

合加资源发展股份有限公司  
EGUARD RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD.



二〇〇九年半年度报告

二〇〇九年八月二十一日

## 目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动和主要股东持股情况	7
第五节 董事、监事、高级管理人员情况	10
第六节 董事会报告	11
第七节 重要事项	17
第八节 财务报告	29
会计报表	29
会计报表附注	38
第九节 备查文件	101

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司全体董事均参加了审议本次半年度报告的董事会议。

公司2009年半年度财务报告未经审计。

公司董事长文一波先生、总经理张景志先生、财务总监王志伟先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称 合加资源发展股份有限公司  
公司法定英文名称 EGUARD RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD.  
公司英文简称 EGUARD RESOURCES
- (二) 公司法定代表人 文一波
- (三) 公司董事会秘书 马勒思  
公司证券事务代表 张维娅  
联系地址 湖北省宜昌市绿萝路77号  
电 话 (0717) 6442936  
传 真 (0717) 6442830  
电子信箱 ss000826@126.com
- (四) 公司注册地址 湖北省宜昌市沿江大道114号  
公司办公地址 湖北省宜昌市绿萝路77号  
邮政编码 443000  
公司网址 www.eguard-rd.com  
公司电子信箱 000826@eguard-rd.com
- (五) 公司选定的信息披露报刊 《中国证券报》 《证券时报》  
刊登公司半年度报告的中国证监会指定网址 www.cninfo.com.cn  
公司半年度报告备置地点 公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市地 深圳证券交易所  
股票简称 合加资源  
股票代码 000826
- (七) 公司其他有关资料  
公司首次登记注册时间 1993年10月  
公司首次登记注册地点 湖北省工商行政管理局  
公司最近一次变更登记时间 2009年2月  
企业法人营业执照注册号 420000000030220  
税务登记证号码 420502179120511  
公司聘请的会计师事务所 大信会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地点 湖北省武汉市中山大道1166号  
金源世界中心AB座7-8楼

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上 年度期末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	2,652,974,317.26	2,357,844,453.73	2,485,689,421.54	6.73
归属于上市公司股东的所有者权益	1,001,522,657.50	940,977,981.11	980,977,981.11	2.09
股本	413,356,140.00	413,356,140.00	413,356,140.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.42	2.28	2.37	2.11
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	293,795,331.65	222,315,624.92	222,315,624.92	32.15
营业利润	81,708,417.26	60,852,677.70	60,852,677.70	34.27
利润总额	83,449,381.37	62,071,891.59	62,071,891.59	34.44
归属于上市公司股东的净利润	63,744,676.39	51,301,860.82	51,301,860.82	24.25
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	66,408,400.07	50,974,083.18	50,974,083.18	30.28
基本每股收益(元/股)	0.15	0.12	0.12	25.00
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.12	0.12	25.00
净资产收益率(全面摊薄)	6.36%	10.73%	10.73%	-4.37
净资产收益率(加权平均)	6.29%	11.34%	11.34%	-5.05
经营活动产生的现金流量净额	85,352,584.43	-12,303,094.85	-12,303,094.85	793.75
每股经营活动产生的现金流量净额	0.21	-0.06	-0.06	450.00

## (二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
控股子公司当期所获政府补贴	2,002,126.53
营业外收支净额	31,504.30
所得税影响数	-4,697,354.51
合计	-2,663,723.68

注：北京国税局开发区分局于2009年5月18日下发《开国税所通[2009]179号》通知，根据（国税函[2009]203号）第二条规定，公司控股子公司北京合加环保有限责任公司原享受的尚未到期的定期减免税优惠税率（7.5%）不再享受，自2008年1月1日起按（国税函[2009]203号）有关规定缴纳企业所得税，进行2008年度企业所得税年度纳税申报。所得税影响金额为根据前述规定北京合加环保有限责任公司共补缴2008年所得税税差所致。

(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则（第9号）》的要求编制的净资产收益率和每股收益。

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益（%）		每股收益（元/股）	
	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	6.36%	6.29%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.63%	6.56%	0.16	0.16

(四) 本报告期内，公司不存在国内外会计准则差异情况。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、报告期内股本变动情况

#### (一) 公司股份结构变化情况表:

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	180,513,333	43.67	0	0	0	0	0	180,513,333	43.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,513,333	43.67						180,513,333	43.67
其中: 境内法人持股	180,513,333	43.67						180,513,333	43.67
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、无限售条件股份	232,842,807	56.33	0	0	0	0	0	232,842,807	56.33
1、人民币普通股	232,842,807	56.33						232,842,807	56.33
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	413,356,140	100.00	0	0	0	0	0	413,356,140	100.00

注: 报告期内, 公司总股本及股份结构均未发生变化。

#### (二) 有限售条件流通股可上市流通时间表

单位: 股

股东名称	年初限售股 份数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末限售 股数	解除限售日 期
北京桑德环保集团有限公司	167,643,333	0	0	167,643,333	注 1
宜昌三峡金融科技有限责任公司	12,870,000	0	0	12,870,000	注 2

注 1:

截止本报告期末, 公司控股股东北京桑德环保集团有限公司(以下简称“桑德

集团” ) 合计持有本公司股份 185,611,140.00 股 (其中包括 167,643,333.00 股有限售条件流通股、17,967,807.00 股无限售条件流通股), 截止本报告披露日, 桑德集团所持公司股份中的 17,967,807.00 股无限售条件流通股暂无股份出售计划。

2008 年 6 月 26 日, 桑德集团向公司全体股东发出承诺函, 承诺其所持有的公司 167,643,333.00 股有限售条件流通股在原股权分置改革承诺可上市交易时间的基础上自愿继续延长锁定 1 年, 即 2010 年 2 月 10 日以后。

注 2:

公司原法人股股东宜昌三峡金融科技有限责任公司因未对公司的股权分置改革方案作表示同意的书面意见, 在公司实施股权分置改革方案时, 由桑德集团代为垫付其应向原流通股东支付的对价股份, 在宜昌三峡金融科技有限责任公司未偿还桑德集团所垫付的对价股份或取得桑德集团表示同意的书面意见前, 其所持股份暂不上市流通。偿还对价后, 在遵守限售期的相关规定后可上市流通。

## 二、 股东情况介绍

### (一) 截止 2009 年 6 月 30 日, 公司股东情况如下:

股东总数		27,894 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京桑德环保集团有限公司	境内非国有法人股	44.90	185,611,140	167,643,333.00	175,600,000
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	社会公众股股东	3.44	14,204,691	0	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	社会公众股股东	3.28	13,565,162	0	
宜昌三峡金融科技有限责任公司	境内非国有法人股	3.11	12,870,000	12,870,000	
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	社会公众股股东	2.66	11,007,167	0	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	社会公众股股东	1.65	6,826,827	0	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	社会公众股股东	1.00	4,114,222	0	
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	社会公众股股东	0.97	4,000,000	0	
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	社会公众股股东	0.65	2,706,235	0	
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	社会公众股股东	0.65	2,695,161	0	
前 10 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数量		股份种类		
北京桑德环保集团有限公司	17,967,807		人民币普通股		
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	14,204,691		人民币普通股		
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	13,565,162		人民币普通股		



中国工商银行-广发聚富开放式证券投资基金	11,007,167	人民币普通股
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	6,826,827	人民币普通股
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	4,114,222	人民币普通股
中国农业银行-信诚四季红混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	2,706,235	人民币普通股
中国农业银行-景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	2,695,161	人民币普通股
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金、中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)同属华夏基金管理有限公司管理。中国工商银行-广发聚富开放式证券投资基金、中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金同属广发基金管理有限公司管理。</p> <p>除此以外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

注：持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东为北京桑德环保集团有限公司。

### 三、公司控股股东及实际控制人情况：

截止本报告期末，持有公司 5%（含 5%）股份的股东为北京桑德环保集团有限公司（以下简称“桑德集团”），桑德集团持有公司股份为 185,611,140.00 股（其中包括 167,643,333.00 股有限售条件流通股、17,967,807.00 股无限售条件流通股），桑德集团持有本公司股份在本报告期末未发生变化。

截止本报告期末，公司的控股股东为北京桑德环保集团有限公司，实际控制人为文一波先生，均未发生变化。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份或股票股票权情况：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股份或股票期权。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况：

（一）2009年3月9日，公司召开第五届二十九次董事会，审议通过了关于公司董事会进行换届选举的议案，同时公司第五届二十九次董事会将公司第五届董事会任期届满进行换届选举的议案提交公司二00八年年度股东大会审议。公司于2009年4月6日召开了二00八年年度股东大会，审议通过了关于公司第五届董事会任期届满进行换届选举的议案，文一波先生、胡新灵先生、张景志先生、胡泽林先生、张书廷先生、周守华先生任公司第六届董事会董事。其中：张书廷先生、周守华先生为公司第六届董事会独立董事。

（二）2009年3月9日，公司召开第五届十七次监事会，审议通过了关于公司监事会换届选举的议案，同时公司第五届十七次监事会将公司第五届监事会任期届满进行换届选举的议案提交公司二00八年年度股东大会审议。公司于2009年4月6日召开了二00八年年度股东大会，审议通过了上述议案。殷诗乐先生、赵达先生、董智明先生任公司第六届监事会监事，其中殷诗乐先生为公司第六届监事会主席。

（三）2009年3月24日，公司召开第五届三十次董事会，审议通过了关于吴晓东先生辞去公司副总经理、董事会秘书的议案。该次董事会同时聘任马勒思先生为公司第五届董事会秘书，公司独立董事就公司本次聘任高级管理人员的议案发表了表示同意的独立意见。

（四）2009年4月6日，公司召开第六届一次董事会，选举文一波先生为公司第六届董事会董事长，选举胡新灵先生为公司第六届董事会副董事长。同时，经公司董事提名，同意聘任胡泽林先生、李天增先生、刘晓林女士为公司副总经理，同意聘任王志伟先生为公司财务总监，聘任马勒思先生为公司第六届董事会董事会秘书，任期三年。

## 第六节 董事会报告

### 一、报告期内，公司经营成果及财务状况分析

#### (一) 主营业务的范围及经营情况：

公司主营业务涵盖市政给水、污水处理项目投资与运营；城市垃圾、工业固体废物及危险废弃物处理处置及回收利用相关设施设计和技术咨询、工程承建、相关设备的生产与销售、运营管理及配套服务等各项业务。

报告期内，国内外宏观经济形势也对公司的生产经营产生了影响，公司充分发挥自身优势和核心竞争力，以商务模式的创新和差异化的解决方案来增强竞争力，采取多项灵活措施积极应对，各项经营业务仍呈现出较为稳健的发展态势。

报告期内，公司在固废工程系统集成业务领域利用业务链条长的优势，积极拓展设计、咨询等业务，大力推动在建工程建设进度，充分利用公司技术全面的优势积极拓展生活垃圾卫生填埋、综合处理和焚烧发电项目，收到良好效果；积极推动募投项目的建设，项目建设进展顺利；在城市水务领域，加大了对已运营和新投产项目的精细化管理，水务项目收入和盈利能力有了较大幅度的提升，根据市场状况利用收购等方式拓展水务项目，进一步提升了公司在水务领域的规模优势和竞争力。

2009年上半年，公司营业收入293,795,331.65元，比上年同期增长32.15%；实现净利润（归属于母公司所有者）63,744,676.39元，比上年同期增长24.25%。

报告期内，公司经营业务的各项主要财务指标如下：

单位：人民币元

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月	增减变动(%)
营业收入	293,795,331.65	222,315,624.92	32.15
营业利润	81,708,417.26	60,852,677.70	34.27
归属于母公司所有者的净利润	63,744,676.39	51,301,860.82	24.25
经营活动产生的现金流量净额	85,352,584.43	-12,303,094.85	793.75
投资活动产生的现金流量净额	-223,133,310.25	-40,883,531.48	445.78

筹资活动产生的现金流量净额	170,383,975.83	109,541,289.76	55.54
项 目	2009年6月30日	2008年12月31日	增减变动(%)
总资产	2,652,974,317.26	2,485,689,421.54	6.73
归属于上市公司股东的所有者权益	1,001,522,657.50	980,977,981.11	2.09

报告期内公司上述各项财务指标变动原因:

1、报告期内，公司营业收入较上年同期增长32.15%，营业利润较上年同期增长34.27%，归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长24.25%，主要原因为公司水务收入较上年有大幅增长；

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长，主要原因为公司催款力度加大，回款状况较上年有较大的改善。

3、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要原因为报告期内公司在建项目固定资产投资所需资金增加；

4、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加55.54%，主要原因公司水务在建项目较上年同期有大幅增长，融资力度加大所致。

(二) 报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的行业及产品情况:

单位: 人民币元

产品与行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本比 上年同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减
环保设备安装及咨 询收入	34,691,111.18	8,970,912.03	74.14	-44.45	-74.78	31.09
固体废弃物处置工 程建设业务	157,257,198.23	103,254,930.62	34.34	14.64	36.42	-10.48
污水处理业务	66,634,085.02	37,820,917.76	43.24	249.31	375.35	-15.05
自来水业务	35,212,937.22	19,699,405.94	44.06	872.78	425.16	47.68

1、公司环保设备销售及安装收入较上年同期相比降低44.45%，毛利率上升31.09%，主要原因为此项收入中含有技术服务及咨询收入，扣除此因素环保设备销售收入毛利率为34.37%。

2、市政施工收入较上年同期相比增长14.64%，主要原因为公司上半年固废项目主要处于工程施工期所致；

3、公司污水处理营业收入较上年同期增长249.31%，主要原因为公司投资的污水处理项目陆续进入正式运营所致；

4、公司自来水收入较上年同期相比增长872.78%，营业成本较上年同期增长425.16%，主要原因为公司托管经营自来水业务所致。

### （三）主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业成本	营业收入较上年同期增减 (%)	营业成本较上年同期增减 (%)
华中地区	258,902,147.17	151,945,420.03	68.95	66.65
江浙地区	11,640,847.91	9,992,767.52	43.94	62.28
北京地区	23,252,336.57	7,807,978.80	-61.87	-69.53
合计	293,349,901.37	169,746,166.35		

（四）报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（五）报告期内，不存在对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（六）报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）。

（七）其他事项：

1、报告期内，公司控股子公司荆州市荆清水务有限公司（以下简称“荆州荆清”）投资建设的荆州市城南污水处理厂、荆州草市污水处理厂被列入2008年新增中央预算内投资计划，并获中央预算内投资款1500万元人民币；截止2009年6月30日，荆州荆清已经收到其所获中央预算内投资款的全部款项。

2、报告期内，公司控股子公司嘉鱼嘉清水务有限公司（以下简称“嘉鱼嘉清”）

投资建设的嘉鱼污水处理厂被列入 2008 年新增中央预算内投资计划，并获中央预算内投资款 600 万元人民币；截止 2009 年 6 月 30 日，嘉鱼嘉清已收到其所获中央预算内投资款 300 万元人民币。

（八）经营中的问题与困难及解决方案：

在国内外宏观经济形势影响下，各地方政府在面临保增长、促就业的严峻形势下，地方政府财政收入下降，导致真正用于环保的投资拨付速度下降。另一方面，政府在新建基础设施项目决策过程中提高公众的参与权和知情权，新建基础设施建设的决策过程周期拉长。但同时，这些因素也带来了环保项目的咨询、设计市场的迅速扩大，公司积极应对这些变化，进一步巩固了公司在固废工程系统集成业务领域的竞争优势，也为未来的业务增长奠定了坚实的基础。在水务领域，市场竞争日趋激烈，公司还需利用竞争优势，抓住市场机会，利用多种方式，扩大水务业务规模。

公司采取如下措施：

1、在固体废弃物处置领域通过延伸固废处置产业链条来进一步增加市场占有率。一方面，将进一步拓宽固废处置工艺路线，加大生活垃圾焚烧发电工程的系统集成业务；另一方面，进一步加大固废处置工程的市政施工业务和固废处置项目的技术咨询和设计业务；兼顾危险废弃物处置市场，拓展工业企业危险废弃物和医疗废物处置项目的市场；加大电子垃圾、建筑垃圾处置的技术开发力度，为市场拓展做好准备。

在城市水务领域，加强对水务投资项目的精细管理，完善以项目公司经营收益和现金流指标为中心的运营管理系统，通过提价增量、降耗挖潜、开拓非主营业务等手段提升项目投资收益；加强对投资项目的管理，缩短在建项目的建设周期，尽早投运，产生投资收益。立足湖北、进一步增加在湖北省的市场占有率。在谨慎选择项目的基础上，扩大公司在水务行业市场的占有率和影响力。

2、加快公司咸宁设备基地的建设步伐，尽早形成生产力，提高公司固废设备研发设计与生产能力，增进公司的产业链延伸，提高公司的核心竞争力。

3、强化各项工作的刚性执行力，提高生产管理水平；进一步完善以项目独立效益核算为核心的，涵盖营销、设计、施工等各环节，包含预算定额控制、工期质量控制、成本费用控制、资金收支控制等要素在内的生产管理体系，提高措施执行、考核和激励力度。

4、增强成本控制能力、严控财务风险和资金风险。同时挖潜、提高运营项目的投资收益和现金回流速度，加大公司应收帐款回款力度，加强公司资金的控制与管理，最大限度增收节支，以最大程度地满足公司快速发展的资金需求。

## 二、报告期内投资情况

### （一）报告期内，募集资金的使用情况：

1、2008年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]636号文核准，并经深圳证券交易所同意，合加资源发展股份有限公司公开增发人民币普通股A股3000万股，共募集资金44,700.00万元，扣除发行费用3,377.29万元后，募集资金净额为41,322.71万元。募集资金于2008年7月7日划至本公司募集资金专用存储账户。

