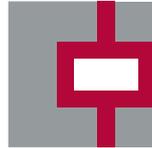


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，  
對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不對因本公告全部或任  
何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**INTERCHINA HOLDINGS COMPANY LIMITED**

**國 中 控 股 有 限 公 司**

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：202)

## 海外市場公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條的規定而發表。

附件為國中控股有限公司之附屬公司黑龍江國中水務股份有限公司

於上海證券交易所刊發之

## 2009 年半年度報告

於本公告日期，執行董事為榮文怡女士、林長盛先生及朱勇軍先生；  
而獨立非執行董事為夏萍女士、何耀瑜先生、高明東先生及傅濤博士。

# 黑龙江国中水务股份有限公司

600187

## 2009 年半年度报告

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务报告.....	9
八、备查文件目录.....	60

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	陈永源	因故未能出席
董事	杨昊	因故未能出席

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人朱勇军、主管会计工作负责人谢玉康及会计机构负责人(会计主管人员)谢玉康声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：黑龙江国中水务股份有限公司

公司法定中文名称缩写：ST 国中

公司英文名称：HEILONGJIANG INTERCHINA WATERTREATMENT CO., LTD.

公司英文名称缩写：H. IWTC

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：ST 国中

公司 A 股代码：600187

3、 公司注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区南马路八一小区 1 号楼商网 8 号

公司办公地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区南马路八一小区 1 号楼商网 8 号

邮政编码：161005

公司电子信箱：beijing@interchina-bj.com

4、 法定代表人：朱勇军

5、 公司董事会秘书：石大勇

电话：010-51695732

传真：010-65595378

E-mail：shidayong@interchina-bj.com

联系地址：北京市东城区灯市口大街 33 号国中商业大厦 1015 室

公司证券事务代表：易芳

电话：010-65226262-298

传真：010-65595378

联系地址：北京市东城区灯市口大街 33 号国中商业大厦 1015 室

6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、 公司其他基本情况：

本公司于 2009 年 3 月 3 日经黑龙江省工商行政管理局批准已变更名称为黑龙江国中水务股份有限公司。

营业执照号码：230000100002141

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	436,339,647.88	500,629,095.18	-12.84
所有者权益(或股东权益)	234,096,087.09	224,907,100.14	4.09
每股净资产(元)	0.7154	0.6873	4.09
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	3,124,673.82	10,109,709.82	-69.09
利润总额	12,530,736.49	10,125,075.50	23.76
净利润	9,188,986.95	7,765,787.53	18.33
扣除非经常性损益后的净利润	8,845,837.54	7,750,421.85	14.13
基本每股收益(元)	0.0281	0.0240	17.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0270	0.0237	13.92
稀释每股收益(元)	0.0281	0.0240	17.08
净资产收益率(%)	3.93	4.05	减少0.12个百分点
经营活动产生的现金流量净额	19,809,042.86	-1,225,310.12	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0605	-0.0037	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	323,644.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,505.09
合计	343,149.41

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		28,613 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	70.20	229,725,000	0	229,725,000	质押 70,000,000
曾平	境内自然人	0.30	982,000	0		未知
张政平	境内自然人	0.25	825,360	325,360		未知

陈伟	境内自然人	0.23	740,864	0		未知
王金玲	境内自然人	0.18	604,804	0		未知
张振龙	境内自然人	0.18	588,600	13,300		未知
何书好	境内自然人	0.13	432,828	0		未知
周龙	境内自然人	0.13	417,900	0		未知
杨金喜	境内自然人	0.12	407,000	0		未知
许玲芳	境内自然人	0.12	389,250	0		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
曾平		982,000		人民币普通股		
张政平		825,360		人民币普通股		
陈伟		740,864		人民币普通股		
王金玲		604,804		人民币普通股		
张振龙		588,600		人民币普通股		
何书好		432,828		人民币普通股		
周龙		417,900		人民币普通股		
杨金喜		407,000		人民币普通股		
许玲芳		389,250		人民币普通股		
张润中		370,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东为流通股股东，本公司未知其关联关系。				

公司前十名股东中，第一位为公司控股股东。第 2—10 位为流通股股东，本公司未知其关联关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	国中（天津）水务有限公司	229,725,000	2012 年 4 月 17 日		自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1. 2009 年 1 月 22 日 2009 年度第一次临时股东大会决议：

选举朱勇军、林长盛、陈永源、张继焯、杨昊、范福珍、周春生、黄鹰为董事会董事。

其中朱勇军为董事长，范福珍、周春生、黄鹰为独立董事。

2. 2009 年 8 月 6 日第四届董事会第五次会议决议:

公司董事陈永源先生因工作变动, 本人已向公司董事会提出辞去公司董事职务的申请, 董事会同意陈永源先生辞去公司董事职务, 同时决定增补荣文怡女士为本公司第四届董事会董事。

**五、董事会报告**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、沿革情况

本公司因 2004、2005、2006 年连续 3 年亏损, 公司股票于 2006 年 5 月 15 日被上海证券交易所暂停上市交易, 2008 年 12 月本公司控股股东国中(天津)水务有限公司完成了对黑龙集团公司持有的本公司 70.20% 的股份、共计 22972.5 万股国有法人股的股权收购。2009 年 3 月 3 日, 经黑龙江省工商行政管理局批准变更名称为黑龙江国中水务股份有限公司, 本公司经营范围变更为投资、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)。2009 年 4 月 17 日, 公司在完成了支付股改现金对价的前提下, 经上海证券交易所批准, 公司股票恢复上市交易。

二、2009 年上半年主要工作

1、2009 年 1 月, 公司第四届董事会经公司 2009 年度第一次临时股东大会批准产生; 2009 年 3 月 3 日, 经黑龙江省工商行政管理局批准变更名称为黑龙江国中水务股份有限公司; 2009 年 4 月 17 日, 公司完成了股改现金对价的支付, 同日, 经上海证券交易所批准, 公司股票恢复上市交易。

2、生产经营情况: 2009 年上半年, 公司在以城市安全供水、达标排放、优质服务为中心, 稳步推进公司内部改革, 在抓管理、上水平、保安全上努力实践, 取得了良好的社会效益和经济效益, 各项工作步入良性循环。今年上半年, 水务工作在实现节能降耗、降低产销差率等方面公司做了很多工作, 水电耗、水费回收率, 污水处理单位电耗及药耗等指标达到了较好水平。

