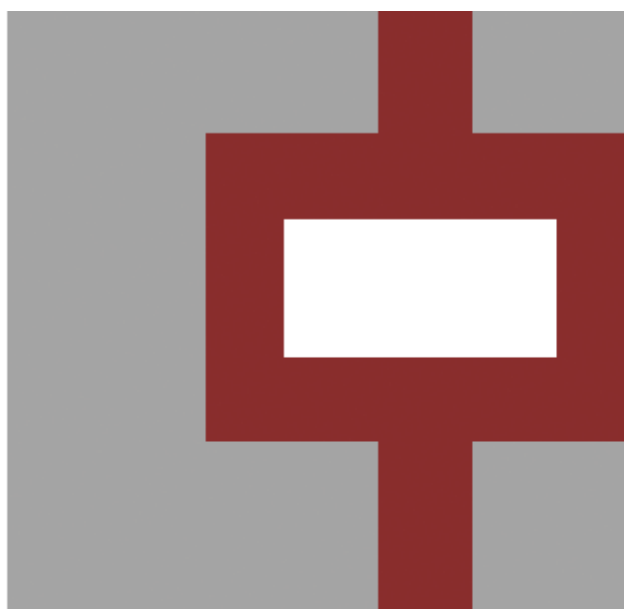


黑龙江国中水务股份有限公司

600187

2011 年年度报告



國 | 中 | 水 | 務

INTERCHINA WATER



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	12
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告 .....	21
九、 监事会报告 .....	37
十、 重要事项 .....	38
十一、 财务会计报告 .....	46
十二、 备查文件目录 .....	116



## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	工作原因不能出席	朱勇军
杨昊	董事	工作原因不能出席	张继烨

(三) 中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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	蔡建文

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）蔡建文声明：保证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
姓名	刘玉萍
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
电话	010-51695607
传真	010-65595378
电子信箱	liuyuping@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
公司国际互联网网址	www.interchinawater.com
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

(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	ST 国中

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 11 月 3 日	
公司首次注册登记地点	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 3 月 3 日
	公司变更注册登记地点	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区南马路八一小区 1 号楼
	企业法人营业执照注册号	23000011002141
	税务登记号码	230202702847345
	组织机构代码	70284734-5
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 2 月 23 日
	公司变更注册登记地点	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
	企业法人营业执照注册号	230000100002141
	税务登记号码	230202702847345
	组织机构代码	70284734-5
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币



项目	金额
营业利润	56,003,263.06
利润总额	78,743,078.27
归属于上市公司股东的净利润	65,810,163.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,795,188.06
经营活动产生的现金流量净额	95,332,186.97

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额		2009 年金额	
			调整后	调整前	调整后	调整前
非流动资产处置损益	-76,936.15		-1,526,574.58	-1,526,574.58	313,350.30	313,350.30
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	21,311,105.49	不包括本期东营国中水务有限公司依据特许经营协议关于水费差额财政补贴 165.98 万元（按实际水量进行核算）	15,990,149.43	15,990,149.43	8,725,340.58	8,725,340.58
债务重组损益	3,058.89					
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	6,462,570.93		36,326,597.62		12,300,033.01	
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			-8,249.05	-8,249.05		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,179.67		15,911.00	15,911.00	49,144.59	49,144.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,404,208.77	本公司本年度转让子公司西安航空科技产业园供排水有限公司股权转				



		让收益及子公司北京中科国益环保工程有限公司对天津炼达中科环保技术有限公司的投资收益				
少数股东权益影响额	-1,211,318.23		-6,840,084.22	-3,481,001.51	-2,197,768.75	-8,742.87
所得税影响额	-1,720,534.21		-3,587,056.36	-3,587,056.36	-2,277,542.64	-2,277,542.64
合计	31,014,975.82		40,370,693.84	7,403,178.93	16,912,557.09	6,801,549.96

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	30,531.65	22,574.37	15,250.28	35.25	13,561.12	8,462.19
营业利润	5,600.33	5,078.19	2,036.44	10.28	1,275.48	8.71
利润总额	7,874.31	9,245.54	5,309.38	-14.83	4,056.22	2,789.30
归属于上市公司股东的净利润	6,581.02	7,549.25	4,252.50	-12.83	3,395.73	2,384.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,479.52	3,512.18	3,512.18	-0.93	1,704.48	1,704.48
经营活动产生的现金流量净额	9,533.22	22,431.62	12,205.05	-57.50	17,845.94	12,157.78
主要会计数据	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	185,549.83	153,393.90	87,978.45	20.96	96,823.73	52,941.91
负债总额	65,364.25	85,533.89	52,566.40	-23.58	37,669.25	23,484.51
归属于上市公司股东的所有者权益	107,797.62	58,282.56	29,419.20	84.96	50,733.31	25,166.70
总股本 (万股)	42,722.50	32,722.50	32,722.50	30.56	32,722.50	32,722.50

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.1571	0.2307	0.1300	-31.90	0.1038	0.0729
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1571	0.2307	0.1300	-31.90	0.1038	0.0729
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.1540	0.2307	0.1300	-33.24	0.1038	0.0729
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0831	0.1073	0.1073	-22.55	0.0521	0.0521



加权平均净资产收益率 (%)	6.68	18.22	15.58	减少 11.54 个百分点	8.22	9.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.76	27.92	12.87	减少 25.16 个百分点	10.82	7.11
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.2276	0.6855	0.3730	-66.80	0.5454	0.3715
主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.5232	1.7811	0.8991	41.66	1.5504	0.7691
资产负债率 (%)	35.23	55.76	59.75	减少 20.53 个百分点	38.90	44.36

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 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	229,725,000	70.20	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	70.20	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	70.20	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、无限售条件流通股份	97,500,000	29.80						97,500,000	22.82
1、人民币普通股	97,500,000	29.80						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



公司于 2011 年 1 月 11 日获得中国证监会《关于黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]53 号），批准公司向 7 名特定投资者发行股份 100,000,000 股，每股发行价为 7.50 元/股，7 名发行对象均以现金方式认购。本次定向增发股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，可上市交易时间为 2012 年 2 月 17 日。

#### 股份变动的过户情况

上述股份已于 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。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2012 年 2 月 17 日，公司 2011 年 2 月 14 日非公开发行的限售股 100,000,000 股上市流通，相关公告已于 2012 年 2 月 14 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站上。（详见公告 2012-002）

### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
600187	2011 年 2 月 14 日	7.50	100,000,000	2012 年 2 月 17 日	100,000,000	

### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

2011 年 2 月 14 日，公司向 7 名特定投资者发行股份 100,000,000 股，本次定向增发股票完成后，公司股本总额由 327,225,000 股增至 427,225,000 股。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		23,780 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		38,291 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		229,725,000	质押 229,725,000
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	未知	3.25	13,867,989	1,867,989	12,000,000	未知
江苏瑞华投资控股集团有限公司	境内非国有法人	3.04	13,000,000		13,000,000	13,000,000
兵器财务有限责任公司	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	11,500,000
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	1.46	6,238,299	138,299	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
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
中国工商银行股份有限公司—新华泛资源优势	未知	1.17	5,000,000		5,000,000	未知



灵活配置混合型证券投资基金						
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			
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	1,867,989		人民币普通股		1,867,989	
秦梅	1,432,600		人民币普通股		1,432,600	
陈琰俊	930,000		人民币普通股		930,000	
上海齐拓投资管理有限公司	870,000		人民币普通股		870,000	
章晓晓	842,814		人民币普通股		842,814	
严新忠	735,000		人民币普通股		735,000	
招商银行股份有限公司—南方策略优化股票型证券投资基金	609,015		人民币普通股		609,015	
仲昱	593,000		人民币普通股		593,000	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	539,021		人民币普通股		539,021	
吴姮	510,400		人民币普通股		510,400	
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，未知流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。未知这十家流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					

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17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17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
4	中国农业银行股	12,000,000	2012年2月17日	0	非公开发行新股特定



	份有限公司－新华优选成长股票型证券投资基金			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	11,500,000	2012 年 2 月 17 日	0
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 17 日	0
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 17 日	0
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 17 日	0
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 17 日	0
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 17 日	0
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。	

## 2、 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司的控股股东为国中（天津）水务有限公司

国中（天津）水务有限公司是由原国中爱华（天津）市政环境工程有限公司分立而成。2006 年 12 月 28 日，根据业务发展需要，公司分立为：国中（天津）水务有限公司，注册资本：20000 万元人民币；国中爱华（天津）市政环境工程有限公司，注册资金：5000 万元人民币。

国中（天津）水务有限公司股东方分别为国中控股有限公司，出资 18600 万元人民币，占注册资本的 93%；中国市政工程华北设计研究院出资 1400 万元人民币，占注册资本的 7%，



国中（天津）水务有限公司承继原公司全部的水务资产。

2007 年 4 月，国中控股有限公司再次对国中（天津）水务有限公司增资 10000 万元人民币并同时出资 1400 万元人民币收购了中国市政工程华北设计研究院持有的该公司全部股权。至此，国中（天津）水务有限公司成为国中控股的全资附属子公司，主要从事在中国内地投资、经营及管理城市水务项目，包括城市污水处理及城市供水等。

2007 年 10 月，国中控股有限公司再次对国中（天津）水务有限公司增资 60000 万元人民币。使公司注册资本达到 90,000 万元人民币。经营范围：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（不含国家禁止和限制类项目）。

本公司的实际控制人李月华女士

李月华女士，53 岁，现为金利丰金融(1031-HK)行政总裁、中国林大(0910-HK)单一第一大股东。曾获得美国金门大学管理科学学士学位，美国约克大学商业管理荣誉哲学博士学位。广东省政协第九届、第十届、第十一届委员会委员，全国政协第十一届委员会委员。香港保良局副总裁，2006 年、2012 年香港特区特首选举委员会成员。

## (2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	国中（天津）水务有限公司
单位负责人或法定代表人	朱勇军
成立日期	2006 年 12 月 28 日
注册资本	90,000
主要经营业务或管理活动	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（不含国家禁止和限制类项目）

## (3) 实际控制人情况

自然人

姓名	李月华
国籍	中国香港
最近 5 年内的职业及职务	现为金利丰金融(1031-HK)行政总裁，历任广东省政协第九届、第十届、第十一届委员会委员，全国政协第十一届委员会委员。香港保良局副总裁，2006 年、2012 年香港特区特首选举委员会成员。

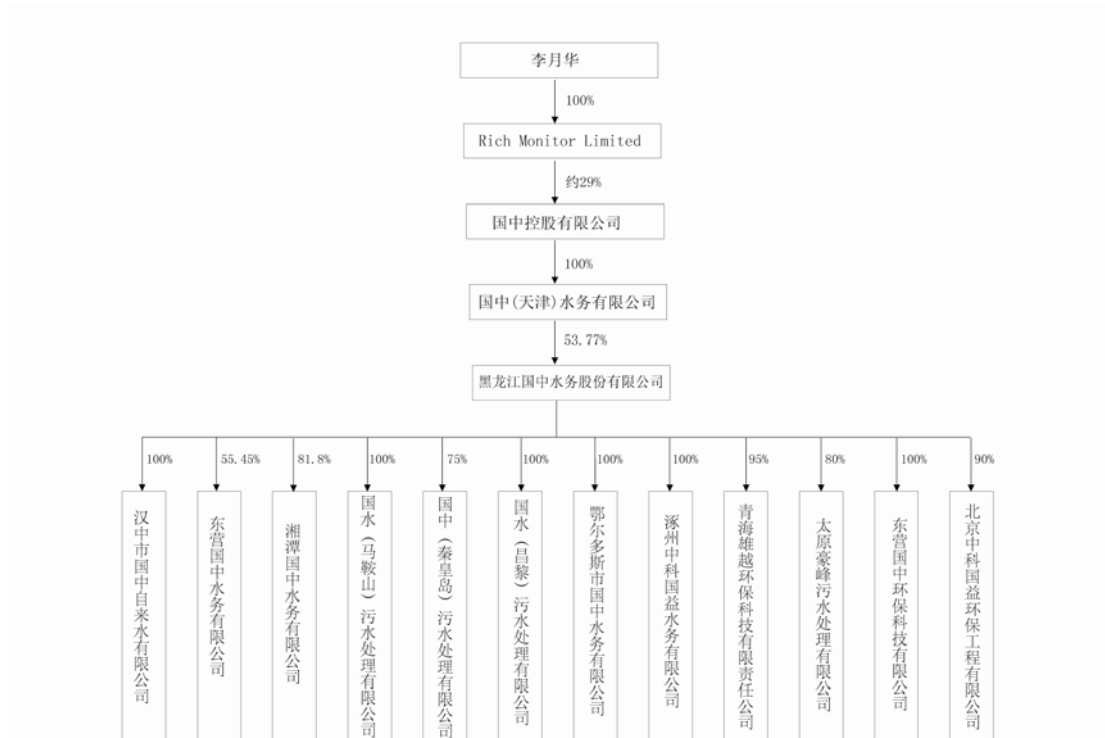
## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	国中（天津）水务有限公司
新控股股东变更日期	2008 年 12 月 25 日
新控股股东变更情况刊登日期	2009 年 1 月 7 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》
新实际控制人名称	李月华
新实际控制人变更日期	2011 年 10 月 10 日



新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 10 月 11 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
朱勇军	董事长	男	45	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		0	是
张继烨	董事、总裁	男	47	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		55	否
林长盛	董事	男	54	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		0	是



杨昊	董事	男	49	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		0	否
周春生	独立董事	男	46	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		10	否
黄鹰	独立董事	男	51	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		10	否
范福珍	独立董事	男	53	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		10	否
杨奇观	监事会主席	男	76	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		0	否
胡春萍	监事	女	50	2009年1月22日	2012年1月21日	0	0		0	否
时冬梅	监事	女	39	2009年10月9日	2012年1月21日	0	0		15.1	否
刘玉萍	副总裁、董 事会秘书	女	46	2010年3月3日		0	0		27.8	否
蔡建文	财务总监	男	38	2011年6月4日		0	0		16.6	否
石大勇	副总裁	男	52	2010年3月3日		0	0		9.9	否
李开明	副总裁	男	47	2011年1月15日		0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	154.4	/

**朱勇军：**曾任中国机床总公司项目经理、深圳成恒贸易有限公司总经理、北京森特国际贸易有限公司总经理。现任，香港国中控股有限公司执行董事、董事局副主席、国中（天津）水务有限公司董事长，黑龙江国中水务股份有限公司董事长。

**张继烨：**曾任北京钢铁设计研究总院助理工程师，加拿大道明银行资产管理公司经理，中银国际控股有限公司直接投资、投资银行副总裁，北京朗新科技公司董事、财务总监，国中控股有限公司执行董事、投资总监，中环保水务投资有限公司常务副总经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司董事、总裁。

**林长盛：**曾任国际会计师事务所罗兵咸会计师事务所高级核数经理、泰国一地产发展集团 Sahaviriya City Public Company Limited 财务董事、新鸿基国际有限公司企业融资部门之执行董事兼行政总裁、汇富资产管理有限公司资产管理部之执行董事兼行政总裁、航宇数码科技控股有限公司执行董事兼财务总监、创富生物科技有限公司（现名为中国矿业资源集团有限公司）执行董事兼财务总监、开源集团有限公司执行董事兼行政总裁、中国管业有限公司执行董事。现任，国中控股有限公司执行董事兼行政总裁，黑龙江国中水务股份有限公司董事。

**杨昊：**曾任北京首创股份有限公司，首创爱华市政环境工程公司副总经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司董事。

**周春生：**曾任北京大学光华管理学院院长助理，高层管理者培训与发展中心主任、金融教授、中国证监会规划发展委员会委员（副局级），并兼任光华管理学院金融系主任，中国留美金融学会理事，美国经济学会、美国金融研究会会员，Annals of Economics and Finance 编委。著名经济学家，国家杰出青年基金获得者，香港大学荣誉教授，香港城市大学客座教授，深圳证券交易所首届和第二届上市委员会委员。获北京大学数学系硕士学位，美国普林斯顿大学的金融经济学博士学位，普林斯顿大学最优博士生荣誉奖学金。现任，长江商学院常驻教授，EMBA 学术主任，黑龙江国中水务股份有限公司独立董事。

**黄鹰：**北京大学法律系国际法毕业，学士学位。律师职业。曾任中国石油天然气总公司外事局干部、北京市时代律师事务所合伙人、北京市中伦律师事务所合伙人、国浩律师集团（北京）事务所高级合伙人，现任北京市道和律师事务所主任律师、合伙人。黄鹰先生现担任中国人民政治协商会议北京朝阳提案委员会副主任、中华全国律师协会环境与资源法专业委员会委员、北京律师协会人大代表、政协委员联络委员会副主任、中国民主建国会中央法制委员会委员、民建北京市法制委员会常务副主任、民建朝阳区副主委等社会职务。现任黑龙江



国中水务股份有限公司独立董事。

**范福珍：**曾任北京高恒赛蒙斯有限公司财务总监、北京一轻住宅开发公司副总经理、北京市同光实业公司总会计师等职。现任，中关村兴业（北京）投资管理有限公司执行董事，同时担任重庆涪陵电力股份公司、北海国发海洋生物股份公司独立董事，黑龙江国中水务股份有限公司独立董事。

**杨奇观：**曾任中国市政工程华北设计研究院顾问、副院长，同时出任中国土木工程学会给水排水学会顾问、中国土木工程学会给水排水学会排水委员会副会长、全国给排水情报网副理事长、建筑标准设计委员会委员、工程建设标准委员会副主席、全国职业注册工程师委员会专家。现任黑龙江国中水务股份有限公司监事会主席。

