

黑龙江国中水务股份有限公司

600187

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中准会计师事务所有限公司审计，公司报告期末母公司未分配利润为-541,291,520.27 元。公司董事会拟定 2013 年半年度不进行利润分配；同时进行资本公积金转增股本，以截止 2013 年 6 月 30 日股本 582,249,691 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，转增后公司总股本将增加至 1,455,624,228 股。

六、 本半年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录	106

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、国中水务	指	黑龙江国中水务股份有限公司
国中天津	指	国中（天津）水务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国中有限	指	国中水务有限公司（INTERCHINA WATER TREATMENT LIMITED）
国中香港	指	国中水务香港有限公司（INTERCHINA WATER TREATMENT HONG KONG）
天地人	指	北京天地人环保科技有限公司
中科国益	指	北京中科国益环保工程有限公司
国中科创	指	北京国中科创环境科技有限责任公司
秦皇岛污水	指	国中（秦皇岛）污水处理有限公司
湘潭国中	指	湘潭国中污水处理有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江国中水务股份有限公司
公司的中文名称简称	国中水务
公司的外文名称	HEILONGJIANG INTERCHINA WATERTREATMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	H.IWTC
公司的法定代表人	朱勇军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玉萍	关志强
联系地址	北京市东城区灯市口大街 33 号国中商业大厦 10 层	北京市东城区灯市口大街 33 号国中商业大厦 10 层
电话	010-51695607	010-51695607
传真	010-65220997	010-65220997
电子信箱	liuyuping@interchina-bj.com	guangzhiqiang@interchina-bj.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3 单元 25 层 8 号
公司注册地址的邮政编码	161005
公司办公地址	北京市东城区灯市口大街 33 号国中商业大厦 10 层
公司办公地址的邮政编码	100006
公司网址	www.interchinawater.com
电子信箱	beijing@interchina-bj.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	国中水务	600187	ST 国中

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	166,551,626.34	158,014,011.51	158,014,011.51	5.40
归属于上市公司股东的净利润	28,693,922.67	28,529,180.81	27,059,948.32	0.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,674,380.37	28,512,842.84	27,043,610.35	-20.48
经营活动产生的现金流量净额	26,501,694.52	45,910,261.24	45,910,261.24	-42.28
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,406,553,553.60	1,162,221,248.03	1,156,673,490.77	107.07
总资产	3,427,295,317.72	2,062,810,087.68	2,057,262,330.42	66.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.0672	0.0668	0.0633	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.0672	0.0668	0.0633	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0531	0.0667	0.0633	-20.39
加权平均净资产收益率（%）	2.44	2.61	2.48	减少 0.17 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.94	2.61	2.48	减少 0.67 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,978,515.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,776,555.44	包括：①依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件，本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，

		确认为递延收益，并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入；②根据昌黎县财政局关于国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴的通知确认营业外收入；③依据山西省财政厅关于下达中央 2012 年第二批主要污染无减排专项资金预算的通知文件号晋财建二【2012】190 号，山西省环境保护厅关于印发《2012 年中央财政主要污染物减排专项资金项目建设方案》通知文件号晋函【2013】99 号确认营业外收入；④依据鄂尔多斯市达拉特旗财政局关于鄂尔多斯市国中水务有限公司运营补贴通知确认营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	406,409.90	
少数股东权益影响额	-10,400.00	
所得税影响额	-1,131,538.76	
合计	6,019,542.30	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司的主营业务保持稳健发展态势，各项经营和财务指标持续稳定。报告期内公司完成了非公开发行股票，募集资金净额为 12.15 亿元，总资产和股东权益实现较大幅度增长，资产负债率由上年度末的 36.85% 下降到报告期末的 25.97%，资产结构进一步得到优化。报告期内公司的收入和利润指标继续平稳增长，实现营业收入 16,655.16 万元，较上年同期增长 5.40%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,869.39 万元，较上年同期增长 0.58%。

报告期公司的主要财务指标如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012/12/31 (调整后)	变动额	变动比率 (%)
总资产	342,729.53	206,281.01	136,448.52	66.15%
总负债	89,005.57	76,011.80	12,993.77	17.09%
股东权益	253,723.96	130,269.21	123,454.75	94.77%
项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月 (调整后)	变动额	增长比率 (%)
营业收入	16,655.16	15,801.40	853.76	5.40%
归属于母公司所有者的净利润	2,869.39	2,852.92	16.47	0.58%

报告期内，公司继续加强对现有水务项目的精细化管理，通过水务项目设计、优化、集成与精细化管理，力求尽可能的降低项目投资、建设、运营等各环节的成本。与此同时，公司继续坚持“轻重并举、软硬兼施、投资并购、国际视野”的发展方针，注重自主创新 and 引进国际前沿技术的有机结合，逐步实现由传统水务运营商向水务环保产业全方位服务提供商的战略转型。公司进一步增持北京天地人环保科技有限公司，全面进入垃圾渗滤液处理领域；同时密切关注对国际先进水务环保技术的投资机会。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	166,551,626.34	158,014,011.51	5.40
营业成本	85,612,381.26	76,111,542.32	12.48
销售费用	5,734,054.13	4,509,409.90	27.16
管理费用	32,520,679.36	29,308,922.69	10.96
财务费用	19,012,373.13	16,471,494.63	15.43
经营活动产生的现金流量净额	26,501,694.52	45,910,261.24	-42.28
投资活动产生的现金流量净额	-216,857,655.42	-122,737,126.67	76.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,293,026,885.36	5,462,755.80	23,569.86

管理费用变动原因说明：主要原因系为满足公司规模扩张的需求，进行了一定程度的人员扩充。

财务费用变动原因说明：公司贷款增加导致借款利息增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：部分地区财政紧张，水费收取面临一定程度的困难，公司下半年会加强应收账款的催收工作，经营活动现金流入情况将会得到缓解。此外，本期“支付给职工以及为职工支付的现金”约 3,067 万元，相较于“应付职工薪酬”本期借方发生额约 3,278 万元，相差 211 万元，主要是由于在建项目工程人员工资根据会计准则已资本化。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司今年上半年收购了天地人 20.9664% 的股权，同时对其进行了增资。此外，就本期“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”约 1.03 亿元，该部分资金对应资产类科目变动主要体现在“固定资产”、“无形资产”、“在建工程”和“预付账款”中。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司今年上半年完成非公开发行，获得募集资金约 12.15 亿元。

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 4 月 18 日，中国证监会出具《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]333 号），核准公司非公开发行不超过 16,000 万股新股。2013 年 6 月，公司向 8 名机构投资者非公开发行人民币普通股 155,024,691 股，发行价格为 8.10 元/股，募集资金总额为 1,255,699,997.10 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 1,215,231,372.18 元。募集资金到位情况已经中准会计师事务所有限公司验证，并出具了编号为中准验字（2013）第 1038 号的验资报告。2013 年 6 月 21 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行股份的登记托管手续。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

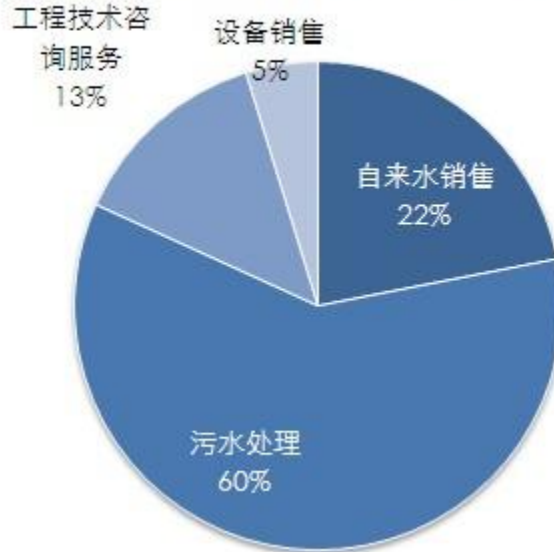
单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自来水销售	3,605.39	1,969.94	45.36	23.76	25.20	减少 0.63 个百分点
污水处理	9,848.88	5,100.94	48.21	-1.82	5.82	减少 3.74 个百分点
其他	2,992.06	1,472.09	50.80	12.12	23.19	减少 4.42 个百分点
合计	16,446.33	8,542.97	48.06	5.33	12.58	减少 3.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自来水销售	3,605.39	1,969.94	45.36	23.76	25.20	减少 0.63 个百分点
污水处理	9,848.88	5,100.94	48.21	-1.82	5.82	减少 3.74 个百分点

						个百分点
工程技术咨询服务	2,206.42	873.75	60.40	5.25	3.45	增加 0.69 个百分点
设备销售	785.65	598.34	23.84	37.26	70.77	减少 14.95 个百分点
合计	16,446.33	8,542.97	48.06	5.33	12.58	减少 3.34 个百分点

2013 年上半年主营业务收入（以产品分类）构成如下图所示：

2013年上半年公司主营业务收入构成



2013 年上半年，公司共实现营业收入 16,655.16 万元，其中主营业务收入 16,446.33 万元（去年同期：15,613.84 万元），同比增长 5.33%。

2013 年上半年，污水处理收入占主营业务总收入的 60%，共实现营业收入 9,848.88 万元（去年同期：10,031.89 万元），同比下降 1.82%，主要原因系受宏观经济的影响，我公司污水厂所在工业区内的部分企业开工率不足，导致我公司污水厂处理水量有一定程度的下滑。

2013 年上半年，自来水供应分部共实现营业收入 3,605.39 万元（去年同期：2,913.25 万元），同比增长 23.76% 主要原因为东营自来水扩建项目进入试运营期，自来水供应量增长。

设备销售方面，2013 年上半年实现收入 785.65 万元（去年同期：572.40 万元），同比增长 37.26%，主要是由于 2013 年上半年公司旗下子公司中科国益所承接项目增加所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中国陕西	1,858.86	-0.43
中国青海	609.74	15.92
中国北京	2,769.71	17.44
中国河北	4,502.95	6.65
中国内蒙古	886.90	-33.70
中国山东	1,918.78	34.89

中国山西	2,958.77	0.96
中国安徽	940.63	-0.93
合计	16,446.34	5.33

2013 年上半年，公司在山东地区营业收入较去年同期增长 34.89%，主要原因系公司东营自来水扩建项目进入试运营期，使该地区营业收入有可观的增长。同时公司在北京地区营业收入较去年同期增长 17.44%，主要原因系我公司子公司中科国益的工程项目陆续达到确认收入的条件。

2013 年上半年，公司在内蒙古地区的营业收入较去年同期减少 33.70%，主要原因系受宏观经济影响内蒙古工业区内部分企业开工率不足，导致我公司在当地的污水处理量出现下滑。

(三) 核心竞争力分析

1、 拥有较完整的水务产业链

目前，公司的主营业务涵盖水务产业链的供水、污水处理、垃圾渗滤液处理和工程技术服务等多个领域，既有稳定的水务项目建设和运营业务，也有高附加值的水处理设备及工程业务。通过本次非公开发行，公司进入垃圾渗滤液处理的细分市场，不同领域在业务和技术上的良好协同效应正在显现，公司业务结构由此得到进一步优化。公司由传统水务运营商向水务环保产业系统服务提供商进一步实现战略转型。

2、 拥有多项先进的水处理技术

公司秉承技术先行的理念，坚持技术及工艺领先的原则，技术路线既立足于自身的技术积累和研发创新，更加重视对国内外先进技术的引进吸收。公司的业务技术涵盖了研发、咨询、设计、建设、运营各个方面。天地人公司掌握垃圾渗滤液处理领域的完整处理工艺，拥有国内先进的专门处理高浓度水的碟管式反渗透膜设计、生产技术专利，在纯膜法垃圾渗滤液处理领域优势明显；中科国益是国内最具实力的工业废水处理解决方案和服务提供商之一，尤其在化工、石化领域拥有多个发明专利和专有技术；国中科创作为公司的环境科技创新及工程技术研究平台，通过与中国科学院生态环境研究中心的紧密合作，拥有水务、固废等环保领域的全面技术保障。

3、 拥有丰富的水务运营管理经验

通过多年的水务行业收购、建设和运营管理，公司建立了一支具有丰富经验的经营管理团队和一流的技术运营团队，拥有一批高级环保工程、工业控制和给排水专业人才。公司秉承在精细化管理的基础上稳健发展的战略，运用团队的设计优化、技术运用、设备集成和项目建设及运营管理经验，通过水务项目设计、优化、集成与精细化管理，降低投资建设成本、运营各环节的成本等方式，达到在同类企业中较低的建设和运营成本，从而建立了公司的竞争优势和市场地位。