2009 年上半年, 公司供水项目实现供水量: 1472 万 m<sup>3</sup>, 水费回收率 99.6%, 全年供水水质合格率 100%; 污水处理项目今年上半年完成污水处理量: 675 万 m<sup>3</sup>, 污水处理厂出水水质合格率 100%。

3、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。

4、公司按照中国证监会黑龙江监管局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》(黑证监上字(2009)1 号文件)对本公司恢复上市后, 需开展公司治理专项活动的通知精神, 正在按照中国证监会关于做好加强上市公司治理专项活动的有关要求对公司治理专项活动。

三、2009 年下半年主要工作

1、继续做好公司主营业务, 进一步改善经营环境。重点加强节能降耗、抓好降低产销差率等方面工作, 实现社会效益和经济效益共同提高。

2、进一步完善和加强公司各项管理, 建立健全公司各项管理制度, 并发挥其作用。

3、积极做好公司资本运作, 着手实施公司增资扩股工作。

4、完成公司治理专项活动的整改工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
供排水	29,920,145.93	17,155,816.19	42.66	44.74	143.04	减少 23.19 个百分点
污水处理	4,584,827.04	2,804,186.74	38.84	-12.32	19.64	减少 16.34 个百分点
分产品						
供排水	29,920,145.93	17,155,816.19	42.66	44.74	143.04	减少 23.19 个百分点

污水处理	4,584,827.04	2,804,186.74	38.84	-12.32	19.64	减少 16.34 个百分点
------	--------------	--------------	-------	--------	-------	---------------

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
陕西	29,920,145.93	44.74
青海	4,584,827.04	-12.32

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》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,基本建立了规范的、适应市场经济规律的运行机制。本公司董事会独立董事设置符合中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。完善和修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规范性文件,符合《上市公司治理准则》的要求。公司按照中国证监会《上市公司信息披露办法》的要求,制定了符合公司实际情况、满足广大投资者有效信息需求的相关的信息披露制度。

公司目前正在按照中国证监会黑龙江监管局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》(黑证监上字(2009)1号文件)对本公司恢复上市后,需开展公司治理专项活动的通知精神,按照中国证监会关于做好加强上市公司治理专项活动的有关要求,进行公司治理专项活动。公司将利用好这次机会,找出在公司治理方面存在的不足,在辖区证券监管部门、上海证券交易所及广大投资者的监督、指导下,认真整改,进一步强化公司治理,提高公司质量,提升企业竞争力。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司 2008 年度实现净利润 39,649,367.91 元,加年初未分配利润 -747,129,587.98 元,本年度可供股东分配利润 -707,480,220.07 元,根据《公司章程》的有关规定,公司 2008 年度无可供分配利润,也不进行资本公积金转增股本,未分配利润结转下一年度。此方案已经过公司于 2009 年 4 月 27 日召开的 2008 年度股东大会批准。

## (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2009 年上半年,公司实现净利润 9,188,986.95 元,加年初未分配利润 -707,480,220.07 元,2009 年上半年可供股东分配利润 -698,291,233.12 元,根据《公司章程》的有关规定,公司 2009 年上半年无可供分配利润,也不进行资本公积金转增股本。

## (四) 报告期内现金分红政策的执行情况

本公司正在按照中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的相关要求,着手修改《公司章程》中相关条款。

由于本公司 2009 年上半年无可供分配利润,无法进行现金分红。

## (五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>本公司股改对价分为两部分：</p> <p>第一部分：本公司控股股东国中（天津）水务有限公司将其所属的三个水务资产做为股改对价（合计 17500 万元人民币）捐赠给本公司。</p> <p>第二部分：国中（天津）水务有限公司承诺支付给流通股股东现金每 10 股 2 元，合计 1950 万元人民币。</p>	<p>第一部分：2008 年 12 月完成过户手续，捐赠对价完成。</p> <p>第二部分：根据本公司 2009 年 4 月 17 日披露的《黑龙江黑龙股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，公司以 2009 年 4 月 15 日作为股权分置改革方案实施 A 股股权登记日，登记日在册的公司全体流通股股东每 10 股获得 2.00 元人民币的股改对价。承诺于 2009 年 4 月 17 日履行完毕。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>本公司控股股东国中（天津）水务有限公司承诺要在完成对本公司收购之后一年内，把其所属的相关水务资产全部注入本公司。</p>	<p>目前正在落实。</p>

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

本公司控股股东国中（天津）水务有限公司承诺要在完成对本公司收购之后一年内，把其所属的相关水务资产全部注入本公司。

2) 是否已启动: 否

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
S*ST 黑龙公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙第三届董事会第二十五次会议决议暨召开 2009 年度第一次临时股东大会通知公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙第三届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙关于增加 2009 年度第一次临时股东大会审议事项的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙 2009 年度第一次临时股东大会会议资料		2009 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书		2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙 2008 年度业绩预告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙 2008 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙关于恢复上市进展情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙关于推迟 2008 年度报告披露日期的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn

S*ST 黑龙第四届董事会第二次会议决议暨召开公司 2008 年度股东大会通知公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙年报摘要		2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙年报	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙第四届监事会第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙与关联方资金往来和对外担保情况的专项说明		2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙关于公司股票恢复上市的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
S*ST 黑龙股权分置改革方案实施公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙股票异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙 2008 年度股东大会见证的法律意见书		2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙董事会审计委员会工作细则		2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙董事会薪酬与提名委员会工作细则		2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙董事会风险管理委员会工作细则		2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙关于变更证券简称的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 黑龙股票异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 国中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	2009 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn

## 七、财务报告

### (一) 财务报表

**合并资产负债表**  
2009 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		19,465,462.23	12,801,897.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		11,299,974.55	12,666,269.31
预付款项		5,142,541.08	3,216,859.57
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		79,894,071.34	154,375,001.31
买入返售金融资产			
存货		5,300,520.33	2,500,362.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		121,102,569.53	185,560,389.49
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产		247,048,668.91	251,614,117.43
在建工程		2,069,853.96	2,959,962.72
工程物资			
固定资产清理		43,664.08	-267,778.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,830,505.98	57,043,618.70
开发支出			
商誉		3,652,433.92	3,652,433.92
长期待摊费用		6,525,600.00	0
递延所得税资产		66,351.50	66,351.50