公司本次公开增发募集资金建设项目为“环境资源设备研发、设计、制造基地建设”，公司全资子公司湖北合加环境设备有限公司（以下简称“湖北合加”）为公司公开增发募集资金投入项目的实施主体。为了确保募集资金投资项目的建设顺利、规范、高效进行，公司拟通过分期增资方式，将募集资金根据项目建设资金使用计划分阶段向本次募投项目的实施主体——公司全资子公司湖北合加实施增资，由湖北合加开展该募投项目的投资建设。

（1）2009年1月13日，公司召开第五届二十七次董事会，审议通过了关于对公司全资子公司湖北合加进行增资的议案。湖北合加成立于2008年1月，成立之初的注册资本为1000万元人民币，该公司作为公司公开增发募集资金的实施主体，开展募投项目的投资建设，截止2008年12月31日，湖北合加的注册资本为15000万元人民币。此次董事会通过以募集资金4000万元人民币向湖北合加实施增资，湖北合加的注册资本变更为19000万元人民币。

（2）公司于2008年11月9日召开第五届二十五次董事会审议通过了关于公司使用闲置募集资金4000万元人民币暂时补充流动资金的议案，使用期限不超过6个月（2008年11月10日至2009年5月10日止）。2009年4月30日公司以自有资金4000万元人民币归还至公司募集资金专户。

（3）公司于2009年5月7日召开第六届三次董事会审议通过了关于公司使用闲置募集资金4000万元人民币暂时补充流动资金的议案，使用期限不超过6个月（2009年5月8日至2009年11月8日止），到期后公司将以经营性自有资金归还至募集资金专户，自有资金不足部分，将用借款归还。公司以闲置募集资金暂时补充流动资金的使用

不影响公司募集资金项目正常建设和进展，也不存在变相改变募集资金投向的行为。

该次董事会同时审议通过了关于对公司全资子公司湖北合加进行增资的议案。公司通过陆续增资的方式将募集资金根据项目建设的进展分阶段的向公司募投项目的实施主体——公司全资子公司湖北合加实施增资，此次增资款项为5000万元人民币，湖北合加的注册资本将由19000万元增至24000万元人民币。

## 2、截止报告期末，公司募集资金使用情况表：

单位：人民币万元

募集资金总额		41,322.71				报告期内投入募集资金总额			7,659.60			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			21,896.43			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
环境资源设备研发设计制造基地项目	否	45,680.00	45,680.00	18,500.00	7,659.60	21,896.43	3,396.43	118.36%	2010年05月31日	0.00	否	否
合计	-	45,680.00	45,680.00	18,500.00	7,659.60	21,896.43	3,396.43	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	按招股说明书承诺进度，公司公开增发投资项目尚在建设中，不存在未达到计划进度的情况。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前以自有资金累计投入 1,136.88 万元，经第五届二十一次董事会会议审议批准，同意以募集资金 1,136.88 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2008 年 11 月召开第五届二十五次董事会会议审议通过了关于以闲置募集资金 4000 万元人民币补充公司日常经营性流动资金的议案，使用期限自 2008 年 11 月 10 日至 2009 年 5 月 10 日)。截至 2009 年 4 月 30 日，公司已将该笔资金归还于募集资金专户。 为提高募集资金的使用效率，降低财务费用，维护公司和全体股东的利益，公司于 2009 年 5 月 7 日召开第六届三次董事会审议通过了关于公司根据日常经营业务的需要继续使用 4000 万元人民币闲置募集资金补充流动资金的议案，使用期限不超过 6 个月(即自 2009 年 5 月 8 日起至 2009 年 11 月 8 日止)。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚在建设期											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。											

3、截止报告期末，公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。



(二) 报告期内, 公司无重大非募集资金投资项目的使用情况。

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理状况:

报告期内, 公司按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规及有关规定, 不断完善公司法人治理结构, 规范公司运作, 加强公司内部监督及治理。

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构及与公司实际发展状况相适应的股东大会、董事会、监事会, 并建立健全了相关议事规则及制度, 形成了公司三会及经营管理层互相协作、内部有效控制的法人治理结构。公司董事会、监事会及高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规和公司各项管理制度, 议事规则的规定和要求, 认真履行职责, 维护公司的整体利益, 保证公司全体股东的利益。

按照中国证监会发布的上市公司治理相关的规范性文件, 公司整体运作规范, 法人治理结构合理, 相关制度健全, 信息披露规范, 公司股东与股东大会、控股股东及上市公司、董事与董事会、信息披露与透明度等法人治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范要求。

### 二、2009年半年度, 公司不进行利润分配及资本公积转增股本。

三、报告期内, 公司未发生或以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司投资上市公司、参股证券公司、保险公司、信托公司等金融机构的情况:

(一) 公司持有其他金融机构股权情况:

单位: 元

企业名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值
亚洲证券有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.19	2,000,000.00

注：2005 年 4 月 29 日，亚洲证券有限公司被华泰证券有限公司托管，公司根据对该公司相关清算情况的通报，在该项投资能否收回不能确定的情况下，全额计提了减值准备。

## 五、本报告期内，公司的重大资产收购、出售及资产重组情况：

（一）本报告期内，公司未涉及重大资产收购、出售及情况；

（二）本报告期内，公司股权收购事项具体情况如下：

1、公司于 2009 年 5 月 31 日召开第六届四次董事会，审议通过了关于公司拟收购上海京科投资管理有限公司所持有的咸宁甘源水务有限公司 85% 股权的议案、关于公司及公司控股子公司拟收购北京桑德环保集团有限公司所持有的襄樊汉水清漪水务有限公司 80% 股权暨关联交易的议案，具体情况如下：

（1）为增强公司水务业务的核心竞争力，经公司管理层和咸宁水务甘源水务有限公司（以下简称“咸宁水务”）股东方充分沟通，公司以现金方式收购上海京科投资管理有限公司所持有的咸宁水务 85% 的股权，股权转让价款为 1204.45 万元人民币，本次咸宁水务资产评估选取收益法评估的股东全部权益作为股权收购交易作价依据。

2009 年 6 月 23 日，公司收购咸宁甘源水务有限公司股权已在湖北省咸宁市工商行政管理局办理完成变更手续，截止目前，公司持有咸宁甘源水务有限公司 85% 的股权。

（2）公司该次董事会同时审议通过了关于公司及公司控股子公司收购北京桑德环保集团有限公司所持有的襄樊汉水清漪水务有限公司 80% 股权暨关联交易的议案。为增强公司水务业务的核心规模和竞争力，公司经与桑德集团协商，以 4158 万元人民币收购桑德集团所持襄樊水务 77% 的股权，公司控股子公司荆门夏家湾水务有限公司以 162 万元人民币收购桑德集团所持襄樊水务 3% 的股权。公司及控股子公司在此次收购暨关联交易中涉及金额为人民币 4320 万元。

2009 年 6 月 29 日，公司与荆门夏家湾水务有限公司已在湖北省襄樊市工商行政管理局完成了变更登记手续。截止目前，公司持有襄樊汉水清漪水务有限公司 97% 的股权，荆门夏家湾水务有限公司持有其 3% 的股权。

本报告期内，咸宁甘源水务有限公司、襄樊汉水清漪水务有限公司作为公司的控股子公司纳入合并报表范围。本次股权收购于 2009 年 5 月 31 日经公司董事会审议通过并实施，该次股权收购行为尚未对报告期的经营成果及财务状况构成重大影响。

上述股权收购的具体事项详见公司 2009 年 6 月 3 日刊登于《中国证券报》、《证

券时报》及巨潮资讯网中《合加资源第六届四次董事会决议公告》[公告编号：2009-36]，《关于收购咸宁甘源水务有限公司 85%股权的公告》[公告编号：2009-37]、《关于收购襄樊汉水清漪水务有限公司 80%的股权暨关联交易公告》[公告编号：2009-38]。

(三) 报告期内，公司未发生资产重组事项。

## 六、本报告期内，公司关联交易事项。

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、2005 年 3 月，经公司公开招标，北京桑德环境工程有限公司联合体中标包头鹿城水务有限公司承建的包头市南郊污水处理厂扩建污水回用及排水管网工程，该工程预算总金额 163,511,900.00 元，于 2008 年 10 日已竣工决算，决算金额 182,290,300.00 元，截止 2009 年 6 月 30 日共结算金额 161,376,700.00 元，本期支付金额 2,100,000.00 元。

2006 年 8 月，经公司公开招标，北京桑德环境工程有限公司联合体中标包头市南郊污水处理厂扩建及排水管网工程所需设备及安装工程，该设备及安装工程预算总金额 89,120,820.00 元，该项目于 2008 年 10 日已竣工决算，决算金额 79,128,900.00 元。

2、2008 年 12 月，公司控股子公司荆州市荆清水务有限公司通过邀请招标程序确定荆州市污水处理工程（荆州市草市及城南污水处理厂工程建设项目）总承包项目中标方为关联方北京桑德环境工程有限公司，中标合同总价为 160,566,000.00 元人民币，工程建设总承包合同范围包括污水处理厂土建工程、配套管网工程建设、设备采购、安装调试以及指标测试、调试及竣工后在质保期内的运行指导等，以及合同约定承建方应承担的义务。该日常经营性关联交易事项经公司于 2008 年 12 月 18 日召开的第五届二十六次董事会审议通过，并经公司于 2009 年 1 月 4 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过。（公司该日常关联交易事项于 2008 年 12 月 19 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号：2008-54）

2、2008 年 11 月，经公开招标，北京桑德环境工程有限公司与中冶集团华冶资源开发有限责任公司组成的联合体中标公司控股子公司大冶清波水务有限公司投资建设的“大冶市污水处理工程项目”的总承包，工程承包合同范围包括污水处理厂土方桩基工程、土建工程、设备供货及安装工程、配套管网工程费用，以及合同约定

承建方应承担的义务及相关费用。交易合同为固定价格合同，总金额为 46,300,000.00 元人民币，合同价格的定价原则系依据国家相关法律、法规，采用公开招标的方式确定，截止本报告期末，该交易尚涉及的相关合同尚在执行中。（公司该关联交易事项公告于 2008 年 11 月 29 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号：2008-51）

3、2008 年 6 月，公司控股子公司荆门夏家湾水务有限公司根据荆门夏家湾污水处理工程建设相关项目建设核准批复，委托招标公司进行工程建设邀请招标。后确定湖北五三建设有限公司和公司关联法人北京桑德环境工程有限公司组成的联合体中标夏家湾污水处理厂二期工程建设（合同总价为 20,010,000.00 元），北京桑德环境工程有限公司作为本次交易履行的联合体成员之一，对本建设项目提供安装工程；湖北五三建设有限公司作为本次交易履行的联合体成员之一，对本建设项目负责合同范围内土建工程等。同时，根据邀请招标的结果，北京桑德环境工程有限公司中标夏家湾污水处理厂二期工程的设备供货、安装及调试（合同总价为 13,049,700.00 元人民币）。该日常经营性关联交易事项经公司于 2008 年 12 月 18 日召开的第五届二十六次董事会审议通过，并经公司于 2009 年 1 月 4 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过。（公司该日常关联交易事项于 2008 年 12 月 19 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号：2008-54）

4、2008 年 3 月 25 日，荆门夏家湾水务有限公司与北京桑德环境工程有限公司签订了委托设计合同，设计内容为荆门夏家湾污水处理厂二期工程初步设计、施工图设计、施工图预算编制及竣工图编制。经过双方商定，设计合同的总价款为 212.4 万元人民币。按协议约定，工程公司为夏家湾污水处理厂二期工程的相关设计服务直至工程施工安装结束为止。（公司该日常关联交易事项于 2008 年 12 月 19 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号：2008-54）

5、2009 年 3 月，公司控股子公司嘉鱼嘉清水务有限公司通过公开招标的方式确定公司关联方北京桑德环保集团有限公司与武汉第一建工集团有限公司组成的联合体中标嘉鱼县污水处理厂厂区及管网工程建设总承包合同，并与其签订了交易合同，该合同为固定价格合同，总金额为 66,970,000.00 元人民币。截止本报告期末，该关联交易涉及的相关合同尚在执行中。（公司该日常关联交易事项于 2009 年 3 月 25 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号：2009-19）

七、截止本报告期末，公司对外担保情况：

(一) 前一报告期延续到本报告期的贷款担保事项：

1、2008 年 10 月 11 日，公司召开 2008 年第二次临时股东大会审议通过了公司为控股子公司向相关银行申请贷款提供担保的议案：

(1) 关于公司为控股子公司荆州市荆清水务有限公司向中国银行湖北省分行申请的不超过 10000 万元人民币中长期借款提供担保；

(2) 关于公司为控股子公司荆门夏家湾水务有限公司向中国银行湖北省分行申请的不超过 3000 万元人民币中长期借款提供担保。

2008 年 12 月，荆州市荆清水务有限公司与中国银行股份有限公司荆门分行签订了《人民币中长期借款合同》，借款金额为 3900 万元人民币，借款期限为 96 个月（自 2008 年 12 月 26 日至 2016 年 12 月 26 日），借款资金将用于荆州市草市污水处理厂项目建设，同时公司为荆州市荆清水务有限公司的上述银行借款提供担保并签订了“2008 年荆公保字 006 号”保证合同，公司为该控股子公司的上述银行借款提供连带责任担保。

2008 年 12 月，荆州市荆清水务有限公司与中国银行股份有限公司荆门分行签订了《人民币中长期借款合同》，借款金额为 6000 万元人民币，借款期限为 96 个月（自 2008 年 12 月 26 日至 2016 年 12 月 26 日），借款资金将用于荆州市城南污水处理厂项目建设，同时公司为荆州市荆清水务有限公司的上述银行借款提供担保并签订了“2008 年荆公保字 007 号”保证合同，公司为该控股子公司的上述银行借款提供连带责任担保。

2008 年 12 月，荆门夏家湾水务有限公司与中国银行股份有限公司荆门分行签订了《人民币中长期借款合同》，借款金额为 3000 万元人民币，借款期限为 84 个月（自 2008 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 26 日），借款资金将用于荆门市夏家湾污水处理厂二期工程项目建设，同时公司为荆门夏家湾水务有限公司的上述银行借款提供担保并签订了“2008 年荆公保字 005 号”保证合同，公司为该控股子公司的上述银行借款提供连带责任担保。

截止本报告期末，上述相关担保事项尚在履约中。

2、2009 年 5 月，公司接控股子公司包头鹿城水务有限公司、宜昌三峡水务有限公司及枝江枝清水务有限公司报告其归还银行贷款情况，具体如下：

(1) 包头鹿城水务有限公司向中国工商银行包头市分行申请的贷款 12000 万元

目前已归还 1410 万元。

(2) 宜昌三峡水务有限公司向宜昌市商业银行股份有限公司东门支行申请的人民币 5000 万元贷款本金及利息已经全部归还，公司对宜昌三峡水务有限公司该笔贷款的担保责任解除。

(3) 枝江枝清水务有限公司向宜昌市商业银行股份有限公司西陵支行申请的人民币 3000 万元贷款本金及利息已经全部归还，公司对枝清枝清水务有限公司该笔贷款的担保责任解除。

(二) 本报告期内新增的贷款担保类交易事项：

1、公司于 2009 年 1 月 22 日召开第五届二十七次董事会通过了以下议案：

议案一：关于公司为控股子公司南昌象湖水务有限公司向上海浦东发展银行南昌分行申请的不超过 3,000 万元人民币 1 年期流动资金借款提供担保的议案；

议案二：关于公司为控股子公司包头鹿城水务有限公司向中国农业银行包头市汇通支行申请的不超过 1,500 万元人民币 1 年期流动资金借款提供担保的议案；

议案三：关于公司为控股子公司荆门夏家湾水务有限公司向宜昌市商业银行股份有限公司申请的不超过 5,000 万元人民币 1 年期流动资金借款提供担保的议案。

公司上述控股子公司向银行申请流动资金借款均由于日常生产经营所需，公司决定为控股子公司向银行申请流动资金借款提供连带责任保证担保。

2009 年 2 月 8 日，公司召开 2009 年第二次临时股东大会审议通过了上述关于为控股子公司向银行申请借款提供担保的议案。

2、2009 年 5 月 7 日，公司召开第六届三次董事会审议通过了关于公司控股子公司宜昌三峡水务有限公司由于日常经营的需要，拟向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请不超过 4500 万元人民币流动资金借款，借款期限为 12 个月。公司决定为该控股子公司向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请的不超过 4500 万元人民币一年期流动资金借款提供担保。

2009 年 5 月 24 日，公司召开 2009 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

3、2009 年 5 月 31 日，公司召开第六届四次董事会审议通过了关于公司为控股子公司枝江枝清水务有限公司（以下简称“枝清水务”）向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请的不超过 3,600 万元人民币 8 年期项目贷款提供担保的议案。

公司控股子公司枝江枝清水务有限公司由于项目建设的需要，拟向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请不超过 3600 万元人民币项目贷款，借款期限为 8

年期。公司决定为该控股子公司向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请的不超过 3600 万元人民币 8 年期项目贷款提供担保。

