保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00

抵押、质押、保证借款	89,000,000.00	0.00
合计	338,700,000.00	254,200,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中信实业银行西安分行	2004年3月19日	2012年12月30日	人民币	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
中行涿州支行	2007年8月14日	2020年8月13日	人民币	5.94	43,000,000.00	46,000,000.00
工行秦皇岛迎宾路支行	2003年5月19日	2017年5月16日	人民币	5.643	43,000,000.00	43,000,000.00
华夏银行呼和浩特分行	2010年12月20日	2016年9月21日	人民币	6.4	50,000,000.00	
华夏银行呼和浩特分行	2011年4月7日	2019年12月21日	人民币	6.8	39,000,000.00	
合计	/	/	/	/	225,000,000.00	139,000,000.00

25、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
供水设施改造拨款	2,775,096.46			2,775,096.46	
大港油田含油含盐废水深度处理回用项目	850,000.00			850,000.00	
污水管网建设拨款	33,405,694.86			33,405,694.86	
合计	37,030,791.32			37,030,791.32	/

(1) 供水设施改造款系由汉中市汉台区发展计划局拨付给汉中国中自来水有限公司的供水设施改造款；

(2) 大港油田含油含盐废水深度处理回用项目款为北京中科国益环保工程有限公司收到的中国科学院拨付的大港油田含油含盐废水深度处理用项目(天津专项)款。

(3) 根据国水（昌黎）污水处理有限公司昌黎县人民政府与本公司签订的"昌黎县污水项目污水收集管网工程建设移交协议"之规定，县政府委托本公司建设污水收集管网项目，专项应付款为本公司收到的昌黎县政府拨付的污水管网建设款。

26、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	379,939.69	391,395.13
合计	379,939.69	391,395.13

依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8 号文件本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，列递延收益，每年度随资产折旧而相应转入当期营业外收入。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	327,225,000	100,000,000				100,000,000	427,225,000

2011 年 1 月 30 日，中准会计师事务所有限公司出具中准验字[2011]2004 号《验资报告》验证，截至 2011 年 1 月 30 日止，本次实际发行 10,000 万股人民币普通股股票，募集资金总额人民币 750,000,000.00 元，扣除保荐和承销未付费用人民币 24,500,000.00 元，公司实际到账资金为人民币 725,500,000.00 元，其中，计入股本人民币 100,000,000.00 元。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	441,941,803.89	624,500,000.00	218,050,000.00	848,391,803.89
其他资本公积	304,913,615.88			304,913,615.88
合计	746,855,419.77	624,500,000.00	218,050,000.00	1,153,305,419.77

2011 年 1 月 30 日，中准会计师事务所有限公司出具中准验字[2011]2004 号《验资报告》验证，截至 2011 年 1 月 30 日止，本次实际发行 10,000 万股人民币普通股股票，募集资金总额人民币 750,000,000.00 元，公司实际到账资金为人民币 725,500,000.00 元，其中，计入股本的人民币 100,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用 25,500,000.00 后剩余金额计入资本公积。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,164,353.84			30,164,353.84
合计	30,164,353.84			30,164,353.84

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-638,195,333.01	/

调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	39,660,691.61	/
调整后 年初未分配利润	-598,534,641.40	/
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	30,234,750.34	/
期末未分配利润	-568,299,891.06	/

调整年初未分配利润明细:

(1) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 39,660,691.61 元。

31、 营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	117,738,117.65	70,217,167.78
其他业务收入	2,921,591.40	9,469,938.70
营业成本	66,987,272.17	42,451,609.00

(2) 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供水	36,632,205.72	23,411,103.21	38,108,563.98	24,732,679.09
污水处理	53,626,840.43	25,961,580.54	32,108,603.80	15,888,321.06
工程技术服务	27,479,071.50	15,434,775.03		
合计	117,738,117.65	64,807,458.78	70,217,167.78	40,621,000.15

(3) 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国陕西	32,449,069.72	20,111,604.22	35,108,563.98	24,579,015.09
中国青海	5,242,585.00	3,403,157.45	4,923,200.00	3,114,500.32
中国北京	25,931,145.98	15,280,273.70	3,000,000.00	83,580.00
中国河北	29,242,955.43	15,251,505.74	18,570,483.80	8,804,974.78
中国安徽	8,905,200.00	4,708,942.23	8,614,920.00	4,038,929.96
中国山东	5,731,061.52	3,454,000.32		
中国内蒙古	10,236,100.00	2,597,975.12		
合计	117,738,117.65	64,807,458.78	70,217,167.78	40,621,000.15