其他非流动资产			
非流动资产合计		315,237,078.35	315,068,705.69
资产总计		436,339,647.88	500,629,095.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,013,382.94	17,189,992.13
预收款项		3,370,480.01	1,630,926.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,336,648.62	198,235.15
应交税费		28,303,695.81	92,548,932.88
应付利息		674,790.56	674,790.56
应付股利			
其他应付款		44,460,815.70	37,221,108.01
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		8,500,000.00	12,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		99,659,813.64	161,463,984.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		88,000,000.00	101,890,800.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,763,189.26	2,605,096.46
预计负债			
递延所得税负债		6,727,011.09	6,727,011.09
其他非流动负债		479,943.34	492,856.60
非流动负债合计		99,970,143.69	111,715,764.15
负债合计		199,629,957.33	273,179,748.95
<b>股东权益：</b>			
股本		327,225,000.00	327,225,000.00
资本公积		579,480,559.76	579,480,559.76
减：库存股			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45

一般风险准备			
未分配利润		-698,291,233.12	-707,480,220.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		234,096,087.09	224,907,100.14
少数股东权益		2,613,603.46	2,542,246.09
股东权益合计		236,709,690.55	227,449,346.23
负债和股东权益合 计		436,339,647.88	500,629,095.18

公司法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：谢玉康 会计机构负责人：谢玉康

母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位：黑龙江国中水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		50,874.01	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		37,452,013.84	103,917,513.29
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		37,502,887.85	103,917,513.29
<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			
长期股权投资		176,149,500.00	176,149,500.00
投资性房地产			
固定资产		360,364.51	
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		12,349.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,525,600.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		183,047,814.50	176,149,500.00
资产总计		220,550,702.35	280,067,013.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		14,134,540.72	79,876,437.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,022,483.92	1,898,114.29
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		23,157,024.64	81,774,551.97
<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		23,157,024.64	81,774,551.97
<b>股东权益：</b>			
股本		327,225,000.00	327,225,000.00
资本公积		578,207,759.76	578,207,759.76
减：库存股			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
未分配利润		-733,720,842.50	-732,822,058.89
外币报表折算差额			
股东权益合计		197,393,677.71	198,292,461.32
负债和股东权益合 计		220,550,702.35	280,067,013.29

公司法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：谢玉康 会计机构负责人：谢玉康

**合并利润表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,856,735.48	26,441,001.44
其中:营业收入		38,856,735.48	26,441,001.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,732,061.66	16,331,291.62
其中:营业成本		22,585,897.23	9,533,930.10
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		389,656.75	264,829.07
销售费用		3,557,306.16	2,250,607.14
管理费用		5,629,093.52	3,651,048.97
财务费用		3,570,108.00	1,012,697.27
资产减值损失			-381,820.93
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,124,673.82	10,109,709.82
加:营业外收入		9,520,903.71	19,181.05
减:营业外支出		114,841.04	3,815.37
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		12,530,736.49	10,125,075.50
减:所得税费用		3,270,392.17	2,287,326.20
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		9,260,344.32	7,837,749.30
归属于母公司所有者的净利润		9,188,986.95	7,765,787.53
少数股东损益		71,357.37	71,961.77
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0281	0.0240
(二)稀释每股收益		0.0281	0.0240

公司法定代表人:朱勇军 主管会计工作负责人:谢玉康 会计机构负责人:谢玉康

**母公司利润表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			4,178.49
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			113,750.00
管理费用		898,640.67	593,506.62
财务费用		142.94	-317.26
资产减值损失			-381,820.93
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-898,783.61	-320,939.94
加: 营业外收入			7,000.00
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-898,783.61	-313,939.94
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-898,783.61	-313,939.94

公司法定代表人: 朱勇军 主管会计工作负责人: 谢玉康 会计机构负责人: 谢玉康

合并现金流量表  
2009 年 1—6 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		40,264,661.15	21,604,494.56
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		160,554.04	188,459.00
收到其他与经营活动有关的现金		48,536,760.68	18,589,477.81
经营活动现金流入小计		88,961,975.87	40,382,431.37
购买商品、接受劳务支付的现金		14,609,946.45	5,824,099.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		11,012,256.01	6,051,075.08
支付的各项税费		4,515,449.10	1,607,254.13
支付其他与经营活动有关的现金		39,015,281.45	28,125,312.35
经营活动现金流出小计		69,152,933.01	41,607,741.49
经营活动产生的现金流量净额		19,809,042.86	-1,225,310.12
<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		61,200.00	52,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,861,741.99
投资活动现金流入小计		61,200.00	4,913,741.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,304,505.72	5,568,315.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			122,549.40
投资活动现金流出小计		7,304,505.72	5,690,864.45
投资活动产生的现金流量净额		-7,243,305.72	-777,122.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		1,000,000.00	2,400,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		158,092.80	105,126.24
筹资活动现金流入小计		1,158,092.80	2,505,126.24
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,560,265.00	1,051,800.00
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			
筹资活动现金流出小计		7,060,265.00	2,551,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,902,172.20	-46,673.76
<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>		6,663,564.94	-2,049,106.34
加：期初现金及现金等价物余额		12,801,897.29	15,590,785.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,465,462.23	13,541,679.00

公司法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：谢玉康 会计机构负责人：谢玉康

母公司现金流量表  
2009 年 1—6 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			1,145,093.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,343,335.33	1,787,863.86
经营活动现金流入小计		23,343,335.33	2,932,956.92
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		23,292,461.32	3,114,014.39
经营活动现金流出小计		23,292,461.32	3,114,014.39
经营活动产生的现金流量净额		50,874.01	-181,057.47
<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			52,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			52,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			52,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<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>		50,874.01	-129,057.47
加：期初现金及现金等价物余额			213,827.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		50,874.01	84,769.77

公司法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：谢玉康 会计机构负责人：谢玉康



1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						9,188,986.95		71,357.37	9,260,344.32
(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									
四、本期期末 余额	327,225,000.00	579,480,559.76		25,681,760.45		-698,291,233.12		2,613,603.46	236,709,690.55

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
	股本	资本公积	减: 库存 股	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	345,484,636.20		25,681,760.45		-514,406,464.42		2,227,147.64	186,212,079.87
加:同一 控制下企业 合并产生的 追溯调整									
会计政策变更		232,723,123.56				-232,723,123.56			