**胡春萍：**曾任中国市政工程华北设计研究总院从事给排水设计工作，担任过多项工程的项目负责人工作，并多次担任国家发展计划委员会国家投资项目评审中心、天津市政府采购中心、中国技术进出口公司等国际招标公司的评委。现任，首创爱华(天津)市政环境工程有限公司总工程师，黑龙江国中水务股份有限公司监事。

**时冬梅：**曾任北京国清环境技术有限公司行政主管，现任黑龙江国中水务股份有限公司行政部经理，黑龙江国中水务股份有限公司监事。

**刘玉萍：**曾任新华社《经济参考报》、《证券时报》财经记者，黑龙江国中水务股份有限公司战略发展部副经理，现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

**蔡建文：**曾任德勤华永会计事务所，上海江森自控有限公司财务经理，上海万科房地产有限公司投融资经理，江苏水务有限公司财务总监，现任黑龙江国中水务股份有限公司财务总监。

**石大勇：**曾任齐齐哈尔造纸有限公司企管科长、黑龙江黑龙股份有限公司证券部部长、证券事务代表、公司第三届、第四届董事会秘书等职，现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。

**李开明：**曾先后就职于河南省化工研究所工程师，河南省化工厅高级工程师，郑州金源环保工程有限公司总经理，北京建工金源环保工程有限公司副总经理，李先生在环境工程领域有长期的实践和管理经验。曾主持设计和管理了多个重要的工业给排水项目，包括壳牌石油在中国大型石化项目的配套污水处理项目，向许多大型石化、开采、钢铁企业提供工业废水处理的咨询和项目实施的管理，是该行业卓有成就的专家，现任北京中科国益环保工程公司总经理，黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
朱勇军	国中（天津）水务有限公司	董事长	2006 年		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林长盛	国中控股股份有限公司	执行董事兼行政总裁	2009 年 6 月		是
胡春萍	首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	总工程师	2007 年 6 月		是



(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬、津贴等由股东大会、董事会审议决定，公司高级管理人员的报酬由公司董事会批准执行岗位工资制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	执行本公司制定的岗位工资制度，按月领取。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司内部董事、监事和高级管理人员每月发放基本工资，浮动工资根据年度经营计划完成情况和董事会薪酬与考核委员会考核情况实施奖惩发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
荣文怡	董事	离任	个人原因
张琛	董事	聘任	担任公司董事
张琛	董事	离任	个人原因
刘玉萍	董事会秘书、副总裁	聘任	担任公司副总裁
谢玉康	财务总监	离任	个人原因
蔡建文	财务总监	聘任	担任公司财务总监

(五) 公司员工情况

在职员工总数	669
公司需承担费用的离退休职工人数	77
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
高级技师	20
中级技师	88
各类技术工人	137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学历	38
大中专及以上	477
其他	154

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，建立了规范的、适应市场经济规律的现代企业制度及运行机制。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东及股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定召集和召开股东大会，按规定聘请律师出席会议并见证，平等地对待所有股东，积极听取股东的意见和建议，确保所





有股东对公司重大决策的知情权、参与权和表决权，更好的完善公司的规章制度。公司关联交易公平合理，并对有关事项予以充分披露。报告期内，公司召开了一次年度股东大会，两次临时股东大会。

## 2、控股股东与上市公司

控股股东依法享有其权利和承担相应的义务，没有超越股东大会和间接干预公司经营活动，公司在人员、资产、财务、机构和业务方面与控股股东做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 3、董事与董事会

公司现有 7 名董事，其中独立董事 3 人。公司董事会成员的构成和人数符合有关法律法规的要求，各董事勤勉尽责，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》行使职权。独立董事遵守有关法律、法规及公司章程的规定，严格遵守其公开作出的承诺，认真履行职责，董事会的召集、召开和提案符合有关法律法规的要求，维护公司整体利益及中小股东的权益。报告期内，公司共召开 15 次董事会会议，公司董事会严格按照规定的程序和议程进行，并有完整的会议记录。

## 4、关于监事和监事会

公司现有 3 名监事。公司监事会建立了《监事会议事规则》，各监事本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共召开监事会 5 次，公司监事会严格按照规定的程序和议程进行，并有完整的会议记录。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了有效的、公正的、透明的董事、监事和高级管理人员以及部门经理层的绩效评价标准与激励约束机制。

## 6、关于相关利益者

作为上市的公众企业，我们一直注重各利益相关方诉求的满足，以及相关信息的反馈，在企业发展中谋求多方的共赢。在追求经济效益、保护股东利益的同时，勇于承担对公司股东、客户、员工、商业伙伴、社区、自然资源、环境等利益相关方的责任并切实履行应尽的义务。

## 7、关于信息披露与透明度：

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并设专人负责接待股东的来访、电话的咨询。公司制定了《信息披露制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕知情人管理办法》，能严格按照《公司章程》规定，以及有关法律、法规等要求，真实、完整、准确、及时地披露信息，确保公司全部股东有平等的机会获得信息。

## 8、关联交易与同业竞争

公司与关联交易单位经济往来公平，账目清晰，无任何损害上市公司利益的行为。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
01	黑龙江监管局 2011 年 10 月 17 日—21 日对我公司近 3 年来规范运作及财务情况进行了全面检查，并针对现场检查中存在问题出具了[2011]15 号《关于对黑龙江国中水务股份有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称“《责令整改决定书》”），针对公司在治理方面、会计核算和财务处理方面存在的问题与不足提出了意见。公司就此立即召开了董事会和监事会，组织董事、监事、高管人员对《责令整改决定书》进行了认真学习，对照《公司法》、《证券法》、《上海



	<p>证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，进行了深刻反思。本着严格自律、认真整改、对投资者负责的态度，结合公司的实际情况，按照《责令整改决定书》中提出的整改要求，针对提及的问题逐项进行了整改，现将整改报告公告如下：</p> <p>一、公司治理方面：公司立即按照《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）要求，制定了《黑龙江国中水务股份有限公司独立董事年报工作制度》，并经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过（详见 2011 年 10 月 29 日公告）。公司把本次整改视为促进公司规范运作、加强制度建设的良机，认真吸取教训，提高认识，加强学习，切实落实整改，严格按照相关法律法规、部门规章的要求，不断加强公司治理结构建设，完善公司各项工作制度，进一步提高公司治理和规范运作水平。</p> <p>二、会计核算和财务处理方面：此现象的出现乃公司子公司财务人员对会计业务中有关权责发生制和收付实现制的规定、规则学习和领会不够深刻，缺乏相关经验，对会计核算工作的把握程度不够，致使在日常会计核算中出现以上问题。公司经核查，“个别收入确认存在跨期现象”仅存在于 2011 年年度内，且对 2011 年全年公司业绩不会产生影响。公司将以此事件为教训，对公司及子公司财务人员制定了培训计划，加强培训，并要求有关人员加强业务学习，提高责任意识，坚决杜绝此类事件的发生。通过此次黑龙江证监局对本公司的全面检查及现场工作指导，公司对存在的问题进行了认真整改。本公司将以此为契机，继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章的要求，本着认真学习，务求实效，持之以恒的原则，不断加强公司治理结构建设，积极落实各项整改措施，并积极配合黑龙江证监局对整改情况的跟踪监管，进一步提高公司治理和规范运作水平，切实保障公司和公司全体股东的利益不受侵害，以更加规范的运作和良好的业绩回报广大投资者。</p>
--	--

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱勇军	否	16	4	12	0	0	否
林长盛	否	16	3	12	1	0	否
张继焯	否	16	4	12	0	0	否
杨昊	否	16	4	12	0	0	否
张琛	否	12	3	8	0	1	否
荣文怡	否	1	0	0	0	1	否
周春生	是	16	3	12	1	0	否
范福珍	是	16	3	12	1	0	否
黄鹰	是	16	3	12	1	0	否

1、第四届董事会第十八次会议荣文怡女士因个人原因已向公司董事会提出辞去公司董事职务。



2、第四届董事会第三十次会议张琛先生因个人原因已向公司董事会提出辞去公司董事职务。

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，勤勉尽责，忠实履行职务，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。各位独立董事按时出席相关会议，认真审议各项方案，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断；积极了解公司的经营、内部管理、规范运作等情况并提出建议。报告期内，独立董事对公司高管聘任、聘任审计机构、关联交易、资产收购、对外担保等事项都发表了独立意见，在年报制作、披露期间，加强了同会计师的沟通，很好的履行独立董事职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在实质性的同业竞争,公司具有独立完整的业务和自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立,总经理、副总经理等高级管理人员未在股东单位担任职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施,拥有完整的工业产权、商标使用权。		
机构方面独立完整情况	是	公司设有完全独立于控股股东的组织机构,不存在与控股股东合署办公的问题。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门,并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度,开设独立的银行帐户。		

(四)公司内部控制制度的建立健全情况



<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关规定，实施内部控制制度设计、执行和自我评估工作，稳步推进内控体系的常态化建设，形成融入日常管理的内控长效机制，建立健全完备的内部控制体系。建立内部控制体系，梳理公司主要业务流程，对关键流程进行风险分析，找出风险点和控制缺陷，强化相关部门控制职责，实现对风险的有效控制，完善制度规范，建立自我评价的方法和标准，形成内部控制文档，推动控制缺陷整改，保证内部控制体系有效运行。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司本年度制定了内控工作常态化实施计划并得到落实。公司已制定了包括《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《风险管理委员会工作细则》、《薪酬与提名委员会工作细则》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等制度，规范公司运作。公司结合所属行业特点及管理现状，建立了涉及各体系、各业务环节、各部门及岗位的较规范完整的内部管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营层规范运作，经营决策合法、合规，符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件及公司内部控制制度的要求，相关控制制度得到有效执行。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会审计委员会履行最高的内控监督职责。公司成立了内控建设领导小组和内控建设工作小组，负责公司内部控制的检查与评价，定期检查公司内部控制缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出完善改进建议。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司董事会下设的审计委员会审查内控，监督内控的有效实施和自我评价情况，协调内控审计及其他相关事宜，定期对公司内控制度的执行情况进行全面检查和效果评估，对于发现的内控制度缺陷和内控制度未得到遵循的事项向董事会进行报告并提出相应的改进意见。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，每年听取公司关于内控工作的报告。审计委员会负责检查公司内控工作，历次审计委员会会议均听取公司内控工作汇报，并在年度董事会上将相关情况提交董事会审议。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司按照有关法律法规和会计准则的要求，建立了一整套会计核算及财务管理制度，合理保证了公司财务报告的合法合规、真实完整。</p>



内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期末，本公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。今后公司将继续深入贯彻落实《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等的相关要求，进一步健全并逐步完善内控体制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，使之随着公司内、外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高不断改进和完善。
----------------	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员实行主管领导评价、员工评议及年终述职相结合的考评方式。综合考核结果与被考核者奖金总额、薪资调整和职务任免密切挂钩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，并于第四届董事会第十一次会议审议通过。年报信息责任追究管理办法做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**七、 股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 20 日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人 2 人，代表公司股份 235,225,000 股，占公司总股数 427,225,000 股的 55.0588%。公司部分董事、监事出席了会议，部分公司高管、见证律师列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》和黑龙江国中水务股份有限公司《公司章程》、《股东大会议事细则》之规定。会议由公司董事长朱勇军先生主持。



本次会议审议通过了如下议案：

- 1、公司 2010 年董事会工作报告。
- 2、公司 2010 年度报告及摘要。
- 3、公司 2010 财务决算及利润分配预案。
- 4、关于续聘会计师事务所及支付 2010 年度财务审计费用的议案。
- 5、公司监事会 2010 年度报告。

(二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 1 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 10 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 13 日

1、公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 30 日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人 5 人，代表公司股份 232,838,700 股，占公司总股数 327,225,000 股的 71.1555%。公司部分董事、监事出席了会议，部分公司高管、见证律师列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》和黑龙江国中水务股份有限公司《公司章程》、《股东大会议事规则》之规定。会议由公司董事长朱勇军先生主持。

本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 关于公司为鄂尔多斯市国中水务有限公司提供担保的议案。
- (2) 关于公司董事变更的议案。
- (3) 关于公司变更注册地的议案。
- (4) 关于修改公司章程的议案。

2、公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 10 月 12 日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人 1 人，代表公司股份 229,725,000 股，占公司总股数 427,225,000 股的 53.7714%。公司部分董事、监事出席了会议，部分公司高管、见证律师列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》和黑龙江国中水务股份有限公司《公司章程》之规定，会议由公司董事长朱勇军先生主持。

本次会议审议通过了如下议案：

关于公司为全资子公司和控股子公司提供担保的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1. 总体情况

2011 年是我国“十二五”规划的开局之年，在复杂的国际政治、经济形势下，面对国内经济运行出现的新问题，党中央、国务院以科学发展为主题，以转变经济发展方式为主线，坚持实施积极的财政政策和稳健的货币政策，国民经济稳中有进。在国民经济良好发展的大环境下，公司主营业务稳步发展，治理水平不断提升。

随着国际国内节能环保要求的日益提高、市政公用的继续开放、低碳经济概念等相关产业政策的提出和完善，水务企业在行业政策、税收优惠、投融资的政策环境方面优势凸显。预计“十二五”期间，城市水务领域的投资将达到 1 万亿元。报告期内，公司牢牢把握国家推动实施《“十二五”规划纲要》的契机，加大投资力度，扩大公司规模，提高企业竞争力，实现营业利润 56,003,263.06 元、净利润 69,785,089.21 元、归属于上市公司股东的净利润



65,810,163.88 元。

## 2. 经营情况回顾

报告期内，公司旗下 8 个污水处理厂、3 个供水厂及 1 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。

2011 年 2 月，公司完成了非公开发行股票工作，募集资金 75,000 万元，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，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，并进一步投资太原豪峰污水处理有限公司。目前，公司日处理污水量达到近百万吨。

2011 年 5 月，公司与湘潭九华经济建设投资有限公司签署合资协议，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，进一步扩展中部市场。

2011 年 7 月，公司与北京中科天宁环保科技股份有限公司签署股权转让意向书，收购北京中科国益环保工程有限公司 5% 股权。收购完成后使公司持有北京中科国益环保工程有限公司股权达 90%，进一步增强了对优势资产的控制能力。

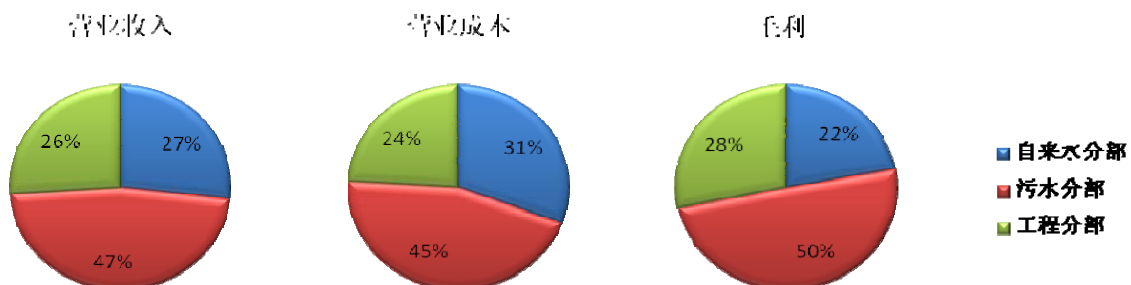
2011 年 8 月，公司与东营市河口区人民政府签署特许经营协议，出资设立东营国中环保科技有限公司，在山东河口蓝色经济开发区内，投资建设并运营 4 万吨/日污水处理项目。该项目的完成有利于公司扩大规模，提高行业竞争力。

2011 年 10 月，公司与西安阎良航城水务有限公司签订转让协议，转让控股子公司西安航空科技产业园供排水有限公司 99% 股权。鉴于该公司对政府补贴的依赖，以及单纯的水费收入不足以支撑该公司的基本收益，董事会决定以人民币 12,831 万元的交易价格出售该资产。此项资产出售，为公司带来了良好的收益，同时为公司集中资源开发优势项目提供了资金保障，有利于公司整体盈利能力的提升。

### 分部主营业务业绩综述

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
自来水分部	7,917.38	4,940.25	2,977.14	37.60%
污水分部	13,901.83	7,213.50	6,688.33	48.11%
工程分部	7,670.22	3,881.30	3,788.92	49.40%



### 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩（合并抵消前）

单位：万元



序号	公司名称	主营业务	注册资本	净资产	总资产	净利润
1	国水(昌黎)污水处理有限公司	污水处理	4100	4,460.61	12,479.33	419.70
2	鄂尔多斯市国中水务有限公司	污水处理	15400	18,631.06	28,504.00	1821.00
3	国水(马鞍山)污水处理有限公司	污水处理	5,265.5215	5,700.85	8,919.66	360.11
4	青海雄越环保科技有限公司	污水处理	2090	3,394.32	5,765.52	42.00
5	国中(秦皇岛)污水处理有限公司	污水处理	409 万 美元	7,229.90	13,113.30	603.10
6	太原豪峰污水处理有限公司	污水处理	9093	9,870.66	31,915.65	231.23
7	涿州中科国益水务有限公司	污水处理	5800	6,097.44	18,021.83	317.00
8	东营国中环保科技有限公司	污水处理	6900	6,893.78	6,933.78	-6.22
9	东营国中水务有限公司	自来水供应	11000	11,890.35	28,398.96	194.26
10	汉中市国中自来水有限公司	自来水供应	6000	9,139.89	13,051.54	847.91
11	西安航空科技产业园供排水有限公司	自来水供应	-	-	-	20.66
12	湘潭国中水务有限公司	自来水供应	15000	14,993.74	15,024.02	-6.26
13	北京中科国益环保工程有限公司	水务工程	1000	3186.78	7217.09	778.97