4、 拥有突出的项目拓展能力

在传统水务领域，公司的项目拓展具备自身特色，在市场开发、技术运用及项目管理方面均有较强的竞争力。根据自身发展经验，公司完成了规模化发展的优质项目积累，并十分关注未来具有高增长性的区域项目。同时，公司注重发掘水务环保领域新的投资机会与利润增长点，在水务环保产业更多高附加值的细分领域有着一定的前期储备，具备业务拓展的先发优势。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

募集资金的使用情况，详见公司于 2013 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	子公司类型	公司主要产品或服务	净利润
涿州中科国益水务有限公司	全资子公司	污水处理	4,078,603.74
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	全资子公司	污水处理	3,686,440.05
国水（昌黎）污水处理有限公司	全资子公司	污水处理	4,360,440.23
太原豪峰污水处理有限公司	控股子公司	污水处理	4,401,626.46
北京中科国益环保工程有限公司	控股子公司	环境工程服务	3,138,716.37
北京天地人环保科技有限公司	参股公司	垃圾渗滤液处理	13,759,892.13

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司没有实施现金分红，也没有实施资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经中准会计师事务所有限公司审计，公司报告期末母公司未分配利润为-541,291,520.27 元。公司董事会拟定 2013 年半年度不进行利润分配；同时进行资本公积金转增股本，以截止 2013 年 6 月 30 日股本 582,249,691 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，转增后公司总股本将增加至 1,455,624,228 股。上述预案尚需提交公司股东大会审议。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013 年 1 月 28 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司全资子公司国中水务香港有限公司收购国中（秦皇岛）污水处理有限公司 25% 股权的议案》。本次股权收购完成后，公司累计直接和间接持有秦皇岛污水公司 100% 股权。	本事项详见公司于 2013 年 1 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《股权收购暨关联交易公告》（临 2013-006 号）。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 1 月 28 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司全资子公司国中水务香港有限公司收购国中（秦皇岛）污水处理有限公司 25% 股权的议案》。本次股权收购完成后，公司累计直接和间接持有秦皇岛污水公司 100% 股权。	本事项详见公司于 2013 年 1 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《股权收购暨关联交易公告》（临 2013-006 号）。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生日期（协	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期	是否存在	是否为关	关联关系

	上市公司的关系			议签署日)				已经履行完毕	逾期	金额	反担保	关联方担保	
黑龙江国中水务股份有限公司	公司本部	北京天地人环保科技有限公司	10,000,000.00	2012年6月29日	2012年8月31日	2013年8月30日	连带责任担保	否	否		是	是	参股公司
黑龙江国中水务股份有限公司	公司本部	北京天地人环保科技有限公司	5,000,000.00	2012年11月26日	2012年11月28日	2013年11月28日	连带责任担保	否	否		是	是	参股公司
黑龙江国中水务股份有限公司	公司本部	北京天地人环保科技有限公司	5,000,000.00	2012年11月26日	2013年1月21日	2014年1月21日	连带责任担保	否	否		是	是	参股公司
黑	公	北	5,000,000.00	2012	2013	2014	连	否	否		是	是	参股

龙 江 国 中 水 务 股 份 有 限 公 司	司 本 部	京 天 地 人 环 保 科 技 有 限 公 司		年 11 月 26 日	年 3 月 15 日	年 2 月 20 日	带 责 任 担 保						子 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								10,000,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								25,000,000.00					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								83,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								379,950,055.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								404,950,055.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								15.96					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0.00					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0.00					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0.00					

（三）其他重大合同或交易

公司控股子公司湘潭国中拟与湘潭经济技术开发区管理委员会就湘潭经济技术开发区污水处理一期工程项目签署《关于湘潭经济技术开发区污水处理一期工程项目特许经营权的补充协议》，项目初步设计及施工方案拟更改为地埋式，地埋式污水处理厂规划方案总投资额暂定为 29,810 万元。该等事项已经公司于 2013 年 6 月 13 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过，详情见公司于 2013 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于湘潭国中污水处理有限公司拟签署关于湘潭经济技术开发区污水处理一期工程项目特许经营权的补充协议的公告》（临 2013-030 号）。

七、承诺事项履行情况

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资	资产注入	国中（天津）水务有	国中天津承诺在条件成熟时，将其全资孙公司国中有限持	承诺时间 2011年2月	否	是

相关的承诺		限公司	有的秦皇岛污水 25% 股权注入国中水务。公司于 2013 年 1 月 29 日发布《股权收购暨关联交易公告》，国中水务的全资子公司国中香港与国中天津的全资孙公司国中有限签署《国中（秦皇岛）污水处理有限公司股权转让协议》，国中香港收购国中有限持有的秦皇岛污水 25% 股权。本次收购完成后，国中水务累计直接和间接持有秦皇岛污水 100% 股权。	14 日，承诺期限长期		
	股份限售	融通基金管理有限公司	融通基金管理有限公司因认购公司本次非公开发行的股份而持有公司 30,000,000 股股份，占公司总股本的比例为 5.11%。融通基金管理有限公司承诺所认购的本次非公开发行的股票，自本次发行结束且股份登记完成之日起锁定 12 个月。	承诺时间 2013 年 6 月 13 日，承诺期限自 2013 年 6 月 21 日起 12 个月	是	是

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司日常运作。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			155,024,691				155,024,691	155,024,691	26.63
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股			155,024,691				155,024,691	155,024,691	26.63
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	427,225,000	100.00						427,225,000	73.37
1、人民币普通股	427,225,000	100.00						427,225,000	73.37
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	427,225,000	100.00	155,024,691				155,024,691	582,249,691	100.00

2、 股份变动情况说明

报告期内，经中国证监会核准，公司向 8 名机构投资者非公开发行人民币普通股 155,024,691 股，公司总股本由 427,225,000 股增加至 582,249,691 股。2013 年 6 月 21 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行股份的登记托管手续。该等非公开发

行的股票预计将于 2014 年 6 月 23 日（限售期为 12 个月，顺延至限售期满后的第一个交易日）解除限售。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
融通基金管理有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
长信基金管理有限公司	0	0	28,500,000	28,500,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
泰达宏利基金管理有限公司	0	0	19,200,000	19,200,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
华夏基金管理有限公司	0	0	16,000,000	16,000,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
西藏瑞华投资发展有限公司	0	0	16,000,000	16,000,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
平安大华基金管理有限公司	0	0	16,000,000	16,000,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
华商基金管理有限公司	0	0	15,700,000	15,700,000	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
兴业全球基金管理有限公司	0	0	13,624,691	13,624,691	认购公司非公开发行的股票	2014年6月23日
合计	0	0	155,024,691	155,024,691	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					22,717	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国中（天津）水务有限公司	境内非国	20.56	119,725,000	-110,000,000	0	质押 110,785,000

	有法人					
融通基金公司－工行－融通战略1号资产管理计划	未知	5.15	30,000,000	30,000,000	30,000,000	未知
长信基金公司－工行－中江国际信托－金狮207号证券投资集合资金信托	未知	4.89	28,500,000	28,500,000	28,500,000	未知
华宝信托有限责任公司－单一类资金信托 R2007ZX111	未知	3.67	21,360,000	21,360,000	0	未知
国联安基金公司－工行－国联安－海通－灵活配置分级6号资产管理计划	未知	3.64	21,200,000	21,200,000	0	未知
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	3.58	20,819,700	20,819,700	0	未知
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	3.43	19,980,000	19,980,000	0	未知
泰达宏利基金公司－工行－华融信托－得壹普泰3号权益投资集合资金信托计划	未知	3.30	19,200,000	19,200,000	19,200,000	未知
华夏基金公司－民生－中关村兴业(北京)创业投资有限公司	未知	2.75	16,000,000	16,000,000	16,000,000	未知
西藏瑞华投资发展有限公司	未知	2.75	16,000,000	16,000,000	16,000,000	未知
平安大华基金公司－平安－平安信托－平安财富创赢一期29号集合资金信托计划	未知	2.75	16,000,000	16,000,000	16,000,000	未知
中海信托股份有限公司－中海聚发-新股约定申购资金信托(14)	未知	1.46	8,499,000	8,499,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
国中（天津）水务有限公司	119,725,000	人民币普通股	119,725,000
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX111	21,360,000	人民币普通股	21,360,000
国联安基金公司—工行—国联安—海通—灵活配置分级 6 号资产管理计划	21,200,000	人民币普通股	21,200,000
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	20,819,700	人民币普通股	20,819,700
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	19,980,000	人民币普通股	19,980,000
中海信托股份有限公司—中海聚发-新股约定申购资金信托(14)	8,499,000	人民币普通股	8,499,000
中海信托股份有限公司—中海·浦江之星 118 号证券投资结构化集合资金信托	5,499,000	人民币普通股	5,499,000
全国社保基金—一六组合	5,000,238	人民币普通股	5,000,238
华润深国投信托有限公司—赛福 1 期结构式证券投资集合资金信托	3,442,200	人民币普通股	3,442,200
长江证券股份有限公司	2,171,306	人民币普通股	2,171,306
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	融通基金管理有限公司	30,000,000	2014 年 6 月 23 日	30,000,000	限售期 12 个月
2	长信基金管理有限公司	28,500,000	2014 年 6 月 23 日	28,500,000	限售期 12 个月
3	泰达宏利基金管理有限公司	19,200,000	2014 年 6 月 23 日	19,200,000	限售期 12 个月
4	华夏基金管理有限公司	16,000,000	2014 年 6 月 23 日	16,000,000	限售期 12 个月
5	西藏瑞华投资发展有限公司	16,000,000	2014 年 6 月 23 日	16,000,000	限售期 12 个月
6	平安大华基金管理有限公司	16,000,000	2014 年 6 月 23 日	16,000,000	限售期 12 个月
7	华商基金管理有限公司	15,700,000	2014 年 6 月 23 日	15,700,000	限售期 12 个月

8	兴业全球基金管理 有限公司	13,624,691	2014 年 6 月 23 日	13,624,691	限售期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2013 年 6 月 28 日
指定网站查询索引及日期	参见公司于 2013 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司实际控制人有关情况的公告》（临 2013-039 号）

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告

公司半年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告
中准审字[2013]1480 号

黑龙江国中水务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江国中水务股份有限公司财务报表，包括 2013 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2013 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是黑龙江国中水务股份有限公司的管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，黑龙江国中水务股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黑龙江国中水务股份有限公司 2013 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年 1—6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蔡伟

中国·北京

中国注册会计师：马雷

二〇一三年八月十九日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,233,523,902.49	130,859,317.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,490,000.00	4,235,000.00
应收账款		160,730,475.19	140,901,179.70
预付款项		272,003,290.59	266,392,106.42
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		22,405,573.57	22,656,894.35
买入返售金融资产			
存货		6,936,859.37	6,255,819.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,701,090,101.21	571,300,318.08
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		194,624,412.08	62,429,560.74
投资性房地产		548,392.37	570,886.79
固定资产		366,959,281.09	361,810,949.51
在建工程		280,484,719.35	186,974,068.99

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		822,590,173.10	817,438,514.37
开发支出			
商誉		21,286,134.47	21,286,134.47
长期待摊费用		5,583,955.23	6,244,553.61
递延所得税资产		732,303.59	679,753.97
其他非流动资产		33,395,845.23	34,075,347.15
非流动资产合计		1,726,205,216.51	1,491,509,769.60
资产总计		3,427,295,317.72	2,062,810,087.68
流动负债：			
短期借款		130,525,000.00	131,425,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		55,253,448.35	42,726,753.05
预收款项		16,029,438.67	5,663,008.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,051,263.07	3,846,000.61
应交税费		8,592,178.39	11,934,628.95
应付利息		904,898.32	958,459.47
应付股利			
其他应付款		38,186,394.43	36,828,708.64
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		58,342,684.00	63,085,368.00
其他流动负债			
流动负债合计		311,885,305.23	296,467,926.83

非流动负债:			
长期借款		522,529,235.00	403,529,235.00
应付债券			
长期应付款		46,535,156.25	50,885,936.58
专项应付款		2,775,096.46	2,775,096.46
预计负债			
递延所得税负债		5,996,768.55	6,114,256.83
其他非流动负债		334,117.93	345,573.37
非流动负债合计		578,170,374.19	463,650,098.24
负债合计		890,055,679.42	760,118,025.07
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		582,249,691.00	427,225,000.00
资本公积		2,214,168,982.42	1,153,555,290.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,601,343.46	30,601,343.46
一般风险准备			
未分配利润		-420,466,463.28	-449,160,385.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,406,553,553.60	1,162,221,248.03
少数股东权益		130,686,084.70	140,470,814.58
所有者权益合 计		2,537,239,638.30	1,302,692,062.61
负债和所有者权 益总计		3,427,295,317.72	2,062,810,087.68