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	327,225,000.00	578,207,759.76		25,681,760.45		-747,129,587.98		2,227,147.64	186,212,079.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						7,765,787.53		71,961.77	7,837,749.30
(一)净利润						7,765,787.53		71,961.77	7,837,749.30
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						7,765,787.53		71,961.77	7,837,749.30
(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									
四、本期期末余额	327,225,000.00	578,207,759.76		25,681,760.45		-739,363,800.45		2,299,109.41	194,049,829.17

公司法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：谢玉康 会计机构负责人：谢玉康

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	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	-732,822,058.89		198,292,461.32
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	-732,822,058.89		198,292,461.32
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-898,783.61		-898,783.61
(一) 净利润					-898,783.61		-898,783.61
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动							

净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计					-898,783.61		-898,783.61
（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. 对所有者（或股东）的分配							
3. 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							
四、本期期 末余额	327,225,000.00	578,207,759.76		25,681,760.45	-733,720,842.50		197,393,677.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年 末余额	327,225,000.00	345,484,636.20		25,681,760.45	-515,197,351.33		183,194,045.32
加: 会 计政策变更		232,723,123.56			-232,723,123.56		
前 期差错更正							
其 他							
二、本年年 初余额	327,225,000.00	578,207,759.76		25,681,760.45	-747,920,474.89		183,194,045.32
三、本期增 减变动金额					-313,939.94		-313,939.94

(减少以 “－”号填 列)							
(一) 净利润							
(二) 直接 计入所有者 权益的利得 和损失							
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额							
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响							
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响							
4. 其他							
上述(一) 和(二)小 计					-313,939.94		-313,939.94
(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. 对所有者(或股东)的分配							
3. 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							
四、本期期末余额	327,225,000.00	578,207,759.76		25,681,760.45	-748,234,414.83		182,880,105.38

公司法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：谢玉康 会计机构负责人：谢玉康

## （二）公司基本情况

### 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南马路八一小区1号楼商网8号

法定代表人：朱勇军

### 2、历史沿革

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本公司。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，本公司收购汉中市兴元自来水有限公司100%股权、西安航空科技产业园供排水有限公司99%股权及青海雄越环保科技有限公司95%股权，开始经营供排水及污水处理业务。

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2300001100465。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。

2007年5月17日本公司的控股股东黑龙集团公司（下称黑龙集团）与国中（天津）水务有限公司（以下简称“国中水务”）签订股权转让协议，约定将其持有的本公司的22972.5万股（占本公司总股本的70.21%）转让给国中水务。2008年9月1日，中华人民共和国商务部出具商资批[2008]1149号《商务部关于原则同意黑龙江黑龙股份有限公司国有股权转让的批复》的批件，同意黑龙集团将所持本公司22972.5万股国有股份转让给国中水务。

2009年4月17日，本公司在上海证券交易所成功复牌；并于2009年5月5日，由黑龙股份有限公司更名为国中水务股份有限公司。

### 3、行业性质

公司所属行业为供排水行业及污水处理业。

### 4、经营范围

投资、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

供排水及污水处理

## （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 3、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

#### （1）计量属性

本期报表项目的计量属性未发生变化。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 7、外币业务核算方法

对发生的外币交易，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，资产负债表日对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额。

#### 8、金融资产和金融负债的核算方法

##### 1、金融资产的分类

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

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

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

(3) 应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(4) 可供出售金融资产。

##### 2、金融负债的分类

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时分为：

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

(2) 其他金融负债。

##### 3、金融工具的确认

公司成为金融工具合同的一方时，将符合金融资产或负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

##### 4、金融工具的计量方法

###### (1) 初始计量

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

###### (2) 金融资产后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；

②持有至到期投资和应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量；

###### (3) 金融资产相关利得或损失的处理

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，其计入当期损益；

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；

③持有至到期投资、贷款和应收款项，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

###### (4) 金融负债后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

③没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，且不属于金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

④除以上情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

(5) 金融负债相关利得或损失的处理

①按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

#### 5、金融资产转移的确认

(1) 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，终止确认该金融资产；

(2) 公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的金融资产转移，不终止确认该金融资产；

(3) 公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

#### 6、金融资产转移的计量方法

(1) 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) 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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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；

(3) 公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，在继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险，且未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

#### 7、金融资产或金融负债的公允价值确定方法

公允价值是在公平交易中，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交易报价确定金融资产或负债的公允价值，金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值。

#### 8、金融资产减值损失的确认

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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有以下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：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 9、金融资产减值损失的计量

(1) 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

①坏账确认标准:

- A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- B、债务人逾期未履行偿还义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

②本公司对期末余额超过 500 万元的应收款项确认为单项金额重大应收款项，单独进行减值测试，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；对于单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用余额百分比法，按应收款项的 0.5%确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司对期末余额超过 500 万元的应收款项确认为单项金额重大应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用余额百分比法，按应收款项的 0.5%确认减值损失，计提坏账准备。		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
余额百分比法			
应收账款余额百分比法计提的比例的说明	0.5%	其他应收款余额百分比法计提的比例的说明	0.5%

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等类别

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

存货可变现净值的确定：产成品、用于出售的材料等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的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，存货(产成品按单项，原材料按类别)可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

五五摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

(1) 公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资。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初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的

差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(5) 以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(6) 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及收益确认方法

长期股权投资的后续计量：

公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

长期股权投资的收益确认方法：

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 长期股权投资分为:对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响,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(以下简称其他股权投资)。

(2) 对被投资单位具有共同控制的确定依据: A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动; B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意; C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对被投资单位具有重大影响的确定依据: C、参与被投资单位的政策制定过程; D、与被投资单位之间发生重要交易; E、向被投资单位派出管理人员; F、向被投资单位提供关键技术资料。

12、投资性房地产的核算方法

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

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始确认和计量,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。其中建筑物的折旧方法和减值准备计提的方法与固定资产的核算方法一致,土地使用权的摊销方法和减值准备计提的方法与无形资产的核算方法一致。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

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。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45 年	3%-5%	4.85%-2.11%
运输设备	5-12 年	3%-5%	19.40%-7.92%
通用设备	5-15 年	3%-5%	19.40%-6.33%
专用设备	10-30 年	3%-5%	9.70%-3.17%
其他设备	5-10 年	3%-5%	19.40%-9.50%

1、固定资产按照实际成本计价。

2、固定资产折旧采用年限平均法,将固定资产的原价扣除其预计净残值和累计已计提的减值准备后的金额作为应提折旧额,在预计的使用寿命期间内平均计提。

公司每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的后续支出,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本,不符合条件的计入当期损益。