截止本报告期末，公司为控股子公司提供担保情况具体如下表：

单位：万元人民币

担保人	被担保人（控股子公司）	本期担保额	累计担保额	逾期担保额
合加资源	包头鹿城水务有限公司	1,500	12,090	0
合加资源	宜昌三峡水务有限公司	4,500	7,500	0
合加资源	枝江枝清水务有限公司	3,600	3,600	0
合加资源	荆门夏家湾水务有限公司	5,000	8,000	0
合加资源	荆州荆清水务有限公司	0	9,900	0
合加资源	南昌象湖水务有限公司	3,000	3,000	0
合计	——	17,600	44,090	0

（三）报告期内，公司未发生为控股股东及本公司控股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

截止 2009 年 6 月 30 日，公司对外担保金额合计为 44,090 万元。公司所有担保事项均为控股子公司项目建设及流动资金所需向银行申请借款提供担保，且贷款及担保行为按规定程序进行审批。除此以外，公司无其他对外担保及逾期对外担保情况。

（四）公司独立董事对于公司报告期或延续到报告期的关联方资金往来及对外担保的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发[2005]120 号文件精神，作为公司独立董事，依据公司提供的相关资料及经过我们审慎核查，截止 2009 年 6 月 30 日公司不存在控股股东及其关联方违规占用上市公司资金的情况，也不存在公司为控股股东及其他关联方垫支费用和成本或其他支出事项。

截止 2009 年 6 月 30 日，公司除为控股子公司的对外担保事项外，未发生向控股股东或实际控制人及其关联方提供任何担保。经过独立董事审慎核查，公司对控股子公司担保事项符合《公司章程》及中国证监会的有关规定，并履行了相关的决策程序，无违规情况。

公司的上述事项符合《公司法》及《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情况。

公司独立董事：张书廷 周守华 郭新平

#### 八、公司重大合同及其履行情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管上市公司资产的事项。

九、报告期内，公司未发生也无前期发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

1、持有公司 5%以上股东北京桑德环保集团有限公司在公司股权分置改革时所作承诺：

2006 年 2 月，在公司的股权分置改革方案实施时，公司控股股东北京桑德环保集团有限公司（以下简称“桑德集团”）对于其持有公司有限售条件流通股除遵守相关法定承诺外，还特别承诺如下：

（1）如果合加资源 2005-2007 年度的净利润不能满足以下任一条件，实施追加对价承诺：扣除非经常性损益后，以目前总股本 181,493,000 股计算的 2005 年度每股收益不低于 0.15 元/股；2006 年度、2007 年度每年扣除非经常性损益后的净利润同 2005 年相比其复合增长率不低于 45%（即 2007 年扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年累计增长不低于 110.25%）；2006 年度、2007 年度每年扣除非经常性损益后的净利润比上一年度增长不低于 30%；2005-2007 年度的财务报告均被出具了标准无保留意见的审计报告。追加对价承诺实施仅限一次。追加对价条件触发后，合加资源将在随后的年度股东大会结束后的 10 个交易日内公告追加对价的股权登记日，由北京桑德环保集团有限公司向追加对价股权登记日登记在册的除桑德集团和宜昌三峡金融科技有限责任公司以外的其他无限售条件的流通股股东支付股份，追加对价的股份总数为 3,575,000 股（因公司于 2007 年 5 月实施 2006 年度利润分配方案，该部分追加对价的股份数由 3,250,000 股增至 3,575,000 股）。



2008年3月4日，公司披露了2007年年度报告，公司的2005-2007年度净利润均未触发股改追加对价承诺各项条件，桑德集团无需支付追加对价股份，桑德集团在公司股权分置改革实施时被冻结的3,575,000股于2008年5月予以解冻。

(2) 桑德集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的股份；前述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。

截止本报告期末，桑德集团未出售其持有的公司股份。

(3) 在本次股权分置改革完成后，在遵循国家相关法律、法规规定的前提下，支持在公司董事会拟定的包括公司管理层、核心技术骨干、核心业务骨干等人员在内的股权激励对象范围内实施股权激励计划。具体的股权激励方案将在本次股权分置改革完成后由公司董事会拟定，并在履行相关批准程序和信息披露义务后实施。

截止本报告期末，公司控股股东履行了在股权分置改革方案中所作的特别承诺。

#### 2、公司控股股东所作其他承诺：

报告期内，公司持股5%以上的股东为北京桑德环保集团有限公司，该公司于2008年6月26日向公司发出承诺函，承诺其持有的公司有限售条件流通股股份数93,135,185.00股，在原股权分置改革承诺可上市交易时间的基础上自愿继续延长锁定1年，即股份锁定至2010年2月10日。

截止本报告期末，公司控股股东履行了其所作延长所持股份限售期的特别承诺。

#### 十一、报告期内，公司持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期及其他事项的承诺情况：

除前项所述事项外，本报告期内，公司持股5%以上股东未作其他承诺。

#### 十二、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人未发生下列情况：

受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适合人选、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责。

**十三、报告期内，公司接待调研情况**

时间	地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的材料
2009年01月08日	公司总部	电话沟通	银河证券许耀文先生	公司经营情况，未提供资料
2009年01月13日	公司总部	电话沟通	中金公司朱亚锋先生	公司经营情况，未提供资料
2009年02月07日	公司总部	实地调研	鲍尔投资陈康先生	公司经营情况，未提供资料
2009年03月02日	公司总部	电话沟通	厦门普尔投资林捷明先生	公司经营情况，未提供资料
2009年03月16日	公司总部	电话沟通	西部证券刘莉女士	公司经营情况，未提供资料
2009年4月16日	公司总部	实地调研	财富证券邹建军女士	公司经营情况，未提供资料
2009年4月24日	公司总部	实地调研	安信证券诸勤秒先生	公司经营情况，未提供资料
2009年1-6月	公司总部	电话沟通	个人投资者	公司经营情况，未提供资料

**十四、 报告期内，公司重要信息披露索引：**

序号	公告内容	指定信息披露媒体	公告编号	刊登日期
1、	公司2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-01	2009年1月6日
2、	关于公司全资子公司湖北合加获企业发展基金奖励的进展情况公告	中国证券报、证券时报	2009-02	2009年1月10日
3、	公司第五届二十七次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-03	2009年1月14日
4、	关于公司控股子公司获中央预算内投资的公告	中国证券报、证券时报	2009-04	2009年1月20日
5、	关于公司股东股权质押的公告	中国证券报、证券时报	2009-05	2009年1月20日
6、	公司五届二十八次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-06	2009年1月23日
7、	关于公司召开2009年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2009-07	2009年1月23日
8、	关于公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报	2009-08	2009年1月23日
9、	公司2009年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-09	2009年2月10日
10、	关于公司获高新技术企业认定的公告	中国证券报、证券时报	2009-10	2009年2月10日
11、	关于公司注册资本变更的公告	中国证券报、证券时报	2009-11	2009年2月27日
12、	公司第五届二十九次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-12	2009年3月12日
13、	公司第五届十七次监事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-13	2009年3月12日
14、	关于公司2008年度募集资金使用情况	中国证券报、证券时报	2009-14	2009年3月12日

	的专项说明			
15、	关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告	中国证券报、证券时报	2009-15	2009 年 3 月 12 日
16、	关于公司召开 2008 年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2009-16	2009 年 3 月 12 日
17、	公司 2008 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2009-17	2009 年 3 月 12 日
18、	关于公司募集资金存储方式相关事项公告	中国证券报、证券时报	2009-18	2009 年 3 月 19 日
19、	关于公司日常经营性关联交易的公告	中国证券报、证券时报	2009-19	2009 年 3 月 25 日
20、	关于公司股东股权质押的公告	中国证券报、证券时报	2009-20	2009 年 3 月 25 日
21、	关于公司第五届三十次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-21	2009 年 3 月 25 日
22、	关于公司 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-22	2009 年 4 月 8 日
23、	关于公司六届一次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-23	2009 年 4 月 8 日
24、	关于公司六届一次监事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-24	2009 年 4 月 8 日
25、	关于公司办公地址变更的公告	中国证券报、证券时报	2009-25	2009 年 4 月 16 日
26、	公司 2009 年第一季度报告	中国证券报、证券时报	2009-26	2009 年 4 月 24 日
27、	关于公司用自有资金归还募集资金的公告	中国证券报、证券时报	2009-27	2009 年 5 月 4 日
28、	关于公司六届三次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-28	2009 年 5 月 9 日
29、	关于公司六届三次监事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-29	2009 年 5 月 9 日
30、	关于公司继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报	2009-30	2009 年 5 月 9 日
31、	关于公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报	2009-31	2009 年 5 月 9 日
32、	关于公司召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2009-32	2009 年 5 月 9 日
33、	关于公司股东股权质押的公告	中国证券报、证券时报	2009-33	2009 年 5 月 12 日
34、	公司 2009 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-34	2009 年 5 月 26 日
35、	关于公司相关对外担保进展及担保解除的公告	中国证券报、证券时报	2009-35	2009 年 6 月 1 日

36、	公司第六届四次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-36	2009 年 6 月 3 日
37、	关于公司收购咸宁甘源水务有限公司 35%股权的公告	中国证券报、证券时报	2009-37	2009 年 6 月 3 日
38、	关于公司收购襄樊汉水清漪水务有限公司 80%股权暨关联交易的公告	中国证券报、证券时报	2009-38	2009 年 6 月 3 日
39、	关于公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报	2009-39	2009 年 6 月 3 日
40、	公司第六届四次监事会决议公告	中国证券报、证券时报	2009-40	2009 年 6 月 3 日
41、	关于公司股东股权质押的公告	中国证券报、证券时报	2009-41	2009 年 6 月 25 日

十五、上述事项相关公告同时登载于“巨潮资讯网”、“深圳证券交易所网站”，可在主页登陆“个股资料查询”中输入000826进行查询具体内容。

十六、除上述事项外，公司无已在前一定期报告中披露过的在报告期内发生以及在以前期内发生但持续到报告期的其他重要事项。

## 第八节 财务报告

### 资产负债表

编制单位：合加资源发展股份有限公司      2009 年 06 月 30 日      单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	389,568,337.55	227,468,034.49	356,923,127.24	310,152,561.85
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			478,000.00	
应收账款	475,741,977.54	428,244,330.27	372,549,490.22	357,473,501.48
预付款项	213,960,659.59	34,442,694.74	203,413,688.38	76,695,210.64
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	65,851,862.02	118,592,881.19	54,788,486.37	106,516,686.59
买入返售金融资产				
存货	4,586,667.99		3,514,998.72	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>1,149,709,504.69</b>	<b>808,747,940.69</b>	<b>991,667,790.93</b>	<b>850,837,960.56</b>
<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		776,654,500.00		613,750,000.00
投资性房地产				
固定资产	40,458,710.95	604,482.01	40,184,345.44	382,928.46
在建工程	332,839,448.15		250,548,435.71	
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	1,114,860,931.65	1,695,998.00	1,189,063,842.96	1,647,513.00
开发支出				
商誉	994,500.00			
长期待摊费用	5,017,636.93		5,131,421.61	
递延所得税资产	9,093,584.89	3,965,033.18	9,093,584.89	3,965,033.18
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,503,264,812.57</b>	<b>782,920,013.19</b>	<b>1,494,021,630.61</b>	<b>619,745,474.64</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,652,974,317.26</b>	<b>1,591,667,953.88</b>	<b>2,485,689,421.54</b>	<b>1,470,583,435.20</b>

法定代表人：文一波

主管会计工作的负责人：王志伟

会计主管人员：郭利萍

**资产负债表（续）**

编制单位：合加资源发展股份有限公司      2009 年 06 月 30 日      单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	315,000,000.00	148,000,000.00	228,000,000.00	148,000,000.00
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	200,300,400.00	139,300,400.00	109,837,450.00	109,837,450.00
应付账款	317,258,342.69	162,192,691.29	278,073,440.29	127,881,641.43
预收款项	9,476,394.75		6,424,305.29	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,589,324.85	105,542.13	819,534.33	108,716.95
应交税费	37,962,051.19	15,320,203.13	33,026,367.46	10,551,675.94
应付利息	4,464,234.70		4,485,384.70	
应付股利	469,744.52	451,750.00	4,660,827.85	4,642,833.33
其他应付款	113,690,111.65	175,897,166.66	108,922,308.71	166,705,550.65
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				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>1,000,210,604.35</b>	<b>641,267,753.21</b>	<b>774,249,618.63</b>	<b>567,727,868.30</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	507,711,818.00		618,141,826.63	
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	45,981,666.73		20,833,333.37	
<b>非流动负债合计</b>	<b>553,693,484.73</b>		<b>638,975,160.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>1,553,904,089.08</b>	<b>641,267,753.21</b>	<b>1,413,224,778.63</b>	<b>567,727,868.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	413,356,140.00	413,356,140.00	413,356,140.00	413,356,140.00
资本公积	393,244,052.81	392,164,052.81	436,444,052.81	395,244,052.81
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,396,770.35	42,396,770.35	42,396,770.35	42,396,770.35
一般风险准备				
未分配利润	152,525,694.34	102,483,237.51	88,781,017.95	51,858,603.74
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>1,001,522,657.50</b>	<b>950,400,200.67</b>	<b>980,977,981.11</b>	<b>902,855,566.90</b>
少数股东权益	97,547,570.68		91,486,661.80	
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,099,070,228.18</b>	<b>950,400,200.67</b>	<b>1,072,464,642.91</b>	<b>902,855,566.90</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>2,652,974,317.26</b>	<b>1,591,667,953.88</b>	<b>2,485,689,421.54</b>	<b>1,470,583,435.20</b>

法定代表人：文一波

主管会计工作的负责人：王志伟

会计主管人员：郭利萍

**利润表**

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	293,795,331.65	180,469,766.51	222,315,624.92	190,692,649.97
其中：营业收入	293,795,331.65	180,469,766.51	222,315,624.92	190,692,649.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	212,086,914.39	121,002,052.30	161,462,947.22	159,165,600.42
其中：营业成本	169,746,166.35	108,611,802.68	122,962,377.65	144,328,195.15
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	3,833,900.22	3,087,278.82	3,450,501.85	1,982,623.13
销售费用	4,085,305.83	322,789.73	4,444,064.77	488,228.91
管理费用	15,411,767.11	5,509,903.93	9,652,567.41	3,556,819.94
财务费用	18,984,802.13	3,470,277.14	16,145,259.48	5,250,723.66
资产减值损失	24,972.75		4,808,176.06	3,559,009.63
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）	81,708,417.26	59,467,714.21	60,852,677.70	31,527,049.55
加：营业外收入	1,801,667.61	90,678.46	1,416,435.14	
减：营业外支出	60,703.50		197,221.25	58,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,449,381.37	59,558,392.67	62,071,891.59	31,469,049.55
减：所得税费用	15,593,796.10	8,933,758.90	10,687,962.89	7,536,479.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,855,585.27	50,624,633.77	51,383,928.70	23,932,570.32
归属于母公司所有者的净利润	63,744,676.39	50,624,633.77	51,301,860.82	23,932,570.32
少数股东损益	4,110,908.88		82,067.88	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15		0.12	
（二）稀释每股收益	0.15		0.12	

法定代表人：文一波

主管会计工作的负责人：王志伟

会计主管人员：郭利萍

## 现金流量表

编制单位：合加资源发展股份有限公司                      2009 年 1-6 月                      单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<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	199,088,001.86	99,153,227.44	95,234,957.77	70,733,257.40
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	140,678.46	140,678.46		
收到其他与经营活动有关的现金	94,112,910.12	414,000,228.15	37,191,585.31	116,463,780.19
经营活动现金流入小计	293,341,590.44	513,294,134.05	132,426,543.08	187,197,037.59
购买商品、接受劳务支付的现金	111,634,255.67	190,788,752.89	84,773,307.00	58,601,893.90
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	18,316,987.69	3,840,951.68	6,968,654.68	384,221.40
支付的各项税费	21,286,555.88	9,545,534.00	31,510,601.14	21,028,024.78
支付其他与经营活动有关的现金	56,751,206.77	245,546,360.56	21,477,075.11	52,048,781.74
经营活动现金流出小计	207,989,006.01	449,721,599.13	144,729,637.93	132,062,921.82
经营活动产生的现金流量净额	85,352,584.43	63,572,534.92	-12,303,094.85	55,134,115.77
<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	431,000.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	86,481,379.37			
投资活动现金流入小计	86,912,379.37			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,971,310.16	210,305.00	40,883,531.48	1,056,350.00
投资支付的现金	27,622,250.00	139,172,250.00		
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				35,680,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,452,129.46			
投资活动现金流出小计	295,045,689.62	139,382,555.00	40,883,531.48	36,736,350.00
投资活动产生的现金流量净额	-208,133,310.25	-139,382,555.00	-40,883,531.48	-36,736,350.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	384,000,000.00	110,000,000.00	50,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,182,875.00	1,134,050.00	130,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	385,182,875.00	111,134,050.00	180,000,000.00	
偿还债务支付的现金	201,983,150.03	110,000,000.00	55,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,642,770.69	7,744,435.83	15,458,710.24	4,934,672.50
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	1,172,978.45	264,121.45		
筹资活动现金流出小计	229,798,899.17	118,008,557.28	70,458,710.24	14,934,672.50
筹资活动产生的现金流量净额	155,383,975.83	-6,874,507.28	109,541,289.76	-14,934,672.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	32,603,250.01	-82,684,527.36	56,354,663.43	3,463,093.27
加：期初现金及现金等价物余额	356,965,087.54	310,152,561.85	72,373,386.69	63,409,251.18
六、期末现金及现金等价物余额	389,568,337.55	227,468,034.49	128,728,050.12	66,872,344.45