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
秦皇岛市财政局	14,508,960.00	12.02
包头海平面高分子工业有限公司	10,537,798.99	8.73
涿州市财政局	10,474,129.75	8.68
达旗财政会计管理核算中心	10,236,100.00	8.48
马鞍山市政管理处	8,905,200.00	7.38
合计	54,662,188.74	45.29

32、 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	计缴标准
营业税	742,513.07	801,960.40	营业收入
城市维护建设税	190,640.71	165,528.97	流转税税额
教育费附加	85,231.99	81,421.41	流转税税额
资源税	12,176.31	2,367.19	
合计	1,030,562.08	1,051,277.97	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,583,832.17	1,601,258.92
资产折旧与摊销	1,841,451.56	1,628,068.10
办公费	160,678.72	15,371.72
修理费	247,193.60	217,813.13
其他	827,809.25	318,675.39
合计	4,660,965.30	3,781,187.26

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,402,913.27	5,249,884.05
租赁费	1,989,021.82	2,165,666.50
资产折旧与摊销	1,989,390.95	1,166,280.87
修理费用	230,242.29	182,386.24
税费	2,543,185.11	878,095.72
差旅费	535,003.25	156,328.27
办公费	1,128,244.50	431,450.11
业务招待费	1,045,405.32	662,778.00
劳务费	679,844.00	706,187.74
其他	6,050,628.69	2,314,601.67
合计	23,593,879.20	13,913,659.17

35、 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	6,713,212.96	5,975,197.81
减：利息收入	-2,098,786.91	-50,103.26
其他	50,675.23	38,229.31
合计	4,665,101.28	5,963,323.86

36、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,637.28	
合计	-1,637.28	0.00

37、 资产减值损失：

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	4,088.86	-100,453.15
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	4,088.86	-100,453.15

38、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	163,942.31	202,185.28	

其中：固定资产处置利得	163,942.31	202,185.28	
政府补助	17,035,923.16	11,070,455.44	
政府奖励款		151,000.00	
其他	227,214.55		
合计	17,427,080.02	11,423,640.72	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
水费定额补助	4,500,000.00	9,050,000.00	依据西安高新技术产业开发区航空科技产业园发展中心对西安航空科技产业园供排水有限公司的补偿协议，本期按保底水量每吨加价 1 元确认水费定额补助
供水补贴	2,000,000.00	2,000,000.00	依据西安航空科技产业园发展中心解决水质问题的通知取得的供水补贴款
地方留成税款返回	524,467.72		依据西安航空科技产业园供排水有限公司组建框架协议而取得
递延收益转入	11,455.44	20,455.44	
运营补助	10,000,000.00		
合计	17,035,923.16	11,070,455.44	/

39、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	32,673.45	30,964.24	32,673.45
其中：固定资产处置损失	32,673.45	30,964.24	32,673.45
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	28,538.79	227,045.60	25,264.91
合计	261,212.24	258,009.84	257,938.36

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,187,490.25	4,869,817.84
递延所得税调整	-137,391.07	-359,634.98
合计	5,050,099.18	4,510,182.86

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	30,234,750.34	17,895,271.53
期初股本总额	327,225,000.00	327,225,000.00
本期增加股本	100,000,000.00	
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份	1	
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	410,558,333.33	327,225,000.00
基本每股收益	0.0736	0.0547

(2)、基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3)、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

42、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	47,916,880.04
财务费用	0
管理费用	0
营业外收入	2,200,000.00
其他	1,423,215.75
合计	51,540,095.79

(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	金额
管理费用	10,576,438.70
销售费用	986,043.43
往来款	60,706,172.97
财务费用	50,675.63
营业外支出	13,058.26
其他	1,000,000.00
合计	73,332,388.99

(3) 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	金额
预付收购太原豪峰 30%股权转让款	22,944,000.00
合计	22,944,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,786,067.22
合计	1,786,067.22

(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	金额
支付股东代垫股权收购款	140,500,000.00
合计	140,500,000.00