14、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时,结转固定资产,尚未办理竣工决算的按估计价值确定其成本暂估转入固定资产,并计提折旧。待竣工决算后再根据实际成本调整暂估价值,但不调整已计提的折旧额。

15、无形资产的核算方法

1、无形资产的计价方法:

无形资产按实际成本计量,具体如下:

(1) 外购无形资产的成本包括价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途前所发生的其他支出。

(3) 公司自行进行的研究开发项目,区分研究阶段和开发阶段分别核算,研究阶段的支出,于发生时计入当期损益,开发阶段的支出,同时满足下列条件时,确认为无形资产:

- ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，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计量。

(4) 通过非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则

第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

## 2、无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时判断其使用寿命。使用寿命有限的，估计该使用寿命的年限，在使用寿命内采用直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。而在每个会计期间进行减值测试，计提有关的减值准备。

## 16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用是指公司已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期内分期平均摊销。

## 17、资产减值的核算方法

### (1) 计提依据

1、本公司会计期末对资产负债表项目长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2、当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在确定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

3、本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合进行减值测试可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认为减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 18、借款费用资本化的核算方法

### 1、借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本。

2、资本化期间同时满足：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始三个条件时，借款费用开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

### 3、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，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当期应予以资本化的利息金额。

(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的，根据累计资产支出超过专门借款的部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

(3) 发生的专门借款辅助费用，在购建或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

之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，之后发生的，确认为费用的，计入当期损益。

(4) 外币专门借款的汇兑差额，在资本化期间内，外币专门借款的本金及利息的汇兑差额予以资本化，其他外币借款本金及利息的汇兑差额计入当期损益。

## 19、收入确认原则

### 1、销售商品、提供劳务及让渡资产使用权等交易的收入确认方法。

#### (1) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制，相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额以及相关已经发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认提供的劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，若已发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，按已收或预计能够收回的金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认

相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠计量时确认让渡资产使用权收入。

2、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，交易的完工进度可以按已完工作的测量、或已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例、或已发生的成本占估计总成本的比例确定。

## 20、确认递延所得税资产的依据

### 1、递延所得税资产的确认

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

- ① 该项交易或事项不属于企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- ① 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### 2、递延所得税负债的确认

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

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的所得税。

## 21、合并报表合并范围发生变更的理由

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

### (1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更  
无

(3) 会计差错更正  
无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
营业税	应税收入	3%、5%
城建税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税税额	3%

2、税收优惠及批文

(1) 自 2002 年 6 月 1 日起，对自来水公司销售自来水按 6% 的征收率征收增值税。同时，对其购进独立核算水厂的自来水取得的增值税专用发票上注明的增值税税款（按 6% 征收率开具）予以抵扣。

子公司青海雄越环保科技有限责任公司根据《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]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。

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

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位: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
汉中市国中自来水有限公司	全资子公司	汉中市		60,000,000.00	建设、经营并维护供水工程，提供相关的技术咨询服务。
汉中市汉江供水实业有限公司	控股子公司的控股子公司	汉中市		5,026,000.00	给排水工程安装施工；给排水设备及配件、五金工具、建材、百货、水产品副食经销；给排水技术服务，打字复印。
汉中市汉江水业发展有限公司	控股子公司的控股子公司	汉中市		910,000.00	纯净水、离子水生产销售（有效期至 2010 年 12 月 5 日）、工具、五金、百货、饮水机、水产品批发零售，给排水工程技术服务。
西安航空科技产业园供排水有限公司	控股子公司	西安市		40,000,000.00	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。

青海雄越环保科技有限公司	控股子公司	西宁市	20,900,000.00	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）
--------------	-------	-----	---------------	--

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
汉中市国中自来水有限公司			100	100	是
汉中市汉江供水实业有限公司			100	100	是
汉中市汉江水业发展有限公司			100	100	是
西安航空科技产业园供排水有限公司			99	99	是
青海雄越环保科技有限责任公司			95	95	是

## 2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
西安航空科技产业园供排水有限公司	850,614.64		
青海雄越环保科技有限责任公司	1,762,988.82		

## 3、企业合并及合并财务报表的说明

企业合并指将两个或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。

### （1）同一控制下企业合并

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。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。

合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（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费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。

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。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，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，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，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，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。

#### 4、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

### (六) 合并会计报表附注

#### 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：	83,935.14	109,821.40
人民币	83,935.14	109,821.40
银行存款：	19,350,754.28	12,661,330.89
人民币	19,350,754.28	12,661,330.89
其他货币资金：	30,772.81	30,745.00
人民币	30,772.81	30,745.00
合计	19,465,462.23	12,801,897.29

#### 2、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 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,111,076.00	27.38	15,555.38	0.5	12,729,935.35	100	63,666.04	0.5
其他不重大应收账款	8,253,251.79	72.62	48,797.86	0.5				
合计	11,364,327.79	/	64,353.24	/	12,729,935.35	/	63,666.04	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 (%)	
一年以内	151,511.45	4.87	757.56	12,609,312.41	99.05	63,062.93
一至二年	2,888,904.23	92.86	14,444.52	49,006.48	0.38	245.03
二至三年	49,006.48	1.58	245.03	60,578.66	0.48	302.89
三年以上	10,616.04	0.34	53.08			
五年以上	11,037.80	0.35	55.19	11,037.80	0.09	55.19
合计	3,111,076.00	100	15,555.38	12,729,935.35	100	63,666.04

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

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
西宁市财政局	客户	4,380,575.96	1-3	38.55
国中(汉中)石门供水有限公司	同受控股股东控制的公司	3,090,000.00	1-2	27.19
鑫源房产	客户	46,180.41	2	0.41
汉中兴海大酒店	客户	21,076	1	0.19
莲湖路居委会	客户	10,537.8	5	0.09
合计	/	7,548,370.17	/	66.43

(4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
国中(汉中)石门供水有限公司	同受控股股东控制的公司	3,090,000.00	27.19
合计	/	3,090,000.00	27.19

### 3、其他应收款

(1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	57,161,462.46	71.32	132,550.45	0.2	130,427,602.57	84.35	132,550.45	0.1
其他不重大的	22,986,164.10	28.68	121,004.77	0.5	24,200,953.96	15.65	121,004.77	0.5