法定代表人：文一波

主管会计工作的负责人：王志伟

会计主管人员：郭利萍

### 现金流量表（补充资料）

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

补充资料	行次	合并数		母公司数	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	1				
净利润	2	67,855,585.27	51,383,928.70	50,624,633.77	23,932,570.32
加：资产减值准备	3	24,972.75	4,808,176.06		3,559,009.63
固定资产折旧	4	1,454,535.54	12,404,893.08	56,666.45	67,995.42
无形资产摊销	5	23,331,532.60	202,389.12		91,528.50
长期待摊费用摊销	6	6,326,754.51	1,484,177.64		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	9				
固定资产报废损失	10				
公允价值变动损失（减：收益）	11				
财务费用	12	17,954,091.79	15,458,710.24	3,553,352.50	4,934,672.50
投资损失（减：收益）	13				
递延所得税资产和递延所得税负债（加：负债，减：资产）	14		-1,282,578.36		-1,243,417.69
存货的减少（减：增加）	15	-1,065,939.17	-1,357,554.82		
经营性应收项目的减少（减：增加）	16	9,492,366.06	-149,355,623.28	-18,743,786.75	-37,929,574.15
经营性应付项目的增加（减：减少）	17	-40,021,314.92	53,950,386.77	28,081,668.95	61,721,331.24
其他	18				
经营活动产生的现金流量净额	19	85,352,584.43	-12,303,094.85	63,572,534.92	55,134,115.77
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	20				
债务转为资本	21				
一年内到期的可转换公司债券	22				
融资租入固定资产	23				
3、现金及现金等价物净增加情况：	24				
现金的期末余额	25	389,568,337.55	128,728,050.12	227,468,034.49	66,872,344.45
减：现金的期初余额	26	356,965,087.54	72,373,386.69	310,152,561.85	63,409,251.18
加：现金等价物的期末余额	27				
减：现金等价物的期初余额	28				
现金及现金等价物净增加额	29	32,603,250.01	56,354,663.43	-82,684,527.36	3,463,093.27

法定代表人：文一波

主管会计工作的负责人：王志伟

会计主管人员：郭利萍



1. 资本公积转增资本 (或股本)										91,856,920.00	-91,856,920.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	
四、本期期末余额	413,356,140.00	393,244,052.81			42,396,770.35	152,525,694.34	97,547,570.68	1,099,070,228.18	413,356,140.00	436,444,052.81			42,396,770.35	88,781,017.95	91,486,661.80	1,072,464,642.91	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2009年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额						上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	413,356,140.00	395,244,052.81			42,396,770.35	51,858,603.74	902,855,566.90	199,642,300.00	103,873,861.78			28,169,618.15	26,005,057.40	357,690,837.33
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	413,356,140.00	395,244,052.81			42,396,770.35	51,858,603.74	902,855,566.90	199,642,300.00	103,873,861.78			28,169,618.15	26,005,057.40	357,690,837.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,080,000.00				50,624,633.77	47,544,633.77	213,713,840.00	291,370,191.03			14,227,152.20	25,853,546.34	545,164,729.57
（一）净利润						50,624,633.77	50,624,633.77							142,271,522.04
（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						50,624,633.77	50,624,633.77							142,271,522.04
（三）所有者投入和减少资本		-3,080,000.00					-3,080,000.00	30,000,000.00	383,227,111.03					413,227,111.03
1. 所有者投入资本								30,000,000.00						30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-3,080,000.00					-3,080,000.00							
3. 其他									383,227,111.03					383,227,111.03
（四）利润分配								91,856,920.00				14,227,152.20	-116,417,975.70	-10,333,903.50
1. 提取盈余公积												14,227,152.20	-14,227,152.20	
2. 对所有者（或股东）的分配								91,856,920.00					-102,190,823.50	-10,333,903.50
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转								91,856,920.00	-91,856,920.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）								91,856,920.00	-91,856,920.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本期末余额	413,356,140.00	392,164,052.81			42,396,770.35	102,483,237.51	950,400,200.67	413,356,140.00	395,244,052.81			42,396,770.35	51,858,603.74	902,855,566.90

## 合加资源发展股份有限公司 财务报表附注

### 一、公司概况

合加资源发展股份有限公司(以下简称“公司”)原名“国投原宜磷化股份有限公司”,是经湖北省体改委鄂改[1993]30号文批准,由原湖北原宜经济发展(集团)股份有限公司以定向募集方式改组设立的股份有限公司。1998年1月15日,经中国证监会证监发字[1997]497号和证监发字[1997]498号文批准,公司在深圳证券交易所上网发行3500万股普通股,并于同年2月25日挂牌上市,发行后注册资本为人民币13,961万元。

公司经1998年度股东大会审议批准,以总股本13,961万股为基数,向全体股东每10股送3股,股本增至18,149.3万股。1998年更名为“国投原宜实业股份有限公司”。

2003年2月20日,因连续三年亏损,公司股票被暂停上市。

2003年8月,公司更名为“国投资源发展股份有限公司”,并于2003年10月30日办妥相关变更手续。

2003年10月28日,公司股票恢复上市并实施警示存在中止上市风险的特别处理。2004年4月,撤销退市风险警示及特别处理。

2005年4月,公司更名为“合加资源发展股份有限公司”,并于2005年5月20日办妥相关变更手续。

2006年1月23日,公司召开股权分置改革股东大会,表决通过股权分置改革方案,以股权登记日(2006年1月12日)登记在册的流通股股东每持有10股流通股股份获得2.5股。公司第一大非流通股股东-北京桑德环保集团有限公司向流通股股东支付15,343,293股。此外,北京桑德环保集团有限公司还为公司第二大非流通股股东-宜昌三峡金融科技有限责任公司向流通股股东支付906,707股。北京桑德环保集团有限公司合计向流通股股东支付16,250,000股股份。2006年2月10日,原非流通股股东已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权变更登记。

2007年5月12日,公司召开2006年度股东大会,审议通过2006年度利润

分配方案，以公司 2006 年 12 月 31 日的总股本 181,493,000 股为基数，向股权登记日（2007 年 5 月 23 日）在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东每 10 股送 1 股、每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）。本次利润分配完成后，公司股本总额变更为 199,642,300 股，并于 2007 年 6 月办理了相关工商变更手续。

2008 年 7 月，经中国证监会证监许可[2008]636 号文件批准，公司实施了公开增发人民币 3000 万股 A 股的方案，总股本由 199,642,300 股增至 229,642,300 股。

2008 年 8 月 30 日，经公司股东大会审议通过，以公司截至 2008 年 7 月 7 日的总股本 229,642,300 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股、每 10 股派现金红利 0.45 元（含税），以公司 2008 年 7 月 7 日总股本 229,642,300 股为基数，以截至 2008 年 6 月 30 日的资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股的比例转增股本，以上合计转增股本 183,713,840 股。本次利润分配完成后，股本总额变更为 413,356,140 股，公司已办理了相关工商变更手续。

企业法人营业执照注册号：420000000030220

公司注册地址：湖北省宜昌市沿江大道 114 号

公司法定代表人：文一波

公司注册资本：413,356,140 元

公司经营范围：市政给水、污水处理项目投资及运营；城市垃圾及工业固体废弃物处置及危险废弃物处置及回收利用相关配套设施设计、建设、投资、运营管理、相关设备的生产与销售、技术咨询及配套服务；高科技产品开发；货物进出口和技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

## 二、重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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，对实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计

量，并在此基础上编制财务报表。

### 3、会计期间

采用公历年度，即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金等价物的确定标准

公司以持有的期限短（一般是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作为现金等价物。

### 6、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，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；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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。

（2）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。

### 7、金融工具的确认和计量

（1）分类：金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

（2）初始确认和后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项



目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

### （3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

B、金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

C、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

D、企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

### （4）金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

A、对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提减值准备。

B、对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

#### 8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

(4) 坏账准备的计提方法及计提比例：应收款项根据账龄按期末余额百分比法计提坏账准备。具体提取比例为：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下类推)	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	90

公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备。

对于单项金额重大的应收款项，应单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

#### 9、存货核算方法

(1) 存货分为原材料、库存商品、自制半成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货计量：按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成

本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出或领用原材料、自制半成品和库存商品时，按移动平均法进行核算。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品及包装物的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

(5) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 10、投资性房地产

(1) 种类：包括房屋建筑物和土地使用权。

(2) 初始计量

投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。

A、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。

B、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。

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

### (3) 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,但对下列投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量:

A、投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场;

B、公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

报告期内,公司无采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产。

### (4) 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产,采用直线法计提折旧或进行摊销。采用公允价值模式计量的投资性房地产,不计提折旧或进行摊销,以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### (5) 减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查,如果其可收回金额低于账面价值,则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额,计提减值准备。减值准备一经计提,不予转回。

## 11、固定资产的核算

(1) 固定资产的确认标准:是指同时具有下列特征的有形资产:

A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;

B、使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、管道设备等

(3) 固定资产的计价方法:固定资产按照成本进行初始计量。

投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本,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20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

(4) 固定资产的折旧方法:

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,公司对所

有固定资产计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值（预计净残值率 3-5%）计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产分类及折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-30	5	3.80-3.17
机器设备	10-12	5	9.50-7.92
运输设备	5	3	19.40
管道设备	12-25	5	7.92-3.80
其他设备	5-15	5	19.00-6.33

(5) 固定资产减值的处理：

年末公司对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，不予转回。

## 12、在建工程的核算

当所建造的固定资产完工交付使用时，按工程项目的实际成本结转固定资产。如尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的确认：在建工程长期停建并且预计在三年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上、技术上已经落后，给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形发生时则计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产的核算

(1) 无形资产的计价

无形资产按照成本进行初始计量。

A、外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该

项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B、自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

C、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、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) 无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

公司无形资产为办公软件、特许经营权及生活垃圾处理专利权等，主要无形资产摊销方法及年限如下：

项 目	使用寿命 (年)	摊销年限 (年)	摊销方法
办公软件	10	10	直线法
江苏沐源自来水特许经营权	23	23	直线法
生活垃圾处理专利权	10	10	直线法

### (3) 无形资产减值的处理

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

## 14、长期股权投资的核算

### (1) 长期股权投资计价

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产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初始投资成本。

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初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并，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初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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、税金及其他必要支出。

B、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。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 长期股权投资收益的确认：

A、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；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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采用成本法核算。

B、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资损益。采用权益法确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

C、处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

A、长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

B、长期股权投资减值准备的计提方法：年末按单个投资项目可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

#### 15、借款费用资本化的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B、借款费用已经发生；

C、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。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财



务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

A、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。

B、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部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

16、股份支付的种类及权益工具公允价值的确定方法，确认可行权权益工具最佳估计的依据。

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 17、政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件。
- B、企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 18、收入的确认方法

(1) 销售商品：销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- B、企业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。
- C、收入的金额能够可靠地计量。
- D、相关的经济利益很可能流入企业。
- E、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：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

A、相关的经济利益很可能流入企业。

B、收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

A、建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

B、建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

C、合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

#### 19、递延所得税资产

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司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，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并。

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 20、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

#### （2）非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，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，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，调整盈余公积和未分配利润。

### 三、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### （一）会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更事项。

#### （二）会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

#### （三）会计差错更正

报告期内，公司无会计差错更正事项。

### 四、税项

- 1、增值税：自来水产品税率 6%，环保设备销售税率 17%；
- 2、营业税：技术咨询及服务税率为 5%；工程施工税率 3%；
- 3、城市维护建设税：按应纳流转税额的 5%、7%计提并缴纳；
- 4、教育费附加：按应纳流转税额的 3%计提并缴纳；
- 5、企业所得税：按应纳税所得额的 15%计提并缴纳。

### 五、企业合并及合并财务报表

## 1、纳入合并范围内子公司的基本情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	实际投资 (万元)	实质上构成对子 公司的净投资的 余额(万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	经营范围	是否 合并
<b>一、同一控制下的企业合并取得的子公司</b>								
荆门夏家湾水务有限公司	湖北荆门	5,000	4,750	4,750	95.00	95.00	市政污水处理项目投资及运营	是
浙江富春水务开发有限公司	浙江桐庐	2,600	2,400	2,400	92.31	92.31	自来水供应、工业废水和市政污水治理排放工程项目的投资开发、委托管理及相关项目的咨询	是
宜昌三峡水务有限公司	湖北宜昌	20,000	14,000	14,000	70	70	给排水及其配套项目的投资开发、建设、维护及深度开发。	是
襄樊汉水清源水务有限公司	湖北襄樊	5,000	4850	4850	97	97	市政污水处理项目	是
<b>二、其他子公司</b>								
江苏沐源自来水有限公司	江苏沐阳	4,000	3,200	3,200	80.00	80.00	城市给排水项目运营及相关产品的销售, 给排水工程安装, 水技术咨询与技术服务	是
北京合加环保有限责任公司	北京	1,000	800	800	80.00	80.00	废弃物处理、生产销售环保设备; 技术开发、转让、咨询等	是
包头鹿城水务有限公司	包头	11,000	9,900	9,900	90.00	90.00	城市污水处理项目筹建、运营及管理, 水产品的生产及销售; 环保技术咨询与服务	是
南昌象湖水务有限公司	南昌	6,320	5,720	5,720	90.51	90.51	实业投资; 城市污水处理、环保技术开发、转让、咨询服务	是
武汉合加环保工程有限公司	武汉	5,000	950	950	95.00	95.00	城市垃圾、工业固体废弃物处理、回收、利用的设施、设备设计、生产、销售等	是
新疆华美德昌环保科技有限公司	新疆	500	475	475	95	95	一般经营项目、市政环境基础设施的设计、运营、维护	是
枝江枝清水务有限公司	湖北枝江	2,200	352	352	80	80	城市污水综合处理	是
咸宁清泉水务有限公司	湖北咸宁	6,600	1,056	1,056	80	80	集中式供水及相关给排水业务	是
湖北合加环境设备有限公司	湖北咸宁	1,000	1,000	1,000	100	100	固体废弃物处理设备, 风电设备技术研发、设计、制造、销售	是
嘉鱼嘉清水务有限公司	湖北嘉鱼	3,000	480	480	80	80	污水处理及其他配套项目的投资开发、建设、运营维护	是
嘉鱼甘泉水业有限公司	湖北嘉鱼	500	80	80	80	80	给排水及其配套项目的投资开发、建设、维护	是
荆州市荆清水务有限公司	湖北荆州	5,000	600	600	60	60	城市污水处理及综合利用	是
咸宁甘水水务有限公司	湖北咸宁	1,300	1105	1105	85	85	市政污水处理项目	是

## 2、报告期内合并范围发生变更的情况说明

公司名称	期末数是否纳入合 并范围	期初数是否纳入 合并范围	变化的原因

咸宁甘源水务有限公司	是	否	本期收购的控股子公司
襄樊汉水清漪水务有限公司	是	否	本期收购的控股子公司

### 3、持股 50%以上未纳入资产负债表合并范围的子公司

报告期内,公司无持股 50%以上未纳入资产负债表合并范围的子公司。

### 4、子公司少数股东权益

子公司名称	期末少数股东权益 (元)	少数股东承担的超 额亏损(元)	母公司承担的 超额亏损(元)
一、同一控制下的企业合并取得的子公司			
荆门夏家湾水务有限公司	4,052,171.59		
浙江富春水务开发有限公司	2,109,419.82		
宜昌三峡水务有限公司	64,499,911.72		
二、其他子公司			
江苏沐源自来水有限公司	4,784,859.79		
包头鹿城水务有限公司	12,073,750.72		
南昌象湖水务有限公司	7,357,140.69		
武汉合加环保工程有限公司	488,378.15		
新疆华美德昌环保科技有限公司	231,237.61		
襄樊汉水清漪水务有限公司			
咸宁甘源水务有限公司	1,950,700.59		
合 计	97,547,570.68		

## 一、母公司财务报表重要项目说明

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额 (元)	折算 汇率	折合人民币金额 (元)	原币金额 (元)	折算 汇率	折合人民币金额 (元)
现金	9,691.79		9,691.79	64.24		64.24
其中:人民币	9,691.79		9,691.79	64.24		64.24
银行存款	157,521,092.70		157,521,092.70	240,233,772.61		240,233,772.61
其中:人民币	157,521,092.70		157,521,092.70	240,233,772.61		240,233,772.61
其他货币资金	69,937,250.00		69,937,250.00	69,918,725.00		69,918,725.00
其中:人民币	69,937,250.00		69,937,250.00	69,918,725.00		69,918,725.00
合 计	227,468,034.49		227,468,034.49	310,152,561.85		310,152,561.85

注：(1) 期末货币资金无抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。

(2) 其它货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

(3) 期末货币资金较期初减少 82,684,527.36 元主要系支付设备、工程款及到期承兑汇票所致。

## 2、应收账款

(1) 按单项金额重大程度分类列示如下(“单项金额重大”，公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的款项。):

项 目	期末数				期初数			
	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	418,221,547.73	92.58		20,712,405.23	359,957,181.5	94.48		20,712,405.23
单项金额不重大 但组合信用风险 较大								
其他不重大	33,525,144.95	7.42		2,789,957.18	21,018,682.39	5.52		2,789,957.18
合 计	451,746,692.68	100		23,502,362.41	380,975,863.89	100		23,502,362.41

(2) 按账龄结构列示如下:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	182,718,956.23	40.45	16,075,105.84	321,502,116.8	84.39	16,075,105.84
1-2 年	233,307,758.93	51.64	5,609,803.30	56,098,032.97	14.72	5,609,803.30
2-3 年	35,642,487.00	7.89	1,525,861.80	3,051,723.6	0.80	1,525,861.80
3-4 年	77,490.52	0.02	291,591.47	323,990.52	0.09	291,591.47
合 计	451,746,692.68	100.00	23,502,362.41	380,975,863.89	100.00	23,502,362.41