43、 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	31,831,971.48	19,281,950.39
加：资产减值准备	4,088.86	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,152,501.85	7,767,318.63
无形资产摊销	12,705,704.81	5,889,763.45
长期待摊费用摊销	332,060.04	2,429,065.80
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)	-82,518.95	-171,221.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-18,553.10	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,932,434.88	5,974,176.16
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）		-202,783.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-137,391.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,890,820.25	-772,769.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,963,806.25	-38,687,086.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,672,245.62	33,402,991.81
其他		-20,455.44
经营活动产生的现金流量净额	25,537,917.92	34,890,951.12
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	259,183,400.34	31,643,916.52
减：现金的期初余额	22,682,016.35	34,019,160.95
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	236,501,383.99	-2,375,244.43

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	218,050,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	218,050,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,113,984.86	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	210,936,015.14	
4. 取得子公司的净资产	242,611,977.78	
流动资产	111,902,747.27	
非流动资产	382,673,638.70	
流动负债	100,897,052.01	
非流动负债	151,067,356.18	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	259,183,400.34	22,682,016.35
其中：库存现金	535,633.48	259,474.29
可随时用于支付的银行存款	258,623,735.24	22,372,163.44
可随时用于支付的其他货币资金	24,031.62	50,378.62
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	259,183,400.34	22,682,016.35

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国中(天津)水务有限公司	有限责任公司	天津市	朱勇	建设、经营城市市政工程、生态环境治理工程，相关技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的技术咨询服务	90,000	53.77	53.77	是	79499862-5

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
汉中市国中自来水有限公司	有限责任公司	汉中市	孙正基	建设、经营并维护供水工程，提供相关的技术咨询服务。	6,000	100	100	22257038-3

汉中市汉江供水实业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	汉中市	方军	市政公用工程总承包, 给排水工程安装施工; 水源深井洗井、维修, 水暖设备销售, 设备维修, 市政工程技术服务, 打字复印。	502.60	100	100	29545089-2
汉中市汉江水业发展有限责任公司	有 限 责 任 公 司	汉中市	方军	纯净水、离子水生产销售 (有效期至 2010 年 12 月 5 日)、工具、五金、百货、饮水机、水产品批发零售, 给排水工程技术服务。	91	100	100	71972753-4
西安航空科技产业园给排水有限公司	有 限 责 任 公 司	西安市	孙正基	供水、排水工程的设计、施工、建设; 污水处理工程的设计、施工、建设。(以上经营范围法律法规规定的前置许可项目除外)	4,000	99	99	74283660-8
青海雄越环保科技有限公司	有 限 责 任 公 司	西宁市	孙正基	设计、研制各种高科技环保设备和产品, 承接环保设备安装工程, 环保技术咨询, 污水处理自动化监测; 机械设备、化工原料(不含危险化学品、易制毒化学品)、玻璃钢制品销售; 环保工程(凭资质证书经营); 建设、经营、维护污水处理厂等环境工程。	2,090	95	95	75742244-0
东营国中水务有限公司	有 限 责 任 公 司	东营市	雒安国	投资、建设、拥有、运营和维护净水厂、管网、原水增压传输设施、中水厂、城区集污主干管和污水处理厂; 进行相关技术和设备的开发、生产和销售, 提供净水、工业原水的销售服务; 中水、污水处	11,000	55.45	55.45	69310049-2

				理服务,水质检测及技术咨询服务。(国家限制、禁止经营的除外,须经审批和许可经营的,须凭批准证书和许可证经营)				
涿州中科国益水务有限公司	有 限 责 任 公 司	涿州市	张继烨	污水处理及相关技术咨询、开发服务(涉及行政许可的凭许可证经营)	5,800	100	100	78865664-5
北京中科国益环保工程有限公司	有 限 责 任 公 司	北京市	赵越	环境工程专业承包贰级;可承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的下列施工: 1、单池容积 600 立方米及以下禽、畜类便沼气工程;单池容积 800 立方米及以下厌氧生化处理池工程;2、单机容量 30 万千瓦及以下火电机组燃煤烟气脱硫工程;40 吨及以下工业及集中供热燃煤锅炉烟气脱硫工程;3、中型工业项目(含核工业)噪声、有害气体、粉尘、污水、工业废料的综合处理工程;4、二级甲等及以下等级医院医疗污水处理工程;环境工程(废水)专项工程设计乙级;环境污染治理设施运营;生活污水甲级、工业废水甲级;工业废水甲级;环境设备开发;环境工程咨询、技术开发、环境评估。	1,000	85	85	75770223-1
国中(秦皇岛)污	有 限 责 任 公 司	秦皇岛市	朱勇军	建设、经营并维护污水处理厂等环境保	3,392.96	75	75	74541062-9