2011 年 10 月 27 日, 公司出售了子公司西安航空科技产业园供排水有限公司 99% 的股权。本次转让完成后, 公司不再持有西安航空科技产业园供排水有限公司的任何股权。

### 3. 公司治理情况

水务行业属于朝阳产业, 资本、技术、产品的生命周期长, 良好的公司治理是保证公司长远发展的基石。

公司董事会在报告期内, 严格按照《公司法》及《公司章程》规范运作, 并依据公司股东大会的授权, 本着对股东负责的正确态度, 认真履行职责, 完成了公司股东大会的各项决议。

报告期内, 公司通过了黑龙江证监局对本公司的全面检查及现场工作指导, 公司已对存在的问题进行了认真整改。此次整改, 进一步强化了公司规范化运作的意识。

### 4. 主要风险及影响

#### (1) 宏观经济周期性波动的风险

公司所属的水务行业属于市政公用行业, 对经济波动的敏感性相对较低。公司主要提供污水处理和自来水净化等服务, 服务对象主要为企业用户和居民用户, 企业用户用水量与经





济周期呈正相关，宏观经济的周期性波动会对公司的经营业绩造成一定的影响，居民用户的用水量则表现出较低的敏感性。随着公司的业务规模和服务地区的加大，公司的供水总量将呈稳步上升趋势，可以一定程度上缓解经济周期给公司带来的不利影响。同时，公司所处的水务行业是国家“十二五”规划中特别要求大力发展的行业。在国家相关政策法规的正确指引下，公司会有一个很好的发展平台。

### (2) 水行业竞争的风险

公司的污水处理和自来水净化业务在国内市场上面临着来自于其他企业的竞争。地方性水务企业拥有更好的当地政府关系和支持；大型国企拥有更好的银行间关系和其他社会关系，能够以更低的成本获取资金和更多的渠道获取新的项目；著名外资水务企业则有更为先进的技术和管理制度。这些竞争可能会给公司的生产经营带来不利的影响。面对竞争，公司秉持成为“水务行业系统服务提供商”的目标，因势而动。公司将建立科学规范的管理体制，将投资、建设、运营和技术融为一体，谋求健康、快速和可持续发展。同时，公司将坚持投资与收购并举，积极扩张市政水务的业务规模，借助集团内部的协同效应，以更加积极的心态参与到竞争中去。力争打造我国水务行业资产最优，竞争力最强的大型专业化水务公司。

### (3) 成本上升的风险

随着国家相关政策对水处理标准的提升，公司将面临更加严格的监管以及水处理难度加大等考验。这些原因造成了水处理成本的增加，压缩了公司的利润空间，给公司的业绩带来了挑战。在这样的背景下，公司调整生产和采购模式，采取集中采购的方式，力争实现规模效益，同时公司成立了专业的项目管理部和技术支持部，进一步提高集团对各项目公司的支持力度，从而降低了运营成本。

## 5. 公司对未来的展望

(1) 运营方面，依靠各种融资渠道加强资金保障，通过投资、收购继续扩大市政水务的业务规模；进一步加大对中科国益的资金投入和支持力度，大力发展工业水务服务的外包业务；积极寻找在环保领域细分市场拥有高科技、高附加值的技术和项目，初步实现“资产+技术+增值服务”业务模式的战略构想，扩大公司资产规模、提高营业收入，利润水平和收益，夯实公司的基本面，进一步做大做强。把国中水务建设成为中国领先的、享有世界声誉的环保水务服务商。

(2) 企业管理方面，建立更加公平高效的管理机制。2012 年企业将建立公平、效率、有激励性的管理制度。

(3) 持续不断的进行核心技术创新，推广使用节能新技术、新工艺、新设备和新材料，进一步提高公司的营业利润和资产回报率给股东更大的回报。

(4) 积极探索适合企业发展的内部控制制度体系，切实落实内部控制管理，并按照实际情况的变化及时调整，为公司的长远发展夯实基础。

(5) 加强企业文化建设，深刻研究和认识企业文化新的价值诉求，弘扬爱岗、敬业、艰苦奋斗的工作精神。

## 6. 盈利能力综述

2011 年，公司继续秉承“启动心智，关爱环保——共创清新未来”的经营理念，不断强化内部管理，积极开拓创新，力争成为国内水务行业最具竞争力的企业之一，实现了公司的持续健康发展。

### 公司盈利能力综述

单位：万元



	2011 年	2010 年 (调整前)	变动额	变动率	变动主要原因
总资产	185,549.83	87,978.45	97,571.38	110.90%	2011 年,公司成功定向增发,使得公司总资产大幅增长。
总负债	65,364.25	52,566.40	12,797.85	24.35%	2011 年,公司短期借款和长期借款有所增加。
股东权益	120,185.58	35,412.05	84,773.53	239.39%	2011 年,公司成功定向增发,使实收资本和资本公积大幅增加。
归属于母公司所有者权益	107,797.62	29,419.20	78,378.42	266.42%	
营业利润	5,600.33	2,036.44	3,563.89	175.01%	水价调整、公司管理能力的提高以及并入报表子公司数量的增加使得公司盈利能力大幅提高。
净利润	6,978.51	4,635.95	2,342.56	50.53%	
归属于母公司的净利润	6,581.02	4,252.50	2,328.52	54.76%	

#### 7. 营运能力综述

2011 年,公司设计最大自来水日供水量达到 36 万吨,较 2010 年(设计日供水量 23 万吨)增长 56.52%,主要原因是新增加了东营和湘潭自来水项目。

2011 年,公司设计最大污水日处理量达到 57.75 万吨,较 2010 年(设计日处理量 34.25 万吨)增长 68.61%,主要原因是新增加了达旗、太原、东营河口等项目公司,公司产能大幅提高。



公司生产能力、服务能力简介

序号	公司名称	简称	生产能力 (万吨/日)	服务能力	
				服务面积 (平方公里)	服务人口 (万人)
<b>自来水公司</b>					
1	汉中市国中自来水有限公司	汉中	11	25	25
2	东营国中水务有限公司	东营	15	62.5	10
3	湘潭国中水务有限公司	湘潭	10	30	25
小计			36	117.5	60
<b>污水处理厂</b>					
1	国中(秦皇岛)污水处理有限公司	秦皇岛	12	36	30
2	国水(马鞍山)污水处理有限公司	马鞍山	6	8.55	18
3	国水(昌黎)污水处理有限公司	昌黎	4	15	15
4	鄂尔多斯市国中水务有限公司	达旗	3.5	50	
5	青海雄越环保科技有限责任公司	青海	4.25	13.31	29.4
6	涿州中科国益水务有限公司	涿州	8		25
7	太原豪峰污水处理有限公司	太原	16	44.58	56
8	东营国中环保科技有限公司	东营河口	4	22.4	5
小计			57.75	189.84	178.4
合计			93.75	307.34	238.4

8. 公司主营业务及其经营状况

(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	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率 比上年增减 (%)
供排水	7,917.38	4,940.25	37.60	36.00	21.50	增加 7.45 个百分点
污水处理	13,901.83	7,213.50	48.11	70.63	90.53	减少 5.42 个百分点
工程技术咨 询服务	4,687.69	1,884.15	59.81	-19.13	-18.34	减少 0.39 个百分点
设备销售	2,982.53	1,997.15	33.04	480.30	511.84	减少 3.45



						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减 (%)
供排水	7,917.38	4,940.25	37.60	36.00	21.50	增加 7.45 个百分点
污水处理	13,901.83	7,213.50	48.11	70.63	90.53	减少 5.42 个百分点
工程技术咨询服务	3,435.10	805.08	76.56	38.68	1,284.36	减少 21.09 个百分点
设备销售	2,982.53	1,997.15	33.04	480.30	511.84	减少 3.45 个百分点
工程总包	1,217.09	1,020.92	16.12	-60.95	-53.25	减少 13.81 个百分点
运营服务	35.50	58.15	-63.79	-82.55	-10.88	减少 131.72 个百分点

(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 (%)
中国陕西	6,793.31	-9.27
中国青海	1,056.02	4.05
中国北京	8,243.91	77.47
中国河北	6,464.18	80.86
中国内蒙古	1,495.05	63.66
中国山东	1,498.09	70.63
中国山西	2,143.07	0
中国安徽	1,795.80	1.64

2010 年无来自中国山西地区的收入。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	60,183.52
投资额增减变动数	51,907.38
上年同期投资额	8,276.14
投资额增减幅度(%)	627.19

1. 被投资的公司情况



被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	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。	75	
太原豪峰污水处理有限公司	污水处理及污水处理设施的建设、经营；污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。	80	
鄂尔多斯市国中水务有限公司	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）。	100	
国水(马鞍山)污水处理有限公司	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。	100	
国水(昌黎)污水处理有限公司	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。	100	
涿州中科国益水务有限公司	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)	100	增资
湘潭国中水务有限公司	给排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装；水处理的科研、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	81.80	
东营国中环保科技有限公司	环保技术开发及推广应用；市政工程；环保工程及相关的技术咨询服务。	100	

## 2. 委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3. 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	增发	72,450	72,450	72,450	0	募集资金已全部使用完毕

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已全部按募集资金承诺项目的投向使用完毕，累计使用募集资金 72,450 万元。

## 4. 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	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	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进度和收	变更原因及募集资金变更程



	更 项 目					益		收益	益说明	序说明
国中（秦皇岛）污水处理有限公司 75%股权收购款	否	6,855.00	6,855.00	是	已收购		603.10	不 适 用	已达到	无
国水（昌黎）污水处理有限公司 100%股权收购款	否	2,460.00	2,460.00	是	已收购		419.70	不 适 用	已达到	无
国水（马鞍山）污水处理有限公司 100%股权收购款	否	5,930.00	5,930.00	是	已收购		360.11	不 适 用	已达到	无
鄂尔多斯市国中水务有限公司 100%股权收购款	否	6,560.00	6,560.00	是	已收购		1,821.00	不 适 用	已达到	无
太原豪峰污水处理有限公司 80%股权收购款	否	7,648.00	7,648.00	是	已收购		231.23	不 适 用	已达到	无
北京中科国益环保工程有限公司 85%股权收购款	否	3,485.00	3,485.00	是	已收购		778.97	不 适 用	已达到	无
涿州中科国益水务有限公司 100%股权收购款	否	4,465.00	4,465.00	是	已收购		317.00	不 适 用	已达到	无
鄂尔多斯市国中水务有限公司增资	否	9,100.00	9,100.00	是	已增资				已达到	无
涿州中科国益水务有限公司增资	否	2,200.00	2,200.00	是	已增资				已达到	无
太原豪峰污水处理有限公司资金投入	否	12,000.00	12,000.00	是	已支付				已达到	无
偿还大股东借款	否	6,100.00	6,100.00	是	已支付				已达到	无
定向增发费用	否	850.00	850.00	是	已支付				已达到	无
补充日常营运资金	否	44,797.00	4,797.00	是	已支付				已达到	无
合计	/	72,450.00	72,450.00	/	/		/	/	/	/

(1) 募集资金总额为人民币 75,000.00 万元，扣除发行费用 2,550.00 万元，实际募集资金净额为 72,450.00 万元。

(2) 本次募集资金拟收购的涿州中科国益水务有限公司 100%股权和北京中科国益环保工程有限公司 85%股权因属国有股权，需在北京产权交易所挂牌交易。竞价过程中本公司实际收购北京中科国益环保工程有限公司价格高于当初预案 85.00 万，竞价过程中本公司实际收购涿州中科国益水务有限公司价格高于当初预案 145.00 万。

(3) 本次定向增发过程中发生各项费用 850.00 万元。

(4) 根据本次非公开发行股票预案，本公司将本次发行实际募集资金净额多于项目所需资金的部分用于补充营运资金，共计 4,797.00 万元。



5. 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
湘潭国中水务有限公司	12,270.00	在建	-62,584.84
东营国中环保科技有限公司	6,900.00	在建	-62,207.47
合计	19,170.00	/	/

湘潭国中水务有限公司和东营国中环保科技有限公司为新设项目,目前两个项目均处于在建期间,产生的收益情况为支付的项目设立过程中产生的税费。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十八次会议	2011年1月14日	1、关于公司为鄂尔多斯市国中水务有限公司提供担保的议案; 2、关于公司董事变更的议案; 3、关于公司聘任副总经理的议案; 4、关于公司变更注册地的议案; 5、关于修改公司章程的议案; 6、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月15日
第四届董事会第十九次会议	2011年2月9日	1、关于设立募集资金专用账户的议案; 2、关于签订募集资金三方监管协议的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年2月10日
第四届董事会第二十次会议	2011年2月17日	1、关于增加公司注册资本的议案; 2、关于修改公司章程部分条款的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年2月18日
第四届董事会第二十一次会议	2011年3月25日	1、关于对公司全资子公司国水(昌黎)污水处理有限公司增资的议案; 2、公司制定《黑龙江国中水务股份有限公司财务报告内控制度》的议案; 3、公司关于变更董事会下设风险委员会成员的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月26日
第四届董事会第二十二次会议	2011年4月15日	1、公司 2010 年度董事会工作报告; 2、公司《2010 年度报告及摘要》; 3、公司 2010 年度财务决算及利润分配预案; 4、关于 2010 年度合并财务报表会计政策变更的议案; 5、	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月19日



		中准会计师事务所出具的《关于黑龙江国中水务股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》； 6、中准会计师事务所出具的《关于黑龙江国中水务股份有限公司控股股东国中（天津）水务有限公司承诺的专项审核意见》；7、关于续聘会计师事务所及支付 2010 年度财务审计费用的议案；8、关于召开 2010 年度股东大会的议案。		
第四届董事会第二十三次会议	2011 年 4 月 25 日	1、《2011 年第一季度报告》；2、《董事会秘书工作制度》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日
第四届董事会第二十四次会议	2011 年 5 月 16 日	公司关于投资湘潭九华示范区自来水厂项目的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日
第四届董事会第二十五次会议	2011 年 6 月 3 日	1、关于谢玉康先生辞去公司财务总监职务的议案；2、关于聘请蔡建文先生为公司财务总监的议案； 3、关于聘请刘玉萍女士为公司副总经理的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 4 日
第四届董事会第二十六次会议	2011 年 7 月 14 日	关于公司收购北京中科国益环保工程有限公司 5%股权的议案。		
第四届董事会第二十七次会议	2011 年 8 月 23 日	1、公司《2011 年半年度报告及摘要》；2、公司《2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 24 日
第四届董事会第二十八次会议	2011 年 9 月 7 日	关于投资山东河口蓝色经济开发区污水处理厂项目的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 8 日
第四届董事会第二十九次会议	2011 年 9 月 26 日	1、关于公司为全资子公司和控股子公司提供担保的议案；2、关于公司向平安银行股份有限公司东莞分行申请不超过 2000 万元流动资金贷款的议案；3、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 27 日
第四届董事会第三十次会议	2011 年 10 月 17 日	关于公司董事辞职的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 17 日
第四届董事会第三十一次会议	2011 年 10 月 28 日	1、《2011 年第三季度报告》；2、《独立董事年报工作制度》；3、公司董事会下设风险管理委员会主任委员变更的议案；4、公司与西安阎良航城水务有限公司签订转让控股子公司西安航空科技产业园供排水有限公司 99% 股权协议的议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 28 日





		案。		
第四届董事会第三十二次会议	2011 年 11 月 7 日	关于黑龙江证监局《责令整改决定书》责令整改情况的报告。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日
第四届董事会第三十三次会议	2011 年 12 月 23 日	公司购买全资子公司汉中市国中自来水有限公司的全资子公司汉中市汉江供水实业有限责任公司 100% 股权的议案。		

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了二次临时股东大会，一次年度股东大会。公司董事会本着对全体股东认真负责的态度，严格按照《公司法》及《公司章程》规范运作，并依据公司股东大会的授权，认真履行职责，完成了公司股东大会的各项决议。对公司经营管理重大事项慎重决策，保证了公司持续发展。

## 3. 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内公司董事会审计委员会按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作制度》的规定很好的完成了各项工作。公司审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，非独立董事一名。一名会计专业的独立董事担任审计委员会主任。

审计委员会按照相关法律法规的要求认真履职，在年报审计的会计师事务所进公司进行年报审计时认真审核会计师事务所的年报审计计划，在会计师事务所形成审计初稿时及时与会计师事务所进行沟通，确保了年报审计的按时完成。

审计委员会对公司下一年度续聘会计师事务所提出书面意见。

## 4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，切实履行董事会赋予的职责和权限，对 2011 年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，认为：2011 年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

## 5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已制定《对外信息报送和使用管理办法》，并于第四届董事会第十一次会议审议通过。加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。报告期内本公司在定制报告、公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄露事件。

## 6. 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资



产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

7. 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻落实财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号文)以及《企业内部控制配套指引》(财会[2010]11 号文)，根据中国证监会、黑龙江证监局的统一部署和相关要求，结合公司实际，公司拟定了《黑龙江国中水务股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，(以下简称“工作方案”)，本方案已于 2012 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第三十七次会议审议通过。

具体内容如下：

#### 一、公司基本情况介绍

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，是经黑龙江省人民政府黑政函[1998]68 号文批准，由黑龙集团公司作为独家发起人，以其所属齐齐哈尔造纸有限公司机制纸厂及成品库、冰雪器材厂、齐齐哈尔冰刀工业有限公司的 65% 股权和黑龙集团公司有关生产、销售等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的股份有限公司。