其他应 收款项								
合计	80,147,626.56	/	253,555.22	/	154,628,556.53	/	253,555.22	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内 容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
黑龙江省鹤城建设 投资发展有限 公司	14,114,852.52			
国中汉中石门供 水有限公司	10,663,784.02	41,050.45	0.5	
西安阎良国家航 空高技术产业基 地发展中心	27,350,000.00	91,500.00	0.5	
西安三森投资有 限公司	5,032,825.92			
合计	57,161,462.46	132,550.45	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
国中（天津）水务有限公司	9,540,885.70	47,567.65	9,513,530.70	47,567.65

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款 总额的比例（%）
西安阎良国家航 空高技术产业基 地发展中心	客户	27,350,000.00	1 年以内、1-2	34.12
黑龙江省鹤城建 设投资发展有限 公司	重组方	14,114,852.52	1-2	17.61
国中汉中石门供 水有限公司	同受控股股东控 制的公司	10,663,784.02	1 年以内、1-2、2-3	13.31
国中（天津）水 务有限公司	母公司	9,540,885.70	1 年以内、1-2	11.90
西安三森投资有 限公司	一般往来	5,032,825.92	1 年以内	6.28
合计	/	66,702,348.16	/	83.22

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额 的比例（%）
汉中国中置业有限公司	控股股东的子公司	4,445,245.53	5.55
国中汉中石门供水有限	同受控股股东控制的公	10,663,784.02	13.31

公司	司		
合计	/	15,109,029.55	18.86

4、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	2,308,731.21	44.89	916,859.57	28.5
一至二年	533,809.87	10.38	1,300,000.00	40.41
二至三年	1,300,000.00	25.28	1,000,000.00	31.09
三年以上	1,000,000.00	19.45		
合计	5,142,541.08	100	3,216,859.57	100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	3,712,695.43	72.20	2,751,634.88	85.54

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西华汉房地产开发公司	建筑商	1,300,000.00	2-3	
杭州明清环保公司	设备供应商	1,000,000.00	三年以上	

(4) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

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

5、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	4,047,161.52	0	4,047,161.52	1,257,045.59		1,257,045.59
库存商品	1,238,952.45	0	1,238,952.45	1,229,186.25		1,229,186.25
周转材料	9,003.36	0	9,003.36	2,413.36		2,413.36
低值易耗品	5,403.00	0	5,403.00	11,716.81		11,716.81
合计	5,300,520.33	0	5,300,520.33	2,500,362.01		2,500,362.01

6、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	306,635,737.38	2,169,645.57	1,231,450.92	307,573,932.03

其中：房屋及建筑物	31,535,533.56		33,455.73	31,502,077.83
机器设备				
运输工具	2,601,691.00			2,601,691.00
通用设备	12,499,418.71	125,386.00	1,197,995.19	11,426,809.52
专用设备	259,527,519.11	1,660,467.57		261,187,986.68
其他设备	471,575.00	383,792.00		855,367.00
二、累计折旧合计	55,021,619.95	6,678,652.50	1,175,009.33	60,525,263.12
其中：房屋及建筑物	6,699,744.64	447,432.88	17,433.78	7,129,743.74
机器设备				
运输工具	1,144,702.47	103,867.22		1,248,569.69
通用设备	4,806,355.75	770,887.53	1,157,575.55	4,419,667.73
专用设备	42,070,575.56	5,329,221.76		47,399,797.32
其他设备	300,241.53	27,243.11		327,484.64
三、固定资产净值合计	251,614,117.43	-4,509,006.93	56,441.59	247,048,668.91
其中：房屋及建筑物	24,835,788.92	-447,432.88	16,021.95	24,372,334.09
机器设备				
运输工具	1,456,988.53	-103,867.22		1,353,121.31
通用设备	7,693,062.96	-645,501.53	40,419.64	7,007,141.79
专用设备	217,456,943.55	-3,668,754.19		213,788,189.36
其他设备	171,333.47	356,548.89		527,882.36
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	251,614,117.43	-4,509,006.93	56,441.59	247,048,668.91
其中：房屋及建筑物	24,835,788.92	-447,432.88	16,021.95	24,372,334.09
机器设备				
运输工具	1,456,988.53	-103,867.22		1,353,121.31
通用设备	7,693,062.96	-645,501.53	40,419.64	7,007,141.79
专用设备	217,456,943.55	-3,668,754.19		213,788,189.36
其他设备	171,333.47	356,548.89		527,882.36

本期折旧额：5,503,643.17 元。

#### 7、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	2,069,853.96		2,069,853.96	2,959,962.72		2,959,962.72

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
汉中自来水管网工程	2,853,502.93	881,079.54	1,660,467.57	148,725.53	1,925,389.37
西安阎良管网工程	106,459.79	18,004.80			124,464.59
青海雄越科技厂区建设		20,000.00			20,000.00
合计	2,959,962.72	919,084.34	1,660,467.57	148,725.53	2,069,853.96

本期增加主要系汉中自来水管网工程增加

本期减少主要系汉中自来水管网工程转入固定资产

8、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	未清理完毕的固定资产账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	-267,778.58	43,664.08		
合计	-267,778.58	43,664.08	/	/

9、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	59,683,976.81	13,000.00		59,696,976.81
污水处理特许经营权	59,683,976.81			59,683,976.81
其他		13,000.00		13,000.00
二、累计摊销合计	2,640,358.11	1,226,112.72		3,866,470.83
污水处理特许经营权	2,640,358.11	1,225,462.71		3,865,820.82
其他		650.01		650.01
三、无形资产净值合计	57,043,618.70	-1,213,112.72		55,830,505.98
污水处理特许经营权	57,043,618.70	-1,225,462.71		55,818,155.99
其他		12,349.99		12,349.99
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	57,043,618.70	-1,213,112.72		55,830,505.98
污水处理特许经营权	57,043,618.70	-1,225,462.71		55,818,155.99
其他		12,349.99		12,349.99

本期摊销额：1,226,112.72 元。

10、商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
商誉	3,652,433.92	3,652,433.92
合计	3,652,433.92	3,652,433.92

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
办公室装修款	6,525,600.00	0
合计	6,525,600.00	0

12、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收账款坏账影响	9,425.61	9,425.61
其他应收款坏账影响	56,925.89	56,925.89
合计	66,351.50	66,351.50

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账影响	37,702.44
其他应收款坏账影响	227,703.56
合计	265,406.00