水处理有限公司				护工程;并提供相关的技术咨询服务。				
国水(昌黎)污水处理有限公司	有限责任公司	秦皇岛市昌黎县	朱勇军	建设、经营并维护污水厂处理及配套主干管网,并提供相关的技术咨询服务。	4,100	100	100	76206940-X
国水(马鞍山)污水处理有限公司	有限责任公司	马鞍山市	朱勇军	建设、改造并经营、维护污水处理工程及环境保护工程并提供相关的技术咨询服务。	5,265.5215	100	100	76276415-4
鄂尔多斯市国中水务有限公司	有限责任公司	鄂尔多斯市	朱勇军	设计、建设、经营和维护污水处理厂及城市集污管网等相关环境保护工程,并提供相关设备开发、生产和销售及技术咨询服务;生产、销售再生水(仅供工业用水)。	15,400	100	100	67692477-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
天津炼达中科环保技术有限公司	有限责任公司	天津市大港区油田炼油厂西侧	赵存生	污水处理及相关技术咨询、开发服务;水处理技术转让;货物进出口及技术进出口及其代理	200.00	49	49	55344814-7

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
天津炼达中科环保技术有限公司	1,788.163322	1,596.079580	192.083742		-0.334138

4、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
国中（汉中）石门供水有限公司	母公司的控股子公司	735360680
太原豪峰污水处理有限公司	母公司的控股子公司	689866196

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
国中(天津)水务有限公司	西安航空科技产业园供排水有限公司	59,000,000.00	2012年12月31日~2014年12月30日	否
国中(天津)水务有限公司	东营国中水务有限公司	76,000,000.00	2010年2月10日~2021年12月20日	否
国中控股有限公司	国水（马鞍山）污水处理有限公司	25,800,000.00	2006年12月22日~2013年12月21日	否
国中控股有限公司	国水（昌黎）污水处理有限公司	13,000,000.00	2006年5月24日~2014年5月27日	否

①国中（天津）水务有限公司与西安阎良国家航空高技术产业基地发展中心签订保证合同为西安阎良国家航空高技术产业基地发展中心对本公司子公司西安航空科技产业园供排水有限公司向中信实业银行西安分行的借款保证事宜提供反担保（保证）。②国中(天津)水务有限公司为本公司子公司东营国中水务有限公司向招商银行股份有限公司青岛云霄路支行的借款承担连带保证责任。

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

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	国中（天津）水务有限公司	17,184,814.57	126,980,768.64

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,500,000.00	100						
合计	6,500,000.00	/		/		/		/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
技术服务费	6,500,000.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内	6,500,000.00	100				
1 年以内小计	6,500,000.00	100				
合计	6,500,000.00	100				

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北建设集团天辰建筑工程有限公司	其他单位	6,500,000.00	1 年以内	100
合计	/	6,500,000.00	/	100

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	98,512,807.73	90.41	25,000.00	0.03	55,230,207.73	95.82	25,000.00	0.05
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
帐龄分析法	10,453,306.79	9.59	553.05	0.01	2,410,610.00	4.18	553.05	0.02
组合小计	10,453,306.79	9.59	553.05	0.01	2,410,610.00	4.18	553.05	0.02
合计	108,966,114.52	/	25,553.05	/	57,640,817.73	/	25,553.05	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
涿州中科国益环保工程有限公司	55,300,000.00			内部企业往来款
西安航空科技产业园供排水有限公司	26,710,207.73			内部企业往来款
鄂尔多斯市国中水务有限公司	11,502,600.00			内部企业往来款
涿州市城市建设总公司	5,000,000.00			一级 A 升级改造保证金
合计	98,512,807.73		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
一年以内	8,143,746.79	77.91	505.00	2,410,410.00	99.99	552.05
1 年以内小计	8,143,746.79	77.91	505.00	2,410,410.00	99.99	552.05
1 至 2 年	2,309,360.00	22.09	46.80	200.00	0.01	1.00
2 至 3 年	200.00		1.00			
合计	10,453,306.79	100.00	552.80	2,410,610.00	100.00	553.05