1998 年 11 月 11 日，公司股票在上海证券交易所上市，股票代码为：600187，股票简称为：黑龙股份。

2008 年黑龙集团向国中（天津）水务有限公司转让所持全部股份。

2009 年 4 月公司股权分置改革方案实施完毕，公司股票恢复上市交易。2009 年 5 月 5 日，公司的名称由黑龙江黑龙股份有限公司变更为黑龙江国中水务股份有限公司。证券简称为：ST 国中，公司证券代码不变，600187。

2010 年 8 月 26 日，经上海证券交易所核准，公司股票交易撤销其他特别处理，股票简称由“ST 国中”变更为“国中水务”。

公司组织架构：公司严格按照法律法规及有关上市公司治理规范性文件，不断建立健全法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照法律和《公司章程》的规定独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互制衡的运行机制。公司董事会下设风险管理委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会，为董事会提供专业决策支持。公司总经理办公会在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司组织机构之间权责明确、相互制衡，且均制定有相应的工作制度和议事规则，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行，为管理目标的实现提供组织保障。

公司组织保障：为了更好提高内控建设水平，按内部控制基本规范实施各项工作，公司成立了内部控制建设领导小组及内部控制建设工作小组。

#### (一) 内控建设领导小组及工作小组

目前成立了内控建设领导小组及内控建设工作小组，公司董事长和总经理分别担任领导小组组长和副组长，证券部负责公司总部及各所属公司的内控管理工作，是牵头部门，设有内控专职人员。总部各专业部门如财务部、投资部、运营部、人力资源部、办公室、董秘办等均设置内控专员，公司范围内协同开展本专业系统的内控建设工作；同时证券部牵头完成内控自我评价工作。另外，公司将聘请经验丰富的咨询机构，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性地设计风险控制的重点流程和内容，并协助公司开展内部控制自我评价工作。该项工作的实施预算已纳入公司年度预算并经审批。



内控建设领导小组及内控建设工作小组成员如下：

1. 内部控制建设领导小组：

组长	朱勇军
副组长	张继焯、刘玉萍
组员	李开明、蔡建文、王芳、王宝臣、时冬梅、孙正基、周吉全、李会青、控股子公司负责人

2. 内部控制建设工作小组：

组长	刘玉萍
副组长	李会青
组员	集团所属各部门各派出一名相关人员、控股子公司负责人及财务负责人，以及咨询机构人员

内控建设领导小组职责：

- (1) 负责内控的建立健全和有效实施；
- (2) 负责审批《内部控制管理手册》；
- (3) 负责审批《内部控制自我评价报告》；
- (4) 负责任命内控建设工作小组负责人；
- (5) 负责组织协调内外资源；
- (6) 其它有关项目全局性、方向性工作的事情。

内控建设工作小组职责：

- (1) 制订内部控制的工作规范和标准；
- (2) 制订并组织实施项目整体运行及分阶段推进的各项工作安排，包括内外部沟通协调、流程梳理，确认风险点和控制点，完成内控缺陷整改，编写内控手册等；
- (3) 完成内控自我评估工作等。

(二) 下属公司内控建设机构和人员

各所属控股子公司负责人为内控建设第一责任人，财务负责人为内控建设执行责任人，具体组织协调该公司的内控管理工作。各所属控股子公司每个部门设置一名内控对接人，执行本部门的内控管理工作。

二、内部控制建设工作计划

(一) 内控体系的工作目标及实施范围

工作目标:建立内部控制体系，梳理公司主要业务流程，对关键流程进行风险分析，找出风险点和控制缺陷，强化相关部门控制职责，实现对风险的有效控制，完善制度规范，建立自我评价的方法和标准，形成内部控制文档，推动控制缺陷整改，保证内部控制体系有效运行。

实施范围: 公司总部及所属控股子公司

(二) 内控专项工作的培训

时间: 2011 年 8 月

责任人: 公司总部

工作内容: 公司总部在 2011 年 8 月组织了内控知识的培训，参加人员为总部高管及各部门负责人，各所属控股子公司负责人、财务负责人等。通过培训，进一步提高公司范围内对内控工作的深入理解与重视，为下一步内控工作的实际开展打好基础。

在内部控制建设过程中，结合《企业内部控制基本规范》，定期组织相关有针对性的内部控制培训。

(三) 内部控制基本规范对标



完成时间：2012 年 5 月

责任人：总部各部门负责人、所属控股子公司负责人

工作内容：将公司现执行的制度与基本规范的配套文件，特别是基本规范的 18 项应用指引逐项对照，形成对标记录，对于与基本规范要求有差距的部分，落实整改责任人及整改时间，修订相关专业制度及工作流程，使现行制度从设计角度符合内部控制基本规范要求。

（四）梳理风险，评估内控缺陷，编制内控风险报告

完成时间：2012 年 6 月

责任人：内部控制建设工作小组、所属控股子公司内控执行负责人

工作内容：通过流程梳理、查阅以往报告、专项研讨、风险访谈、专项检查等方式对控制活动和风险控制点进行记录；评估内控缺陷，编制风险清单并动态更新，确定内控建设工作的具体目标。

（五）制定内控缺陷整改方案

完成时间：2012 年 6 月

责任人：公司总部各部门负责人、控股子公司负责人。

工作内容：针对缺陷形成的原因采取根本措施有效降低风险。缺陷的整改分公司总部和各控股子公司两个层面，对于重要的、普遍性的、需通过 IT 系统来解决的缺陷，由总部统一整改，其余由各子公司自行整改。整改方案具体方式包括：修订制度和流程、调整机构设置、进行 IT 系统建设、培训及调配人员等，使风险得到实质性降低及消除。

（六）落实缺陷整改工作

完成时间：按整改方案时间要求完成。

责任人：公司总部各部门负责人、所属子公司负责人

工作内容：各部门及各子公司定期向总部内控体系建设工作小组报告缺陷整改进度情况，总部按月跟踪各公司的整改进度，督促各公司按计划完成缺陷整改工作。

（七）整改后验证关闭工作

完成时间：整改完成后进行

责任人：所属控股子公司负责人

工作内容：整改工作完成后，进行缺陷关闭验证工作，确保缺陷不重复发生。

（八）内控工作检查

完成时间：持续进行

责任人：内部控制建设工作小组

工作内容：通过独立内控检查，验证所属子公司自我评估工作的真实性及内控整改工作的效果，对其内控工作进行综合评价。督促各公司进一步提高内控管理工作水平。

（九）按照有关要求，披露内控实施工作情况

三、内部控制自我评价工作计划

内部控制自我评价是内部控制建设的有机组成部分。在内部控制自我评价阶段，制定公司自身适用的内部控制评价办法，分析评价内部控制发现的缺陷，组织调查内部控制缺陷责任，制订内部控制缺陷整改措施并监督落实。内控自我评价工作由公司董事会审计委员会实施。

（一）编制自我评价工作计划

时间安排：2012 年 6 月

责任人：公司内部控制评价小组

评价内容：对内控制度执行的有效性进行评价。

评价范围：公司总部及所属控股子公司构建的全套内控制度。



(二) 确定内部控制缺陷的评价标准。

时间安排：2012 年 6 月

责任人：公司内部控制评价小组

工作内容：内部控制评价小组对内部控制缺陷进行初步认定，反复严格审核后提交董事会审计委员会；董事会审计委员会综合分析、全面复核，确定定性和定量等标准，明确公司一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷范围。

(三) 组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

时间安排：2012 年 6 月至 12 月

责任人：内部控制评价小组

工作内容：内部控制评价小组根据审批后的方案实施具体测试评价，通过对评价单位进行现场测试，对项目及有关数据进行确认和分析，并形成内部控制评价工作底稿。

(四) 缺陷整改计划

时间安排：2012 年 4 月至 12 月

责任人：公司总部及所属控股子公司

工作内容：对发现的缺陷进行分析评估，制订缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单；

(五) 编制内控自我评价报告

完成时间：2013 年 1 月

责任人：内部控制评价小组

工作内容：根据内控评价情况，编制内控自我评价报告。

(六) 按照要求披露内部控制自我评价报告

时间安排：拟与 2012 年年度报告同时披露

责任人：证券部

工作内容：披露内部控制自我评价报告

四、内部控制审计工作计划

序号	工作任务	责任人	计划完成时间
1	聘请内控审计会计师事务所	公司总部（证券事务部）	已完成
2	配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作	公司总部（证券事务部）	2012 年 10 月至 2013 年 2 月
3	按照要求披露内控审计报告	董事会办公室	拟与 2012 年年度报告同时披露

(一) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司建立《内幕信息知情人管理办法》，公司按照制度规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平并在定期报告、重大事项披露的窗口敏感时期，做好登记和提醒工作。

(二) 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

2011 年，公司严格按照《内幕知情人管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告披露前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

(三) 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否



公司不存在重大环保问题。  
公司不存在其他重大社会安全问题。

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5 次
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十三次会议于 2011 年 4 月 15 日召开	审议通过以下议案：1、公司第四届监事会 2010 年度工作报告。2、《公司 2010 年年度报告》。3、关于 2010 年度合并财务报表会计政策变更的议案。
第四届监事会第十四次会议于 2011 年 4 月 25 日召开	审议通过以下议案：《2011 年第一季度报告》。
第四届监事会第十五次会议于 2011 年 8 月 23 日召开	审议通过以下议案：1、《公司 2011 年半年度报告及摘要》。2、《公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
第四届监事会第十六次会议于 2011 年 10 月 28 日召开	审议通过以下议案：《2011 年第三季度报告》。
第四届监事会第十七次会议于 2011 年 11 月 7 日召开	审议通过以下议案：公司《关于黑龙江证监局<责令整改决定书>责令整改情况的报告》。

2011 年，公司监事会遵照《公司法》及《公司章程》的规定，规范运作，本着对股东负责的正确态度，全面行使监事会职责，依法独立行使职权。对公司重大生产经营决策、财务状况、关联交易等诸方面履行了监督职能，对公司的规范运作和董事会、经理层等高级管理人员履行职务时的行为依法照章进行监督，促进了公司进一步完善法人治理结构，保证了公司规范运作，对公司的依法运作起到了监督和保证作用，维护全体股东特别是中小股东的利益。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》等的规定行使职权，并履行义务；公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合相关法律法规的规定；公司经营决策合法规范，科学合理，并建立了基本完善的内部管理和内控机制；报告期内未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会审核了公司的财务情况，审核了公司的季度报告、半年度报告、年度报告，监事会认为：报告期内公司财务行为严格遵守了公司财务管理及内控制度的规定，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目完全一致，严格按照非公开发行方案披露的募集资金项目用途进行投资。



(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司资产收购、出售资产事项交易价格合理，交易行为遵循了自愿、合理、公平、诚信的原则，无内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，符合上市规则的规定，关联交易信息披露及时充分，关联交易合同履行遵循公正、公平的原则，不存在损害股东或公司权益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会对公司内部控制自我评价报告进行了审阅，认为：公司内部控制制度较为健全、执行有效。2011 年，公司没有违反《上海证券交易所内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价报告如实地反映了公司内部控制建立的实际情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	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	6,855.00	412.67	603.10	是	评估定价	是	是	6.32	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	2,460.00	426.44	419.70	是	评估定价	是	是	6.53	控股股



司												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	5,930.00	249.73	360.11	是	评估定价	是	是	3.83		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	6,560.00	1,574.30	1,821.00	是	评估定价	是	是	24.12		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8月31日	7,648.00	59.08	164.56	是	评估定价	是	是	0.91		控股股东
北京中科天宁环保科技股份有限公司	北京中科国益环保工程有限公司	2011年7月14日	260.52	0	0	否	市场价格	是	是	0		

## 2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
西安阎良航城水务有限公司	西安航空科技产业园供排水有限公司 99%股权	2011年10月28日	12,831	20.66	646.76	否	市场价格	是	是	9.91	

2011年10月27日公司与西安阎良航城水务有限公司签订以12831万元人民币转让控股子公司西安航空科技产业园供排水有限公司99%股权协议。本次转让完成后,公司不再持有西安航空科技产业园供排水有限公司任何股权,出售日确定为2011年10月27日。

## 3、合并情况

2011年2月至2011年3月以总价人民币6,855万元收购国中(秦皇岛)污水处理有限公司75%股权,以总价人民币2,460万元收购国水(昌黎)污水处理有限公司100%股权,以总价人民币5,930万元收购国水(马鞍山)污水处理有限公司100%股权,以总价人民币6,560万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日之前陆续办理完营业执照变更登记。同年2011年8月以总价人民币7,648万元收购太原豪峰污水处理





有限公司 80% 股权,并于 2011 年 8 月 24 日办理完工商营业执照等工商变更。本期将国中(秦皇島)污水处理有限公司、国水(昌黎)污水处理有限公司、国水(馬鞍山)污水处理有限公司和鄂爾多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司纳入本公司的合并范围。

(五) 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:万元 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(天津)水务	母公司的全资子公司	收购股权	收购国中(秦皇島)污水处理有限公司 75% 股权	评估定价	6,817.23	6,855.00	6,855.00		货币资金	
国中(天津)水务	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	评估定价	2,534.18	2,460.00	2,460.00		货币资金	
国中(天津)水务	母公司的全资子公司	收购股权	收购国水(馬鞍山)污水处理有限公司 100% 股权	评估定价	6,041.13	5,930.00	5,930.00		货币资金	
国中(天津)水务	母公司的全资子公司	收购股权	收购鄂爾多斯市国中水务有限公司 100% 股权	评估定价	7,956.75	6,560.00	6,560.00		货币资金	
国中(天津)水务	母公司的全资子公司	收购股权	收购太原豪峰污水处理有限公司 80% 股权	评估定价	9,744.92	7,648.00	7,648.00		货币资金	
汉中市国中自来水有限公司	全资子公司	收购股权	收购汉中市汉江供水实业有限责任	市场价格	946.74		568.64		货币资金	



			公司 100% 股 权							
--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 其他重大合同

(1) 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。

(2) 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。

(3) 东营市河口区人民政府和公司已于 2011 年 8 月签署《山东河口蓝色经济开发区污水处理厂项目特许经营协议》。项目已经山东河口区人民政府相关部门审批通过。公司出资设立东营国中环保科技有限公司，在山东河口蓝色经济开发区内，投资建设并运营 4 万吨/日污水处理项目。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的	如未能及时履行应说明下一步计划



						具体原因	
其他承诺	解决土地等产权瑕疵	国中(天津)水务有限公司	由于北京中科国益环保工程有限公司原股东及公司管理层未重视公司房屋所有权证的办理事宜,因此导致公司房屋所有权证未及时办理。在黑龙江国中水务股份有限公司收购完成北京中科公司股权后,北京中科国益环保工程有限公司办理上述房屋所有权证所缴纳的相关税费全部由国中(天津)水务有限公司承担。	否	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	国中(天津)水务有限公司	如国水(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未完成评估机构 2010 年盈利预测数据,国中(天津)水务有限公司将按照评估盈利预测数与实际实现数之差额予以补足,以保证上市公司中小股东的利益不受损害。	否	是		

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
现聘任	
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	13 年

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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、股权质押

(1) 2011 年 2 月 21 日,国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的 2322.5 万股公司限售流通股解除质押,并办理了质押登记解除手续;同日,天津水务以上述股票质押,出质给百瑞信托有限责任公司,用以担保天津水务向百瑞信托融资人民币壹亿元整(此部分款项共分为两笔,每笔 5000 万元),质押担保期自 2011 年 2 月 21 日至 2012 年 8 月 20 日。质押双方承诺在限售期内不转让本次质押登记的限售流通股。

(2) 2011 年 3 月 10 日,国中(天津)水务有限公司将 2010 年 7 月 26 日质押给北方国际信托股份有限公司的 7000 万股限售流通股解除质押(2010 年 7 月 26 日至 2011 年 7 月 25 日),并办理了质押登记解除手续;同日,国中(天津)水务有限公司以持有的公司上述股票质押,出质北方信托,用以担保天津水务向北方信托融资人民币 2.63 亿元。质押担保期自



2011 年 3 月 10 日至 2012 年 3 月 9 日。

(3) 2010 年 9 月 29 日, 国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的公司 7150 万股限售流通股解除质押, 并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。国中(天津)水务有限公司于 2010 年 9 月 30 日以持有的上述公司股票出质给吉林省信托有限责任公司(下称: 信托公司), 用以担保天津水务向信托公司融资人民币叁亿元整, 质押担保期自 2010 年 9 月 30 日至 2012 年 4 月 29 日。

(4) 2010 年 11 月 30 日, 国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的 6500 万股公司限售流通股解除质押, 并办理了质押登记解除手续; 同日, 天津水务以持有的上述公司股票出质给吉林省信托有限责任公司用以担保天津水务向信托公司融资人民币 3.25 亿元, 质押担保期自 2010 年 11 月 30 日至 2012 年 11 月 29 日, 2011 年 8 月 25 日已偿还 500 万元, 但尚未解押。

2、黑龙江国中水务股份有限公司第四届董事会第二十九次会议、黑龙江国中水务有限公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了为国中(秦皇岛)污水处理有限公司、国水(马鞍山)污水处理有限公司、汉中市国中自来水有限公司、西安航空科技产业园供排水有限公司(该公司于 2011 年 10 月 27 日已转让, 此笔款项至本报告日银行尚未放款, 与此关联的担保事项终止)、北京中科国益环保工程有限公司在银行申请的金额共计 6000 万元的贷款提供担保。