法定代表人：朱勇军

主管会计工作负责人：蔡建文

会计机构负责人：蔡建文

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：黑龙江国中水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,197,020,776.89	26,357,941.24
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		21,547,750.00	19,026,450.00

预付款项		6,501,130.50	11,568,537.76
应收利息		13,822,175.32	8,581,428.09
应收股利			
其他应收款		176,907,702.76	156,353,924.03
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,415,799,535.47	221,888,281.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		120,000,000.00	120,000,000.00
长期股权投资		1,219,242,954.06	1,077,923,220.23
投资性房地产			
固定资产		1,206,271.33	1,389,444.44
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		413,763.38	425,423.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,970,752.01	4,301,044.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,344,833,740.78	1,204,039,132.98
资产总计		2,760,633,276.25	1,425,927,414.10
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		864,915.21	929,242.76
应交税费		497,260.75	1,366,200.42
应付利息		159,799.99	219,592.35

应付股利			
其他应付款		323,027,916.58	311,023,064.03
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		364,549,892.53	353,538,099.56
非流动负债：			
长期借款		55,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,000,000.00	
负债合计		419,549,892.53	353,538,099.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		582,249,691.00	427,225,000.00
资本公积		2,274,443,452.54	1,211,062,771.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
一般风险准备			
未分配利润		-541,291,520.27	-591,580,217.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,341,083,383.72	1,072,389,314.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,760,633,276.25	1,425,927,414.10

法定代表人：朱勇军

主管会计工作负责人：蔡建文

会计机构负责人：蔡建文

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		166,551,626.34	158,014,011.51
其中：营业收入		166,551,626.34	158,014,011.51
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		144,567,735.63	127,488,131.29
其中：营业成本		85,612,381.26	76,111,542.32
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		1,577,241.38	1,453,590.50
销售费用		5,734,054.13	4,509,409.90
管理费用		32,520,679.36	29,308,922.69
财务费用		19,012,373.13	16,471,494.63
资产减值损失		111,006.37	-366,828.75
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）		5,210,251.34	1,429,908.04
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）			-11,693.71
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		27,194,142.05	31,944,094.55
加：营业外收入		9,800,785.86	1,696,206.74
减：营业外支出		10,275.53	379,419.15
其中：非流动资产处置损失		2,909.42	228,129.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,984,652.38	33,260,882.14
减：所得税费用		6,322,449.09	2,613,790.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,662,203.29	30,647,091.83
归属于母公司所有者的净利润		28,693,922.67	28,529,180.81
少数股东损益		1,968,280.62	2,117,911.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0672	0.0668
（二）稀释每股收益		0.0672	0.0668

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		30,662,203.29	30,647,091.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,693,922.67	28,529,180.81
归属于少数股东的综合收益总额		1,968,280.62	2,117,911.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：蔡建文

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,440,747.23	14,191,394.76
减：营业成本		1,374,248.75	1,302,905.20
营业税金及附加		752,681.86	721,918.11
销售费用			
管理费用		8,865,476.17	7,193,930.98
财务费用		2,067,249.73	844,288.28
资产减值损失		18,023.14	-180,774.81
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）		49,947,158.11	44,369,232.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,310,225.69	48,678,359.49
加：营业外收入			
减：营业外支出		11,081.70	
其中：非流动资产处置损失		8,881.70	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,299,143.99	48,678,359.49
减：所得税费用		10,447.21	124,784.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		50,288,696.78	48,553,574.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		50,288,696.78	48,553,574.62

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：蔡建文 会计机构负责人：蔡建文

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		155,457,402.60	135,639,891.32
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		120,571.47	64,843.08
收到其他与经营活动有关的现金		194,734,616.75	135,934,002.60
经营活动现金流入小计		350,312,590.82	271,638,737.00
购买商品、接受劳务支付的现金		56,525,639.26	43,587,987.83
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		30,666,970.74	26,351,488.11
支付的各项税费		19,945,145.47	14,115,394.80
支付其他与经营活 动有关的现金		216,673,140.83	141,673,605.02
经营活动现金流 出小计		323,810,896.30	225,728,475.76
经营活动产生 的现金流量净额		26,501,694.52	45,910,261.24
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		62,946.49	
处置固定资产、无 形资产和其他长期资产 收回的现金净额		2,133,700.00	2,154,641.60
处置子公司及其他 营业单位收到的现金净 额			38,493,000.00
收到其他与投资活 动有关的现金			
投资活动现金流 入小计		2,196,646.49	40,647,641.60
购建固定资产、无 形资产和其他长期资产 支付的现金		103,408,173.67	94,920,768.27
投资支付的现金		19,713,528.24	
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		95,932,600.00	63,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			5,064,000.00
投资活动现金流出小计		219,054,301.91	163,384,768.27
投资活动产生的现金流量净额		-216,857,655.42	-122,737,126.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,220,540,397.10	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,220,540,397.10	
取得借款收到的现金		158,000,000.00	49,230,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,378,540,397.10	49,230,000.00
偿还债务支付的现金		59,642,684.00	25,633,484.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,746,222.26	17,235,760.20
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		8,124,605.48	898,000.00
筹资活动现金流出小计		85,513,511.74	43,767,244.20
筹资活动产生的现金流量净额		1,293,026,885.36	5,462,755.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,339.78	-29,684.16

五、现金及现金等价物净增加额		1,102,664,584.68	-71,393,793.79
加：期初现金及现金等价物余额		130,859,317.81	187,700,725.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,233,523,902.49	116,306,931.71

法定代表人：朱勇军

主管会计工作负责人：蔡建文

会计机构负责人：蔡建文

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,260,000.00	6,890,750.49
收到的税费返还		120,571.47	
收到其他与经营活动有关的现金		257,005,659.69	253,091,366.71
经营活动现金流入小计		260,386,231.16	259,982,117.20
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,156,184.64	4,097,306.28
支付的各项税费		3,308,025.05	1,380,623.98
支付其他与经营活动有关的现金		208,305,355.96	245,479,601.31
经营活动现金流出小计		217,769,565.65	250,957,531.57
经营活动产生的现金流量净额		42,616,665.51	9,024,585.63
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			
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			38,493,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			38,493,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,086,989.58	20,057,948.00
投资支付的现金		29,093,528.24	6,311,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		95,932,600.00	105,476,444.17
支付其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		128,113,117.82	136,846,192.17
投资活动产生的现金流量净额		-128,113,117.82	-98,353,192.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,220,540,397.10	
取得借款收到的现金		75,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,295,540,397.10	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,214,084.44	1,122,488.91
支付其他与筹资活动有关的现金		2,167,024.70	748,000.00

筹资活动现金流出小计		39,381,109.14	1,870,488.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,256,159,287.96	18,129,511.09
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		1,170,662,835.65	-71,199,095.45
加：期初现金及现金等价物余额		26,357,941.24	111,941,392.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,197,020,776.89	40,742,297.54

法定代表人：朱勇军

主管会计工作负责人：蔡建文

会计机构负责人：蔡建文

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	427,225,000.00	1,153,555,290.52			30,601,343.46		-454,708,143.21		140,470,814.58	1,297,144,305.35
加:会计政策变更							5,547,757.26			5,547,757.26
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	427,225,000.00	1,153,555,290.52			30,601,343.46		-449,160,385.95		140,470,814.58	1,302,692,062.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	155,024,691.00	1,060,613,691.90					28,693,922.67		-9,784,729.88	1,234,547,575.69
(一)净利润							28,693,922.67		1,968,280.62	30,662,203.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和							28,693,922.67		1,968,280.62	30,662,203.29

(二)小计									
(三)所有者投入和减少资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40						-11,753,010.50	1,206,652,361.90
1. 所有者投入资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40						-11,753,010.50	1,206,652,361.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积									

弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他		-2,766,989.50							-2,766,989.50
四、本期期末余额	582,249,691.00	2,214,168,982.42			30,601,343.46		-420,466,463.28	130,686,084.70	2,537,239,638.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	427,225,000.00	1,148,941,437.94			30,601,343.46		-528,791,570.94		123,879,550.08	1,201,855,760.54
: 会计政策变更										
期差错更正										

他										
二、本年年初余额	427,225,000.00	1,148,941,437.94			30,601,343.46		-528,791,570.94		123,879,550.08	1,201,855,760.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,242,145.85					28,529,180.81	45,490.29	2,097,568.81	31,914,385.76
（一）净利润							28,529,180.81		2,117,911.02	30,647,091.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,529,180.81		2,117,911.02	30,647,091.83
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所有 者(或 股东)的 分配										
4. 其他										
(五) 所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥										

补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		1,242,145.85					45,490.29	-20,342.21	1,267,293.93	
四、本期末余额	427,225,000.00	1,150,183,583.79			30,601,343.46		-500,262,390.13	45,490.29	125,977,118.89	1,233,770,146.30

法定代表人：朱勇军

主管会计工作负责人：蔡建文

会计机构负责人：蔡建文

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	427,225,000.00	1,211,062,771.14			25,681,760.45		-597,127,974.31	1,066,841,557.28
加：会计政策变更							5,547,757.26	5,547,757.26
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	427,225,000.00	1,211,062,771.14			25,681,760.45		-591,580,217.05	1,072,389,314.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,024,691.00	1,063,380,681.40					50,288,696.78	1,268,694,069.18
（一）净利润							50,288,696.78	50,288,696.78
（二）其他综合收益								

上述(一)和(二)小计							50,288,696.78	50,288,696.78
(三)所有者投入和减少资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40						1,218,405,372.40
1. 所有者投入资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40						1,218,405,372.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	582,249,691.00	2,274,443,452.54			25,681,760.45		-541,291,520.27	2,341,083,383.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
----	--------	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	427,225,000.00	1,202,586,917.42			25,681,760.45		-641,116,289.08	1,014,377,388.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	427,225,000.00	1,202,586,917.42			25,681,760.45		-641,116,289.08	1,014,377,388.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,104,147.00					48,553,574.62	53,657,721.62
（一）净利润							48,553,574.62	48,553,574.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							48,553,574.62	48,553,574.62
（三）所有者投入和减少资本		3,862,001.14						3,862,001.14
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		3,862,001.14						3,862,001.14
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或								

股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		1,242,145.86						1,242,145.86
四、本期期末余额	427,225,000.00	1,207,691,064.42			25,681,760.45		-592,562,714.46	1,068,035,110.41

法定代表人：朱勇军

主管会计工作负责人：蔡建文

会计机构负责人：蔡建文

三、 公司基本情况

1、 公司概况

公司名称：黑龙江国中水务股份有限公司

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

法定代表人：朱勇军

2、 历史沿革

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

2007 年末，依据黑龙股份股权分置改革方案，黑龙股份委托潜在控股股东国中（天津）水务有限公司收购 3 个水务资产后由国中（天津）水务有限公司将其 3 个水务资产捐赠给本公司并完成了过户手续。2008 年末本公司依据证监许可【2008】1376 文件《关于核准黑龙江黑龙股份有限公司重大资产重组方案的批复》与黑龙江省鹤城建设投资发展有限公司进行重大资产重组将《2007 年度财务审计报告》中所涉及的全部资产与负债（不包含 2007 年由国中（天津）水务有限公司捐赠并过户至本公司名下的三个水务资产及欠国中（天津）水务有限公司的债务）转让与黑龙江省鹤城建设投资发展有限公司。至此本公司不再经营纸业业务，以供排水及污水处理为主要经营业务。

2008 年 12 月 25 日，黑龙集团公司将所持有的本公司 22,972.5 万股国有法人股转让给国中（天津）水务有限公司，并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股权过户手续。国中（天津）水务有限公司成为本公司控股股东，持有本公司股份 22,972.5 万股，占本公司股份的 70.20%。2009 年 3 月 3 日公司名称经黑龙江省工商行政管理局核准变更为黑龙江国中水务股份有限公司。

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

本公司于 2011 年 2 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完登记托管手续，本次向其他特定投资者发行的 10000 万股股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2012 年 2 月 14 日。本次非公开发行人民币普通股的约定发行价格不低于根据公司 2010 年 3 月 5 日第四届董事会第十次会议公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价的 90%，即不低于每股人民币 6.51 元。最终确定本次非公开发行的

股票价格为 7.50 元/股,本次发行 A 股股票募集资金总额为 75000 万元,扣除与本次非公开发行股票相关的保荐承销费用等发行费用 2550 万元,实际募集资金净额为 72450 万元。2011 年 1 月 30 日,中准会计师事务所就特定投资者以现金方式认购国中水务非公开发行 A 股股票事宜进行了验证,并出具了中准验字[2011]2004 号《验资报告》。

