

合加资源发展股份有限公司

二00九年半年度财务报告

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
流动资产：				
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				
流动资产合计	1,149,709,504.69	808,747,940.69	991,667,790.93	850,837,960.56
非流动资产：				
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				
非流动资产合计	1,503,264,812.57	782,920,013.19	1,494,021,630.61	619,745,474.64
资产总计	2,652,974,317.26	1,591,667,953.88	2,485,689,421.54	1,470,583,435.20

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
流动负债：				
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				
流动负债合计	1,000,210,604.35	641,267,753.21	774,249,618.63	567,727,868.30
非流动负债：				
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	
非流动负债合计	553,693,484.73		638,975,160.00	
负债合计	1,553,904,089.08	641,267,753.21	1,413,224,778.63	567,727,868.30
所有者权益（或股东权益）：				
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				
归属于母公司所有者权益合计	1,001,522,657.50	950,400,200.67	980,977,981.11	902,855,566.90
少数股东权益	97,547,570.68		91,486,661.80	
所有者权益合计	1,099,070,228.18	950,400,200.67	1,072,464,642.91	902,855,566.90
负债和所有者权益总计	2,652,974,317.26	1,591,667,953.88	2,485,689,421.54	1,470,583,435.20

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
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	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
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	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	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	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

报告

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

报告

账 龄	计提比例 (%)
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

报告

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。

报告

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%；

报告

- 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
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	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
二、其他子公司								
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

报告

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
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
襄樊汉水清漓水务有限公司	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		
襄樊汉水清漓水务有限公司			
咸宁甘源水务有限公司	1,950,700.59		
合 计	97,547,570.68		

报告

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

报告

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)
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				
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(郟东郡清环保有限公司)	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。

报告

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			

报告

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
嘉鱼甘泉水业有限公司	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
襄樊汉水清漪水务有限公司	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漪水务有限公司 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)

报告

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

报告

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

报告

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					
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		

报告

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

报告

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		

报告

名次	期末数		期初数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
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		

报告

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
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
其他资本公积				
合 计	395,244,052.81		3,080,000.00	392,164,052.81

报告

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

报告

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	本期累积数 (元)	上期累积数 (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	本期累积数 (元)	上期累积数 (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	本期累积数 (元)	上期累积数 (元)

报告

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
-----	-----	-----

报告

	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				

报告

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 (通辽华通环保科技有限公司)	47,809,440.19	9.56				
第四名 (淮南淮清环保科技有限公司)	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 ;

报告

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。):

报告

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
----	-----	-----

报告

	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发有限公司	5,880,015.50	8.45				
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
-----	-----	------	------	-----

报告

	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						
襄樊汉水清漪水务有限公司	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漪水务有限公司 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

报告

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
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
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			261,986.00		261,986.00	自筹

报告

补偿费						
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(沐源1)	5,000,000.00			5,000,000.00
自来水特许经营权(沐源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

报告

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
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
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
三、无形资产的净值				
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
三、减值准备:				
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
四、账面价值:				

报告

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
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(沐源1)	4,329,710.22		108,695.64	4,221,014.58
自来水特许经营权(沐源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
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
-----	---------

报告

	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
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		

报告

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
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沐阳支行借款，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

报告

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 (元)	期初数 (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

报告

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
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

报告

项 目	期初数 (元)	本期增加额 (元)	本期支付额 (元)	期末数 (元)
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
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				

报告

关联关系	期末数		期初数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
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	

报告

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
	保证	2006.01.06-2015.05.29	44,000,000.00	北京桑德环保集团有限公司
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，江苏沭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沭源自来水有限公司，用于地面水厂工程建设。

(3) 2008年9月，江苏沭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，

报告

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，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

报告

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，期限为九年，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

报告

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

报告

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销售与施工，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。

报告

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

报告

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)

报告

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	

报告

补充资料	金额	
	本期累计数 (元)	上年同期累计数 (元)
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	
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
襄樊汉水清漪水务有限公司	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 西路 158 号	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
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； 环保技术咨询服务	子公司	有限责任公司	王 利
江苏沐源自来水有限公 司	沭阳县南京东路 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

报告

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
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

报告

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

报告

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