(3) 按关联关系列示如下:

期末应收账款中含持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其关联企业的设备及工程款 54,893,510.26 元 ;

关联关系	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
本公司的母公司						
本公司的子公司						
其他关联方	54,893,510.26	12.15				

关联关系	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
合计	54,893,510.26	12.15				

(4) 期末余额中前 5 名余额为 236,931,345.82 元, 占应收账款期末余额 52.45%;

名次	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
第一名 (郟东邵清环保有限公司)	53,900,000.00	11.93				
第二名 (大庆龙清生物科技有限公司)	48,050,000.00	10.64				
第三名 (通辽华通环保有限公司)	47,809,440.19	10.58				
第四名 (淮南淮清环保有限公司)	47,680,904.52	10.55				
第五名 (中铁一局集团市政环保工程有限公司)	39,491,001.11	8.74				
合计	236,931,345.82	52.45				

(5) 期末余额较期初余额增加 70,770,828.79 元, 主要系本期收入增加所致。

### 3、预付款项

(1) 按账龄结构列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	26,161,467.30	75.96		72,164,132.24	94.09	
1-2 年	3,750,149.04	10.89		2,811,882.40	3.67	
2-3 年	2,811,882.40	8.16		1,719,196.00	2.24	
3-4 年	1,719,196.00	4.99				
合计	34,442,694.74	100.00		76,695,210.64	100.00	

(2) 期末余额中前 5 名余额为 30,238,464.54 元, 占预付账款期末余额 87.79%;

名次	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
第一名(北京海斯顿环保设备有限公司)	18,653,995.14	54.16				
第二名(荆州市亚华工程建设有限公司)	6,533,615.00	18.97				
第三名(天津市汉一建筑工程有限公司)	1,590,037.10	4.62				
第四名(新加坡 WISDOM TECHNOLOGY PTE.LTD.)	2,680,645.00	7.78				
第五名(紫光软件系统有限公司)	780,172.30	2.26				
合计	30,238,464.54	87.79				

(3) 期末余额较期初减少 42,252,515.90 元, 变动原因主要系本期工程及设备收入增加所致;

#### 4、其他应收款

(1) 按单项金额重大程度分类列示如下(“单项金额重大”, 公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的款项。):

项 目	期末数				期初数			
	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例(%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例(%)	坏账准备 (元)
单项金额重大					17			
单项金额不重大但 组合信用风险较大								
其他不重大	119,524,073.28	100	5-10	931,192.09	107,447,878.68	100	5-10	931,192.09
合计	119,524,073.28	100	5-10	931,192.09	107,447,878.68	100	5-10	931,192.09

(2) 按账龄结构列示如下:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	110,982,440.02	92.85	1,109.39	98,147,051.70	91.34	1,109.39
1-2 年	8,541,633.26	7.15	930,082.70	9,300,826.98	8.66	930,082.70
2-3 年						
3-4 年						
合计	119,524,073.28	100.00	931,192.09	107,447,878.68	100.00	931,192.09

(3) 按关联关系列示如下:

期末其他应收款中含持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其关联企业款项 1,298,716.00 元, 为工程质保金。

关联关系	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
本公司的母公司						
本公司的子公司						
其他关联方	1,298,716.00	1.09	12,987.16	1,298,716.00	1.21	12,987.16
合计	1,298,716.00	1.09	12,987.16	1,298,716.00	1.21	12,987.16

## 6、长期股权投资

项 目	期末数		本年增加	本年减少	期初数	
	账面余额 (元)	减值准备 (元)			账面余额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资	776,654,500.00		162,904,500.00		613,750,000.00	
其他股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
合计	778,654,500.00	2,000,000.00	162,904,500.00		615,750,000.00	2,000,000.00

### (1) 长期股权投资账面余额明细情况如下:

项 目	持股比 例 (%)	初始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、其他长期股权投资						
亚洲证券	0.19		2,000,000.00			2,000,000.00
二、对子公司的投资						
新疆华美德昌环保科技有限公司	95		4,750,000.00			4,750,000.00
咸宁甘源水务有限公司	85			12,044,500.00		12,044,500.00
宜昌三峡水务有限公司	70		140,000,000.00			140,000,000.00
荆门夏家湾水务有限公司	95		47,500,000.00			47,500,000.00
江苏沐源自来水有限公司	80		32,000,000.00			32,000,000.00
北京合加环保有限责任公司	80		8,000,000.00			8,000,000.00
包头鹿城水务有限公司	90		99,000,000.00			99,000,000.00
南昌象湖水务有限公司	90.51		57,200,000.00			57,200,000.00
湖北合加环境设备有限公司	100		150,000,000.00	70,000,000.00		220,000,000.00

嘉鱼嘉清水务有限公司	80		4,800,000.00	19,200,000.00		24,000,000.00
嘉鱼甘泉水务有限公司	80		800,000.00			800,000.00
荆州市荆清水务公司	73.34		11,000,000.00	19,000,000.00		30,000,000.00
枝江枝清水务有限公司	80		17,600,000.00			17,600,000.00
咸宁清泉水务有限公司	80		10,560,000.00			10,560,000.00
湖北大冶清波水务有限公司	80		11,040,000.00	4,160,000.00		15,200,000.00
襄樊汉水清漓水务有限公司	97		10,000,000.00	38,500,000.00		48,500,000.00
武汉合加环保工程有限公司	95		9,500,000.00			9,500,000.00
合 计			615,750,000.00	162,904,500.00		778,654,500.00

注：本期新增长期股权投资 162,904,500.00 元，系公司收购咸宁甘源水务有限公司 85% 股权投资及收购襄樊汉水清漓水务有限公司 77% 股权投资（第六届四次董事会决议）所至。

(2) 长期股权投资减值情况如下：

项 目	期初数 (元)	本期计提 (元)	本期转回 (元)	期末数 (元)
亚洲证券有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00

注：2005 年 4 月 29 日，亚洲证券有限公司被华泰证券有限公司托管，公司根据对该公司相关清算情况的通报，在该项投资能否收回不能确定的情况下，全额计提了减值准备。

7、固定资产及累计折旧

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、原价合计	493,610.00	278,220.00		771,830.00
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
管道沟槽及其他设备	493,610.00	278,220.00		771,830.00
二、累计折旧合计	110,681.54	56,666.45		167,347.99
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				

管道沟槽及其他设备	110,681.54	56,666.45		167,347.99
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
管道沟槽及其他设备				
四、固定资产账面价值合计	382,928.46	221,553.55		604,482.01
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
管道沟槽及其他设备	382,928.46	221,553.55		604,482.01

注：(1) 本期固定资产不存在减值情形；

(2) 本期固定资产原值期末余额较期初余额增278,220.00元，主要系电子办公设备增加所致。

#### 8、无形资产

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、原 值	1,739,041.50	48,485.00		1,787,526.50
其中：				
生活垃圾处理专利权	1,739,041.50	34,485.00		1,773,526.50
办公软件		14,000.00		14,000.00
合 计	1,739,041.50	48,485.00		1,787,526.50
二、累计摊销：	183,057.00			183,057.00
其中：生活垃圾处理专利权	183,057.00			183,057.00
办公软件				

合 计	183,057.00			183,057.00
三、减值准备:				
合 计				
四、账面价值:	1,647,513.00	48,485.00		1,695,998.00
其中: 生活垃圾处理专利权	1,647,513.00	34,485.00		1,681,998.00
办公软件		14,000.00		14,000.00
合 计	1,647,513.00	48,485.00		1,695,998.00

注: (1) 本期无形资产是不存在减值情形;

(2) 本期无形资产期末原值余额较期初原值余额增加48,485.00元, 原因为技术专利及办公软件增加所至。

### 10、递延所得税资产

项 目	递延所得税资产	
	期末数 (元)	期初数 (元)
坏账准备	3,665,033.18	3,665,033.18
长期股权投资减值准备	300,000.00	300,000.00
固定资产减值准备		
与资产相关的政府补助		
合 计	3,965,033.18	3,965,033.18

### 11、资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期计提额 (元)	本期减少(元)		期末数 (元)
			转回	转销	
坏账准备	24,433,554.50				24,433,554.50
长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
无形资产减值准备					

项 目	期初数 (元)	本期计提额 (元)	本期减少(元)		期末数 (元)
			转回	转销	
合 计	26,433,554.50				26,433,554.50

## 资产减值损失

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
一、坏账损失		3,556,890.06
二、存货跌价损失		2,119.57
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		
合计		3,559,009.63

## 12、短期借款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款		
质押借款		
抵押借款		
保证借款	148,000,000.00	148,000,000.00
合 计	148,000,000.00	148,000,000.00

注：1、2008年07月15日从宜昌农业银行江北支行营业部以股权质押方式贷款1800万元，到期日为2009年07月07日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

2、2008年10月16日从交通银行宜昌分行以股权质押方式贷款2000万元，到期日为2009年10月14日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

3、2009年4月3日从交通银行宜昌分行以定期存单质押方式贷款1000万元，到期日为2009年10月3日，担保单位为宜昌市自来水公司。

4、2009年02月27日从宜昌市商业银行西陵支行以股权质押方式贷款5000万元，到期日为2010年2月26日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

5、2009年03月03日从宜昌市商业银行西陵支行以股权质押方式贷款5000万元，到期日为2010年03月03日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

### 13、应付票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	139,300,400.00	109,837,450.00
合 计	139,300,400.00	109,837,450.00

注：1、银行承兑汇票中10,000万元，系北京桑德环保集团有限公司以持有本公司有限售条件流通股中的5,000万股质押给宜昌市商业银行股份有限公司西陵支行，为本公司银行汇票提供保证。

2、银行承兑汇票中930.04万元，系北京桑德环保集团有限公司以持有本公司有限售条件流通股中的720万股质押给交通银行股份有限公司宜昌分行，为本公司银行汇票提供保证。

3、银行承兑汇票中3,000万元，系北京桑德环保集团有限公司以持有本公司有限售条件流通股中的1550万股质押给中国农业银行江北支行，为本公司银行汇票提供保证。

### 14、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1年以内	89,703,575.08	55.31	92,036,630.96	71.97
1-2年	31,855,105.76	19.64	15,130,046.48	11.83
2-3年	35,647,300.48	21.98	15,956,254.00	12.48
3年以上	4,986,709.97	3.07	4,758,709.99	3.72
合 计	162,192,691.29	100.00	127,881,641.43	100.00

注：期末含欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其关联方的余额为20,790,000.00元。

(2) 期末余额中前5名余额为81,420,703.58元,占应付账款期末余额50.20%;

名次	期末数		期初数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
第一名(荆州市城市建设集团工程有限公司)	24,150,000.00	14.89		
第二名(北京桑德环保集团有限公司)	20,790,000.00	12.82		
第三名(中国第二冶金建设有限责任公司)	14,018,191.00	8.64		
第四名(安徽省通源环境节能有限公司)	12,628,679.36	7.79		
第五名(湖北省工业建筑集团有限公司市政环保分公司)	9,833,833.22	6.06		
合计	81,420,703.58	50.20		

(3) 期末较期初余额增加34,311,049.86元,原因:主要是本期未付的设备款及工程款增加所致。

### 17、应付职工薪酬

项目	期初数 (元)	本期增加额 (元)	本期支付额 (元)	期末数 (元)
一、工资、奖金、津贴和补贴	103,328.42	3,068,453.49	3,071,640.49	100,141.42
二、职工福利费		4,340.29	4,340.29	
三、社会保险费	2,833.53	685,361.36	686,559.18	1,635.71
四、住房公积金	2,555.00	460,073.00	458,863.00	3,765.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、其他		10,746.25	10,746.25	
合计	108,716.95	4,228,974.39	4,232,149.21	105,542.13

### 18、应交税费



项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
营业税	5,491,480.58	5,692,152.67
增值税	1,024,297.77	-611,025.01
城市建设税	847,872.66	733,080.76
土地使用税		
房产税		
所得税	7,043,004.45	3,950,099.10
个人所得税	-55.00	35.92
教育费附加	465,092.94	415,896.42
地方教育发展费	457,504.92	371,436.08
其他	-8,995.19	
合 计	15,320,203.13	10,551,675.94

## 22、股本

项 目	期初数		本期增减变动					期末数	
	金额 (元)	比例 (%)	发行新股 (元)	送股 (元)	公积金转股 (元)	其他 (元)	小计 (元)	金额 (元)	比例 (%)
一、有限售条件股份	180,513,333.00	43.67						180,513,333.00	43.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,513,333.00	43.67						180,513,333.00	43.67
其中：境内非国有法人持股	180,513,333.00	43.67						180,513,333.00	43.67
境内自然人持股									
4、外资持股									
二、无限售条件股份	232,842,807.00	56.33						232,842,807.00	56.33
1、人民币普通股	232,842,807.00	56.33						232,842,807.00	56.33
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	413,356,140.00	100						413,356,140.00	100

## 23、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	395,244,052.81		3,080,000.00	392,164,052.81

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
其他资本公积				
合 计	395,244,052.81		3,080,000.00	392,164,052.81

## 24、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	42,396,770.35			42,396,770.35
合 计	42,396,770.35			42,396,770.35

## 25、未分配利润

项 目	本期数 (元)
净利润	50,624,633.77
-本年归属于母公司股东净利润	
加: 年初未分配利润	51,858,603.74
加: 会计政策变更	
减: 提取法定盈余公积 (10%)	
可供股东分配的利润	
减: 应付普通股股利	
转作股本普通股股利	
未分配利润	102,483,237.51

## 26、营业收入、营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)
主营业务收入	180,468,766.51	190,584,149.97	108,507,024.84	144,288,195.15
其他业务收入	1,000.00			
其它		108,500.00	104,777.84	40,000.00
合 计	180,469,766.51	190,692,649.97	108,611,802.68	144,328,195.15

## 27、营业税金及附加

项目	本期累计（元）
营业税相关税费	2,487,263.48
城市维护建设税相关税费	302,947.39
教育附加费相关税费	129,834.59
地方教育费相关税费	167,233.36
合计	3,087,278.82

## 28、管理费用

本期累积数（元）	5,509,903.93
上期累积数（元）	3,556,819.94

注：因公司业务量增加导致本期管理费用较上年同期增 1,953,083.99 元。

## 29、财务费用

项目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
利息支出	4,292,977.50	4,934,672.50
减：利息收入	1,259,505.77	54,615.19
票据贴现息		
金融机构手续费	436,805.41	370,666.35
合计	3,470,277.14	5,250,723.66

## 30、营业外收入

项目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
罚款收入		
废旧物资处理		
补贴收入 注		
其他	90,678.46	
合计	90,678.46	

注：营业外收入90678.46元系收到宜昌地税退回代扣个税手续费。

### 31、营业外支出

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
罚款支出		58,000.00
处置固定资产净损失		
捐赠支出		
其他		
合 计		58,000.00

### 32、所得税费用

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
本期所得税费用	8,933,758.90	8,779,896.92
递延所得税费用		-1,243,417.69
合 计	8,933,758.90	7,536,479.23

## 二、合并报表主要财务项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额 (元)	折算 汇率	折合人民币金额 (元)	原币金额 (元)	折算 汇率	折合人民币金额 (元)
现金	193,925.46	1.00	193,925.46	95,437.47	1.00	95,437.47
其中：人民币	193,925.46	1.00	193,925.46	95,437.47	1.00	95,437.47
银行存款	258,437,162.09	1.00	258,437,162.09	286,908,964.77	1.00	286,908,964.77
其中：人民币	258,437,162.09	1.00	258,437,162.09	286,908,964.77	1.00	286,908,964.77
其他货币资金	130,937,250.00	1.00	130,937,250.00	69,918,725.00	1.00	69,918,725.00
其中：人民币	130,937,250.00	1.00	130,937,250.00	69,918,725.00	1.00	69,918,725.00
合 计	389,568,337.55	1.00	389,568,337.55	356,923,127.24	1.00	356,923,127.24

注：(1) 期末货币资金无抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金内容主要是承兑汇票保证金。

(3) 期末货币资金较期初增加 32,645,210.31 元，主要原因系本期企业经营收款及短期借款增加所致。

### 2、应收账款

(1) 按单项金额重大程度分类列示如下 (“单项金额重大”, 公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的款项。):

项 目	期末数				期初数			
	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	439,512,205.68	87.87		21,017,405.23	359,957,181.50	90.67		20,712,405.22
单项金额不重大但 组合信用风险较大								
其他不重大	60,675,795.18	12.13		3,428,618.09	37,038,332.04	9.33		3,733,618.10
合 计	500,188,000.86	100.00		24,446,023.32	396,995,513.54	100.00		24,446,023.32

(2) 按账龄结构列示如下:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	226,282,014.51	45.24	16,733,409.90	334,668,197.95	84.30	16,733,409.90
1-2 年	235,335,968.93	47.05	5,895,160.15	58,951,601.47	14.85	5,895,160.15
2-3 年	38,492,526.90	7.70	1,525,861.80	3,051,723.60	0.77	1,525,861.80
3-4 年	77,490.52	0.01	291,591.47	323,990.52	0.08	291,591.47
合 计	500,188,000.86	100.00	24,446,023.32	396,995,513.54	100.00	24,446,023.32

(3) 按关联关系列示如下:

期末应收账款中含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其关联企业的设备及工程款58,743,510.26元 ;