2013 年 4 月 18 日,本公司收到中国证监会《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]333 号)。获准非公开发行不超过 16,000 万股人民币普通股,通过非公开发行方式向特定投资者发行。通过本次发行的认购询价、申购过程,公司最终确定本次发行数量为 15,502.4691 万股,每股发行价格为人民币 8.1 元,募集资金总额为人民币 1,255,699,997.10 元,申请增加注册资本人民币 155,024,691.00 元,变更后的注册资本为人民币 582,249,691.00 元。该次股本变更已经中准会计师事务所有限公司审验,并于 2013 年 6 月 18 日出具中准验字[2013]1038 号《验资报告》。上述股份已于 2013 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份登记托管手续。

3、行业性质

自来水销售、污水处理及环境工程。

4、经营范围

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

5、主要产品或提供的劳务

供水及污水处理及环境工程。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

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

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

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

(四) 记账本位币:

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

1、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

公司发生外币交易，按交易发生日即期汇率折算为记账本位币记账。期末，外币货币性项目余额按即期汇率折算为记账本位币，折算差额作为汇兑损益，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他汇兑损益计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动计入当期损益。

2、外币报表折算

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；B、利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；按照上述 A、B 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。C、现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

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

1、公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

C、应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

D、可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

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

4、公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价。

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

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

7、公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额超过 500 万元以上的为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄	对于期末单项金额非重大、或虽单项金额重大经单项测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
1 年以内 (含 1 年)	账龄分析法
1-2 年	账龄分析法
2-3 年	账龄分析法
3-4 年	账龄分析法
4-5 年	账龄分析法
5 年以上	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(十一) 存货:

1、 存货的分类

公司存货分为库存商品、在产品、原材料、周转材料、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

原材料、库存商品、辅助材料、备品备件、其它材料等存货均采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

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

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量：①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，公司采用成本法核算；②投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 损益确认方法：①采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或

利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额。②采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益。上述净损益应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并考虑以下因素，对被投资单位的净利润进行调整后确认：

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共同的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不构成控制或与其他一方共同控制这些政策的制定。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

(十三) 投资性房地产：

1、 投资性房地产的种类

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

2、 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40 年	3-5	4.85-2.375
运输设备	5-15 年	3-5	19.40-6.3
通用设备	5-20 年	3-5	19.40-4.75
专用设备	10-30 年	3-5	9.70-3.17
其他设备	3-5 年	3-5	32.33-19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁:

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值

计价方法:

(1) 在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

(2) 承租人在签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

(3) 融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产或无形资产 (BOT) 相一致的折旧或摊销政策计提折旧 (摊销) 以及减值准备。

(十五) 在建工程:

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

2、在建工程在已达到预定可使用状态时，转入固定资产。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对在建工程的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹

象表明在建工程可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项在建工程计提减值准备。

(十六) 借款费用:

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

2、借款费用资本化期间：在同时满足上述三个条件时予以资本化，当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

(十七) 无形资产:

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

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

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

(十八) 长期待摊费用：

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

(十九) 预计负债：

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

(二十) 收入：

1、销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
(2)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3)收入的金额能够可靠地计量；
- (4)相关的经济利益很可能流入企业；
- (5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

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

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

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将劳务成本记入当期损益，不确认提供劳务收入。

资产(资金)使用费收入在下列条件均能满足时按合同约定的时间和方法确认：

(1)与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2)收入的金额能够可靠地计量。

4、完工进度的确认方法以及让渡资产使用权收入确认的依据：

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

(二十一) 政府补助：

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
对北京天地人环保科技有限公司的长期股权投资的投资比例由原来的 10% 变更为 30%，对长期股权投资的核算方法由成本法转为权益法	经第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表同意本次会计政策变更的独立意见	长期股权投资（期初数）	5,547,757.26
对北京天地人环保科技有限公司的长期股权投资的投资比例由原来的 10% 变更为 30%，对长期股权投资的核算方法由成本法转为权益法	经第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表同意本次会计政策变更的独立意见	未分配利润（期初数）	5,547,757.26
对北京天地人环保科技有限公司的长期股权投资的投资比例由原来的 10% 变更为 30%，对长期股权投资的核算方法由成本法	经第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表同意本次会计政策变更的独立意见	归属于母公司所有者权益合计（期初数）	5,547,757.26

转为权益法			
对北京天地人环保科技有限公司的长期股权投资的投资比例由原来的 10% 变更为 30%，对长期股权投资的核算方法由成本法转为权益法	经第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表同意本次会计政策变更的独立意见	所有者权益合计(期初数)	5,547,757.26

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

商誉：

(1) 当公司实施非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并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。企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。

(2) 企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。相关的资产组或者资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

(3) 上述分摊商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(4) 商誉减值准一经计提，在以后的会计期间不转回。

(5) 商誉按成本减去累计减值损失后的净额在合并财务报表上列示。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税收入的 3% 或 5%	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额的 7%	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育附加	流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

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

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

(3) 本公司子公司青海雄越环保科技有限责任公司根据西宁市国家税务局宁国税函[2009]430 号文件的规定,2010 年度至 2012 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。青海雄越环保科技有限责任公司根据青海省人民政府《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》(青政[2003]35 号)第二(六)其他税收优惠政策第二条规定,新建基础设施、生态环境建设和高新技术项目(单独核算),自项目生产经营之日起,10 年内免征车船使用税、房产税或城市房地产税、车船使用牌照税,免征建设期内土地使用税。

(4) 本公司子公司国中(秦皇岛)污水处理有限公司原按照《外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定确定为生产企业,于 2005 年进入获利年度,自获利年度起,开始享受企业所得税免二减三优惠政策,2006 年免征企业所得税,2007 年按 15% 的税率减半征收。2008 年公司按照国发[2007]39 号文件有关规定的过渡税率计算减半征收企业所得税,2008 年至 2012 税率依次为 9%、10%、22%、24%、25%。国中(秦皇岛)污水处理有限公司于 2005 年 11 月 28 日获得秦皇岛开发区国家税务局第二税务分局秦国税[2005]131 号《购买国产设备投资抵免企业所得税通知书》,公司 2004 年购买国产设备 10,683,761.09 元价款的 40% 即 4,273,504.44 元可从购买设备当年及以后年度比购置设备前一年新增的企业所得税中抵免,但延续抵免的期限最长不得超过七年。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定,从事公共污水处理项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司子公司国水(昌黎)污水处理有限公司经昌黎县国家税务局黄金海岸税务分局确认自 2009 年度开始享受三免三减半的税收优惠政策并需每年备案。

(6) 本公司子公司鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定,从事符合条件的公共污水处理项目所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。2012 年太原豪峰污水处理有限公司已经取得《企业所得税减免备案回执单》。根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]47 号)的规定,企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料,生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时减按 90% 计入当年收入总额。享受上述税收优惠时,《目录》内所列资源占产品原料比例应符合《目录》规定的技术标准。鄂尔多斯市国中水务有限公司按上述规定享受税收优惠。

(7) 根据国务院赋予国家级经济技术开发区、国家级高新技术产业开发区的政策和《北京市关于进一步促进高新技术产业发展的若干规定》(北京政发[2001]38 号)及其他相关文件规定,北京经济技术开发区内企业可以享受以下高新产业优惠政策:注册于北京经济技术开发区内中关村科技园区亦庄科技园并经认定的高新技术企业(按现行政策包括内资企业和外商投资

企业)享受国家级高新产业园区的优惠政策:企业所得税减按 15%税率征收。企业自注册之日起,三年内免征所得税,第四年至第六年减半征收所得税。本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司于 2003 年 12 月 1 日成立,并由北京科学技术委员会批准为高新技术企业,(批准证书号为京科高字 0411024A00150 号),2013 年度享受国家级高新产业园区的优惠政策,企业所得税按 15%税率征收。

(8)根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,从事公共污水处理项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司子公司涿州中科国益水务有限公司经河北省涿州市国家税务局确认,自 2007 年度开始享受三免三减半的税收优惠政策,公司 2012 年已取得涿州国税免告字[2012]第 22 号《减免税备案告知书》。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湘潭中水务有限公司	控股子公司	湘潭市	自来水行业	15,000.00	给排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装;水处理的科研、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	12,270		81.80	81.80	是	2,727.41		
东营中环保科技有限公司	全资子公司	东营市	污水处理行业	6,900.00	环保技术开发及推广应用;市政工程;环保工程及相关的技术咨询与服务。	6,900.00		100.00	100.00	是			
东营中水务有限公司	控股子公司	东营市	自来水行业	13,701.00	投资、建设、拥有、运营和维护净水厂、管网、原水增压传输设施、中水厂、城区集污主干管和污水处理厂;进行相关	7,038.00		55.13	55.13	是	6,271.06		

					技术和设备的开发、生产和销售,提供净水、工业原水的销售服务;中水、污水处理服务,水质检测及技术服务。(国家限制、禁止经营的除外,须经审批和许可经营的,须凭批准证书和许可证经营)								
湘国中污水处理有限公司	控股子公司	湘潭市	污水处理行业	4,800.00	污水及中水处理设施的建设、安装、运营与维修;污水集中处理服务;中水销售;水质检验及技术服务;污水处理的研发,利用以及其他与污水处理相关的业务	3,639.00		75.8125	75.8125	是	1,159.53		
国中水务香港有限公司	全资子公司	中国香港	水务行业	100.00 万美元	水务项目的投资、管理及相关服务等	100.00 万美元		100.00	100.00	是			
北京中科环境科技有限责任公司	控股子公司	北京市怀柔区	工程环保行业	5,000.00	许可经营项目:施工总承包、专业承包。一般经营项目:节能环保技术开发、技术咨询、技术服务;货物进出口、技术进出口	2,500.00		90.00	90.00	是	-10.56		
牙克石国中水务有限公司	全资子公司	牙克石市	水处理行业	1,100.00	一般经营项目:给排水工程设施的咨询、设备供应;水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关业务的投资	1,100.00		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国水(昌黎)污水处理有限公司	全资子公司	秦皇岛市秦皇岛县	污水处理	4,100	建设、经营并维护污水厂处理及配套主干管网;并提供相关的技术咨询服务。	3,960		100	100	是			
国水(马鞍山)污水处理有限公司	全资子公司	马鞍山市	污水处理	5,265.5215	建设、改造并经营、维护污水处理厂及相关环境保护工程,并提供相关的技术咨询服务。	5,930		100	100	是			
鄂尔多斯市水务有限公司	全资子公司	鄂尔多斯市达拉特旗	污水处理	15,400	设计、建设、经营和维护污水处理厂及城市集污管网等相关环境保护工程,并提供相关设备开发、生产和销售及技术咨询服务;生产、销售再生水(仅供工业用水)。	15,660		100	100	是			
太原豪峰污水处理有限公司	控股子公司	太原市	污水处理	9,093	污水处理及污水处理设施的建设、经营;污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。	7,648		80	80	是	2,213.12		
国中(秦皇岛)污水	全资子公司	秦皇岛市	污水处理	4,090,000 美元	建设、经营并维护污水处理厂等环境保护工程;并提供相关的技术咨	9,140		100	100	是			

处理有限公司					询服务。								
--------	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
汉中市自来有限公司	全资子公司	汉中市	自来水行业	6,000	建设、经营并维护供水工程,提供相关的技术咨询咨询服务。	7,736.45		100	100	是			
汉中市江业实任有限公司	全资子公司	汉中市	自来水行业	502.60	给排水工程安装施工;给排水设备及配件、五金工具、建材、百货、水产品副食经销;给排水技术服务,打字复印。	568.64		100	100	是			
青海越环保科技有限公司	控股子公司	西宁市	污水处理行业	2,090	设计、研制各种高科技环保设备和产品,承接环保设备安装工程,环保技术咨询,污水处理自动化监测;机械设备、化工原料(不含危险化学品)、玻璃钢制品销售;环保工程(凭资质证书从事经营活动)	2,878.50		95	95	是	196.07		
北京中科	控股子公司	北京市	环境工程	6,000	专业承包;环境工程设	8,248.41		90	90	是	511.97		

国益环保工程有限公司	司		行业		计（水污染防治工程）专项甲级；环境污染治理设施运营；生活甲级、工业废水甲级；环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、环境评估；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒品）、机械设备、五金交电、仪器仪表。								
涿州科益水务有限公司	全资子公司	涿州市	污水处理	7,550	污水处理及相关技术咨询、开发服务(涉及行政许可的凭许可证经营)	8,638.25		100	100	是			