3、黑龙江国中水务股份有限公司于 2011 年 1 月 14 日以通讯方式召开四届十八次董事会, 会议审议通过为鄂尔多斯市国中水务有限公司向华夏银行呼和浩特市分行申请授信提供担保的议案, 担保金额为 8900 万元。此担保事项已经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

4、公司原实际控制人张扬先生与 Rich Monitor Limited 公司于 2011 年 10 月 9 日订立一份以每股 0.27 港元出售其持有 1,033,300,000 股国中控股股份(占国中控股已发行股本总额约 29%)的协议, 出售股份的交易已于 2011 年 10 月 10 日完成。转让完成后, 本公司直接控股股东及第一间接大股东未发生变化, 仍为国中(天津)水务有限公司和国中控股有限公司。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于非公开发行 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.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开临时股东大会通知	《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.cn
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.cn
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.cn
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.cn
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.cn
第四届董事会第二十	《中国证券报》、《上海证券	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



次会议决议公告	报》		
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.cn
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.cn
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.cn
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.cn
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 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2011 年半年度募	《中国证券报》、《上海证券	2011 年 8 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



集资金存放与实际使用情况的专项报告	报》		
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 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于签订山东河口蓝色经济开发区污水处理厂项目特许经营协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十九次会议决议公告暨召开临时股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2010 年年度报告补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于实际控制人变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于实际控制人来司考察情况公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
资产出售公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于收到责令整改书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于黑龙江证监局《责令整改决定书》责令整改情况报告的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
证券事务代表离职公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师支力、王春世审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告

中准审字[2012]1216 号

黑龙江国中水务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江国中水务股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有



效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，黑龙江国中水务股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黑龙江国中水务股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：支力

中国注册会计师：王春世

二〇一二年三月二十七日





(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		187,700,725.50	27,579,696.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,160,000.00	4,100,000.00
应收账款		86,554,430.39	41,549,135.12
预付款项		146,848,537.08	82,102,347.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		56,236,528.91	58,061,074.95
买入返售金融资产			
存货		4,545,769.36	3,401,176.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		489,045,991.24	216,793,431.11
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,911,133.80	1,942,847.61
投资性房地产		615,875.64	660,864.49
固定资产		317,942,667.33	257,297,289.98
在建工程		170,321,497.70	554,462,894.08
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		846,873,653.31	470,585,590.21
开发支出		850,134.95	850,134.95
商誉		21,286,134.47	24,904,455.84
长期待摊费用		5,659,933.16	5,616,759.15
递延所得税资产		991,249.08	824,713.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,366,452,279.44	1,317,145,549.98
资产总计		1,855,498,270.68	1,533,938,981.09



<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,000,000.00	500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		102,367,084.90	179,952,992.34
预收款项		10,308,819.58	14,911,309.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,184,492.76	1,666,082.16
应交税费		9,560,954.84	12,725,305.46
应付利息		701,322.80	438,203.84
应付股利			
其他应付款		17,133,204.85	215,033,899.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		59,548,568.00	42,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		282,804,447.73	467,327,793.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		325,927,148.00	341,200,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		38,230,791.32	37,030,791.32
预计负债			
递延所得税负债		6,311,638.84	9,388,954.04
其他非流动负债		368,484.25	391,395.13
非流动负债合计		370,838,062.41	388,011,140.49
负债合计		653,642,510.14	855,338,933.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		427,225,000.00	327,225,000.00
资本公积		1,148,941,437.94	819,601,003.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,601,343.46	30,601,343.46
一般风险准备			
未分配利润		-528,791,570.94	-594,601,734.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,077,976,210.46	582,825,611.87
少数股东权益		123,879,550.08	95,774,435.65
所有者权益合计		1,201,855,760.54	678,600,047.52
负债和所有者权益总计		1,855,498,270.68	1,533,938,981.09

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：蔡建文



母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		111,941,392.99	529,771.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,283,000.00	
预付款项		25,088.00	1,800,000.00
应收利息		4,822,858.11	
应收股利			
其他应收款		168,671,061.39	57,615,264.68
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		291,743,400.49	59,945,036.20
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		120,000,000.00	
长期股权投资		866,625,217.66	319,910,860.00
投资性房地产			
固定资产		1,708,988.11	1,527,692.55
在建工程			
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		536,403.34	8,449.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,938,508.16	5,596,975.88
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		993,809,117.27	327,043,978.36
资产总计		1,285,552,517.76	386,989,014.56



<b>流动负债:</b>			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		1,300,000.00	
应付职工薪酬		1,311,819.79	217,551.58
应交税费		1,380,870.12	875,712.38
应付利息		40,088.89	
应付股利			
其他应付款		247,142,350.17	187,397,729.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		271,175,128.97	188,490,993.75
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		271,175,128.97	188,490,993.75
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		427,225,000.00	327,225,000.00
资本公积		1,202,586,917.42	578,207,759.76
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
一般风险准备			
未分配利润		-641,116,289.08	-732,616,499.40
所有者权益(或股东权益)合计		1,014,377,388.79	198,498,020.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,285,552,517.76	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:蔡建文



合并利润表  
2011 年 1—12 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		305,316,525.37	225,743,651.34
其中：营业收入		305,316,525.37	225,743,651.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		255,749,184.90	174,916,365.10
其中：营业成本		164,491,646.69	110,427,923.92
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		4,317,882.80	3,911,014.18
销售费用		9,799,949.45	7,761,598.86
管理费用		56,996,316.12	38,594,361.08
财务费用		18,841,720.88	13,185,574.57
资产减值损失		1,301,668.96	1,035,892.49
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）		6,435,922.59	-45,401.44
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）		56,003,263.06	50,781,884.80
加：营业外收入		23,540,009.57	43,500,889.90
减：营业外支出		800,194.36	1,827,336.07
其中：非流动资产处置损失		568,434.69	1,733,674.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,743,078.27	92,455,438.63
减：所得税费用		8,957,989.06	9,769,374.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,785,089.21	82,686,064.59
归属于母公司所有者的净利润		65,810,163.88	75,492,519.26
少数股东损益		3,974,925.33	7,193,545.33
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1571	0.2307
（二）稀释每股收益		0.1571	0.2307
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		69,785,089.21	82,686,064.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,810,163.88	75,492,519.26
归属于少数股东的综合收益总额		3,974,925.33	7,193,545.33

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：蔡建文



母公司利润表  
2011 年 1—12 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		31,422,858.11	23,470,000.00
减: 营业成本		4,409,909.49	473,152.87
营业税金及附加		1,832,480.09	1,277,175.00
销售费用			
管理费用		21,356,294.40	15,740,426.33
财务费用		-1,518,427.31	-696.58
资产减值损失		283,070.72	24,657.05
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)		82,410,000.00	
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)		87,469,530.72	5,955,285.33
加: 营业外收入		4,503,058.89	
减: 营业外支出		351,807.82	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		91,620,781.79	5,955,285.33
减: 所得税费用		120,571.47	
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		91,500,210.32	5,955,285.33
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		91,500,210.32	5,955,285.33

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: 蔡建文



合并现金流量表  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		248,794,183.97	206,028,460.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,193,964.61	1,293,858.13
收到其他与经营活动有关的现金		480,425,321.14	278,157,170.87
经营活动现金流入小计		730,413,469.72	485,479,489.79
购买商品、接受劳务支付的现金		86,918,424.23	61,124,734.94
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		37,674,141.50	29,804,011.77
支付的各项税费		34,693,104.89	24,292,125.37
支付其他与经营活动有关的现金		475,795,612.13	145,942,432.61
经营活动现金流出小计		635,081,282.75	261,163,304.69
经营活动产生的现金流量净额		95,332,186.97	224,316,185.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		597,028.84	241,040.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		86,814,669.74	
收到其他与投资活动有关的现金			10,100,000.00
投资活动现金流入小计		87,411,698.58	10,341,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,218,510.75	335,699,711.35
投资支付的现金			1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		291,535,200.00	68,060,086.85
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		739,753,710.75	404,759,798.20
投资活动产生的现金流量净额		-652,342,012.17	-394,418,758.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		752,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		181,380,000.00	163,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,200,951.96	
筹资活动现金流入小计		936,380,951.96	163,000,000.00
偿还债务支付的现金		44,704,284.00	36,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,345,813.84	19,446,412.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		141,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		219,250,097.84	55,546,412.62
筹资活动产生的现金流量净额		717,130,854.12	107,453,587.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		160,121,028.92	-62,648,985.72
加：期初现金及现金等价物余额		27,579,696.58	90,228,682.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		187,700,725.50	27,579,696.58

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：蔡建文





母公司现金流量表  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,600,000.00	23,025,325.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		500,894,770.00	172,063,499.31
经营活动现金流入小计		522,494,770.00	195,088,824.31
购买商品、接受劳务支付的现金		3,537,631.23	473,152.87
支付给职工以及为职工支付的现金		1,983,772.02	2,749,135.24
支付的各项税费		7,867,649.57	1,935.36
支付其他与经营活动有关的现金		361,584,671.45	108,805,071.21
经营活动现金流出小计		374,973,724.27	112,029,294.68
经营活动产生的现金流量净额		147,521,045.73	83,059,529.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,817,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,817,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,183,714.00	403,219.00
投资支付的现金		319,700,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		291,535,200.00	81,761,360.00
支付其他与投资活动有关的现金		120,000,000.00	
投资活动现金流出小计		732,418,914.00	83,164,579.00
投资活动产生的现金流量净额		-642,601,914.00	-83,164,579.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		725,500,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,200,951.96	
筹资活动现金流入小计		747,700,951.96	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,462.22	
支付其他与筹资活动有关的现金		141,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		141,208,462.22	
筹资活动产生的现金流量净额		606,492,489.74	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		111,411,621.47	-105,049.37
加: 期初现金及现金等价物余额		529,771.52	634,820.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		111,941,392.99	529,771.52

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: 蔡建文



合并所有者权益变动表  
2011 年 1—12 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		240,120,443.47			4,919,583.01		43,593,598.19		35,845,879.14	324,479,503.81
二、本年初余额	327,225,000.00	819,601,003.23			30,601,343.46		-594,601,734.82		95,774,435.65	678,600,047.52
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	100,000,000.00	329,340,434.71					65,810,163.88		28,105,114.43	523,255,713.02
（一）净利润							65,810,163.88		3,974,925.33	69,785,089.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							65,810,163.88		3,974,925.33	69,785,089.21
（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		-295,159,565.29							24,130,189.10	-271,029,376.19
四、本期期末余额	427,225,000.00	1,148,941,437.94			30,601,343.46		-528,791,570.94		123,879,550.08	1,201,855,760.54



合并所有者权益变动表（续表）

2010 年 1—12 月

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	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		240,120,443.47			1,907,063.61		13,638,602.67		32,486,796.44	288,152,906.20
二、本年初余额	327,225,000.00	819,601,003.23			27,588,824.06		-667,081,734.69		84,211,675.42	591,544,768.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,012,519.40		72,479,999.86		11,562,760.23	87,055,279.49
（一）净利润							75,492,519.26		7,193,545.33	82,686,064.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,492,519.26		7,193,545.33	82,686,064.59
（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					3,012,519.40		-3,012,519.40		4,369,214.90	4,369,214.90
四、本期期末余额	327,225,000	819,601,003.23			30,601,343.46		-594,601,734.82		95,774,435.65	678,600,047.52

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：蔡建文



母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 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			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			25,681,760.45		-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	624,379,157.66					91,500,210.32	815,879,367.98
(一) 净利润							91,500,210.32	91,500,210.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,500,210.32	91,500,210.32
(三)所有者投入和减少资本	100,000,000.00	624,379,157.66						724,379,157.66
1. 所有者投入资本	100,000,000.00							100,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益 的金额								
3. 其他		624,379,157.66						624,379,157.66
(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	427,225,000.00	1,202,586,917.42			25,681,760.45		-641,116,289.08	1,014,377,388.79



母公司所有者权益变动表（续表）

2010 年 1—12 月

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“－”号填列）							5,955,285.33	5,955,285.33
（一）净利润							5,955,285.33	5,955,285.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,955,285.33	5,955,285.33
（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		-732,616,499.40	198,498,020.81

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：蔡建文



### (三) 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。2010 年 8 月 31 日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 17 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》。

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 日之前陆续办理完营业执照变更登记。2011 年 8 月以总价人民币 7648 万元收购太原豪峰污水处理有限公司 80%股权。并于 2011 年 8 月 24 日办理完工商营业执照等变更。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、太原豪峰污水处理有限公司纳入本公司的合并范围。

### 3、行业性质

公司所属行业为供排水、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。

## (四) 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:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认,计量和编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、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:

本公司以公历年度为会计期间,即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币:

本公司采用人民币为记账本位币。

### 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：

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。

### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

### 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

①、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；②、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①、②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。③、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：

- ①、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；
- ②、持有至到期投资；
- ③、应收款项；
- ④、可供出售金融资产；
- ⑤、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：

- ①、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；
- ②、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- ③、应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- ④、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：①、所转移金融资产的账面价值；②、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
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
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	5%	5%
3—4 年	5%	5%
4—5 年	5%	5%
5 年以上	100%	100%

## 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

辅助材料、备品备件、其它材料等存货均采用实际成本计价，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

公司采用永续盘存制度。

### (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：A、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；B、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：A、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。B、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价值。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

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价值。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、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价值。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。

3、 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

(五) 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	营业额	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	15%、25%
教育费附加		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) 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。

(5) 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、2010 年、2011 年均已取得昌国税免告字[2009]第 91 号《减免税备案告知书》、[2010]第所 5 号《减免税备案告知书》、[2011]第 53 号《减免税批准通知书》。

(6) 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。太原豪峰污水处理有限公司尚未取得所得税减免相关的批复。

(7) 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。

(8) 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开发区的政策和《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开发区的优惠政策: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。2011 年度仍享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策:企业所得税按 15%税率征收。



(六) 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
湘潭国中水务有限公司	控股子公司	湘潭市	自来水行业	15,000	给排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装；水处理的科研、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	12,270		81.8	81.8	是	2,728.86		
东营国中环保科技有限公司	全资子公司	东营市	污水处理行业	6,900	环保技术开发及推广应用；市政工程；环保工程及相关的技术咨询服务。	6,900		100	100	是			
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）	6,100		55.45	55.45	是	5,296.65		



(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干管网；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			
太原豪峰污水处理有限公司	控股子公司	太原市	污水处理	9,093	污水处理及污水处理设施的建设、经营；污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。	7,648		80	80	是	1974.13		



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	409 万美 元	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	1,807.47		
-----------------------------	-----------------	------------	------------	-------------	--	-------	--	----	----	---	----------	--	--

(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			
西安航空 科技产业 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。	7,000.00		99	99	是	6.00		
青海雄越 环保科技 有限责任 公司	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)	2,878.50		95	95	是	185.80		
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； 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、工业 废水甲级、环境设备开发； 环境工程咨询、技术开发、	3,748.41		90	90	是	395.13		



					环境评估。								
涿州中科 国益水务 有限公司	全资 子公 司	涿 州 市	污 水 处 理	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			

## 2、合并范围发生变更的说明

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 日之前陆续办理完营业执照变更登记。同年 2011 年 8 月以总价人民币 7648 万元收购太原豪峰污水处理有限公司 80% 股权，并于 2011 年 8 月 24 日办理完工商营业执照等工商变更。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、太原豪峰污水处理有限公司纳入本公司的合并范围。

(1) 五个子公司的具体情况如下：

①、名称：国水（昌黎）污水处理有限公司

注册号：130300400002157

法人代表姓名：朱勇军

注册资本：4100 万元

实收资本：4100 万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：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。

②、名称：国水（马鞍山）污水处理有限公司

注册号：340500400000983

法人代表姓名：朱勇军

注册资本：5265.5215 万元

实收资本：5265.5215 万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：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。

③、名称：鄂尔多斯市国中水务有限公司

注册号：152700400000380(1-1)

法人代表姓名：朱勇军

注册资本：15400 万元

实收资本：15400 万元

公司类型：一人有限责任公司（法人独资）

经营范围：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）。

④、名称：太原豪峰污水处理有限公司

注册号：140100400002317

法人代表姓名：王彦国

注册资本：9093 万元

实收资本：9093 万元



公司类型：其他有限责任公司

经营范围：污水处理及污水处理设施的建设、经营；污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。

⑤、名称：国中（秦皇岛）污水处理有限公司

注册号：130300400001847

法人代表姓名：朱勇军

注册资本：409 万美元

实收资本：409 万美元

公司类型：有限责任公司（中外合资）

经营范围：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。

（2）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购买日的确定依据

①、2010 年 3 月 3 日，本公司分别签订了以总价 6560 万元人民币受让鄂尔多斯市国中水务有限公司 100% 股权，以总价 2460 万元人民币受让国水（昌黎）污水处理有限公司 100% 股权，以总价 6855 万元人民币受让国中（秦皇岛）污水处理有限公司 75% 股权，以总价 5930 万元人民币受让国水（马鞍山）污水处理有限公司的 100% 的股权，以总价 7648 万元人民币受让太原豪峰污水处理有限公司 80% 的股权。

②、上述收购国中（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）污水处理有限公司和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事项已经董事会及股东会审议通过。

2011 年 3 月 15 日，国中水务股份有限公司收购 100% 股权的子公司鄂尔多斯市国中水务有限公司已完成工商变更登记，法人股东变更为本公司，并取得鄂尔多斯市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2011 年 3 月 22 日黑龙江国中水务股份有限公司收购 100% 股权的国水（昌黎）污水处理有限公司、国水（马鞍山）污水处理有限公司及 75% 股权的国中（秦皇岛）污水处理有限公司三家子公司已完成工商变更登记，并分别取得昌黎县、马鞍山市、秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》