期末递延所得税资产系本公司根据资产的账面价值与计税基础之间的差异计算确认的。

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	317,221.26	687.20				317,908.46
二、存货跌价准备						0
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	317,221.26	687.20			317,908.46

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

15、应付账款

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

16、预收账款

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

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,915.00	6,285,914.85	6,142,274.85	154,555.00
二、职工福利费		362,732.09	291,853.50	70,878.59
三、社会保险费		1,672,735.65	1,096,518.70	576,216.95
其中：(1) 医疗保险费		402,835.70	307,760.69	95,075.01
(2) 基本养老保险费		985,037.06	599,944.76	385,092.30
(3) 年金缴费		120,854.00	64,514.00	56,340.00
(4) 失业保险		107,785.95	74,694.58	33,091.37
(5) 工伤保险		30,657.13	24,038.86	6,618.27
(6) 生育保险		25,565.81	25,565.81	
四、住房公积金		615,875.00	360,391.00	255,484.00
五、其他		14,045.90	14,045.90	
六、工会经费、职工教育经费	187,320.15	234,995.71	142,801.78	279,514.08
合计	198,235.15	9,186,299.20	8,047,885.73	1,336,648.62

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	6,565,263.52	41,363,811.82	应税收入
营业税	6,168,538.27	6,844,944.26	应税收入
所得税	13,950,482.10	27,906,614.54	应纳税所得额
个人所得税	21,834.12	696.70	
城建税	891,383.11	951,251.39	流转税税额

房产税	15,090.19	3,063,154.77	
土地使用税	142,027.48	11,457,680.28	
教育费附加	9,433.43	408,221.01	流转税税额
印花税	455,559.83	459,930.19	
其他	84,083.76	92,627.92	
合计	28,303,695.81	92,548,932.88	/

期末余额较年初余额减少的原因，系缴纳以前年度所欠税费

19、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国中(天津)水务有限公司	27,285,169.17	22,629,707.73
合计	27,285,169.17	22,629,707.73

20、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	8,500,000.00	12,000,000.00
合计	8,500,000.00	12,000,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率(%)	本币金额	利率(%)	本币金额
中信实业银行西安分行	2004年3月19日	2009年12月31日	7.83	7,000,000.00	7.83	9,000,000.00
国家开发银行青海省分行	2006年8月10日	2009年11月30日	7.83	1,500,000.00	7.83	3,000,000.00
合计	/	/	/	8,500,000.00	/	12,000,000.00

21、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	88,000,000.00	88,000,000.00
信用借款		13,890,800.00
合计	88,000,000.00	101,890,800.00

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率(%)	本币金额	利率(%)	本币金额
陕西省汉中市汉台区财政局	2000年1月1日	2015年1月1日			2.82	5,090,800.00

陕西省汉中市汉台区财政局	2002 年 1 月 1 日	2017 年 1 月 1 日			2.55	3,500,000.00
陕西省汉中市汉台区财政局	2003 年 1 月 1 日	2018 年 1 月 1 日			2.55	1,500,000.00
陕西省汉中市汉台区财政局	2004 年 1 月 1 日	2019 年 1 月 1 日			2.82	1,400,000.00
陕西省汉中市汉台区财政局	2005 年 7 月 1 日	2020 年 7 月 1 日			2.55	2,400,000.00
国家开发银行青海分行	2006 年 8 月 10 日	2016 年 8 月 10 日	7.83	23,000,000.00	7.83	23,000,000.00
中信实业银行西安分行	2004 年 3 月 19 日	2012 年 12 月 30 日	7.83	65,000,000.00	7.83	65,000,000.00
合计	/	/	/	88,000,000.00	/	101,890,800.00

1、根据与陕西省汉中市汉台区财政局的约定，原由汉中国中自来水有限公司向陕西省汉中市汉台区财政局取得的国债 13,890,800.00 由国中（天津）水务有限公司来支付。

2、65,000,000.00 元质押借款的质押物为西安航空科技产业园供排水有限公司阎良应急供水工程自来水收费专户；23,000,000.00 元质押借款的质押物为青海雄越环保科技有限公司污水处理收费权。

## 22、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
供水设施改造拨款	2,605,096.46		4,763,189.26	
合计	2,605,096.46		4,763,189.26	/

期末余额较年初月增加 2,158,092.80 系财政拨款。

## 23、递延所得税负债

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债	6,727,011.09	6,727,011.09
合计	6,727,011.09	6,727,011.09

递延所得税负债系根据 2007 年末合并子公司确认的各项可辨认资产、负债的价值在本期末与其计税基础之间的差异计算确认的。

## 24、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	327,225,000.00	100						327,225,000.00	100

## 25、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）	274,566,943.88			274,566,943.88
其他资本公积	304,913,615.88			304,913,615.88
合计	579,480,559.76			579,480,559.76

26、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	25,681,760.45			25,681,760.45
合计	25,681,760.45			25,681,760.45

27、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 (2008 年期末数)	-707,480,220.07	/
调整后 年初未分配利润	-707,480,220.07	/
加：本期净利润	9,188,986.95	/
期末未分配利润	-698,291,233.12	/

28、营业收入

(1) 营业收入

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	34,504,972.97	25,900,643.42
其他业务收入	4,351,762.51	540,358.02
合计	38,856,735.48	26,441,001.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供排水收入	29,920,145.93	17,155,816.19	20,671,695.14	7,058,821.26
污水处理收入	4,584,827.04	2,804,186.74	5,228,948.28	2,343,857.39
合计	34,504,972.97	19,960,002.93	25,900,643.42	9,402,678.65

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供排水收入	29,920,145.93	17,155,816.19	20,671,695.14	7,058,821.26
污水处理收入	4,584,827.04	2,804,186.74	5,228,948.28	2,343,857.39
合计	34,504,972.97	19,960,002.93	25,900,643.42	9,402,678.65

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：资产所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西	29,920,145.93	17,155,816.19	20,671,695.14	7,058,821.26
青海	4,584,827.04	2,804,186.74	5,228,948.28	2,343,857.39
合计	34,504,972.97	19,960,002.93	25,900,643.42	9,402,678.65

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
西宁市财政局	4,584,827.04	13.29
西安飞机工业（集团）有限责任公司	3,248,923.21	9.42
中国飞行试飞研究院	2,897,110.18	8.40
陕西省高陵自来水厂	1,606,762.93	4.66
蓝天实业公司	987,614.05	2.86
合计	13,325,237.41	38.63