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	95,199.28	127,723.40
人民币	95,199.28	127,723.40
银行存款：	1,233,428,703.21	130,731,594.41
人民币	1,233,428,703.21	130,731,594.41
合计	1,233,523,902.49	130,859,317.81

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,490,000.00	4,235,000.00
合计	5,490,000.00	4,235,000.00

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	97,449,063.67	60.29	487,245.32	0.50	93,529,642.55	66.01	467,648.22	0.50
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	64,178,218.87	39.71	409,562.03	0.64	48,157,522.20	33.99	318,336.83	0.66
组合小计	64,178,218.87	39.71	409,562.03	0.64	48,157,522.20	33.99	318,336.83	0.66
合计	161,627,282.54	/	896,807.35	/	141,687,164.75	/	785,985.05	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客商 1	29,701,265.48	148,506.33	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 2	8,967,368.00	44,836.84	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 3	6,700,000.00	33,500.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 4	6,974,708.20	34,873.54	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 5	6,125,718.00	30,628.59	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 6	7,173,600.00	35,868.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 7	16,593,440.00	82,967.20	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 8	15,212,963.99	76,064.82	0.5	单项金额重大 500 万元以上
合计	97,449,063.67	487,245.32	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	17,556,451.32	27.36	87,782.25	32,798,454.99	68.11	163,992.28
1 年以内小计	17,556,451.32	27.36	87,782.25	32,798,454.99	68.11	163,992.28
1 至 2 年	32,784,484.05	51.08	163,922.43	10,023,505.00	20.81	50,117.52
2 至 3 年	9,140,784.24	14.24	45,703.92	5,062,253.73	10.51	25,311.27
3 至 4 年	4,508,440.23	7.02	22,542.2	99,191.96	0.21	495.96
4 至 5 年	98,942.51	0.16	494.71	96,177.61	0.20	480.89
5 年以上	89,116.52	0.14	89,116.52	77,938.91	0.16	77,938.91
合计	64,178,218.87	100.00	409,562.03	48,157,522.20	100.00	318,336.83

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客商 1	非关联方	29,701,265.48	3 年以内	18.38
客商 2	非关联方	16,593,440.00	1 年以内	10.27
客商 3	非关联方	15,212,963.99	1 年以内	9.41
客商 4	非关联方	8,967,368.00	2 年以内	5.55
客商 5	非关联方	7,173,600.00	1 年以内	4.44
合计	/	77,648,637.47	/	48.05

(四) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	11,639,300.00	50.77	58,196.50	0.5	5,000,000.00	21.57	25,000.00	0.50
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								

帐龄分析法	11,284,916.77	49.23	460,446.70	4.08	18,175,353.48	78.43	493,459.13	2.71
组合小计	11,284,916.77	49.23	460,446.70	4.08	18,175,353.48	78.43	493,459.13	2.71
合计	22,924,216.77	/	518,643.20	/	23,175,353.48	/	518,459.13	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客商 1	6,639,300.00	33,196.50	0.5	单项金额重大 500 万元以上
客商 2	5,000,000.00	25,000.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
合计	11,639,300.00	58,196.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,653,435.91	23.51	13,267.17	13,881,113.63	76.37	69,405.57
1 年以内小计	2,653,435.91	23.51	13,267.17	13,881,113.63	76.37	69,405.57
1 至 2 年	5,262,741.69	46.64	26,313.72	949,887.47	5.23	4,749.44
2 至 3 年	156,436.79	1.39	782.18	438,100.00	2.41	2,190.50
3 至 4 年	306,050.00	2.71	1,530.25	200.00	0.00	1.00
4 至 5 年	2,500,200.00	22.15	12,501.00	2,501,447.00	13.76	12,507.24
5 年以上	406,052.38	3.60	406,052.38	404,605.38	2.23	404,605.38
合计	11,284,916.77	100.00	460,446.70	18,175,353.48	100.00	493,459.13

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客商 1	非关联方	6,639,300.00	2 年以内	28.96
客商 2	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	21.81
客商 3	非关联方	2,500,000.00	4-5 年	10.91
客商 4	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	6.54
客商 5	员工	811,140.09	1-2 年	3.54
合计	/	16,450,440.09	/	71.76

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	67,923,169.98	30.96	221,694,734.14	83.22
1 至 2 年	167,907,368.33	56.80	44,676,372.28	16.77
2 至 3 年	36,151,752.28	12.23	21,000.00	0.01
3 年以上	21,000.00	0.01		
合计	272,003,290.59	100.00	266,392,106.42	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客商 1	非关联方	56,791,437.50	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	工程尚未完工
客商 2	非关联方	44,712,534.80	1 年以内、1 至 2 年	工程尚未完工
客商 3	非关联方	20,255,918.50	1 年以内	工程尚未完工
客商 4	控股股东	24,969,576.25	2 至 3 年	工程尚未完工
客商 5	非关联方	18,277,500.00	1 年以内、1 至 2 年	工程尚未完工
合计	/	165,006,967.05	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国中(天津)水务有限公司	24,969,576.25		24,969,576.25	
合计	24,969,576.25		24,969,576.25	

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,503,144.96		1,503,144.96	1,266,182.11		1,266,182.11
库存商品	1,711,231.86		1,711,231.86	3,894,041.20		3,894,041.20
周转材料	17,364.44		17,364.44	4,928.12		4,928.12
工程施工	3,705,118.11		3,705,118.11	1,090,668.37		1,090,668.37
合计	6,936,859.37		6,936,859.37	6,255,819.80		6,255,819.80

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0.00 元。

(七) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

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

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京天地人环保科技有限公司	181,984,600.00	60,547,757.26	131,939,733.83	192,487,491.09		29.97	29.97
天津炼达中科环保技术有限公司	980,000.00	881,803.48	255,117.51	1,136,920.99		49.00	49.00

(八) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、 账面原值合计	938,467.84			938,467.84
1.房屋、建筑物	938,467.84			938,467.84
2.土地使用权				
二、 累计折旧和累计摊销合计	367,581.05	22,494.42		390,075.47
1.房屋、建筑物	367,581.05	22,494.42		390,075.47
2.土地使用权				
三、 投资性房地产账面净值合计	570,886.79	-22,494.42		548,392.37

1.房屋、建筑物	570,886.79	-22,494.42		548,392.37
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	570,886.79	-22,494.42		548,392.37
1.房屋、建筑物	570,886.79	-22,494.42		548,392.37
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：22,494.42 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

(九) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	454,026,667.01	16,777,523.34		608,582.30	470,195,608.05
其中：房屋及建筑物	153,307,861.01	14,105,649.89			167,413,510.90
机器设备					
运输工具	9,432,188.00	266,482.00			9,698,670.00
通用设备	15,156,143.82	475,229.00		32,694.00	15,598,678.82
专用设备	272,035,000.89	955,018.45		561,890.30	272,428,129.04
其他设备	4,095,473.29	975,144.00		13,998.00	5,056,619.29
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	92,215,717.50	44,594.54	11,175,839.14	199,824.22	103,236,326.96
其中：房屋及建筑物	14,861,248.88		2,852,110.17		17,713,359.05
机器设备					
运输工具	3,454,281.19		611,826.86	4,586.68	4,061,521.37
通用设备	8,184,296.72	17,466.71	641,744.25	14,294.78	8,829,212.90
专用设备	63,762,790.78		6,713,215.60	178,825.86	70,297,180.52
其他设备	1,953,099.93	27,127.83	356,942.26	2,116.90	2,335,053.12
三、固定资产账面净值合计	361,810,949.51	/		/	366,959,281.09
其中：房屋及建筑物	138,446,612.13	/		/	149,700,151.85
机器设备		/		/	
运输工具	5,977,906.81	/		/	5,637,148.63
通用设备	6,971,847.10	/		/	6,769,465.92

专用设备	208,272,210.11	/	/	202,130,948.52
其他设备	2,142,373.36	/	/	2,721,566.17
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	361,810,949.51	/	/	366,959,281.09
其中：房屋及建筑物	138,446,612.13	/	/	149,700,151.85
机器设备		/	/	
运输工具	5,977,906.81	/	/	5,637,148.63
通用设备	6,971,847.10	/	/	6,769,465.92
专用设备	208,272,210.11	/	/	202,130,948.52
其他设备	2,142,373.36	/	/	2,721,566.17

本期折旧额：11,220,433.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
融资租赁资产	52,337,326.52	1,386,562.26	50,950,764.26

(十) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	280,484,719.35		280,484,719.35	186,974,068.99		186,974,068.99

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
汉中市管网改造工程	3,680,000.00	2,009,216.85		-10,000.00	93.79	95%				自筹	1,999,216.85
汉中市城北加压站工程	6,000,000.00	30,000.00	10,000.00		0.67	未开工				自筹	40,000.00
东营市第二自来水厂工程	87,810,800.00	28,579,760.46	9,142,718.30		49.22	63%	5,671,911.94			自筹	37,722,478.76
鄂尔多斯达拉旗污水处理 BOT 工程	166,611,800.00	54,287,300.00	602,000.00		85.57	91%	3,612,705.70			自筹、募集	54,889,300.00
东营河口 BOT 工程	137,920,000.00	21,731,068.09	14,887,999.96		91.82	97%	2,677,356.58	2,545,537.83	100	自筹	36,619,068.05
湘潭自来水工程	366,458,100.00	79,989,143.73	68,052,549.20		60.32	89%	3,307,407.48	3,132,186.48	100	自筹	148,041,692.93
湘潭经济技术开发区污水处理一期项目		347,579.86	253,382.50			未开工				自筹	600,962.36
秦皇岛污水处理厂			93,000.00			未开				自筹	93,000.00

升级改造 工程						工					
涿州东厂 扩建工程	62,120,000.00		479,000.40		0.77	未 开 工				自筹	479,000.40
合计	830,600,700.00	186,974,068.99	93,520,650.36	-10,000.00	/	/	15,269,381.70	5,677,724.31	/	/	280,484,719.35

(十一) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	966,236,736.96	26,515,552.27		992,752,289.23
软件	702,526.66	48,700.00		751,226.66
污水处理特许经营权	933,723,050.30	26,466,852.27		960,189,902.57
土地使用权	31,811,160.00			31,811,160.00
二、累计摊销合计	148,798,222.59	21,363,893.54		170,162,116.13
软件	262,700.65	66,576.70		329,277.35
污水处理特许经营权	146,111,354.22	20,744,788.78		166,856,143.00
土地使用权	2,424,167.72	552,528.06		2,976,695.78
三、无形资产账面净值合计	817,438,514.37	5,151,658.73		822,590,173.10
软件	439,826.01	-17,876.70		421,949.31
污水处理特许经营权	787,611,696.08	-552,528.06		793,333,759.57
土地使用权	29,386,992.28	5,722,063.49		28,834,464.22
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	817,438,514.37	5,151,658.73		822,590,173.10
软件	439,826.01	-17,876.70		421,949.31
污水处理特许经营权	787,611,696.08	-552,528.06		793,333,759.57
土地使用权	29,386,992.28	5,722,063.49		28,834,464.22

本期摊销额: 21,363,893.54 元。

(十二) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
汉中市国中自来水有限公司	34,112.55			34,112.55	
北京中科国益环境工程有限公司	10,119,975.52			10,119,975.52	
涿州中科国益水务有限公司	11,132,046.40			11,132,046.40	

合计	21,286,134.47			21,286,134.47	
----	---------------	--	--	---------------	--

(十三) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	5,005,660.04		362,139.54	587,583.33	4,055,937.17
绿化费	1,238,893.57	587,583.33	298,458.84		1,528,018.06
合计	6,244,553.61	587,583.33	660,598.38	587,583.33	5,583,955.23

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
开办费	66,906.33	117,086.07
坏账准备	241,497.26	223,547.90
预提土地租金	423,900.00	339,120.00
小计	732,303.59	679,753.97
递延所得税负债:		
评估增值	2,641,065.84	2,956,350.90
无形资产摊销	3,355,702.71	3,157,905.93
小计	5,996,768.55	6,114,256.83

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	117,032.44	167,038.08
合计	117,032.44	167,038.08

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
应收账款坏账准备	718,492.53
其他应收款坏账准备	503,810.76
开办费	267,625.32
土地租赁费	1,695,600.00
小计	3,185,528.61
可抵扣差异项目:	
评估增值	13,461,784.16
无形资产摊销	13,422,810.84
小计	26,884,595.00

(十五) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,304,444.18	111,606.44	600.07		1,415,450.55
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,304,444.18	111,606.44	600.07		1,415,450.55

(十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延收益-未实现的售后租回损益	33,395,845.23	34,075,347.15
合计	33,395,845.23	34,075,347.15

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	90,525,000.00	91,425,000.00
合计	130,525,000.00	131,425,000.00