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
涿州中科国益环保工程有限公司	往来款	55,300,000.00	1 年以内	50.75
西安航空科技产业园供排水有限公司	往来款	26,710,207.73	2-3 年	24.51
鄂尔多斯市国中水务有限公司	往来款	11,502,600.00	0-3 年	10.56
涿州市城市建设总公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	4.59
国水(昌黎)污水处理有限公司	往来款	4,585,000.00	1 年以内	4.21
合计	/	103,097,807.73	/	94.62

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
汉中市国中自来水有限公司	77,364,500.00	77,364,500.00		77,364,500.00			100.00	100.00
西安航空科技产业园供排水有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			99.00	99.00
青海雄越环保科技有限责任公司	28,785,000.00	28,785,000.00		28,785,000.00			95.00	95.00
东营国中水务有限公司	61,000,000.00	61,000,000.00		61,000,000.00			55.45	55.45
涿州中科	68,882,500.00	46,882,500.00	22,000,000.00	68,882,500.00			100.00	100.00

国益水务有限公司								
北京中科国益环境工程有限公司	34,878,860.00	34,878,860.00		34,878,860.00			85.00	85.00
北京清环同盟环境发展股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			8.33	8.33
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	51,134,865.87		51,134,865.87	51,134,865.87			75	75
国水(昌黎)污水处理有限公司	40,488,555.44		40,488,555.44	40,488,555.44			100	100
国水(马鞍山)污水处理有限公司	60,376,054.14		60,376,054.14	60,376,054.14			100	100
鄂尔多斯市国中水务有限公司	179,567,547.04		179,567,547.04	179,567,547.04			100	100

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,500,000.00	3,000,000.00
营业成本	1,072,960.40	83,580.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程技术服务	6,500,000.00	1,072,960.40	3,000,000.00	83,580.00
合计	6,500,000.00	1,072,960.40	3,000,000.00	83,580.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程技术服务	6,500,000.00	1,072,960.40	3,000,000.00	83,580.00
合计	6,500,000.00	1,072,960.40	3,000,000.00	83,580.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国北京	6,500,000.00	1,072,960.40	3,000,000.00	83,580.00
合计	6,500,000.00	1,072,960.40	3,000,000.00	83,580.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北建设集团天辰建筑工程有限公司	6,500,000.00	100.00
合计	6,500,000.00	100.00

5、 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	-1,105,864.69	-2,215,559.20
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,480.59	151,775.88
无形资产摊销	1,300.02	1,300.02
长期待摊费用摊销	329,233.86	329,233.86
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,786,067.22	
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）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,634,361.88	-16,106,948.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,073,857.75	19,134,924.81

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,930,421.57	1,294,727.24
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	181,535,741.17	1,895,591.13
减: 现金的期初余额	529,771.52	634,820.89
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	181,005,969.65	1,260,770.24

(十二) 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	131,268.86	
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)	2,535,923.16	包括 (1) 依据西安航空科技产业园发展中心解决水质问题的通知取得的供水补贴款 2,000,000.00 元 (2) 依据西安航空科技产业园供排水有限公司组建框架协议而取得地方留成税款返回 524,467.72 元; (3) 依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发 [2004]8 号文件本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元, 列递延收益, 随资产折旧而相应转入本期营业外收入 11,455.44 元 (4) 不包括本期依据西安高新技术产业开发区航空科技产业园发展中心对西安航空科技产业园供排水有限公司的补偿协议, 按保底水量每吨加价 1 元确认的水费定额补助 4,500,000.00 元
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	14,048,877.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,039.65	
所得税影响额	-670,626.33	
少数股东权益影响额 (税后)	-377,676.30	
合计	15,670,806.52	

2、净资产收益率及每股收益

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	3.23	0.0736	0.0736
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.0355	0.0355

八、备查文件目录

- 1、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报表
- 2、报告期内公开披露过的文件正本和公告原件

董事长：朱勇军
 黑龙江国中水务股份有限公司
 2011年8月23日