2011 年 3 月 3 日黑龙江国中水务股份有限公司召开的第四届董事会第十次会议审议通过收购 80% 股权的太原豪峰污水处理有限公司，并于 2010 年 3 月 22 日经股东大会审议通过。2011 年 8 月 24 日太原豪峰污水处理有限公司已完成工商变更登记，并取得太原市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

③、2011 年 3 月本公司分别支付了国中（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全部收购价款。2011 年 8 月本公司支付了太原豪峰污水处理有限公司全部收购价款。上述五家公司相关财产交接手续已办理完毕。

④、2010 年 3 月末本公司已实际控制了上述国中（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的财务和经营活动。2011 年 8 月末已实际控制了太原豪峰污水处理有限公司。据此，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的购买日确定为 2011 年 3 月 31 日，将太原豪峰污水处理有限公司购买日确定为 2011 年 8 月 31 日。



3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	72,298,994.70	6,030,957.81
国水(昌黎)污水处理有限公司	44,606,149.38	4,196,997.91
国水(马鞍山)污水处理有限公司	57,008,537.29	3,601,119.48
鄂尔多斯市国中水务有限公司	186,310,574.24	18,210,026.18
太原豪峰污水处理有限公司	98,706,622.79	2,312,273.21

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
公司西安航空科技产业园供排水有限公司	119,418,218.42	206,591.12

4、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	1,904,282.51	4,130,329.26
国水(昌黎)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	1,757,777.44	-67,384.89	11,705,238.47
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	4,428,000.00	1,103,837.78	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	3,969,000.00	2,466,998.98	-204,879.24
太原豪峰污水处理有限公司	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	4,500,000.00	1,054,836.55	-75,550,414.30



(七) 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	205,328.11	314,979.52
银行存款：		
人民币	187,411,735.51	27,214,338.44
其他货币资金：		
人民币	83,661.88	50,378.62
合计	187,700,725.50	27,579,696.58

期末余额较期初余额增加 160,121,028.92 元，增幅 580.58%，主要系本公司本年度转让子公司西安航空科技产业园供排水有限公司股权以及本年度流动资金贷款增加所致。

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,160,000.00	4,100,000.00
合计	7,160,000.00	4,100,000.00

(1) 期末余额较期初余额增加 3,060,000.00 元，增幅 74.63%，主要为子公司北京中科国益环保工程有限公司的应收工程款项增加所致。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日无用于质押的应收票据。

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	45,681,899.30	52.44	228,409.50	0.50	5,604,159.92	13.42	28,020.80	0.50
按组合计提坏账准备的应收账款：								
帐龄分析法	41,428,696.20	47.56	327,755.61	0.79	36,164,802.62	86.58	191,806.62	0.53
组合小计	41,428,696.20	47.56	327,755.61	0.79	36,164,802.62	86.58	191,806.62	0.53
合计	87,110,595.50	/	556,165.11	/	41,768,962.54	/	219,827.42	/





(2) 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
达拉特旗财政会计管理核算中心	18,350,500.00	91,752.50	0.5	单项金额重大 500 万元以上
太原市排水管理处	8,977,347.16	44,886.74	0.5	单项金额重大 500 万元以上
涿州市财政局	7,671,020.00	38,355.10	0.5	单项金额重大 500 万元以上
秦皇岛市财政局	5,638,560.00	28,192.80	0.5	单项金额重大 500 万元以上
西宁市财政局	5,044,472.14	25,222.36	0.5	单项金额重大 500 万元以上
合计	45,681,899.30	228,409.50	/	/

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	23,387,332.35	56.45	116,936.66	34,083,023.55	94.24	170,415.11
1 至 2 年	16,677,752.06	40.26	83,388.76	1,817,796.24	5.03	9,088.98
2 至 3 年	1,111,071.26	2.68	5,555.36	133,547.41	0.37	667.74
3 至 4 年	128,421.21	0.31	642.11	9,217.21	0.03	46.09
4 至 5 年	2,901.11	0.01	14.51	110,180.41	0.30	550.90
5 年以上	121,218.21	0.29	121,218.21	11,037.80	0.03	11,037.80
合计	41,428,696.20	100.00	327,755.61	36,164,802.62	100.00	191,806.62

(4) 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。

(5) 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(%)
达拉特旗财政会计管理核算中心	其他单位	18,350,500.00	1 年以内	21.07
太原市排水管理处	其他单位	8,977,347.16	1 年以内	10.31
涿州市财政局	其他单位	7,671,020.00	1 年以内	8.81
秦皇岛市财政局	其他单位	5,638,560.00	1 年以内	6.47
西宁市财政局	其他单位	5,044,472.14	1 年以内	5.79
合计	/	45,681,899.30	/	52.45

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	43,493,000.00	74.44	217,465.00	0.5	45,792,800.00	77.23	726,464.00	1.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,742,581.00	6.40	1,580,645.02	42.23				
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
帐龄分析法	11,191,769.18	19.16	392,711.25	3.51	13,502,533.79	22.77	507,794.84	3.76
组合小计	11,191,769.18	19.16	392,711.25	3.51	13,502,533.79	22.77	507,794.84	3.76
合计	58,427,350.18	/	2,190,821.27	/	59,295,333.79	/	1,234,258.84	/

(2) 单项金额重大并单项计提坏账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
西安阎良航城水务有限公司	38,493,000.00	192,465.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
涿州市城市建设总公司	5,000,000.00	25,000.000	0.5	单项金额重大 500 万元以上
合计	43,493,000.00	217,465.00	/	/

(3) 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	5,468,492.23	48.86	27,342.46	2,767,936.89	20.50	13,839.69
1 至 2 年	735,026.88	6.57	3,675.13	2,798,966.94	20.73	13,994.83
2 至 3 年	1,886.60	0.02	9.43	4,458,768.49	33.02	22,293.85
3 至 4 年	2,551,447.00	22.80	12,757.24	2,172,252.84	16.09	10,861.27
4 至 5 年	2,096,471.84	18.73	10,482.36	862,114.00	6.38	4,310.57
5 年以上	338,444.63	3.02	338,444.63	442,494.63	3.28	442,494.63
合计	11,191,769.18	100.00	392,711.25	13,502,533.79	100.00	507,794.84

(4) 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。

(5) 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(%)
西安阎良航城水务有限公司	其他单位	38,493,000.00	1 年以内	65.88



涿州市城市建设总公司	其他单位	5,000,000.00	1-2 年	8.56
北京爱建同益经贸发展有限责任公司	其他单位	2,672,800.00	2-5 年	4.57
西宁水务局 BOT 项目建设办	其他单位	2,500,000.00	3-4 年	4.28
毛文雄	其他单位	1,652,733.67	4-5 年	2.83
合计	/	50,318,533.67	/	86.12

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	113,366,748.85	77.20	11,796,897.36	14.37
1 至 2 年	1,023,848.00	0.70	37,650,237.76	45.86
2 至 3 年	812,360.00	0.55	16,717,589.94	20.36
3 年以上	31,645,580.23	21.55	15,937,622.77	19.41
合计	146,848,537.08	100.00	82,102,347.83	100.00

(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	款项性质/内容
国中(天津)水务有限公司	控股母公司	56,575,271.11	1-5 年	工程款
北京爱建同益经贸发展有限公司	其他单位	25,850,000.00	1 年以内	工程款
中铁四局集团建筑工程有限公司	其他单位	25,583,758.67	1 年以内	工程款
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	工程款
湖南北山建筑股份有限公司	其他单位	8,500,000.00	1 年以内	工程款
合计	/	136,509,029.78	/	/

(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	56,575,271.11		33,405,694.86	
合计	56,575,271.11		33,405,694.86	

(4) 预付款项的说明：

①、预付帐款期末余额较期初余额增加 64,746,189.25 元,增幅 78.86%,主要系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预付工程款增加所致。

②、预付国中(天津)水务有限公司的款项为工程款。



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	1,303,922.88		1,303,922.88	1,645,438.01		1,645,438.01
周转材料	12,006.33		12,006.33	131,234.50		131,234.50
库存商品	3,229,840.15		3,229,840.15	1,624,504.12		1,624,504.12
合计	4,545,769.36		4,545,769.36	3,401,176.63		3,401,176.63

①、期末余额较期初余额增加 1,144,592.73 元，增幅 33.65%，主要系孙公司汉中市汉江供水实业有限责任公司外购库存商品增加所致。

②、期末存货无抵押、担保情况。

③、存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

①、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

②、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	-31,713.81	911,133.80		49.00	49.00

本公司子公司北京中科国益环保科技有限公司于 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。本公司子公司北京中科国益环保科技有限公司对天津炼达中科环保技术有限公司股权投资比例为 49%，采用权益法核算。

8、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	44,988.85		322,592.20
1.房屋、建筑物	277,603.35	44,988.85		322,592.20
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	660,864.49			615,875.64
1.房屋、建筑物	660,864.49			615,875.64
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			615,875.64
1.房屋、建筑物	660,864.49			615,875.64
2.土地使用权				

(2)、本期折旧和摊销额：44,988.85 元。

(3)、投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

## 9、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：	344,095,713.50	236,406,409.73		188,383,717.32	392,118,405.91
其中：房屋及建筑物	55,077,369.32	46,849,368.08			101,926,737.40
通用设备	13,622,725.37	1,248,845.38		356,992.45	14,514,578.30
专用设备	265,661,813.06	184,031,036.47		184,743,408.38	264,949,441.15
运输设备	6,819,062.69	2,981,656.80		2,796,018.49	7,004,701.00
其他设备	2,914,743.06	1,295,503.00		487,298.00	3,722,948.06
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	86,798,423.52	19,646,733.33		32,269,418.27	74,175,738.58
其中：房屋及建筑物	9,530,181.57	2,174,836.40			11,705,017.97
通用设备	6,983,463.73	1,033,459.85		247,284.42	7,769,639.16
专用设备	66,144,745.29	15,067,481.25		30,560,691.56	50,651,534.98
运输设备	2,825,628.21	898,982.80		1,112,946.85	2,611,664.16
其他设备	1,314,404.72	471,973.03		348,495.44	1,437,882.31
三、固定资产账面净值合计	257,297,289.98				317,942,667.33
其中：房屋及建筑物	45,547,187.75				90,221,719.43
通用设备	6,639,261.64				6,744,939.14



专用设备	199,517,067.77			214,297,906.17
运输设备	3,993,434.48			4,393,036.84
其他设备	1,600,338.34			2,285,065.75
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
通用设备		/	/	
专用设备		/	/	
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	257,297,289.98	/	/	317,942,667.33
其中：房屋及建筑物	45,547,187.75	/	/	90,221,719.43
通用设备	6,639,261.64	/	/	6,744,939.14
专用设备	199,517,067.77	/	/	214,297,906.17
运输设备	3,993,434.48	/	/	4,393,036.84
其他设备	1,600,338.34	/	/	2,285,065.75

(2) 本期折旧额：19,646,733.33 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为：215,163,540.69 元。

(4) 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 本期无应计提减值准备的固定资产。

#### 10、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	170,321,497.70		170,321,497.70	554,462,894.08		554,462,894.08

期末余额较期初余额减少 384,141,396.38 元，减幅 69.28%，主要系太原市杨家堡污水处理厂升级改造工程、昌黎污水处理项目升级改造工程、涿州污水处理厂升级改造工程本年度已完工，转入无形资产（BOT 资产）及固定资产所致。

##### (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	转入固定资产或无形资产	其他减少	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
汉中市管网改造工程	9,680,000.00	2,543,216.85	1,472,333.58	1,906,333.58		90%			自筹	2,109,216.85
积水井工程	75,000.00	50,000.00	25,000.00	75,000.00		100%			自筹	
东营市第二自来水厂工程（二期）	283,560,000.00	207,034,806.35	40,822,675.84	213,195,779.19		91%	5,671,911.94	2,286,980.49	自筹	34,661,703.00



鄂尔多斯达旗污水处理 BOT 工程	166,611,800.00	54,287,300.00	36,142,215.70	36,142,215.70		90%	3,612,705.70	3,612,705.70	自 筹、 募集	54,287,300.00
太原市杨家堡污水处理厂升级改造 工程	271,268,700.00	203,046,711.68	73,109,077.40	275,533,095.31	622,693.77	100%	6,298,745.21	4,150,768.96	自 筹、 募集	
昌黎污水处理项目升级改造 改造工程	37,340,000.00	25,591,185.80	2,285,762.50	27,876,948.30		100%			自 筹、 募集	
涿州污水处理厂升级改造 改造工程	68,402,000.00	61,871,673.40	6,852,325.99	68,723,999.39		100%	123,831.29	123,831.29	自 筹、 募集	
涿州东西厂测算泵房工程	35,000.00	35,000.00		35,000.00		100%			自筹	
水质检测室陈列柜	61,427.92	3,000.00	58,427.92	61,427.92		100%			自筹	
东营河口 BOT 工程	137,920,000.00		7,852,022.92			0%			自筹	7,852,022.92
湘潭自来水工程	366,458,100.00		71,411,254.93			0%			自筹	71,411,254.93
合计	1,341,412,027.92	554,462,894.08	240,031,096.78	623,549,799.39	622,693.77	/	15,707,194.14	10,174,286.44	/	170,321,497.70

(3) 本公司无应计提减值准备的在建工程。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
东营市第二自来水厂工程（二期）	91%	
鄂尔多斯达旗污水处理 BOT 工程	90%	
太原市杨家堡污水处理厂升级改造 工程	100%	
昌黎污水处理项目升级改造 改造工程	100%	
涿州污水处理厂升级改造 改造工程	100%	
东营河口 BOT 工程	0%	
湘潭自来水工程	0%	

①、东营市第二自来水工程在 2011 年 3 月完成一期工程，二期净水工程尚未完工，约占总工程的 91%。

②、鄂尔多斯达旗污水处理 BOT 工程项目，一期污水工程已于 2010 年底进入试运行阶段，一期中水工程尚未完工，整个工程项目完工率为 90%。

③、东营 BOT 工程项目目前发生的在建工程主要是前期预付款和一些临时性设施建设，主体工程尚未开始。

④、湘潭 BOT 项目目前发生的在建工程主要是土地款，约 6,700.00 万，目前主体工程尚未开始。



11、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	408,155,877.70		962,173,273.85
软件	144,826.66	557,700.00		702,526.66
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	407,598,177.70		947,757,897.19
二、累计摊销合计	83,431,805.94	31,867,814.60		115,299,620.54
软件	78,785.07	42,735.56		121,520.63
土地使用权	342,821.25	457,095.00		799,916.25
污水处理特许经营权	83,010,199.62	31,367,984.04		114,378,183.66
三、无形资产账面净值合计	470,585,590.21	-	-	846,873,653.31
软件	66,041.59			581,006.03
土地使用权	13,370,028.75			12,912,933.75
污水处理特许经营权	457,149,519.87			833,379,713.53
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
污水处理特许经营权				
五、无形资产账面价值合计	470,585,590.21	-	-	846,873,653.31
软件	66,041.59			581,006.03
土地使用权	13,370,028.75			12,912,933.75
污水处理特许经营权	457,149,519.87			833,379,713.53

(2) 本期摊销额：31,867,814.60 元。

(3) 期末无形资产原值较期初无形资产原值增加 408,155,877.70 元，增幅 73.67%，主要系太原市杨家堡污水处理厂升级改造、昌黎污水处理项目升级改造、涿州污水处理厂升级改造本年度已完工，转入无形资产（BOT 资产）。

(4) 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

12、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备





商誉的事项					
汉中市国中自来水有限公司	34,112.55			34,112.55	
西安市航空科技产业园供排水有限责任公司	3,618,321.37		3,618,321.37		
涿州中科国益水务有限公司	11,132,046.40			11,132,046.40	
北京中科国益环境工程有限公司	10,119,975.52			10,119,975.52	
合计	24,904,455.84		3,618,321.37	21,286,134.47	

期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

### 13、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	780,664.88	737,490.87		5,659,933.16
合计	5,616,759.15	780,664.88	737,490.87		5,659,933.16

期末余额主要系本公司营业门市装修费用。

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

- (1) 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
- (2) 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：		
开办费	217,445.56	359,892.56
坏账准备	589,763.70	208,372.21
预提土地租金	184,039.82	256,448.90
小计	991,249.08	824,713.67
递延所得税负债：		
评估增值	3,549,326.44	7,022,235.17
无形资产摊销	2,762,312.40	2,366,718.87
小计	6,311,638.84	9,388,954.04

### (3) 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	308,826.70	556,255.62
可抵扣亏损	135,885,878.42	252,237,067.27
合计	136,194,705.12	252,793,322.89



(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年		115,762,120.22	
2011 年	130,330,873.55	130,330,873.55	
2012 年	117,952.99	128,459.76	
2013 年			
2014 年	5,437,051.88	6,015,613.74	
合计	135,885,878.42	252,237,067.27	/

(5) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
应收账款坏账准备	539,165.11
其他应收款坏账准备	1,898,994.57
开办费	869,782.34
土地租赁费	736,159.28
小计	4,044,101.30
可抵扣差异项目：	
评估增值	17,794,907.12
无形资产摊销	11,049,249.60
小计	28,844,156.72

15、资产减值准备明细：

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
			转回	转销	
一、坏账准备	1,454,086.26	1,301,871.89		8,991.92	2,746,986.38
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					



十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,454,086.26	1,301,871.89		8,991.92	2,746,986.38