(十八) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	23,866,138.90	19,125,655.60
一至二年	14,412,257.17	22,442,280.86
二至三年	16,003,370.94	599,029.84
三至四年	478,541.09	271,196.56
四至五年	211,356.56	96,868.90
五年以上	281,783.69	191,721.29
合计	55,253,448.35	42,726,753.05

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

序号	与本公司关系	欠款金额(元)	欠款时间	欠款原因
客商 1	控股股东	24,386,590.04	3 年以内	工程款
客商 2	非关联方	4,250,000.00	2-3 年	设计费
客商 3	非关联方	2,745,861.04	2 年以内	设备款
客商 4	非关联方	799,500.00	2-3 年	设备款
合计		32,181,951.08		

(十九) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	13,334,369.50	5,592,994.11
一至二年	2,625,055.17	70,000.00
二至三年	70,000.00	
三年以上	14.00	14.00
合计	16,029,438.67	5,663,008.11

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

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

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,399,966.55	25,539,093.02	25,623,189.08	1,315,870.49
二、职工福利费		898,391.34	894,591.34	3,800.00
三、社会保险费	239,007.96	3,984,366.13	3,909,938.66	313,435.43
(1) 医疗保险费	54,057.56	778,575.96	752,981.74	79,651.78
(2) 补充医疗保险				
(3) 基本养老保险费	169,333.61	2,804,411.04	2,769,642.72	204,101.93
(4) 失业保险	8,223.05	239,355.95	232,587.61	14,991.39
(5) 工伤保险	3,657.01	112,852.19	108,921.65	7,587.55
(6) 生育保险	3,736.73	49,170.99	45,804.94	7,102.78
四、住房公积金	12,883.80	1,716,542.38	1,704,576.38	24,849.80
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费、职工教育经费	2,194,142.30	640,362.88	441,197.83	2,393,307.35
八、其他		209,850.80	209,850.80	
合计	3,846,000.61	32,988,606.55	32,783,344.09	4,051,263.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,393,307.35 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	523,808.01	1,772,847.72
营业税	819,302.21	1,860,008.67
企业所得税	3,189,511.88	6,096,965.16
个人所得税	47,668.43	-2,707.47
城市维护建设税	102,922.00	263,844.55
房产税	262,353.68	104,285.12
土地使用税	3,389,961.31	1,510,848.67
教育费附加	67,409.16	180,548.62
印花税	41,295.37	27,506.92
其他	147,946.34	120,480.99
合计	8,592,178.39	11,934,628.95

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	673,329.15	609,570.85
短期借款应付利息	231,569.17	348,888.62

合计	904,898.32	958,459.47
----	------------	------------

(二十三) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	21,609,806.89	25,748,026.84
一至两年	9,208,864.96	2,491,184.25
两至三年	1,419,447.65	4,413,764.21
三至四年	3,234,508.49	2,919,137.93
四至五年	2,467,517.70	563,183.07
五年以上	246,248.74	693,412.34
合计	38,186,394.43	36,828,708.64

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	欠款时间	欠款原因
客商 1	非关联方	2,150,000.00	5 年以内	水资源费
客商 2	非关联方	2,059,770.61	1-2 年	水资源费
客商 3	非关联方	1,695,600.00	2 年以内	土地租金
合计		3,755,370.61		

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	欠款时间	欠款原因
客商 1	联营单位	10,000,000.00	1 年以内	往来款
客商 2	控股股东	7,413,240.00	1 年以内	股权收购款
客商 3	非关联方	2,150,000.00	5 年以内	水资源费
客商 4	非关联方	2,059,770.61	1-2 年	水资源费
客商 5	非关联方	1,695,600.00	2 年以内	土地租金
合计		23,318,610.61		

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	58,342,684.00	63,085,368.00
合计	58,342,684.00	63,085,368.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	9,500,000.00	11,000,000.00
保证借款	14,600,000.00	14,600,000.00
抵押、质押、保证借款	26,000,000.00	21,000,000.00
质押、保证借款	8,242,684.00	16,485,368.00
合计	58,342,684.00	63,085,368.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 2 月 10 日	2013 年 12 月 20 日	人民币	7.0874	11,000,000.00	10,000,000.00
华夏银行股份有限公司呼和浩特分行	2010 年 12 月 20 日	2013 年 12 月 21 日	人民币	6.5500	11,000,000.00	11,000,000.00
中国建设银行股份有限公司马鞍山市佳山支行	2006 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 21 日	人民币	6.5500	8,600,000.00	8,600,000.00
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 7 月 23 日	2013 年 12 月 20 日	人民币	7.1261	8,242,684.00	16,485,368.00
中国工商银行秦皇岛迎宾路支行	2003 年 5 月 16 日	2013 年 11 月 20 日	人民币	6.2225	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	/	/	/	/	46,842,684.00	54,085,368.00

(二十五) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	93,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	31,000,000.00	34,000,000.00
抵押、保证借款	69,000,000.00	69,000,000.00
质押、保证借款	74,104,180.00	74,104,180.00
抵押、质押、保证借款	255,425,055.00	188,425,055.00
合计	522,529,235.00	403,529,235.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行股份有限公司	2012 年	2022 年 8	人民币	7.2050	104,425,055.00	25,425,055.00

有限公司湘潭分行	11 月 27 日	月 29 日				
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 10 日	人民币	7.0864	87,000,000.00	93,000,000.00
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 7 月 23 日	2018 年 6 月 20 日	人民币	7.1262	74,104,180.00	74,104,180.00
上海浦发银行行东营分行	2012 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 16 日	人民币	7.5325	69,000,000.00	69,000,000.00
平安银行股份有限公司东莞分行	2013 年 3 月 27 日	2018 年 3 月 19 日	人民币	7.2050	55,000,000.00	
合计	/	/	/	/	389,529,235.00	261,529,235.00

(二十六) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
兴业金融租赁有限责任公司	5 年	50,885,936.58	6.72	1,606,800.45	46,535,156.25

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
兴业金融租赁有限责任公司		46,535,156.25		50,885,936.58

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 50,885,936.58 元。

长期应付款系系本公司及其全资子公司国水(昌黎)污水处理有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,融资金额为 5,000 万元,租赁期限 5 年,共 20 期,租赁利率为中国人民银行公布的人民币三至五年期贷款基准利率上浮 5%,以 2012 年 10 月 10 日为租金概算的起租日。根据融资租赁合同,将公司全资子公司国水(昌黎)污水处理有限公司的污水处理设备出售给兴业金融租赁有限责任公司并租回使用而形成的应付融资租赁款 59,575,807.80 元、未确认融资费用-8,689,871.22 元,本期偿还应付融资租赁款 5,957,580.78 元,分摊未确认融资费用 1,606,800.45 元计入财务费用。

(二十七) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
供水设施改造拨款	2,775,096.46			2,775,096.46	

合计	2,775,096.46			2,775,096.46	/
----	--------------	--	--	--------------	---

供水设施改造拨款为汉中市财政局拨付的管网改造专项款。

(二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-铺镇加氯站项目	334,117.93	345,573.37
合计	334,117.93	345,573.37

依据汉中市汉台区发展计划局汉台区计投发[2004]8号文件, 本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元, 确认为递延收益, 并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入。

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	427,225,000.00	155,024,691.00				155,024,691.00	582,249,691.00

2013 年 4 月 18 日, 本公司收到中国证监会《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]333 号)。获准非公开发行不超过 16,000 万股人民币普通股, 通过非公开发行方式向特定投资者发行。通过本次发行的认购询价、申购过程, 公司最终确定本次发行数量为 15,502.4691 万股, 每股发行价格为人民币 8.1 元, 募集资金总额为人民币 1,255,699,997.10 元, 申请增加注册资本人民币 155,024,691.00 元, 变更后的注册资本为人民币 582,249,691.00 元。该次股本变更已经中准会计师事务所有限公司审验, 并于 2013 年 6 月 18 日出具中准验字[2013]1038 号《验资报告》。

(三十) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	844,027,822.06	1,063,380,681.40		1,907,408,503.46
其他资本公积	309,527,468.46		2,766,989.50	306,760,478.96
合计	1,153,555,290.52	1,063,380,681.40	2,766,989.50	2,214,168,982.42

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,601,343.46			30,601,343.46
合计	30,601,343.46			30,601,343.46

(三十二) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-454,708,143.21	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	5,547,757.26	/
调整后 年初未分配利润	-449,160,385.95	/
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	28,693,922.67	/
期末未分配利润	-420,466,463.28	/

调整年初未分配利润明细:

1、 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 5,547,757.26 元。

(三十三) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	164,463,339.41	156,138,402.13
其他业务收入	2,088,286.93	1,875,609.38
营业成本	85,612,381.26	76,111,542.32

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水销售	36,053,921.12	19,699,426.82	29,132,527.11	15,734,104.26
污水处理	98,488,803.71	51,009,415.73	100,318,949.28	48,202,914.04
工程技术咨询服务	22,064,160.40	8,737,471.23	20,962,884.93	8,445,984.29
设备销售	7,856,454.18	5,983,416.06	5,724,040.81	3,503,791.69
合计	164,463,339.41	85,429,729.84	156,138,402.13	75,886,794.28

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水销售	36,053,921.12	19,699,426.82	29,132,527.11	15,734,104.26
污水处理	98,488,803.71	51,009,415.73	100,318,949.28	48,202,914.04
工程技术咨询服务	15,785,563.88	2,965,253.74	8,690,150.00	588,140.22
设备销售	7,856,454.18	5,983,416.06	5,724,040.81	3,503,791.69
工程总包	5,777,480.00	5,259,641.00	12,272,734.93	7,857,844.07
运营服务	501,116.52	512,576.49		
合计	164,463,339.41	85,429,729.84	156,138,402.13	75,886,794.28

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国陕西	18,588,601.17	8,845,645.40	18,669,281.76	7,507,197.43
中国青海	6,097,359.66	3,819,957.32	5,259,800.00	3,555,243.60
中国北京	27,697,067.46	12,815,251.38	23,584,979.49	11,365,696.89
中国河北	45,029,524.00	20,948,006.56	42,220,268.44	19,412,201.35
中国内蒙古	8,869,000.00	4,393,663.13	13,377,000.00	3,942,657.74
中国山东	19,187,750.55	12,246,840.84	14,225,041.60	9,525,750.90
中国山西	29,587,720.05	17,053,186.92	29,307,480.84	15,621,039.27
中国安徽	9,406,316.52	5,307,178.29	9,494,550.00	4,957,007.10
合计	164,463,339.41	85,429,729.84	156,138,402.13	75,886,794.28

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	29,587,720.05	17.76
客户 2	18,313,924.00	11.00
客户 3	16,072,800.00	9.65
客户 4	10,642,800.00	6.39
客户 5	8,905,200.00	5.35
合计	83,522,444.05	50.15

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,119,137.43	1,062,782.53	应税收入的 3%或 5%
城市维护建设税	265,285.23	226,722.66	流转税税额的 7%或 5%
教育费附加	190,117.34	161,383.54	流转税税额的 3%或 2%
资源税	2,701.38	2,656.77	
其他		45.00	
合计	1,577,241.38	1,453,590.50	/

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,301,746.70	1,418,178.94
资产折旧与摊销	1,637,709.40	1,941,667.10
办公费	104,920.82	126,323.97
维修保养费	261,635.41	144,983.62
其他	428,041.80	878,256.27
合计	5,734,054.13	4,509,409.90

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,794,021.77	12,045,672.72
租赁费	913,883.20	638,111.16
资产折旧与摊销	2,929,212.04	1,948,639.45
维修保养费	567,943.70	387,616.47
税费	3,404,830.81	3,103,966.75
差旅费	1,165,119.77	1,341,672.60
办公费	1,904,186.33	1,193,028.57
业务招待费	1,391,608.88	1,414,637.54
劳务费	4,389.84	258,840.16
中介机构费	1,044,771.00	1,163,023.27
物业费	552,196.31	543,111.25
培训费	5,650.00	6,180.00
其他	2,842,865.71	5,264,422.75
合计	32,520,679.36	29,308,922.69

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,487,509.98	16,892,626.80
减：利息收入	-293,054.04	-490,022.08
转回未确认融资费用	1,606,800.45	
其他	211,116.74	68,889.91
合计	19,012,373.13	16,471,494.63

(三十八) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,210,251.34	1,429,908.04
合计	5,210,251.34	1,429,908.04

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京天地人环保科技有限公司	4,955,133.83	1,469,232.49	持股比例变动
合计	4,955,133.83	1,469,232.49	/

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	111,006.37	-366,828.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	111,006.37	-366,828.75