关联关系	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
本公司的母公司						
本公司的子公司						
其他关联方	58,743,510.26	11.74		90,843,510.26	22.89	
合 计	58,743,510.26	11.74		90,843,510.26	22.89	

(4) 期末余额中前 5 名余额为 236,931,345.82 元, 占应收账款期末余额 47.37%;

名次	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
第一名 (邵东邵清环保)	53,900,000.00	10.77				

名次	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
有限公司)						
第二名 (大庆龙清生物 科技有限公司)	48,050,000.00	9.61				
第三名 (通辽华通环保 有限公司)	47,809,440.19	9.56				
第四名 (淮南淮清环保 有限公司)	47,680,904.52	9.53				
第五名 (中铁一局集团 市政环保工程有限公 司)	39,491,001.11	7.90				
合 计	236,931,345.82	47.37				

(5) 期末余额较期初余额增加 103,192,487.32 元, 变动原因系本期收入增加所致;

(6) 期末应收账款中含持有本公司 5%(含 5%) 表决权股份的股东单位及其关联企业的设备及工程款 58,743,510.26 元;

(7) 期末余额中前 5 名余额为 236,931,345.82, 占应收账款期末余额的 47.37%;

(8) 对单项重大的应收账款, 公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的应收款项。

### 3、预付款项

(2) 按账龄结构列示如下:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	192,685,280.99	90.06		198,829,128.98	97.74	
1-2 年	16,738,300.20	7.82		2,865,363.30	1.41	
2-3 年	2,811,882.40	1.31		1,719,196.10	0.85	
3-4 年	1,725,196.00	0.81				
合 计	213,960,659.59	100.00		203,413,688.38	100.00	

(3) 按关联关系列示如下:

期末预付账款中含持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其关联企业的设备及工程款 90,982,550.00 元 ;

关联关系	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
本公司的母公司						
本公司的子公司						
其他关联方	90,982,550.00	42.52		1,500,000.00	0.74	
合计	90,982,550.00	42.52		1,500,000.00	0.74	

(4) 期末余额中前 5 名余额为 170,240,145.14 元, 占预付账款期末余额 79.57%;

名次	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
第一名(北京桑德环境工程有限公司)	90,982,550.00	42.52				
第二名(荆门市城市建设工程有限公司)	30,331,600.00	14.18				
第三名(北京海斯顿环保设备有限公司)	18,653,995.14	8.72				
第四名(中国一冶宜昌市自来水工程项目经理部)	16,000,000.00	7.48				
第五名(湖北省工业建筑工程有限公司市政环保分公司)	14,272,000.00	6.67				
合计	170,240,145.14	79.57				

(5) 期末余额较期初余额增加 10,546,971.21 元, 变动原因系预付工程款及设备款所致;

(6) 期末应收账款中含持有本公司 5%(含 5%) 表决权股份的股东单位及其关联企业的设备及工程款 90,982,550.00 元;

(7) 期末余额中前 5 名余额为 170,240,145.14 元, 占应收账款期末余额的 79.57%;

(8) 对单项重大的应收账款, 公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的应收款项。

#### 4、其他应收款

(1) 按单项金额重大程度分类列示如下(“单项金额重大”, 公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的款项。):

项 目	期末数				期初数			
	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	计提 比例	坏账准备 (元)

			(%)				(%)	
单项金额重大	24,642,392.43	35.41		1,439,531.45	17,000,000.00	29.06		850,000.00
单项金额不重大 但组合信用风险 较大				-				
其他不重大	44,955,121.32	64.59		2,306,120.28	41,509,165.35	70.94		2,870,678.98
合计	69,597,513.75	100.00		3,745,651.73	58,509,165.35	100.00		3,720,678.98

## (2) 按账龄结构列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	33,621,483.56	48.31	1,553,164.78	45,486,886.90	77.74	2,271,844.36
1-2年	35,383,440.54	50.84	1,867,923.49	12,655,761.53	21.63	1,265,576.16
2-3年	234,579.73	0.34	5,558.50	366,516.92	0.63	183,258.46
3-4年	358,009.92	0.51	319,004.96			
合计	69,597,513.75	100.00	3,745,651.73	58,509,165.35	100.00	3,720,678.98

## (3) 按关联关系列示如下:

期末其他应收款中含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其关联企业款项1,298,716.00元。

关联关系	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
本公司的母公司						
本公司的子公司						
其他关联方	1,298,716.00	1.87		1,298,716.00	2.22	
合计	1,298,716.00	1.87		1,298,716.00	2.22	

## (4) 期末余额中前5名余额为30,078,118.70元,占其他应收款期末余额43.22%;

名次	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
中国第一冶金建设有限 责任公司	12,400,000.00	17.82				
宜昌市城市建设投资开	5,880,015.50	8.45				



名次	期末数			期初数		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
发有限公司						
北京海斯顿环保设备有 限公司	5,699,455.00	8.19				
河南地矿建设工程有限 公司	3,098,648.20	4.45				
嘉鱼县财政局	3,000,000.00	4.31				
合 计	30,078,118.70	43.22				

(5) 期末其他应收账款中含持有本公司 5%(含 5%) 表决权股份的股东单位及其关联企业的的余额为 1,298,716.00 元, 为尚未到期的工程质保金;

(6) 期末余额中前 5 名余额为 30,078,118.70 元, 占其他应收款期末余额 43.22%;

(7) 对单项重大的应收账款, 公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000 万元以上的应收款项。

## 5、 存货

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
原材料	4,570,475.66	3,502,764.86
低值易耗品	16,192.33	12,233.86
合 计	4,586,667.99	3,514,998.72

存货减值准备情况如下:

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
原材料	-	2,119.57
低值易耗品	-	
合 计	-	2,119.57

## 6、 长期股权投资

项 目	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	账面余额 (元)	减值准备 (元)			账面余额 (元)	减值准备 (元)
合营企业投资						
联营企业投资						

其他股权投资	12,000,000.00	2,000,000.00		10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	12,000,000.00	2,000,000.00		10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

长期股权投资账面余额明细情况如下:

项 目	持股比例 (%)	初始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
权益法核算						
成本法核算						
襄樊汉水清漓水务有限公司	20.00	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	
亚洲证券有限公司	0.19	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计		12,000,000.00	12,000,000.00		10,000,000.00	2,000,000.00

注: (1) 因对亚洲证券有限公司不存在其共同控制和重大影响, 公司对此投资采用成本法核算。

(2) 长期股权投资期末数较期初数减少 10,000,000.00 元, 系本期收购襄樊汉水清漓水务有限公司 77% 股权 (第六届四次董事会决议) 所致。

长期股权投资减值情况如下:

项 目	期初数 (元)	本期计提 (元)	本期转回 (元)	期末数 (元)
亚洲证券有限公司	2,000,000			2,000,000
合 计	2,000,000			2,000,000

注: 2005 年 4 月 29 日, 亚洲证券有限公司被华泰证券有限公司托管, 公司根据对该公司相关清算情况的通报, 在该项投资能否收回不能确定的情况下, 全额计提了减值准备。

## 7、固定资产及累计折旧

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、原价合计	48,622,592.98	1,900,451.30	48,046.00	50,474,998.28
其中: 房屋建筑物	9,203,996.18	-	-	9,203,996.18
机器设备	690,568.71	212,016.00	-	902,584.71
运输设备	4,498,120.23	556,138.40	-	5,054,258.63
管道沟槽及其他设备	34,229,907.86	1,132,296.90	48,046.00	35,314,158.76
二、累计折旧合计	8,438,247.56	1,578,039.77	-	10,016,287.33
其中: 房屋建筑物	318,375.47	159,749.20	-	478,124.67

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
机器设备	38,174.58	61,966.13	-	100,140.71
运输设备	2,342,970.38	403,070.85	-	2,746,041.23
管道沟槽及其他设备	5,738,727.13	953,253.59	-	6,691,980.72
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
管道沟槽及其他设备				
四、固定资产账面价值合计	40,184,345.44	322,411.53	48,046.00	40,458,710.95
其中：房屋建筑物	8,885,620.71	-159,749.20	-	8,714,409.40
机器设备	652,394.13	150,049.87	-	897,511.15
运输设备	2,155,149.85	153,067.55	-	2,303,255.35
管道沟槽及其他设备	28,491,180.75	179,043.31	48,046.00	28,543,535.05

注：(1) 本期固定资产不存在减值情形；

(2) 本期固定资产原值期末余额较期初余额增加1,852,405.30元，主要系本期购置机器设备、运输设备及电子办公设备所致。

## 8、在建工程

项 目	预算数 (万元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入其他资产 (元)	期末数 (元)	资金 来源
1、包头南郊污水处理厂扩建工程	315,70.00	399,793.00			399,793.00	自筹
2、包头污水处理一期工程入水、出水征地补偿费			261,986.00		261,986.00	自筹
3、咸宁环境资源设备基地	45,680.00	34,425,704.40	73,775,113.31		108,200,817.71	募集资 金
4、夏家湾污水处理二期工程	3,950.00	218,696.20	30,155,670.00		30,374,366.2	自筹
5、江苏沐源自来水厂工程		6,256,729.17	1,777,920.85	380,000.00	7,654,650.02	自筹
6、横村给水管网工程		329,887.80	88,000.00	329,887.80	88,000.00	自筹
7、荆州市草市及城南污水处理厂工程	22,293.00	15,749,937.80	85,304,133.68		101,054,071.48	自筹
8、嘉鱼县城市污水处理工程	8,500.00	2,037,899.43	3,321,743.83		5,359,643.26	自筹

9. 大冶市污水处理工程	8,500.00	20,150,235.32	19,129,764.56		39,279,999.88	自筹
10. 枝江市城市污水处理厂工程	9,872.00	38,507,339.91	1,658,780.69		40,166,120.60	自筹
11. 襄樊污水处理工程	10,455.00	132,472,212.68	-546,950.76	131,925,261.92		
合 计		250,548,435.71	214,926,162.16	132,635,149.72	332,839,448.15	

注：(1) 本期在建工程不存在减值准备情形；

(2) 本期在建工程转入固定资产及无形资产合计 132,635,149.72 元。主要原因为当期收购水务公司纳入本期合并范围所致。

## 9、无形资产

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、原 值				
其中：办公软件	73,300.00	57,868.35		131,168.35
生活垃圾处理专利权	1,830,570.00	34,485.00		1,865,055.00
自来水特许经营权(沭源1)	5,000,000.00			5,000,000.00
自来水特许经营权(沭源2)	129,999,966.84			129,999,966.84
污水处理特许经营权(南昌)	183,475,871.98			183,475,871.98
污水处理特许经营权(荆门)	51,576,875.20			51,576,875.20
污水处理特许经营权(包头)	342,477,326.26			342,477,326.26
污水处理特许经营权(宜昌)	406,041,585.87		235,220,008.63	170,821,577.24
自来水托管经营权(宜昌)	125,382,823.67			125,382,823.67
污水处理特许经营权(襄樊)		131,925,261.92		131,925,261.92
污水处理特许经营权(咸宁)		51,837,641.47		51,837,641.47
合 计	1,245,858,319.82	183,855,256.74	235,220,008.63	1,194,493,567.93
二、累计摊销：				
其中：办公软件	10,461.61	451.67		10,913.28
生活垃圾处理专利权	183,057.00			183,057.00
自来水特许经营权(沭源1)	670,289.78	108,695.64		778,985.42
自来水特许经营权(沭源2)	20,716,598.69	2,558,290.17		23,274,888.86
污水处理特许经营权(南昌)	10,467,313.34	5,709,443.64		16,176,756.98
污水处理特许经营权(荆门)	17,176,539.48	7,945,460.10		25,121,999.58
污水处理特许经营权(包头)				
污水处理特许经营权(宜昌)	7,144,426.73	3,005,658.26		10,150,084.99

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
自来水托管经营权(宜昌)	373,163.17	2,238,979.02		2,612,142.19
污水处理特许经营权(襄樊)		584,993.35		584,993.35
污水处理特许经营权(咸宁)		686,187.57		686,187.57
合 计	56,741,849.80	22,838,159.42		79,580,009.22
<b>三、无形资产的净值</b>				
其中：办公软件	62,838.39	57,416.68		120,255.07
生活垃圾处理专利权	1,647,513.00	34,485.00		1,681,998.00
自来水特许经营权(沭源1)	4,329,710.22		108,695.64	4,221,014.58
自来水特许经营权(沭源2)	109,283,368.15		2,558,290.17	106,725,077.98
污水处理特许经营权(南昌)	173,008,558.64		5,709,443.64	167,299,115.00
污水处理特许经营权(荆门)	34,400,335.72		7,945,460.10	26,454,875.62
污水处理特许经营权(包头)	342,477,326.26			342,477,326.26
污水处理特许经营权(宜昌)	398,897,159.14		238,225,666.89	160,671,492.25
自来水托管经营权(宜昌)	125,009,660.50		2,238,979.02	122,770,681.48
污水处理特许经营权(襄樊)		131,340,268.57		131,340,268.57
污水处理特许经营权(咸宁)		51,151,453.90		51,151,453.90
合计	1,189,116,470.02	182,583,624.15	256,786,535.46	1,114,913,558.71
<b>三、减值准备：</b>				
污水处理特许经营权(荆门)	52,627.06			52,627.06
合 计	52,627.06			52,627.06
<b>四、账面价值：</b>				
其中：办公软件	62,838.39	57,416.68		120,255.07
生活垃圾处理专利权	1,647,513.00	34,485.00		1,681,998.00
自来水特许经营权(沭源1)	4,329,710.22		108,695.64	4,221,014.58
自来水特许经营权(沭源2)	109,283,368.15		2,558,290.17	106,725,077.98
污水处理特许经营权(南昌)	173,008,558.64		5,709,443.64	167,299,115.00
污水处理特许经营权(荆门)	34,347,708.66		7,945,460.10	26,402,248.56
污水处理特许经营权(包头)	342,477,326.26			342,477,326.26
污水处理特许经营权(宜昌)	398,897,159.14		238,225,666.89	160,671,492.25
自来水托管经营权(宜昌)	125,009,660.50		2,238,979.02	122,770,681.48
污水处理特许经营权(襄樊)		131,340,268.57		131,340,268.57

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
污水处理特许经营权(咸宁)		51,151,453.90		51,151,453.90
合 计	1,189,063,842.96	182,583,624.15	256,786,535.46	1,114,860,931.65

## 10、长期待摊费用

项 目	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加额 (元)	本期摊销额 (元)	累计摊销额 (元)	期末数 (元)	剩余摊销 年限(年)
浙江富春水资源使用权	1,950,000.00	1,570,833.10		32,500.02	119,807.58	1,538,333.08	23.67
浙江富春管网用地权	568,740.00	458,411.46		9,479.04	411,666.92	448,932.42	23.68
江苏沐源土地使用费	2,930,000.00	2,622,137.74		63,695.64	371,557.90	2,558,442.10	20.08
江苏厂区双回电路建设费	202,000.00	104,366.57		20,200.02	117,833.45	84,166.55	2.08
其他		375,672.74	122,964.69	110,874.65	249,360.95	387,762.78	
合 计	5,650,740.00	5,131,421.61	122,964.69	236,749.37	1,207,226.80	5,017,636.93	

## 11、递延所得税资产

项 目	递延所得税资产	
	期末数 (元)	期初数 (元)
坏账准备	3,780,428.12	3,780,428.12
长期股权投资减值准备	300,000.00	300,000.00
固定资产减值准备	13,156.77	13,156.77
与资产相关的政府补助	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	9,093,584.89	9,093,584.89

## 12、资产减值准备

项 目	年初帐面余额 (元)	本期计提额 (元)	本期减少(元)		期末帐面余额 (元)
			转回	转销	
坏账准备	28,166,702.30	24,972.75			28,191,675.05

项 目	年初帐面余额 (元)	本期计提额 (元)	本期减少(元)		期末帐面余额 (元)
			转回	转销	
存货跌价准备	2,119.57		2,119.57		
长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
无形资产减值准备	52,627.06				52,627.06
合 计	30,221,448.93	24,972.75	2,119.57		30,244,302.11

### 资产减值损失

项目	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)
一、坏账损失	24,972.75	4,808,176.06
二、存货跌价损失		2119.57
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	24,972.75	4,808,176.06

### 13、短期借款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	107,000,000.00	
质押借款	30,000,000.00	60,000,000.00

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	148,000,000.00	138,000,000.00
合 计	315,000,000.00	228,000,000.00

注：

(1) 信用借款中5000万元系控股子公司荆门夏家湾水务有限公司向宜昌市商业银行股份有限公司西陵支行借得，合加资源发展股份有限公司提供的信用担保。

(2) 信用借款中1,000万元系江苏沐源自来水有限公司向江苏银行沭阳支行借款，借款期限1年，由北京桑德环保集团有限公司为其借款提供信用担保。

(3) 2009年1月，沭阳县财政局将预算外建设资金200万元无息借给江苏沐源自来水有限公司，用于自来水公司运营资金周转。

(4) 信用借款中4500万元系宜昌三峡水务有限公司向浦发银行武汉市沿江路支行贷款，合加资源发展股份有限公司为该笔借款提供信用担保，贷款期限1年。

(5) 抵押贷款中3000万元系宜昌三峡水务有限公司向交通银行股份有限公司宜昌分行借得，以其投资建设的宜昌市污水处理工程的机器设备作为抵押，涉及抵押机器设备评估价值103,139,130.23元，抵押物资产在永安财产保险股份有限公司宜昌分公司投保。同时，公司为此借款提供担保。