16、短期借款：

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	80,000,000.00	500,000.00
合计	80,000,000.00	500,000.00

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	84,339,729.64	167,321,073.50
一至二年	16,241,762.40	1,819,417.06
二至三年	589,970.17	7,090,451.29
三至四年	950,875.20	3,408,466.25
四至五年	179,473.25	209,456.24
五年以上	65,274.24	104,128.00
合计	102,367,084.90	179,952,992.34

(2) 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	10,016,110.31	14,903,068.09
一至二年	284,467.89	8,098.38
二至三年	8,098.38	129.00
三年以上	143.00	14.00
合计	10,308,819.58	14,911,309.47

(2) 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	227,147.37	27,092,564.13	26,242,884.07	1,076,827.43
二、职工福利费	-	1,158,927.14	1,158,927.14	-
三、社会保险费	48,511.26	4,397,107.32	4,286,195.39	159,423.19
(1)医疗保险费	13,719.36	1,096,631.96	1,049,760.80	60,590.52
(2)基本养老保险费	31,971.24	2,936,436.12	2,877,372.11	91,035.25
(3)失业保险	1,545.76	222,873.46	219,956.66	4,462.56
(4)工伤保险	700.50	72,319.02	71,459.48	1,560.04
(5)生育保险	574.40	68,846.76	67,646.34	1,774.82
四、住房公积金	-13,700.00	1,648,252.60	1,613,207.60	21,345.00
五、工会经费、职工教育经费	1,404,123.53	1,132,202.47	609,428.86	1,926,897.14
六、非货币性福利		80,472.80	80,472.80	
合计	1,666,082.16	35,509,526.46	33,991,115.86	3,184,492.76

工会经费和职工教育经费金额 1,926,897.14 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	1,219,314.14	310,775.09
营业税	2,301,755.07	1,609,134.63
企业所得税	3,531,783.55	8,056,636.12
个人所得税	151,024.76	111,351.46
城市维护建设税	241,280.97	136,297.56
房产税	142,583.66	83,094.56
土地使用税	1,550,400.62	2,079,295.85
教育费附加	151,657.86	67,246.68
印花税	87,356.48	43,553.60
其他	183,797.73	227,919.91
合计	9,560,954.84	12,725,305.46

## 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	492,531.85	438,203.84
短期借款应付利息	208,790.95	
合计	701,322.80	438,203.84



期末余额较期初余额增加 263,118.96 元，增幅 60.04%，主要系本公司子公司预提本年度最后 10 天的长短期借款利息。

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	7,801,219.50	192,731,666.52
一至二年	4,654,348.99	11,335,944.90
二至三年	3,256,804.69	8,716,326.30
三至四年	727,419.33	1,904,088.76
四至五年	464,279.93	256,702.27
五年以上	229,132.41	89,171.06
合计	17,133,204.85	215,033,899.81

(2) 本报告期其他应付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。

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	59,548,568.00	42,100,000.00
合计	59,548,568.00	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明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	11,000,000.00	10,500,000.00
抵押、质押、保证借款	8,000,000.00	
质押、保证借款	25,948,568.00	25,600,000.00
保证借款	14,600,000.00	6,000,000.00
合计	59,548,568.00	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
招商银行股份有限公司 青岛云霄路支行	2010.7.23	2012.12.20	人民币	基准利率上浮 7%	14,208,568.00	



黑龙江国中水务股份有限公司 2011 年年度报告

马鞍山市建行佳山支行	2006. 12. 22	2012. 12. 31	人民币	7.05%	8,600,000.00	8,600,000.00
工行秦皇岛迎宾路支行	2003. 5. 16	2012. 11. 20	人民币	基准利率下浮 5%	8,000,000.00	7,500,000.00
华夏银行呼和浩特分行	2010. 12. 20	2012. 12. 21	人民币	7.05%	8,000,000.00	
招商银行股份有限公司 青岛云霄路支行	2010. 2. 10	2012. 12. 20	人民币	浮动利率, 三 个月为浮动周 期	6,740,000.00	
合计	/	/	/	/	45,548,568.00	16,100,000.00

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	49,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	48,600,000.00	159,200,000.00
质押、保证借款	147,327,148.00	122,000,000.00
抵押、质押、保证借款	81,000,000.00	
合计	325,927,148.00	341,200,000.00

(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
华夏银行呼和浩特分行	2010. 12. 20	2019. 12. 21	人民币	7.05%	81,000,000.00	
招商银行青岛分行 云霄路支行	2010. 7. 23	2018. 06. 20	人民币	基准利率上浮 7%	78,067,148.00	87,000,000.00
招商银行青岛分行 云霄路支行	2010. 2. 10	2020. 2. 10	人民币	浮动利率、三个 月浮动周期	69,260,000.00	76,000,000.00
中行涿州支行	2007. 8. 15	2020. 1. 23	人民币	7.05%	40,000,000.00	46,000,000.00
工行秦皇岛迎宾路支行	2003. 5. 16	2017. 5. 16	人民币	基准利率下浮 5%	35,000,000.00	43,000,000.00
合计	/	/	/	/	303,327,148	252,000,000

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	
昌黎县管网建设国债 专项资金款	33,405,694.86	1,200,000.00		34,605,694.86	
大港油田含油含盐废 水深度处理回用项目	850,000.00			850,000.00	



合计	37,030,791.32	1,200,000.00		38,230,791.32	/
----	---------------	--------------	--	---------------	---

- (1) 供水设施改造拨款为汉中市财政局拨付的管网改造专项拨款。
- (2) 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国债资金-污水管网建设款。
- (3) 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。

26、其他非流动负债:

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
递延收益	391,395.13		22,910.88	368,484.25
合计	391,395.13		22,910.88	368,484.25

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

(1) 本公司期末股本较期初股本增加 100,000,000.00 元,系本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]53号文件批复通过非公开发行方式向特定投资者发行股票。本次发行数量为 10,000 万股,每股发行价格为人民币 7.50 元,募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元,增加注册资本人民币 100,000,000.00 元,其中计入股本人民币 100,000,000.00 元,扣除与发行有关的费用后剩余资金计入资本公积 624,500,000.00 元,已经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。

(2) 国中(天津)水务股份有限公司所持有的本公司 229,725,000 股份已全部被质押。

(3) 本公司本年增发所增加股份 10,000 万股于 2012 年 2 月 17 日已解禁。

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)	514,687,387.35	624,500,000.00	295,159,565.29	844,027,822.06
其他资本公积	304,913,615.88			304,913,615.88
合计	819,601,003.23	624,500,000.00	295,159,565.29	1,148,941,437.94

(1) 本公司期末资本公积较期初资本公积增加 624,500,000.00 元,原因见股本(1)。

(2) 本公司本年度资本公积减少原因:

- ①、同一控制下企业合并账面价值与收购价款的差额调减资本公积 120,842.34 元。
- ②、同一控制下企业合并报表时对于被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于本



公司的部分自资本公积转入留存收益,由于年初视同同一控制五家公司在合并日及以前期间一直存在,故在年初已调增资本公积 240,120,443.47 元,本年调减资本公积 294,409,157.65 元。

③、本公司 2011 年 12 月 16 日收购北京中科天宁环保科技股份有限公司持有的本公司子公司中科国益环保工程有限公司 5% 股权,收购后本公司持有子公司中科国益环保工程有限公司股权由原来 85% 增加到 90%,收购价款与子公司北京中科国益环保工程有限公司收购日账面净资产差额调减资本公积 629,565.30 元。

## 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	30,601,343.46			30,601,343.46
合计	30,601,343.46			30,601,343.46

## 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-)	43,593,598.19	/
调整后 年初未分配利润	-594,601,734.82	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	65,810,163.88	/
期末未分配利润	-528,791,570.94	/

由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 43,593,598.19 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	294,894,273.43	202,796,854.61
其他业务收入	10,422,251.94	22,946,796.73
主营业务成本	160,350,421.35	104,857,111.37
其他业务成本	4,141,225.34	5,570,812.55

### (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
供排水	79,173,845.78	49,402,461.09	58,216,988.99	40,660,827.29
污水处理	139,018,272.55	72,134,963.52	81,472,279.51	37,859,941.21
工程技术咨询服务	46,876,884.80	18,841,496.92	57,967,931.94	23,072,172.04
设备销售	29,825,270.30	19,971,499.82	5,139,654.17	3,264,170.83





合计	294,894,273.43	160,350,421.35	202,796,854.61	104,857,111.37
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
供排水	79,173,845.78	49,402,461.09	58,216,988.99	40,660,827.29
污水处理	139,018,272.55	72,134,963.52	81,472,279.51	37,859,941.21
工程技术咨询服务	34,351,006.89	8,050,830.66	24,769,962.23	581,556.62
设备销售	29,825,270.30	19,971,499.82	5,139,654.17	3,264,170.83
工程总包	12,170,877.91	10,209,207.95	31,163,586.83	21,838,177.13
运营服务	355,000.00	581,458.31	2,034,382.88	652,438.29
合计	294,894,273.43	160,350,421.35	202,796,854.61	104,857,111.37

(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
中国陕西	67,933,055.40	41,905,748.91	74,871,777.73	49,628,896.80
中国青海	10,560,185.00	6,828,201.14	10,149,340.00	6,281,148.72
中国北京	82,439,136.02	40,658,456.06	46,452,797.37	17,368,273.36
中国河北	64,641,835.13	37,096,743.70	35,740,498.25	16,921,369.06
中国内蒙古	14,950,500.00	2,508,174.41	9,135,000.00	1,259,620.50
中国山东	14,980,854.72	10,110,406.92	8,779,721.26	4,893,266.58
中国山西	21,430,707.16	10,914,881.49		
中国安徽	17,958,000.00	10,327,808.72	17,667,720.00	8,504,536.35
合计	294,894,273.43	160,350,421.35	202,796,854.61	104,857,111.37

(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	占公司全部营业收入的比例（%）
秦皇岛市财政局	32,412,000.00	10.62
涿州市财政局	25,496,227.75	8.35
太原市排水管理处	21,430,707.16	7.02
达拉特旗经济开发区管理委员会	18,350,500.00	6.01
马鞍山市政管理处	17,958,000.00	5.88
合计	115,647,434.91	37.88

(6) 营业收入本期发生额比上期发生额增加 79,572,874.03 元,增幅 35.25%,主要原因是本期污水处理收入、供排水、工程技术咨询及设备销售收入增加所致。

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	3,277,505.37	3,143,906.70	营业额的 3%或 5%
城市维护建设税	622,969.03	505,922.41	流转税税额 7%
教育费附加	340,585.28	245,603.43	流转税税额 3%或 2%
水资源费	5,338.35	5,081.64	
其他	71,484.77	10,500.00	
合计	4,317,882.80	3,911,014.18	/

### 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	4,417,681.98	3,538,766.92
资产折旧与摊销	3,811,227.97	3,208,153.08
办公费	733,871.28	182,413.14
修理费	765,657.99	671,032.60
其他	71,510.23	161,233.12
合计	9,799,949.45	7,761,598.86

### 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	17,273,847.21	11,782,765.73
租赁费	2,737,358.35	4,298,653.22
资产折旧与摊销	4,422,120.30	3,018,826.47
修理费用	1,068,825.86	893,814.57
税费	5,903,134.23	3,596,325.70
差旅费	3,702,691.41	1,534,454.26
办公费	5,002,091.69	3,367,032.02
业务招待费	2,764,894.89	1,685,504.34
劳务费	2,260,013.67	361,371.20
开办费	128,765.59	
项目增发费	6,915,000.00	5,400,416.07
中介服务费	2,701,720.00	
物业费	1,049,786.66	
培训费	476,641.61	
其他	589,424.65	2,655,197.50
合计	56,996,316.12	38,594,361.08

管理费用本期发生额较上期发生额增加 18,401,955.04 元,增幅 47.68%,主要原因是本公司本年度职工薪酬增加所致。



### 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	21,081,376.63	13,242,762.65
减：利息收入	2,848,690.92	122,883.07
其他	609,035.17	65,694.99
合计	18,841,720.88	13,185,574.57

财务费用本期发生额较上期发生额增加 5,656,146.31 元,增幅 42.90%，主要原因是本公司北京办事处及本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司、国水(马鞍山)污水处理有限公司、国中(秦皇岛)污水处理有限公司本期短期借款利息支出增加所致。

### 36、投资收益：

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	-31,713.81	-37,152.39
处置长期股权投资产生的投资收益	6,467,636.40	-8,249.05
合计	6,435,922.59	-45,401.44

投资收益本期发生额较上期发生额增加 6,481,324.03 元,主要原因是转让西安航空科技产业园供排水有限公司股权收益。

### 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	1,301,668.96	1,035,892.49
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	1,301,668.96	1,035,892.49

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	491,498.54	207,099.77	491,498.54
其中：固定资产处置利得	491,498.54	207,099.77	491,498.54
债务重组利得	3,058.89		3,058.89
政府补助	22,970,872.14	43,233,790.13	21,311,105.49
其他	74,580.00	60,000.00	74,580.00
合计	23,540,009.57	43,500,889.90	21,880,242.92

(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	18,250,000.00	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	4,000,000.00	4,400,000.00	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	1,193,964.61	929,510.40	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
污染减排先进企业奖		150,000.00	依据西宁市财政局宁财建字[2010]201号文件取得
递延收益转入	22,910.88	22,910.88	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当期营业外收入
拆迁补偿金		933,640.70	依据昌黄公路拓宽项目房屋地上附着物拆迁补偿协议
政府补贴		10,487,728.15	东营经济技术开发区管理委员会的东营供水项目的政府补贴
政府补贴		6,830,000.00	依据内蒙古达拉特旗经济开发区管理委员会文件开管函[2010]16号文件
技术改造拨款		1,200,000.00	依据鄂尔多斯市财政局文件鄂财工指[2010]391号文件
污染减排先进企业奖		30,000.00	依据安徽省人民政府皖政秘[2010]191号
供水补贴	1,659,766.65		东营市国中水务有限公司特许经营协议第七十一条
水费差额财政补贴	1,474,230.00		东营国中[2011]字第 12 号东营国中水务关于水费差额财政补贴的申请、东营经济技术开发区（高新区）管委会专题办公会议纪要第 54 次



专项资金补贴	10,000,000.00		内蒙古达拉特经济开发区管委会关于给予鄂尔多斯市国中水务有限公司专项资金补贴的函开管函[2011]165号
汉台财政局纳税表彰款	20,000.00		中国共产党汉中市汉台区委员会(决定)汉区字[2011]24号
征收补偿	100,000.00		征收补偿协议:2011年汉中市汉台区人民政府区长办公会议
合计	22,970,872.14	43,233,790.13	/

(3) 营业外收入本期发生额较上期发生额减少 19,960,880.33 元,减幅 45.89%, 主要原因是子公司西安航空科技产业园供排水有限公司政府补助减少所致。

### 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	568,434.69	1,733,674.35	568,434.69
其中:固定资产处置损失	568,434.69	1,733,674.35	568,434.69
罚款	18,716.47	52,872.72	18,716.47
赞助、捐赠支出	204,350.00		204,350.00
其他	8,693.20	40,789.00	8,693.20
合计	800,194.36	1,827,336.07	800,194.36

营业外支出本期发生额较上期发生额减少 1,027,141.71 元,减幅 56.21%,主要原因为本公司子公司汉中国中自来水有限公司处理固定资产损失减少所致。

### 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	9,334,272.92	9,809,147.81
递延所得税调整	-376,283.86	-39,773.77
合计	8,957,989.06	9,769,374.04

### 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	65,810,163.88	75,492,519.26
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 月 30 日	
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	418,891,667.00	327,225,000.00
基本每股收益	0.1571	0.2307

(2)、基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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	本期发生额	上期发生额
往来款	465,581,751.18	262,095,644.68
财务费用	647,738.96	156,247.20
营业外收入	14,194,580.00	15,852,368.85
其他	1,251.00	52,910.14
合计	480,425,321.14	278,157,170.87

(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
管理费用	20,628,311.64	10,630,001.55
销售费用	1,793,482.40	688,955.45
往来款	452,541,138.45	134,468,807.47
财务费用	609,035.17	58,283.92
营业外支出	223,066.47	50,072.72
其他	578.00	46,311.50
合计	475,795,612.13	145,942,432.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：



项目	本期发生额	上期发生额
退回的预付工程款及土地款项		10,100,000.00
合计		10,100,000.00

(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	本期发生额	上期发生额
增发款产生的利息	2,200,951.96	
合计	2,200,951.96	

(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
偿还国中(天津)水务有限公司往来借款	141,000,000.00	
捐赠支出	200,000.00	
合计	141,200,000.00	

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	69,785,089.21	82,686,064.59
加: 资产减值准备	1,301,871.89	937,302.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,691,722.18	16,434,607.49
无形资产摊销	31,867,814.60	18,931,110.10
长期待摊费用摊销	737,490.87	664,120.08
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)	394,935.44	1,330,028.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-317,999.29	196,545.60
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,081,376.63	13,260,446.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,435,922.59	45,401.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-166,535.41	-569,762.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,077,315.20	-305,017.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	248,323.92	4,272,367.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	70,550,142.61	33,452,994.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-110,528,807.89	52,979,975.77
其他	200,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	95,332,186.97	224,316,185.10



<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	187,700,725.50	27,579,696.58
减: 现金的期初余额	27,579,696.58	90,228,682.30
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	160,121,028.92	-62,648,985.72