(四十) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,981,425.14	316,621.05	1,981,425.14
其中: 固定资产处置利得	1,981,425.14	316,621.05	1,981,425.14
政府补助	7,405,584.71	1,313,385.69	4,776,555.44
政府奖励款		65,000.00	
其他	413,776.01	1,200.00	413,776.01
合计	9,800,785.86	1,696,206.74	7,171,756.59

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转入	11,455.44	11,455.44	依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件, 本公司取得与资产相关的政府补助516,530.91元, 确认为递延收益, 并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入
政府补贴	2,213,100.00		根据昌黎县财政局关于国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴的通知
电费差额补贴	1,000,000.00		太原豪峰污水处理有限公司依据特许经营权协议及太原市财政局并财城(2012)442号文件取得的

			电费差价补贴（按实际电量进行核算）
减排专项资金	52,000.00		山西省财政厅关于下达中央 2012 年第二批主要污染无减排专项资金预算的通知文件号晋财建二【2012】190 号，山西省环境保护厅关于印发《2012 年中央财政主要污染物减排专项资金项目建设方案》通知文件号晋函【2013】99 号
运营补贴	2,500,000.00		依据鄂尔多斯市达拉特旗财政局关于鄂尔多斯市国中水务有限公司运营补贴通知
水费差额财政补贴	1,629,029.27	1,301,930.25	东营国中[2011]字第 12 号东营国中水务关于水费差额财政补贴的申请、东营经济技术开发区(高新区)管委会专题办公会议纪要第 54 次
合计	7,405,584.71	1,313,385.69	/

(四十一) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,909.42	228,129.38	2,909.42
其中: 固定资产处置损失	2,909.42	228,129.38	2,909.42
对外捐赠	5,000.00	150,000.00	5,000.00
罚款支出	2,366.11	100.00	2,366.11
其他		1,189.77	
合计	10,275.53	379,419.15	10,275.53

(四十二) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,492,486.99	2,553,040.83
递延所得税调整	-170,037.90	60,749.48
合计	6,322,449.09	2,613,790.31

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益计算过程

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	28,693,922.67	28,529,180.81
期初股本总额	427,225,000.00	427,225,000.00
本期增加股本	155,024,691.00	
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份	6 月	
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	427,225,000.00	427,225,000.00
基本每股收益	0.0672	0.0668

(2) 基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

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

(3) 因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

(四十四) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款及备用金	193,476,555.32
财务费用	293,054.04
营业外收入	926,000.00
其他	39,007.39
合计	194,734,616.75

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用	7,239,468.86
销售费用	592,187.07
往来款及备用金	208,656,578.01
财务费用	180,559.88
营业外支出	2,366.11
其他	1,980.90
合计	216,673,140.83

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
增发费用	2,167,024.70
融资租赁筹资费用	5,957,580.78
合计	8,124,605.48

(四十五) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,662,203.29	30,647,091.83
加：资产减值准备	111,006.37	-366,828.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,198,333.56	8,871,770.71
无形资产摊销	21,363,893.54	20,926,292.13
长期待摊费用摊销	660,598.38	673,497.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,978,515.72	-59,362.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-29,128.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,100,650.21	21,843,932.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,210,251.34	-1,429,908.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,549.62	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-117,488.28	-93,870.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-681,039.57	-1,195,227.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,359,243.13	-71,365,642.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,804,096.83	36,040,667.05
其他		1,446,978.07
经营活动产生的现金流量净额	26,501,694.52	45,910,261.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,233,523,902.49	116,306,931.71
减：现金的期初余额	130,859,317.81	187,700,725.50
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	1,102,664,584.68	-71,393,793.79

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	112,384,600.00	42,701,800.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	112,384,600.00	42,701,800.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,384,600.00	42,701,800.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,233,523,902.49	130,859,317.81
其中：库存现金	95,199.28	127,723.40
可随时用于支付的银行存款	1,233,428,703.21	130,731,594.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,233,523,902.49	130,859,317.81

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国中	有限	天津	朱勇	建设、经营城	90,000.00	20.56	20.56	是	79499862-5

(天津)水务有限公司	责任公司	市	军	市市政工程、生态环境治理工程,相关技术和设备的开发、生产与销售,并提供相关的技术咨询服务					
------------	------	---	---	--	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
汉中市国中自来水有限公司	有限责任公司	汉中市	孙正基	建设、经营并维护供水工程,提供相关的技术咨询服务。	6,000	100	100	222570383
汉中市汉江供水实业有限责任公司	有限责任公司	汉中市	方军	给排水工程安装施工;给排水设备及配件、五金工具、建材、百货、水产品副食经销;给排水技术服务,打字复印。	502.60	100	100	295450892
青海雄越环保科技有限公司	有限责任公司	西宁市	孙正基	设计、研制各种高科技环保设备和产品,承接环保设备安装工程,环保技术咨询,污水处理自动化监测;机械设备、化工原料(不含危险化学品)、玻璃钢制品销售;环保工程	2,090	95	95	757422440
东营国中水务	有限责任公司	东营市	雒安国	投资、建设、拥有、运营	13,701	55.13	55.13	693100492

有限公司				和维护净水厂、管网、原水增压传输设施、中水厂、城区集污主干管和污水处理厂；进行相关技术和设备的开发、生产和销售，提供净水、工业原水的销售服务；中水、污水处理服务，水质检测及技术服务。（国家限制、禁止经营的除外，须经审批和许可经营的，须凭批准证书和许可证经营）				
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	有限责任公司	秦皇岛市	朱勇军	建设、经营并维护污水处理厂等环境保护工程；并提供相关的技术咨询服务。	409 万美元	100	100	745410629
国水（昌黎）污水处理有限公司	有限责任公司	秦皇岛昌黎县	朱勇军	建设、经营并维护污水厂处理及配套主干管网；并提供相关的技术咨询服务。	4,100	100	100	76206940X
国水（马鞍山）污水处理有限公司	有限责任公司	马鞍山市	朱勇军	建设、改造并经营、维护污水处理厂及相关环境保护工程，并提供	5,265.5215	100	100	762764154

				相关的技术咨询服				
鄂尔多斯中水务有限公司	鄂尔多斯市达拉特旗	朱勇军	设计、建设、经营和维护污水处理厂及城市集污管网等相关环境保护工程，并提供相关设备开发、生产和销售及技术咨询服	15,400	100	100	676924772	
太原豪峰污水处理有限公司	太原市	王彦国	污水处理及污水处理设施的建设、经营；污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。	9,093	80	80	689866196	
北京中益环保工程有限公司	北京市	周建和	专业承包；环境工程设计（水污染防治工程）专项甲级；环境污染治理设施运营；生活甲级、工业废水甲级；环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、环境评估；销	6,000	90	90	757702231	

				售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒品）、机械设备、五金交电、仪器仪表。				
涿州中科国益水务有限公司	有限责任公司	涿州市	张富强	污水处理及相关技术咨询、开发服务（涉及行政许可的凭许可证经营）	7,550	100	100	788656645
湘潭国中水务有限公司	有限责任公司	湘潭市	张富强	给排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装；水处理的科研、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	15,000	81.80	81.80	58094049-5
东营国中环保科技有限公司	有限责任公司	东营市	李开明	环保技术开发及推广应用；市政工程；环保工程及相关的技术咨询服务。	6,900	100	100	58451311-6
湘潭国中污水处理有限公司	有限责任公司	湘潭市	许革	污水及中水处理设施的建设、安装、运营与维修；污水集中处理服务；中水销售；水质检验及技术咨询服务；污水处理的研发，利用以及其他与污水处理相关	4,800	75.8125	75.8125	59940200-5

				的业务				
北京国中科创环境科技有限责任公司	有限责任公司	北京市	张富强	许可经营项目：施工总承包、专业承包。一般经营项目：节能环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口	5,000	90	90	05732356-4
国中水务香港有限公司	有限责任公司	中国香港	朱勇军	水务项目的投资、管理及相关服务等	100 万美元	100	100	
牙克石市国中水务有限公司	有限责任公司	牙克石市	周吉全	一般经营项目：给排水工程设施的咨询、设备供应；水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关业务的投资	1,100	100	100	05391268-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京天地人环保科技有限公司	有限责任公司	北京	韩德民	许可经营项目：普通货运；一般经营项目：技术开发；货物进出口、技术进出口；销售；专	8,870.00	29.97	29.97	73766691-5

				业承包。			
--	--	--	--	------	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
国中(汉中)石门供水有限公司	母公司的控股子公司	735360680

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国中(天津)水务有限公司	构建污水处理厂工程	市场价格			3,054,000.00	18.70

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
国中(天津)水务有限公司	东营国中水务有限公司	98,000,000.00	2010年2月10日~2020年2月10日	否
国中控股有限公司	国水(马鞍山)污水处理有限公司	8,600,000.00	2006年12月22日~2013年12月21日	否
国中(天津)水务有限公司	国水(昌黎)污水处理有限公司	44,042,419.22	2012年10月30日~2017年10月30日	否
国中(天津)水务有限公司	太原豪峰污水处理有限公司	82,346,864.00	2010年7月23日~2018年6月20日	否
国中(天津)水务有限公司	鄂尔多斯市国中水务有限公司	36,000,000.00	2010年12月20日~2016年9月21日	否
国中(天津)水务有限公司	鄂尔多斯市国中水务有限公司	39,000,000.00	2011年4月7日~2019年12月21日	否
黑龙江国中水务股份有限公司	北京天地人环保科技有限公司	10,000,000.00	2012年8月31日~2013年8月30日	否
黑龙江国中水务股份有限公司	北京天地人环保科技有限公司	5,000,000.00	2012年11月28日~2013年11月28日	否

黑龙江国中水务股份有限公司	北京天地人环保科技有限公司	5,000,000.00	2013 年 1 月 21 日~ 2014 年 1 月 21 日	否
黑龙江国中水务股份有限公司	北京天地人环保科技有限公司	5,000,000.00	2013 年 3 月 15 日~ 2014 年 2 月 20 日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	国中(天津)水务有限公司	24,969,576.25		24,969,576.25	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	国中控股有限公司	442.09	450.02
其他应付款	北京天地人环保科技有限公司	10,000,000.00	15,000,000.00

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2013] 333 号文核准，本公司向 8 家机构投资者非公开发行人民币普通股 155,024,691 股。上述股份已于 2013 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份登记托管手续。经 2012 年 7 月 11 日召开的 2012 年第一次临时股东大会授权，公司于 2013 年 6 月 26 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，并办理公司章程相关条款的修改以及所涉及的工商变更登记事宜。

公司已于 2013 年 7 月 10 日完成了相应的工商变更登记手续，并取得了黑龙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司的注册资本和实收资本由 427,225,000 元变更为 582,249,691 元，其他内容不变。《公司章程》也完成了相应变更。

2、2013 年 5 月，北京天地人环保科技有限公司申请新增注册资本人民币 5000.00 万元。由黑龙江国中水务股份有限公司以货币形式认缴，新增注册资本分两次认缴。2013 年 5 月 20 日，

黑龙江国中水务股份有限公司完成对北京天地人环保科技有限公司第一次增资，增资额为 1460 万元，并于 2013 年 5 月 29 日完成工商变更手续；2013 年 7 月 20 日，黑龙江国中水务股份有限公司完成对北京天地人环保科技有限公司第二次增资，增资额为 3540.00 万元，并于 2013 年 7 月 24 日完成工商变更手续。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

1、股权质押

(1) 2012 年 2 月 9 日，国中（天津）水务有限公司将质押给吉林省信托有限责任公司的 1,898 万股本公司限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续；2012 年 5 月 25 日，国中（天津）水务有限公司将质押给吉林省信托有限责任公司的两笔累计 3,808 万股（一笔 3,700 股、一笔 108 股）本公司无限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续；2012 年 5 月 28 日，国中（天津）水务有限公司将质押给吉林省信托有限责任公司的 3,450 万股本公司无限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。同时，2012 年 5 月 25 日，国中（天津）水务有限公司将其持有的本公司累计 5,398 万股（分两笔，一笔 1,898 万股、一笔 3,500 万股）无限售流通股股票质押给江西国际信托股份有限公司，质押登记日为 2012 年 5 月 25 日，质押担保期为 1 年；2012 年 5 月 28 日，国中（天津）水务有限公司将其持有的本公司 2,202 万股无限售流通股股票质押给江西国际信托股份有限公司，质押登记日为 2012 年 5 月 28 日，质押担保期为 1 年；以上三笔股票质押用以担保国中（天津）水务有限公司向江西国际信托股份有限公司融资人民币 3.2 亿元，相关登记手续已经在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。2013 年 5 月 20 日国中（天津）水务有限公司将此前质押给中江国际信托股份有限公司的本公司 7,600 万股无限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。2013 年 5 月 27 日国中（天津）水务有限公司将其持有的本公司 7,600 万股无限售流通股股票质押给上海光大证券资产管理有限公司，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。