(6) 2009年2月18日，南昌象湖水务有限公司向上海浦东发展银行南昌分行借款3000万元，期限为1年，由合加资源发展股份有限公司为该笔借款提供信用担保。

(7) 2008年07月15日从宜昌农业银行江北支行营业部以股权质押方式贷款1800万元，到期日为2009年07月07日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

(8) 2008年10月16日从交通银行宜昌分行以股权质押方式贷款2000万元，到期日为2009年10月14日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

(9) 2009年04月03日从交通银行宜昌分行以定期存单质押方式贷款1000万元，到期日为2009年10月03日，担保单位为宜昌市自来水公司。

(10) 2009年02月27日从宜昌市商业银行西陵支行以股权质押方式贷款5000万元，到期日为2010年2月26日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。

(11) 2009年03月03日从宜昌市商业银行西陵支行以股权质押方式贷款5000万元，到期日为2010年03月03日，担保单位为北京桑德环保集团有限公司。



## 14、应付票据

项 目	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
银行承兑汇票	200,300,400.00		109,837,450.00	
合 计	200,300,400.00		109,837,450.00	

注：(1) 银行承兑汇票中 10,000 万元，系北京桑德环保集团有限公司以持有本公司有限售条件流通股中的 5,000 万股质押给宜昌市商业银行股份有限公司西陵支行，为合加资源发展股份有限公司银行汇票提供保证。

(2) 银行承兑汇票中 930.04 万元，系北京桑德环保集团有限公司以持有本公司有限售条件流通股中的 720 万股质押给交通银行股份有限公司宜昌分行，为合加资源发展股份有限公司银行汇票提供保证。

(3) 银行承兑汇票中 3,000 万元，系北京桑德环保集团有限公司以持有本公司有限售条件流通股中的 1550 万股质押给中国农业银行江北支行，为合加资源发展股份有限公司银行汇票提供保证。

(4) 银行承兑汇票中 2,400 万元，系嘉鱼嘉清水务有限公司 2009 年 6 月 9 日以全额保证金在浦东发展银行武汉分行沿江支行办理的。

(5) 银行承兑汇票中 3,700 万元，系荆州市荆清水务有限公司 2009 年 4 月 9 日及 5 月 19 日以全额保证金在中行湖北省荆门分行营业部办理的。

## 15、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1 年以内	134,715,889.68	42.46	179,393,548.95	64.52
1-2 年	125,959,274.33	39.70	54,898,003.91	19.74
2-3 年	40,648,857.13	12.82	42,697,013.64	15.35
3 年以上	15,934,321.55	5.02	1,084,873.79	0.39
合 计	317,258,342.69	100.00	278,073,440.29	100.00

注：(1) 期末含欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其关联方的余额为 49,107,012.00 元， ；

关联关系	期末数	期初数
------	-----	-----

	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
本公司的母公司	21,600,000.00	6.81		
本公司的子公司				
其他关联方	27,507,012.00	8.67	31,707,012.00	11.40
合 计	49,107,012.00	15.48	31,707,012.00	11.40

(2) 期末余额中前 5 名余额为 127,779,694.03 元, 占应付账款期末余额 40.28%;

名次	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
第一名宜昌市夷陵国有资产经营管理公司	55,382,823.67	17.46		
第二名荆州市城市建设集团工程有限公司	24,150,000.00	7.61		
第三名北京桑德环保集团有限公司	21,600,000.00	6.81		
第四名中国第二冶金建设有限责任公司	14,018,191.00	4.42		
第五名安徽省通源环境节能有限公司	12,628,679.36	3.98		
合 计	127,779,694.03	40.28		

(3) 期末较期初余额增加 39,184,902.40 元, 主要系本期未付的设备款及工程款、增加所致。

## 16、预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1 年以内	9,276,394.75	97.89	6,370,835.79	99.17
1 - 2 年	200,000.00	2.11	53,469.50	0.83
3 年以上				
合 计	9,476,394.75	100.00	6,424,305.29	100.00

注: (1) 期末无欠持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其关联方款项。

(2) 期末余额中前 5 名余额为 4,837,677.00 元, 占预收账款期末余额 51.05%:

名次	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
第一名宜昌市伍家乡旭光村	1,938,274.00	20.46		
第二名宜昌市伍家乡共和村	1,032,224.00	10.89		
第三名宜昌市建委	673,698.00	7.11		
第四名宜昌市东山体育村	603,084.00	6.36		
第五名宜昌市泰江置业有限公司	590,397.00	6.23		
合 计	4,837,677.00	51.05		

(3) 期末预收账款期末余额较期初余额增加 3,052,089.46 元, 主要原因系预收工程款及水费预存款所致。

### 17、应付职工薪酬

项 目	期初数 (元)	本期增加额 (元)	本期支付额 (元)	期末数 (元)
一、工资、奖金、津贴和补贴	649,321.84	15,645,072.64	15,864,350.29	430,044.19
二、职工福利费	29,177.86	922,062.95	231,692.19	719,548.62
三、社会保险费	-19,486.43	2,394,497.99	2,383,082.68	-8,071.12
四、住房公积金	5,142.59	1,016,427.41	967,086.50	54,483.50
五、工会经费和职工教育经费	155,159.37	216,169.91	9,644.69	361,684.59
六、其他	219.10	71,100.35	39,684.38	31,635.07
合 计	819,534.33	20,265,331.25	19,495,540.73	1,589,324.85

### 18、应交税费

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
营业税	5,716,647.12	6,468,957.54
增值税	1,009,456.13	-959,737.63
城市建设税	875,337.88	800,261.07
土地使用税	1,612,519.35	815,844.00
房产税	44,709.34	-85,829.76
所得税	27,757,028.49	25,133,595.60
个人所得税	-13,996.68	-7,336.10

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
教育费附加	478,705.44	818,018.60
地方教育发展费	495,400.59	42,594.14
其他	-13,756.47	
合 计	37,962,051.19	33,026,367.46

### 19、其他应付款

期初数 (元)	108,922,308.71
期末数 (元)	113,690,111.65

注：(1) 期末含欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其关联方的余额为 24,217,726.24 元；占其他应付款期末余额 21.30%；

关联关系	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
本公司的母公司	15,205,644.24	13.37	6,379,075.66	5.86
本公司的子公司				
其他关联方	9,012,082.00	7.93	9,012,082.00	8.27
合 计	24,217,726.24	21.30	15,391,157.66	14.13

(2) 期末余额中前 5 名余额为 50,299,329.89 元,占其他应付款期末余额 44.24%:

名次	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
第一名上海京科投资管理有限公司	25,200,000.00	22.16		
第二名包头给排水公司	14,000,000.00	12.31		
第三名代收政府的污水处理费	4,451,186.19	3.92		
第四名嘉鱼县自来水公司	3,648,143.70	3.21		
第五名大冶市城市建设投资有限公司	3,000,000.00	2.64		
合 计	50,299,329.89	44.24		

(2) 本期其他应付款期末余额较期初余额增加 4,117,802.94 元。

## 20、长期借款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	9,181,818.00	9,181,818.00
保证借款	287,500,000.00	366,390,000.00
质押借款	211,030,000.00	242,570,008.63
合 计	507,711,818.00	618,141,826.63

## 借款明细如下:

借款单位	类别	借款期限	金额 (元)	担保单位
沭阳县财政局 注(1)	信用	2004.10.26—2019.10.25	3,181,818.00	
	信用	2006.08.01—2021.07.31	2,600,000.00	
	信用	2006.08.15—2021.08.14	2,400,000.00	
沭阳县财政局 注(2)	信用	2007.01.18—2009.12.31	1,000,000.00	
江苏沭阳农村合作银行 注(3)	保证	2008.09.27—2011.09.23	20,000,000.00	北京桑德环保集团有限公司
中国银行东宝区支行 注(4)	质押	2003.01.28—2011.01.27	7,350,000.00	北京桑德环保集团有限公司
中国银行股份有限公司荆门分行(5)	保证	2008.12.31—2015.12.30	28,000,000.00	合加资源发展股份有限公司
中国银行东宝区支行 注(6)	保证	2009.04.17—2015.12.31	2,000,000.00	合加资源发展股份有限公司
中国工商银行包头市昆区支行 注(7)	保证	2005.12.31—2014.12.15	22,500,000.00	北京桑德环保集团有限公司 合加资源发展股份有限公司
	保证	2006.01.13—2014.12.15	32,300,000.00	北京桑德环保集团有限公司 合加资源发展股份有限公司
	保证	2006.07.11—2014.12.15	51,100,000.00	北京桑德环保集团有限公司 合加资源发展股份有限公司
中国工商银行南昌市北京西路支行 注(8)	保证	2005.07.01—2015.06.30	60,000,000.00	北京桑德环保集团有限公司 北京桑德环保集团有限公司
	保证	2006.01.06—2015.05.29	44,000,000.00	
浦东发展银行武汉分行 注(9)	质押	2009.06.01—2017.5.31	36,000,000.00	合加资源发展股份有限公司 宜昌三峡水务有限公司
中国银行荆门东宝支行 注(10)	质押	2009.01.06—2017.01.06	79,000,000.00	合加资源发展股份有限公司
中国银行荆门东宝支行 注(11)	质押	2009.04.22—2017.01.06	20,000,000.00	合加资源发展股份有限公司
中国工商银行襄樊分行 注(12)	保证	2007.02.01—2016.02.12	68,680,000.00	北京桑德环保集团有限公司
中国农业银行咸宁市分行 注(13)	保证	2008.1.29—2017.1.28	5,000,000.00	北京桑德环保集团有限公司
		2008.2.11—2017.2.10	4,600,000.00	
		2008.2.23—2017.1.28	18,000,000.00	
合 计			507,711,818.00	

注：(1) 2004年10月，江苏沭源自来水有限公司向沭阳县财政局国债资金借款350万元，期限

为15年，宽限期4年，利率为同期银行存款利率加0.3个百分点，截止报告日已累计归还318,182.00元；

2006年8月，江苏沐源自来水有限公司向沭阳县财政局国债资金借款500万元，期限为15年，宽限期4年，利率为同期银行存款利率加0.3个百分点。

(2) 2007年1月，沭阳县财政局将预算外建设资金100万元无息借给江苏沐源自来水有限公司，用于地面水厂工程建设。

(3) 2008年9月，江苏沐源自来水有限公司向江苏沭阳农村合作银行借款2,000万元，借款期限3年，由北京桑德环保集团有限公司为其借款提供担保。

(4) 质押借款系荆门夏家湾水务有限公司向荆门市中国银行东宝区支行借款3000万元，期限为8年，截止报告日已累计归还2265万元，该公司将污水处理收费权作价1500万元设立质押担保，北京桑德环保集团有限公司为该借款提供不可撤销担保。

(5) 2008年12月，公司子公司荆门夏家湾水务有限公司向中国银行股份有限公司荆门东宝支行借款2,800万元，借款期限84个月，用于荆门污水处理厂二期项目建设，由本公司为其提供借款担保。

(6) 2009年4月17日，荆门夏家湾水务有限公司向荆门中行东宝支行，借款200万元，借款期限7年，借款利率：5.94%，合加资源发展股份有限公司为其提供借款担保。

(7) 2005年12月，包头鹿城水务有限公司向中国工商银行包头市昆区支行借款2500万元，期限为109个月，由本公司和北京桑德环保集团有限公司分别为该借款提供不可撤销担保，截止报告日已累计归还250万元；

2006年1月，包头鹿城水务有限公司向中国工商银行包头市昆区支行借款3590万元，期限为108个月，由本公司和北京桑德环保集团有限公司分别为该借款提供不可撤销担保，截止报告日已累计归还360万元；

2006年7月，包头鹿城水务有限公司向中国工商银行包头市昆区支行借款5910万元，期限为102个月，由本公司和北京桑德环保集团有限公司分别为该借款提供不可撤销担保，截止报告日已累计归还800万元。

(8) 2005年6月，南昌象湖水务有限公司向中国工商银行南昌市北京西路支行借款6000万元，期限为120个月，由北京桑德环保集团有限公司为该借款提供不可撤销担保。

2006年1月，南昌象湖水务有限公司向中国工商银行南昌市北京西路支行借款5000万元，期限为113个月，合同利率实行一期一调整，由北京桑德环保集团有限公司为该借款提供连带责任担保，截止报告日已累计归还600万元。

(9) 2009年6月1日, 枝江枝清水务有限公司向浦东发展银行武汉分行借款3600万元, 期限为8年, 年利率5.94%。该公司将污水处理收费权质押, 以及设备担保, 并由合加资源发展股份有限公司和宜昌三峡水务有限公司共同担保。

(10) 2009年1月6日, 荆州荆清水务有限公司以污水处理特许经营权做质押向中国银行荆门东宝支行贷款7900万元, 借款期限为8年, 年利率5.94%, 同时合加资源发展股份有限公司为其提供担保。

(11) 2009年4月22日, 荆州荆清水务有限公司以污水处理特许经营权做质押向中国银行荆门东宝支行贷款2000万元, 借款期限为8年, 利率5.94%, 同时合加资源发展股份有限公司为其提供担保。

(12) 2007年2月襄樊汉水清漪水务有限公司向中国工商银行襄樊分行7849万元, 期限108个月, 由桑德环保集团有限公司为此借款提供连带责任担保, 经营期追加污水处理厂资产抵, 截止报告日已累计归还本金981万元。

(13) 2008年2月, 咸宁甘源水务有限公司向中国农业银行咸宁市分行借款2860万元, 限期为九年, 由北京桑德环保集团有限公司为此借款提供连带责任担保, 截止报告日已累计归还100万元。

## 21、其他非流动负债

类 别	期末数 (元)	期初数 (元)
沭源自来水厂建设资金补贴递延收益 注(1)	4,981,666.73	833,333.37
咸宁环境资源设备基地资金补贴 注(2)	20,000,000.00	20,000,000.00
嘉鱼嘉清建设资金补贴 注(3)	6,000,000.00	
荆州荆清建设资金补贴 注(4)	15,000,000.00	
合 计	45,981,666.73	20,833,333.37

注(1) 余额中791666.73元系控股子公司江苏沭源自来水有限公司于2007年收到沭阳县财政局拨付的100万元无偿使用、不需偿还, 用于地面水厂工程建设的国债资金。本期结转收益41,666.64元。余额中419万元系控股子公司江苏沭源自来水有限公司根据江苏省财政厅、建设厅下达的《环境保护基础设施建设项目引导资金预算指标的通知》(苏财建【2007】186号)规定, 2009年1月收到沭阳县财政局以奖代补资金资金补助419万元。用于奖励该公司管网建设。

(2) 余额系公司全资子公司湖北合加环境设备有限公司于2008年11月收到的咸宁经济开发区管委会为支持在该区投资、建设的企业发展基金2,000万元。

(3) 余额系公司的子公司嘉鱼嘉清水务有限公司根据嘉鱼县财政局下发的《关于提前下达 2009 年污水和垃圾处理设施建设扩大内需国债投资预算的通知》(鄂财建发【2008】258 号)规定, 获国债资金 600 万元, 截止报告日已有 300 万元到账。

(4) 余额系公司的子公司荆州荆清水务有限公司根据湖北省发展和改革委员会 2008 年 12 月 5 日下发的《湖北省发展和改革委员会文件》(鄂发改投资[2008]1361 号)规定, 城南污水处理厂获中央预算内投资款 1000 万元, 草市污水处理厂获中央预算内投资款 500 万元, 截止已全部到账。

## 22、股本

项 目	期初数		本期增减变动					期末数	
	金额 (元)	比例 (%)	发行新股 (元)	送股 (元)	公积金转股 (元)	其他 (元)	小计 (元)	金额 (元)	比例 (%)
一、有限售条件股份	180,513,333.00	43.67						180,513,333.00	43.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,513,333.00	43.67						180,513,333.00	43.67
其中：境内非国有法人持股	180,513,333.00	43.67						180,513,333.00	43.67
境内自然人持股									
4、外资持股									
二、无限售条件股份	232,842,807.00	56.33						232,842,807.00	56.33
1、人民币普通股	232,842,807.00	56.33						232,842,807.00	56.33
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	413,356,140.00	100						413,356,140.00	100

## 23、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	436,444,052.81		43,200,000.00	393,244,052.81
其他资本公积				
合 计	436,444,052.81		43,200,000.00	393,244,052.81

## 24、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	42,396,770.35			42,396,770.35



合 计	42,396,770.35			42,396,770.35
-----	---------------	--	--	---------------

## 25、未分配利润

项 目	本期数 (元)
净利润	63,744,676.39
-本年归属于母公司股东净利润	
加:年初未分配利润	88,781,017.95
加:会计政策变更	
减:提取法定盈余公积(10%)	
可供股东分配的利润	
减:应付普通股股利	
转作股本普通股股利	
未分配利润	152,525,694.34

## 26、营业收入、营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
主营业务收入	293,349,901.37	222,315,624.92	169,746,166.35	122,962,377.65
其他业务收入	445,430.28			
合 计	293,795,331.65	222,315,624.92	169,746,166.35	122,962,377.65

### (1) 按行业划分

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)
污水处理业务	66,634,085.02	19,075,693.77	37,820,917.76	7,956,361.24	28,813,167.26	11,119,332.53
自来水业务	35,212,937.22	3,619,841.20	19,699,405.94	3,751,134.67	15,513,531.28	-131,293.47
环保设备安装及 咨询收入	34,691,111.18	62,449,379.25	8,970,912.03	35,564,631.82	25,720,199.15	26,884,747.43
市政施工	157,257,198.23	137,170,710.70	103,254,930.62	75,690,249.92	54,002,267.61	61,480,460.78
合 计	293,795,331.65	222,315,624.92	169,746,166.35	122,962,377.65	124,049,165.30	99,353,247.27