(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	297,135,200.00	81,761,360.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	297,135,200.00	81,761,360.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,047,580.50	13,701,273.15
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	283,087,619.50	68,060,086.85
4. 取得子公司的净资产	296,002,547.25	68,694,778.02
流动资产	148,282,747.67	38,273,477.37
非流动资产	608,556,113.48	194,889,804.86
流动负债	131,959,906.10	115,913,998.02
非流动负债	328,876,407.80	48,554,506.19
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	128,310,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	128,310,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,972,306.96	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	125,337,693.04	
4. 处置子公司的净资产	109,988,242.54	
流动资产	60,700,481.33	
非流动资产	141,914,390.44	
流动负债	43,126,629.23	
非流动负债	49,500,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	187,700,725.50	27,579,696.58
其中: 库存现金	205,328.11	314,979.52
可随时用于支付的银行存款	187,411,735.51	27,214,338.44





可随时用于支付的其他货币资金	83,661.88	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	187,700,725.50	27,579,696.58

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	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	朱勇军	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	794998625

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	222570383
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)、玻璃钢制品销售;环保工程。	2,090	95	95	757422440
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、污水处理服务,水质检测及技术咨询服务。(国家限制、	11,000	55.45	55.45	693100492



				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)				
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	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护工程；并提供相关的技术咨询服务。	409 万美元	75	75	745410629
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	76206940X
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、维护污水处理厂及相关环境保护工程，并提供相关的技术咨询服务。	5265.5215	100	100	762764154
鄂尔多斯市国中水务有限公司	有限责任公司	鄂尔多斯市达拉特旗	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）。 (法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营)	15,400	100	100	676924772
太原豪峰污水处理有限公司	有限责任公司	太原市	王彦国	污水处理及污水处理设施的建设、经营；污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。	9,093	80	80	689866196
北京中科国益环保工程有限公司	有限责任公司	北京市	张继焯	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。	1,000	90	90	757702231
涿州中科国益水务有限公司	有限责任公司	涿州市	张继焯	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	788656645



湘潭国中水务有限公司	有限责任公司	湘潭市	张继焯	给排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装；水处理的科研、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	15,000	81.8	81.8	58094049-5
东营国中环保科技有限公司	有限责任公司	东营市	李开明	环保技术开发及推广应用；市政工程；环保工程及相关的技术咨询服务。	6,900	100	100	58451311-6

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	主营业务	与本企业关系	企业类型	注册资本	组织机构代码
国中（汉中）石门供水有限公司	自来水生产、销售；自用供水管线、净水厂设计、施工。	同受控股股东控制的公司	有限责任公司	5000 万元	735360680

### 4、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联方性质	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年度	2010 年度
国中（天津）水务有限公司	控股股东	构建污水处理厂工程	市场价格	80,931,618.25	49,540,423.75

#### (2) 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	东营国中水务有限公司	76,000,000.00	2010.2.10~2019.2.10	否
国中控股有限公司	国水（马鞍山）污水处理有限公司	17,200,000.00	2006.12.22~2013.12.21	否
国中控股有限公司	国水（昌黎）污水处理有限公司	5,000,000.00	2007.11.28~2012.5.28	否
国中（天津）水务有限公司	太原豪峰污水处理有限公司	92,275,716.00	2010.7.23~2018.6.30.	否

#### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
国中（天津）水务有限公司	收购同一控制五家公司股权转让款	收购	市场价格	261,490,640.00	0

#### (4) 关联方应收应付款项

##### ①、上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



预付账款	国中（天津）水务有限公司	56,575,271.11		33,405,694.86	
------	--------------	---------------	--	---------------	--

②、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
应付账款	国中（天津）水务有限公司	0	45,840,423.75
其他应付款	国中（天津）水务有限公司	0	191,383,368.64

(九) 股份支付: 无

(十) 或有事项:

截至本财务报表签发日(2012年3月27日) 本公司无影响对本财务报表阅读和理解的或有事项。

(十一) 承诺事项:

截至本财务报表签发日(2012年3月27日)本公司无影响对本财务报表阅读和理解的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、本公司与韩立新、姚淑华于 2012 年 2 月 10 日在北京签署了《关于转让北京天地人环保科技有限公司 10%股权的股权转让协议》。本公司以 5,500 万元人民币收购自然人:韩立新(持有北京天地人环保科技有限公司 71.1550%的股权,本次转让其中 7.5840%的股权,转让价格 4,171.20 万元人民币)、姚淑华(持有北京天地人环保科技有限公司 2.4160%的股权,转让价格 1,328.80 万元人民币)二人共计持有的北京天地人环保科技有限公司 10%股权。

2、本公司 2012 年 2 月 17 日解禁上市流通股份共计 10,000 万股,占公司股本总额的 23.41%,上市后限售流通股剩余数量为 229,725,000 股,占公司股本总额的 53.77%。

3、2012 年 3 月 8 日,国中(天津)水务有限公司将此前质押给北方国际信托股份有限公司的 3500 万股本公司限售流通股解除质押,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除登记手续。同日,国中(天津)水务有限公司将持有的本公司 3500 万股限售流通股质押,出质给四川信托有限责任公司,质押登记日 2012 年 3 月 8 日。

2012 年 3 月 9 日,国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的 3500 万股本公司限售流通股解除质押,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除登记手续。同日,国中(天津)水务有限公司将持有的本公司 3500 万股限售流通股质押,出质给四川信托有限责任公司。质押登记日 2012 年 3 月 9 日。

4、控股股东国中(天津)水务有限公司对承诺的履行情况:2012年3月21日本公司收到其控股股东国中(天津)水务有限公司 1,242,140.86 元。其中:办理北京中科国益环保工程有限公司房屋所有权证所需费用 412,075.92 元,鄂尔多斯市国中水务有限公司 2010 年经审计实际利润未完成盈利预测金额 830,064.94 元。国水(马鞍山)污水处理有限公司 2010



年经审计实际利润已完成 2010 年盈利预测。至 2012 年 3 月 21 日本公司控股股东国中（天津）水务有限公司承诺已履行完毕。

### （十三）其他重要事项：

#### 1、股权质押

（1）2011 年 2 月 21 日，国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的 2322.5 万股公司限售流通股股票解除质押，并办理了质押登记解除手续；同日，天津水务以上述股票质押，出质给百瑞信托有限责任公司，用以担保天津水务向百瑞信托融资人民币壹亿元整(此部分款项共分为两笔，每笔 5000 万元)，质押担保期自 2011 年 2 月 21 日至 2012 年 8 月 20 日。质押双方承诺在限售期内不转让本次质押登记的限售流通股。

（2）2011 年 3 月 10 日，国中(天津)水务有限公司将 2010 年 7 月 26 日质押给北方国际信托股份有限公司的 7000 万股限售流通股股票解除质押(2010 年 7 月 26 日至 2011 年 7 月 25 日)，并办理了质押登记解除手续；同日，国中(天津)水务有限公司以持有的公司上述股票质押，出质北方信托，用以担保天津水务向北方信托融资人民币 2.63 亿元。质押担保期自 2011 年 3 月 10 日至 2012 年 3 月 9 日。

（3）2011 年 2 月 14 日，国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的公司 7150 万股限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。国中(天津)水务有限公司于 2010 年 9 月 30 日以持有的上述公司股票出质给吉林省信托有限责任公司(下称：信托公司)，用以担保天津水务向信托公司融资人民币叁亿元整，质押担保期自 2010 年 9 月 30 日至 2012 年 4 月 29 日。

（4）2010 年 11 月 30 日，国中(天津)水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的 6500 万股公司限售流通股股票解除质押，并办理了质押登记解除手续；同日，天津水务以持有的上述公司股票出质给吉林省信托有限责任公司用以担保天津水务向信托公司融资人民币 3.25 亿元，质押担保期自 2010 年 11 月 30 日至 2012 年 11 月 29 日，2011 年 8 月 25 日已偿还 500 万元，但尚未解押。

#### 2、借款担保

（1）黑龙江国中水务股份有限公司于 2011 年 1 月 14 日以通讯方式召开四届十八次董事会，会议审议通过为鄂尔多斯市国中水务有限公司向华夏银行呼和浩特市分行申请授信提供担保的议案，担保金额为 8900 万元。截止 2011 年 1 月 14 日本公司对其控股子公司涿州中科国益水务有限公司对外提供担保总额为



5500 万元。

(2) 黑龙江国中水务股份有限公司第四届董事会第二十九次会议，审议通过内容为：

①、为国中（秦皇岛）污水处理有限公司在银行申请的金额不超过 1000 万元的贷款提供担保。

②、为国水（马鞍山）污水处理有限公司在银行申请的金额不超过 1000 万元的贷款提供担保。

③、为汉中市国中自来水有限公司在银行申请的金额不超过 2000 万元的贷款提供担保。

④、为西安航空科技产业园供排水有限公司在银行申请的金额不超过 2000 万元的贷款提供担保。

⑤、为北京中科国益环保工程有限公司在银行申请的金额不超过 2000 万元的贷款提供担保。

本公司子公司西安航空科技产业园供排水有限公司在银行申请的金额不超过 2000 万元的贷款提供担保，由于本公司子公司西安航空科技产业园供排水有限公司于 2011 年 10 月 27 日已转让，此笔款项至本报告日银行尚未放款，与此关联的担保事项终止。

截止本报告日，公司及其控股子公司提供担保总额为 20400 万元，公司及控股子公司无逾期担保。

3、公司原实际控制人张扬先生与 Rich Monitor Limited 公司（该公司与国中控股及其关联人无任何关联关系）于 2011 年 10 月 9 日订立一份以每股 0.27 港元出售其持有 1,033,300,000 股国中控股股份（占国中控股已发行股本总额约 29%）的协议，出售股份的交易已于 2011 年 10 月 10 日完成。出售股份的转让完成后，张扬先生将不会拥有国中控股的任何权益，同时，张扬先生辞去国中控股有限公司执行董事兼主席一职。转让完成后，本公司直接控股股东及第一间接大股东未发生变化，仍为国中（天津）水务有限公司和国中控股有限公司。而实际控制人将发生变化，变更为李月华女士。

#### （十四）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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
帐龄分析法	6,300,000.00	100	17,000.00	0.27				
组合小计	6,300,000.00	100	17,000.00	0.27				
合计	6,300,000.00	/	17,000.00	/		/		/

(2) 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	6,300,000.00	100	17,000.00			
合计	6,300,000.00	100	17,000.00			

(3) 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。

(4) 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	款项性质/内容	占应收账款总额的比例(%)
鄂尔多斯市东达农牧产业开发有限公司	其他单位	3,400,000.00	一年以内	工程技术服务费	53.97
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	控股子公司	2,900,000.00	一年以内	工程技术服务费	46.03
合计	/	6,300,000.00	/		100.00

(5) 期末余额较期初余额增加 6,300,000.00 元, 增幅 100.00%, 主要系本公司增加技术服务费所致。

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



黑龙江国中水务股份有限公司 2011 年年度报告

	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	165,717,350.57	98.08	217,465.00	0.13	55,230,207.73	95.82	25,000.00	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	69,781.00	0.04	69,781.00	100.00				
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
帐龄分析法	3,175,553.59	1.88	4,377.77	0.14	2,410,610.00	4.18	553.05	0.02
组合小计	3,175,553.59	1.88	4,377.77	0.14	2,410,610.00	4.18	553.05	0.02
合计	168,962,685.16	/	291,623.77	/	57,640,817.73	/	25,553.05	/

(2) 单项金额重大并单项计提坏账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
涿州中科国益水务有限公司	57,700,000.00		0.5	单项金额重大 500 万元以上
西安阎良航城水务有限公司	38,493,000.00	192,465.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
国水(昌黎)污水处理有限公司	38,024,350.57		0.5	单项金额重大 500 万元以上
东营国中水务有限公司	26,500,000.00		0.5	单项金额重大 500 万元以上
涿州市城市建设总公司	5,000,000.00	25,000.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
合计	165,717,350.57	217,465.00	/	/

(3) 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	1,874,243.59	59.02	4,371.22	2,410,410.00	99.99	552.05
1 至 2 年	1,301,110.00	40.97	5.55	200.00	0.01	1.00
2 至 3 年	200.00	0.01	1.00			
合计	3,175,553.59	100.00	4,377.77	2,410,610.00	100.00	553.05

(4) 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。

(5) 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(%)
涿州中科国益水务有限公司	子公司	57,700,000.00	2 年以内	34.15
西安阎良航城水务有限公司公司	其他单位	38,493,000.00	1 年以内	22.78
国水（昌黎）污水处理有限公司	子公司	38,024,350.57	1 年以内	22.50
东营国中水务有限公司	子公司	26,500,000.00	1 年以内	15.68
涿州市城市建设总公司	其他单位	5,000,000.00	1-2 年	2.96
合计	/	165,717,350.57	/	98.07

(6) 期末余额较年初余额增加 111,321,867.43 元，增幅 193.13%，主要系本公司北京办事处与其子公司往来款增加及应收转让其子公司西安航空供排水有限公司股权转让款所致。

### 3、长期股权投资

#### (1) 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(%)
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
北京中科国益环保工程有限公司	37,484,060.00	34,878,860.00	2,605,200.00	37,484,060.00			90	90
涿州中科国益水务有限公司	68,882,500.00	46,882,500.00	22,000,000.00	68,882,500.00			100	100
太原豪峰污水处理有限公司	77,959,348.90		77,959,348.90	77,959,348.90			80	80
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	51,129,239.55		51,129,239.55	51,129,239.55			75	75
国水（昌黎）污水处理有限公司	40,341,766.58		40,341,766.58	40,341,766.58			100	100
国水（马鞍山）污水处理有限公司	60,411,255.59		60,411,255.59	60,411,255.59			100	100
鄂尔多斯市国中水务有限公司	170,567,547.04		170,567,547.04	170,567,547.04			100	100
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
湘潭国中水务有限公司	122,700,000.00		122,700,000.00	122,700,000.00			81.80	81.80
东营国中环保科技	69,000,000.00		69,000,000.00	69,000,000.00			100	100



有限公司							
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	100
西安航空科技产业园供排水有限公司		70,000,000.00	-70,000,000.00			99	99
青海雄越环保科技有限公司	28,785,000.00	28,785,000.00		28,785,000.00		95	95

本公司长期股权投资增加 546,714,357.66 元,系本公司本年度新投资设立湘潭国中水务有限公司、东营国中环保科技有限公司及本年度同一控制下合并增加长期股权投资所致。

#### 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	26,600,000.00	23,470,000.00
其他业务收入	4,822,858.11	
营业成本	4,409,909.49	473,152.87

##### (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
工程技术咨询服务	26,600,000.00	4,409,909.49	23,470,000.00	473,152.87
合计	26,600,000.00	4,409,909.49	23,470,000.00	473,152.87

##### (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
中国山东			8,470,000.00	250,740.00
中国北京			15,000,000.00	222,412.87
中国河北	8,100,000.00	1,403,093.49		
中国上海	7,000,000.00	950,779.00		
中国湖南	8,100,000.00	1,096,037.00		
中国内蒙	3,400,000.00	960,000.00		
合计	26,600,000.00	4,409,909.49	23,470,000.00	473,152.87

##### (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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)



湖南华金矿业有限公司	8,100,000.00	25.78
长江国际商业有限公司	7,000,000.00	22.28
河北建设集团天辰建筑工程有限公司	5,200,000.00	16.55%
鄂尔多斯市东达农牧产业开发有限公司	3,400,000.00	10.82
中国（秦皇岛）污水处理有限公司	2,900,000.00	9.23
合计	26,600,000.00	84.65

(5) 本期主营业务收入为供排水工程咨询服务收入，其他业务收入为本公司对其子公司东营国中水务有限公司、涿州中科国益水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司往来借款利息收入。

#### 5、投资收益：

##### (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,410,000.00	
合计	82,410,000.00	

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国水（马鞍山）污水处理有限公司	5,900,000		
西安航空科技产业园供排水有限公司	58,310,000		
汉中市国中自来水有限公司	18,200,000		
合计	82,410,000.00		/

#### 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	91,500,210.32	5,955,285.33
加：资产减值准备	283,070.72	24,657.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	428,530.44	321,996.20
无形资产摊销	26,946.59	2,600.04
长期待摊费用摊销	658,467.72	658,467.72
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）	351,707.82	
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）	248,551.11	
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,410,000.00	



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）	-51,409,546.35	-31,995,829.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,843,107.36	108,092,353.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	147,521,045.73	83,059,529.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	111,941,392.99	529,771.52
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	111,411,621.47	-105,049.37

### （十五）补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-76,936.15		-1,526,574.58	313,350.30
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	21,311,105.49	不包括本期东营国中水务有限公司依据特许经营协议关于水费差额财政补贴 165.98 万元（按实际水量进行核算）	15,990,149.43	8,725,340.58
债务重组损益	3,058.89			
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	6,462,570.93	同一控制下合并（五家公司）本年期初至合并日净利润，同期数为同期的五家公司净利润	36,326,597.62	12,300,033.01
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			-8,249.05	



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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,179.67		15,911.00	49,144.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,404,208.77	本公司本年度转让子公司西安航空科技产业园供排水有限公司股权转让收益及子公司北京中科国益环保工程有限公司对天津炼达中科环保技术有限公司的投资收益		
少数股东权益影响额	-1,211,318.23		-6,840,084.22	-2,197,768.75
所得税影响额	-1,720,534.21		-3,587,056.36	-2,277,542.64
合计	31,014,975.82		40,370,693.84	16,912,557.09

## 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	6.68	0.1571	0.1571
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.0831	0.0831

## 十二、备查文件目录

- (一)、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。
- (二)、会计师事务所盖章、注册会计师签章的审计报告。
- (三)、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  
2012 年 3 月 29 日