(2) 2012 年 3 月 9 日，国中（天津）水务有限公司将质押给北方国际信托股份有限公司的 3,500 万股本公司限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。同日，国中（天津）水务有限公司将持有的本公司 3,500 万股限售流通股股票质押给四川信托有限责任公司，质押登记日为 2012 年 3 月 9 日。2013 年 1 月 16 日，国中（天津）水务有限公司将此前质押给四川信托有限公司 3,500 万股本公司无限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。

(3) 2012 年 8 月 15 日，国中（天津）水务有限公司将其持有的本公司 15,000,000 股无限售流通股股票质押给安徽国元信托有限责任公司，质押登记日 2012 年 8 月 15 日；2012 年 8 月 16 日，国中（天津）水务有限公司将其持有的本公司 15,000,000 股无限售流通股股票质押给安徽国元信托有限责任公司，质押登记日 2012 年 8 月 16 日；以上股权质押登记相关手续已经在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。2013 年 2 月 5 日，国中（天津）水务有限公司将此前质押给安徽国元信托有限责任公司两笔累计 30,000,000 股（每笔为 15,000,000 股）本公司无限售流通股股票解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。

(4) 2012 年 12 月 26 日，国中（天津）水务有限公司将质押给吉林省信托有限责任公司

26,000,000 股本公司无限售流通股解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。同时，控股股东国中（天津）水务有限公司办理了以下质押登记：

2012 年 12 月 27 日，国中（天津）水务有限公司将其持有的本公司 34,785,000 股无限售流通股质押给吉林省信托有限责任公司，质押登记日 2012 年 12 月 27 日，以上股权质押登记相关手续已经在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日，国中（天津）水务有限公司持有本公司 119,725,000 股无限售流通股股票，占总股本的 20.56%。本次股份质押后，国中（天津）水务有限公司持有的本公司股份中用于质押的股份数为 110,785,000 股，占总股本的 19.03%。

2、本公司子公司国中水务香港有限公司于 2013 年 1 月 28 日与国中水务有限公司签定了《国中（秦皇岛）污水处理有限公司股权转让协议》，国中水务有限公司将其持有的国中（秦皇岛）污水处理有限公司 25% 的股权以 2,285 万元转让给国中水务香港有限公司。

3、国中（天津）水务有限公司 2013 年 1 月 14 日至 2013 年 2 月 25 日通过上海证券交易所的大宗交易系统减持本公司股份，累计减持本公司股份 110,000,000 股。减持后，国中（天津）水务有限公司持有本公司股份 119,725,000 股，占公司总股本（截至 2013 年 6 月 30 日的总股本）的 20.56%，仍为本公司第一大股东。

4、2013 年 6 月 8 日本公司控股子公司东营国中水务有限公司（以下简称“东营水务”）增资 27,010,000.00 元，其中本公司以货币出资 9,390,000.00 元，以未分配利润出资 5,157,272.73 元；其他股东以实物出资 8,330,000.00 元，以未分配利润出资 4,142,727.27 元。此次增资后本公司享有东营水务股份由原来的 55.45% 变更为 55.13%。

5、2013 年 4 月 18 日，本公司收到中国证监会《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2013]333 号）。获准非公开发行不超过 16,000 万股人民币普通股，通过非公开发行方式向特定投资者发行。通过本次发行的认购询价、申购过程，公司最终确定本次发行数量为 15,502.4691 万股，每股发行价格为人民币 8.1 元，募集资金总额为人民币 1,255,699,997.10 元（大写：壹拾贰亿伍仟伍佰陆拾玖万玖仟玖佰玖拾柒元一角整），申请增加注册资本人民币 155,024,691.00 元，变更后的注册资本为人民币 582,249,691.00 元。该次股本变更已经中准会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 6 月 18 日出具中准验字[2013]1038 号《验资报告》。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	6,700,000.00	30.95	33,500.00	0.50	12,500,000.00	65.41	62,500.00	0.50

账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	14,950,000.00	69.05	68,750.00	0.46	6,610,000.00	34.59	21,050.00	0.32
组合小计	14,950,000.00	69.05	68,750.00	0.46	6,610,000.00	34.59	21,050.00	0.32
合计	21,650,000.00	/	102,250.00	/	19,110,000.00	/	83,550.00	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客商 1	6,700,000.00	33,500.00	0.5	单项金额重大 500 万元以上
合计	6,700,000.00	33,500.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
一年以内	6,100,000.00	40.80	24,500.00	6,610,000.00	100.00	21,050.00
1 年以内小计	6,100,000.00	40.80	24,500.00	6,610,000.00	100.00	21,050.00
1 至 2 年	8,850,000.00	59.20	44,250.00			
合计	14,950,000.00	100.00	68,750.00	6,610,000.00	100.00	21,050.00

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客商 1	非关联方	6,700,000.00	1 至 2 年	30.95
客商 2	非关联方	4,640,000.00	1 至 2 年	21.43
客商 3	非关联方	4,210,000.00	1 至 2 年	19.45
客商 4	非关联方	2,660,000.00	1 年以内	12.29
客商 5	非关联方	2,240,000.00	1 年以内	10.35
合计	/	20,450,000.00	/	94.47

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	170,771,251.88	96.53			140,632,778.75	89.94		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	6,138,392.84	3.47	1,941.96	0.03	15,723,764.10	10.06	2,618.82	0.02
组合小计	6,138,392.84	3.47	1,941.96	0.03	15,723,764.10	10.06	2,618.82	0.02
合计	176,909,644.72	/	1,941.96	/	156,356,542.85	/	2,618.82	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客商 1	56,792,970.72			单项金额重大 500 万元以上
客商 2	43,103,628.18			单项金额重大 500 万元以上
客商 3	42,403,500.00			单项金额重大 500 万元以上
客商 4	10,535,610.00			单项金额重大 500 万元以上
客商 5	10,330,000.00			单项金额重大 500 万元以上
客商 6	7,605,542.98			单项金额重大 500 万元以上
合计	170,771,251.88		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	335,446.05	5.47	1,677.23	14,518,817.31	92.34	2,594.09
1 年以内小计	335,446.05	5.47	1,677.23	14,518,817.31	92.34	2,594.09
1 至 2 年	5,600,000.00	91.23	250.00	1,004,696.79	6.39	23.48
2 至 3 年	202,696.79	3.30	13.48	200,050.00	1.27	0.25
3 年以上	50.00	0.00	0.25	200.00	0.00	1.00

3 至 4 年	200.00	0.00	1.00			
合计	6,138,392.84	100.00	1,941.96	15,723,764.10	100.00	2,618.82

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客商 1	子公司	56,792,970.72	2 年以内	32.10
客商 2	子公司	43,103,628.18	3 年以内	24.36
客商 3	子公司	42,403,500.00	2 年以内	23.97
客商 4	子公司	10,535,610.00	1 年以内	5.96
客商 5	子公司	10,330,000.00	2 年以内	5.84
合计	/	163,165,708.90	/	92.23

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
东营国中水务有限公司	70,380,000.00	61,000,000.00	9,380,000.00	70,380,000.00			55.13	55.13
北京中科国益环保工程有限公司	82,484,060.00	82,484,060.00		82,484,060.00			90.00	90.00
涿州中科国益水务有限公司	86,382,500.00	86,382,500.00		86,382,500.00			100.00	100.00
太原豪峰污水处理有限公司	77,959,348.90	77,959,348.90		77,959,348.90			80.00	80.00
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	51,129,239.55	51,129,239.55		51,129,239.55			75.00	75.00
国水(昌黎)污水处理有限	40,341,766.58	40,341,766.58		40,341,766.58			100.00	100.00

公司								
国水（马鞍山）污水处理有限公司	60,411,255.59	60,411,255.59		60,411,255.59			100.00	100.00
鄂尔多斯市国中水务有限公司	170,567,547.04	170,567,547.04		170,567,547.04			100.00	100.00
北京清环同盟环境发展股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			8.33	8.33
湘潭国中水务有限公司	122,700,000.00	122,700,000.00		122,700,000.00			81.80	81.80
东营国中环保科技有限公司	69,000,000.00	69,000,000.00		69,000,000.00			100.00	100.00
汉中市国中自来水有限公司	77,364,500.00	77,364,500.00		77,364,500.00			100.00	100.00
青海雄越环保科技有限责任公司	28,785,000.00	28,785,000.00		28,785,000.00			95.00	95.00
北京国中科创环境科技有限责任公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			90.00	90.00
湘潭国中污水处理有限公司	36,390,000.00	36,390,000.00		36,390,000.00			75.8125	75.8125
牙克石市国中水务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00			100.00	100.00
国中水务香港有限公司	6,311,800.00	6,311,800.00		6,311,800.00			100.00	100.00
汉中市汉江供水实业有限责任公司	9,548,445.31	9,548,445.31		9,548,445.31			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京天地人环保科技有限公司	181,984,600.00	60,547,757.26	131,939,733.83	192,487,491.09				29.97	29.97

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,200,000.00	9,200,000.00
其他业务收入	5,240,747.23	4,991,394.76
营业成本	1,374,248.75	1,302,905.20

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程技术咨询服务	8,200,000.00	1,374,248.75	9,200,000.00	1,302,905.20
合计	8,200,000.00	1,374,248.75	9,200,000.00	1,302,905.20

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程技术咨询服务	8,200,000.00	1,374,248.75	9,200,000.00	1,302,905.20
合计	8,200,000.00	1,374,248.75	9,200,000.00	1,302,905.20

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国江苏			6,700,000.00	896,368.70
中国河北	1,200,000.00	322,013.90	2,500,000.00	406,536.50
中国天津	3,800,000.00	550,330.23		
中国陕西	3,200,000.00	501,904.62		
合计	8,200,000.00	1,374,248.75	9,200,000.00	1,302,905.20

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

		(%)
客户 1	3,800,000.00	28.27
客户 2	3,200,000.00	23.81
客户 3	1,200,000.00	8.93
合计	8,200,000.00	61.01

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

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,992,024.28	42,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,955,133.83	1,469,232.49
合计	49,947,158.11	44,369,232.49

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国水（昌黎）污水处理有限公司	14,594,820.15		本期分配股利
鄂尔多斯市国中水务有限公司	12,607,788.89	28,900,000.00	本期分配股利较去年增加
汉中市国中自来水有限公司	12,528,368.03	10,700,000.00	本期分配股利较去年增加
国水（马鞍山）污水处理有限公司	3,511,714.24	3,300,000.00	本期分配股利
汉中市汉江水业发展有限责任公司	1,749,332.97		本期分配股利
合计	44,992,024.28	42,900,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京天地人环保科技有限公司	4,955,133.83	1,469,232.49	持股比例变化
合计	4,955,133.83	1,469,232.49	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,288,696.78	48,553,574.62
加：资产减值准备	18,023.14	-180,774.81

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,689.01	249,908.01
无形资产摊销	60,360.00	55,489.98
长期待摊费用摊销	330,292.92	329,233.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,881.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,154,292.08	1,122,488.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,947,158.11	-44,369,232.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,792.55	-25,552,052.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,648,380.54	27,573,803.97
其他		1,242,145.85
经营活动产生的现金流量净额	42,616,665.51	9,024,585.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,197,020,776.89	40,742,297.54
减：现金的期初余额	26,357,941.24	111,941,392.99
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	1,170,662,835.65	-71,199,095.45

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,978,515.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,776,555.44	包括：①依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件，本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，确认为递延收益，并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入；②根据昌黎县财政局关于国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴的通知确认营业外收入；③依据山西省财政厅关于下达中央 2012 年第二批主要污染无减排专项资

		金预算的通知文件号晋财建二【2012】190 号，山西省环境保护厅关于印发《2012 年中央财政主要污染物减排专项资金项目建设方案》通知文件号晋函【2013】99 号确认营业外收入；④依据鄂尔多斯市达拉特旗财政局关于鄂尔多斯市国中水务有限公司运营补贴通知确认营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	406,409.90	
少数股东权益影响额	-10,400.00	
所得税影响额	-1,131,538.76	
合计	6,019,542.30	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.44	0.0672	0.0672
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.0531	0.0531

第九节 备查文件目录

- 一、 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报表
- 二、 会计师事务所盖章、注册会计师签章的审计报告
- 三、 报告期内公开披露过的文件正本及公告原件

董事长：朱勇军
 黑龙江国中水务股份有限公司
 2013 年 8 月 22 日