## (2) 按地区划分

地 区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)
华中地区	258,902,147.17	153,242,287.16	151,945,420.03	91,179,088.40	106,956,727.14	62,063,198.76
江浙地区	11,640,847.91	8,087,322.38	9,992,767.52	6,157,648.23	1,648,080.39	1,929,674.15
北京及内蒙地区	23,252,336.57	60,986,015.38	7,807,978.80	25,625,641.02	15,444,357.77	35,360,374.36
合 计	293,795,331.65	222,315,624.92	169,746,166.35	122,962,377.65	124,049,165.30	99,353,247.27

注：(1) 本期收入较上年同期增加 71,034,276.45 元，原因系水务项目收入增加所致；

(2) 公司本期前五名客户销售收入总额 147,515,982.92 元，占全部主营业务收入比例的 50.29%，其销售收入相对集中于前5名客户的主要原因是：公司主营业务为大型环保设备工程的施工，因此销售收入相对集中；

(3) 市政施工收入确认合同完工进度的方法为：完工百分比法；本期新签合同总金额 163,730,000 元。

## 27、营业税金及附加

项目	本年数 (元)	上年同期数 (元)
营业税相关税费	2,732,200.28	3,032,470.72
城市维护建设税相关税费	637,887.73	250,872.26
教育附加费相关税费	208,661.98	64,701.17
地方教育费相关税费	221,053.73	98,548.04
其他	34,096.50	3,909.66
合计	3,833,900.22	3,450,501.85

## 28、管理费用

本期累计数 15,411,767.11 元

上年同期数 9,652,567.41 元

管理费用比上年同期增加原因为部分水务公司在建项目转固以及新收购水务公司纳入合并范围所致。

**29、财务费用**

项 目	本期累计数 (元)	上期同期累计数 (元)
利息支出	19,519,091.36	11,074,720.80
减: 利息收入	1,340,706.40	92,688.03
票据贴现息		4,570,786.66
金融机构手续费	806,417.17	592,440.05
合 计	18,984,802.13	16,145,259.48

注: 本期财务费用较上年同期增 2,839,542.65 元, 主要原因为今年流动资金贷款增加所致。

**30、资产减值损失**

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
坏账损失	24,972.75	4,808,176.06
合 计	24,972.75	4,808,176.06

**31、营业外收入**

项 目	本期累计数 (元)	上期同期累计数 (元)
罚款收入		
废旧物资处理		
补贴收入 注(1)(2)	1,668,229.65	1,077,748.25
其他	133,437.96	338,686.89
合 计	1,801,667.61	1,416,435.14

注: (1) 报告期内, 浙江富春水务开发有限公司收到桐庐县横村镇人民政府补助给该公司用于自来水管网改造的补贴125,000.00元。

(2) 根据沭阳县人民政府办公室转发的《关于对江苏沭源自来水公司水费和政府性基金征收及结算意见的通知》(沭政办发(2006)第51号)规定, 沭阳县财政局对江苏沭源自来水公司综合水费价格与基本水价的差额进行补贴并对其代收的政府性基金按征收额的6%给予代征手续费奖励。本期确认水费补贴976,129.65元, 收到政府转入低保户用水水费补贴557,100元。

**32、营业外支出**

项 目	本期累计数 (元)	上期同期累计数 (元)
-----	--------------	----------------

罚款支出	60,703.50	
处置固定资产净损失		
捐赠支出		98,050.00
其他		99,171.25
合 计	60,703.50	197,221.25

### 33、所得税费用

项 目	本期累计数 (元)	上期同期累计数 (元)
本期所得税费用	15,593,796.10	11,970,541.25
递延所得税费用		-1,282,578.36
合 计	15,593,796.10	10,687,962.89

### 34、每股收益:

项目	金额 (元)
归属于普通股股东的当期利润	63,744,676.39
年初发行在外的普通股股数	413,356,140
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加	
发行在外的普通股的加权平均数	413,356,140
基本每股收益	0.15
调整后的归属于普通股股东的当期净利润	66,408,400.07
稀释后的发现在外普通股的加权平均数	413,356,140
稀释每股收益	0.15

### 35、现金流量信息

#### (1) 支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

项 目	本期累计数 (元)
一、收到的其他与经营活动有关的现金流量	94,112,910.12
其中：北京海斯顿环保设备有限公司	44,000,000.00
宜昌污水处理有限公司	8,000,000.00

北京桑德环保集团	12,730,000.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金流量	56,751,206.77
其中：上海京科投资管理有限公司	18,000,000.00
中国第一冶金设备有限公司	10,380,000.00
宜昌市城投公司污水建设项目部	19,298,271.66
三、收到其他与投资活动有关的现金	86,481,379.37
其中：荆州市城市建设集团工程有限公司履约保证金	10,000,000.00
浙江越官钢结构有限公司履约保证金	5,000,000.00
荆州市财政局拨国债资金	15,000,000.00
嘉鱼县财政局拨国债资金	3,000,000.00
河南卫华重型机械股份有限公司等公司投标保证金及标书款	2,850,000.00
嘉鱼县自来水公司往来款	1,950,000.00
四、支付其他与投资活动有关的现金	5,452,129.46
其中：嘉鱼县自来水公司往来款	2,790,000.00
河南卫华重型机械股份有限公司等公司投标保证金	2,100,000.00
五、收到其他与筹资活动有关的现金	1,182,875.00
其中：承兑保证金利息	1,134,050.00
六、支付其他与筹资活动有关的现金	1,172,978.45
其中：银行顾问费	910,000.00

## (2) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	金额	
	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,855,585.27	
加：资产减值准备	24,972.75	
固定资产折旧	1,454,535.54	
无形资产摊销	23,331,532.60	
长期待摊费用摊销	6,326,754.51	

补充资料	金额	
	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	17,954,091.79	
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,065,939.17	
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	9,492,366.06	
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-40,021,314.92	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,352,584.43	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	389,568,337.55	
减: 现金的期初余额	356,965,087.54	
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	32,603,250.01	

(3) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况: 无。

#### (4) 现金及现金等价物净变动情况

项 目	本期金额 (元)

现金的期末余额	389,568,337.55
减：现金的期初余额	356,965,087.54
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	32,603,250.01

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

### (二) 关联方关系

#### 母公司及最终控制方情况

公司名称	与本公司关系	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	对本公司持股比例
北京桑德环保集团	控股股东	有限责任公司	北京市海淀区北下关街道皂君庙甲 7 号	文一波		法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	10000.00	44.90

#### 1、存在控制关系的关联方情况

##### A、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
襄樊汉水清漓水务有限公司	襄樊市襄城区庞公路办事处观音阁	市政污水处理项目	子公司	有限责任公司	胡新灵
宜昌三峡水务有限公司	宜昌市西陵区东山大道 95 号	给排水及其配套项目的投资开发、建设、维护	子公司	有限责任公司	胡新灵
南昌象湖水务有限公司	南昌市西湖区北京	实业投资；城市污水处理、环保技术开发、转让、咨询服务	子公司	有限责任公司	贺义锋

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
	西路 158 号				
北京合加环保有限责任 公司	北京经济技术开发 区宏达北路 12 号 B 座二区	废弃物处理; 生产、销售环保设备; 技术开发、技术转让、技 术培训、技术咨询	子公司	有限责任公司	骆 敏
荆门夏家湾水务有限公 司	荆门市白庙街办江 山村	市政污水处理项目投资及运营	子公司	有限责任公司	胡新灵
包头鹿城水务有限公司	包头市九原区麻池 镇政府办公大楼 4 楼	城市污水处理项目筹建、运营及管理, 水产品的生产及销售; 环保技术咨询	子公司	有限责任公司	王 利
江苏沐源自来水有限公 司	沐阳县南京东路 35 号	城市给排水项目运营及相关产品的销售, 给排水工程安装, 水 技术咨询与技术服务	子公司	有限责任公司	汪璟
武汉合加环保工程有限 公司	武汉市东湖区技术 开发区吴家湾联合国 际 16 层 9-16 房	城市垃圾、工业固体废弃物处理、回收、利用的设施、设备设 计、生产、销售等	子公司	有限责任公司	张景志
浙江富春水务开发有限 公司	桐庐县横村镇安中 路	自来水供应、工业废水和市政污水治理排放工程项目的投资开 发、委托管理及相关项目的咨询	子公司	有限责任公司	毛红艳
新疆华美德昌环保科技 有限公司	新疆乌鲁木齐沙依 巴克区于田街 1 号	一般经营项目、市政环境基础设施的设计、运营、维护	子公司	有限责任公司	丁庆杰
咸宁甘源水务有限公司	咸宁市温泉桂花路 16 号 1 幢 401	市政污水处理项目	子公司	有限责任公司	王金和
枝江枝清水务有限公司	枝江市马家店胜利 路	城市污水综合处理	子公司	有限责任公司	刘睿
荆州市荆清水务有限公 司	荆州市沙市区大岳 东路栋 2 门 1 楼 1 号	城市污水处理及综合利用	子公司	有限责任公司	丁庆杰
嘉鱼甘泉水业有限公司	嘉鱼县鱼岳镇东岳 路	给排水及其配套项目的投资开发、建设、运营维护	子公司	有限责任公司	胡泽林
嘉鱼嘉清环保有限公司	嘉鱼县鱼岳镇东岳 路	污水处理及其配套项目的投资开发、建设、运营维护	子公司	有限责任公司	丁庆杰
大冶清波水务有限公司	大冶市观山路 7 号商 贸小区	城市污水处理及综合利用	子公司	有限责任公司	刘睿
湖北合加环境设备有限 公司	咸宁经济开发区长江产业园	固体废弃物处理设备、技术研发、设计、制造、销售	子公司	有限责任公司	张景志
咸宁清泉水务有限公司	咸宁市贺胜路 5 号	集中式供水及相关给排水业务	子公司	有限责任公司	丁庆杰

## B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化



企业名称	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
襄樊汉水清漪水务有限公司	10000000.00	41580000.00		51580000.00
咸宁甘源水务有限公司		12044500.00		12044500.00

## C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数 金 额 (元)	本期减少数 金 额 (元)	期末数	
	金 额 (元)	持股比例 (%)			金 额 (元)	持股比例 (%)
襄樊汉水清漪水务有限公司	10000000.00	20	41580000.00		51580000.00	97
咸宁甘源水务有限公司			12044500.00		12044500.00	85

注：本期新增存在控制关系关联方的成立信息详见会计报表附注“五、企业合并及合并财务报表 1、纳入合并范围子公司的基本情况”。

## 2、不存在控制关系的关联方情况

公司名称	与本企业关系
北京桑德环境工程有限公司	同受实际控制人控制
北京桑华环境技术开发有限公司	同受实际控制人控制
甘肃金创绿丰环境技术有限公司	同受桑德集团控制
湖北汇楚危废处置有限公司	同受桑德集团控制
北京国中生物科技有限公司	同受桑德集团控制
通辽华通环保有限责任公司	同受桑德集团控制
北京市桑德环境技术发展有限公司	同受实际控制人控制
SOUND WATER (BVI) LTD。	同受实际控制人控制
伊普国际有限公司	同受实际控制人控制
北京伊普国际水务有限公司	同受实际控制人控制
北京伊普桑德环境工程有限公司	同受实际控制人控制
北京桑德水务有限公司	同受桑德集团控制
北京市桑德水技术发展有限公司	同受桑德集团控制
北京绿盟投资有限公司	同受桑德集团控制

通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	同受桑德集团控制
吉林省固体废物处理有限责任公司	同受桑德集团控制
湖州浙清水务有限公司	同受桑德集团控制
湖北济楚水务有限公司	同受桑德集团控制
通辽碧波水务有限公司	同受桑德集团控制
北京肖家河污水处理有限公司	同受桑德集团控制
西安秦清水务有限公司	同受实际控制人控制
西安户清水务有限公司	同受实际控制人控制
湖北竹清环境工程有限公司	同受桑德集团控制
湖北文峪环境工程有限公司	同受桑德集团控制
安阳明波水务有限公司	同受桑德集团控制

## (二) 关联方交易

1、提供担保：详见合并财务报表重要项目的说明“短期借款”、“应付票据”、“长期借款”。

2、设备销售：无

3、提供劳务：无

4、工程结算：

(1) 2005 年 3 月，经公司公开招标，北京桑德环境工程有限公司联合体中标包头鹿城水务有限公司承建的包头市南郊污水处理厂扩建污水回用及排水管网工程，该工程预算总金额 163,511,900.00 元，于 2008 年 10 日已竣工决算，决算金额 182,290,300.00 元，截止 09 年 6 月 30 日已支付金额 161,376,700.00 元，其中：本期支付金额 2,100,000.00 元，应付金额 20,913,600.00 元。

(2) 2006 年 8 月，经公司公开招标，北京桑德环境工程有限公司联合体中标包头市南郊污水处理厂扩建及排水管网工程所需设备及安装工程，该设备及安装工程预算总金额 89,120,820.00 元，于 2008 年 10 日已竣工决算，决算金额 79,128,900.00 元，截止 09 年 6 月 30 日已付款 79,100,000.00 元，应付金额 28,900.00 元。

(3) 2008 年 12 月，公司控股子公司荆州市荆清水务有限公司通过邀请招标程

序确定荆州市污水处理工程（荆州市草市及城南污水处理厂工程建设项目）总承包项目中标方为关联方北京桑德环境工程有限公司，中标合同总价为 16056.6 万元人民币，工程建设总承包合同范围包括污水处理厂土建工程、配套管网工程建设、设备采购、安装调试以及指标测试、运营成本控制、操作人员培训、运行维护手册的编制、缺陷责任期内维护、缺陷的修复、调试及竣工后在质保期内的运行指导等服务，以及合同约定承建方应承担的义务。截止 09 年 6 月 30 日，已结算工程量 7950.81 万元，已付款 14370 万元。

(4) 2008 年 6 月，公司控股子公司荆门夏家湾水务有限公司根据荆门夏家湾污水处理工程建设相关项目建设核准批复，委托招标公司进行工程建设邀请招标。后确定湖北五三建设有限公司和公司关联方北京桑德环境工程有限公司组成的联合体中标夏家湾污水处理厂二期工程建设（合同总价为 2001 万元人民币），北京桑德环境工程有限公司作为本次交易履行的联合体成员之一，对本建设项目提供安装工程；湖北五三建设有限公司作为本次交易履行的联合体成员之一，对本建设项目负责合同范围内土建工程等。截止 6 月 30 日共结算金额为 2001 万元。本期结算金额为 2001 万元。同时，根据邀请招标的结果，北京桑德环境工程有限公司中标夏家湾污水处理厂二期工程的设备供货、安装及调试（合同总价为 1304.97 万元人民币），截止 6 月 30 日，本期累计完成工程量为 999 万元，根据合同约定应付结算金额为 999 万元，已付款 999 万元。

(5) 2008 年 3 月 25 日公司控股子公司荆门夏家湾水务有限公司和公司关联方北京桑德环境工程有限公司签订设计及系统调试合同，合同金额为 212.4 万元。截止 09 年 6 月 30 日本期累计完成工程量为 191.19 万元，已付款 55 万元。

(6) 2008 年 11 月，经公开招标，公司控股子公司大冶清波水务有限公司与关联方北京桑德环境工程有限公司及中冶集团华冶资源开发有限责任公司组成的联合体共同签订了《大冶市污水处理工程总承包合同》。合同包括污水处理厂土方桩基工程、土建工程、设备供货及安装工程、配套管网工程费用，以及合同约定承建方应承担

的义务及相关费用。交易合同为固定价格合同,总金额为 4630 万元人民币,截止 2009 年 6 月 30 日,已结算工程量 3078.14 万元,大冶清波水务有限公司已支付工程及设备款 1850 万元。

## (三) 关联方应收应付款项余额

项 目	企业名称	期初数		期末数	
		金额(元)	所占比例(%)	金额(元)	所占比例(%)
应收账款	北京国中生物科技有限公司	3,124,246.10	0.79	4,124,246.10	0.87
应收账款	通辽华通环保有限责任公司	80,909,440.19	20.38	47,809,440.19	10.04
应收账款	吉林省固体废物处理有限责任公司	6,809,823.97	1.72	6,809,823.97	1.43
合 计		90,843,510.26	22.89	58,743,510.26	12.34
其他应收款	北京国中生物科技有限公司	1,298,716.00	2.22	1,298,716.00	1.97
合 计		1,298,716.00	2.22	1,298,716.00	1.97
应付账款	北京桑德环境工程有限公司	26,104,800.00	9.64	27,507,012.00	8.67
应付账款	北京桑德环保集团有限公司			21,600,000.00	6.81
合 计		26,104,800.00	9.64	49,107,012.00	15.48
预付账款	北京桑德环境工程有限公司	1,500,000.00	0.75	90,982,550.00	42.52
合 计		1,500,000.00	0.75	90,982,550.00	42.52
其他应付款	北京桑德环境工程有限公司	9,012,082.00	8.38	9,012,082.00	7.93
其他应付款	北京桑德环保集团有限公司	5,501,453.00	5.12	15,205,644.24	13.37
合 计		14,513,535.00	13.5	24,217,726.24	21.30

## 第九节 备查文件

- (一) 载有公司法定代表人签名的2009年半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、公司财务总监及主管会计工作负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有公司公告文本。

合加资源发展股份有限公司董事会

董事长：文一波

二〇〇九年八月二十一日