29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	169,910.19	101,613.15	应税收入
城建税	127,750.76	78,870.74	流转税税额
教育费附加	54,750.30	33,801.72	
防洪费		13,538.66	
副食品基金	37,245.50	35,412.36	
其他		1,592.44	
合计	389,656.75	264,829.07	/

30、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		-381,820.93
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		-381,820.93

31、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	434,918.28	
其中：固定资产处置利得	434,918.28	
其他	23,072.17	19,181.05
政府补助	9,062,913.26	
合计	9,520,903.71	19,181.05

根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供排水有限公司的补偿协议，本公司按协议中保底水量每吨 1 元的加价补偿规定确认政府定额补助 9,050,000.00 元。

32、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
非流动资产处置损失合计	111,273.96	
其中：固定资产处置损失	111,273.96	
其他	3,567.08	3,815.37
合计	114,841.04	3,815.37

33、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《企业所得税法》等规定的当期所得税	3,270,392.17	385,241.10
递延所得税调整		1,902,085.10
合计	3,270,392.17	2,287,326.20

34、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

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 9,188,986.95 7,765,787.53

期初股本总额 327,225,000.00 327,225,000.00

本期增加股本

本期增加股本月份

本期减少股本

本期减少股本月份

当期股本加权平均数 327,225,000.00 327,225,000.00

基本每股收益 0.0281 0.0240

(2) 稀释每股收益

报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	44,079,286.79
营业外收入-其他	324.27
其他	4,457,149.62
合计	48,536,760.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	33,507,592.95
费用性支出	4,160,213.17
营业外支出	3,567.08
其他	1,343,908.25
合计	39,015,281.45

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项应付款-汉台区财政局	158,092.80
合计	158,092.80

36、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	9,260,344.32	7,837,749.30
加：资产减值准备		-381,820.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,678,652.50	3,763,682.26
无形资产摊销	1,226,112.72	1,602.00
长期待摊费用摊销		
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）	-326,296.08	
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）	3,574,141.99	1,046,356.50
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,902,085.10
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）	-2,806,649.94	87,207.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,254,758.51	-14,137,260.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,016,275.91	-1,344,911.42
其他	-35,745.25	
经营活动产生的现金流量净额	19,809,042.86	-1,225,310.12
<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	19,465,462.23	13,541,679.00
减：现金的期初余额	12,801,897.29	15,590,785.34
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	6,663,564.94	-2,049,106.34

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

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

2、其他应收款

- (1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	37,407,313.84	99.88			103,917,513.29	100		
其他不重大的其他应收款项	44,700.00	0.12						
合计	37,452,013.84	/		/	103,917,513.29	/		/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
黑龙江省鹤城建设投资发展有限	14,114,852.52			
西安航空科技产业园供排水有限公司	23,292,461.32			
合计	37,407,313.84		/	/

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
黑龙江省鹤城建设投资发展有限	重组方	14,114,852.52	1-2 年	37.69
西安航空科技产业园供排水有限公司	子公司	23,292,461.32	1 年内	62.19
合计	/	37,407,313.84	/	99.88

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
西安航空科技产业园供排水有限公司	子公司	23,292,461.32	62.19
合计	/	23,292,461.32	62.19

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
-------	--------	------	------	------	-----------	------	----------------	-----------------

汉中市国中自来水有限公司	77,364,500.00	77,364,500.00		77,364,500.00			100	100
西安航空科技产业园供水排水有限公司	70,000,000.00	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

4、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	-898,783.61	-313,939.94
加：资产减值准备		-381,820.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,430.49	
无形资产摊销	650.01	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-317.26
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		795,019.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,465,499.45	1,951,015.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,527,922.33	-2,231,013.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,874.01	-181,057.47
<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	50,874.01	84,769.77
减：现金的期初余额		213,827.24
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	50,874.01	-129,057.47

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国中(天津)水务有限公司	有限责任公司	天津市	朱勇军		90,000.00	70.20	70.20	国中控股有限公司	79499862-5

2、本企业的子公司情况

单位：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	朱勇军		60,000,000.00	100	100	22257038-3
汉中市汉江供水实业有限公司	有限责任公司	汉中市	方军		5,026,000.00	100	100	29545089-2
汉中市汉江水业发展有限公司	有限责任公司	汉中市	方军		910,000.00	100	100	71972753-4
西安航空科技产业园供排水有限公司	有限责任公司	西安市	孙正基		40,000,000.00	99	99	74283660-8
青海雄越环保科技有限公司	有限责任公司	西宁市	毛文雄		20,900,000.00	95	95	75742244-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
国中（汉中）石门供水有限公司	母公司的控股子公司	73536068-0
汉中国中置业有限公司	母公司的全资子公司	66799365-3
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	母公司的全资子公司	745410629

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	国中（汉中）石门供水有限公司	3,090,000.00	3,090,000.00
其他应收款	国中（天津）水务有限公司	9,540,885.70	9,513,530.70
其他应收款	国中（汉中）石门供水有限公司	10,663,784.02	8,210,089.88
其他应收款	汉中国中置业有限公司	4,445,245.53	2,940,510.01
其他应付款	国中（天津）水务有限公司	27,285,169.17	22,629,707.73
其他应付款	国中（秦皇岛）污水处理有限公司	1,500,000.00	

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

1、接本公司控股股东国中（天津）水务有限公司通知，国中（天津）水务有限公司与北方国际信托股份有限公司签订了壹亿元人民币借款合同。国中（天津）水务有限公司以持有的 ST 国中（600187）65,000,000 股限售流通股股票质押，出质给北方国际信托股份有限公司。质押期限自 2009 年 8 月 18 日至 2011 年 2 月 28 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、2009 年 7 月 22 日第四届董事会第四次会议审议通过了公司与国中（天津）水务有限公司签订的《借款合同》，借款合同金额：6100 万元。

3、2009 年 7 月 22 日第四届董事会第四次会议审议通过了《关于投资山东省东营市第二自来水厂项目的议案》。

(十三) 其他重要事项

无

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	323,644.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,505.09
合计	343,149.41

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.93	5.46	0.0281	0.0281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78	5.31	0.0270	0.0270

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	9,188,986.95	7,765,787.53	224,907,100.14	234,096,087.09

## 八、备查文件目录

- 1、载有本公司董事长、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：朱勇军

黑龙江国中水务股份有限公司

2009 年 8 月 20 日