

黑龙江国中水务股份有限公司
2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	13

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人朱勇军、主管会计工作负责人尹峻及会计机构负责人（会计主管人员）尹峻保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	3,719,084,644.54	3,551,912,232.26	4.71
归属于上市公司股东的净资产	2,588,355,369.42	2,511,901,405.59	3.04
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-35,585,425.15	17,027,651.78	-308.99
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	425,826,788.82	304,967,670.08	39.63
归属于上市公司股东的净利润	75,521,025.52	53,048,393.26	42.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,479,684.81	44,725,400.90	28.52
加权平均净资产收益率(%)	2.96	3.34	减少0.38个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0519	0.0443	17.16
稀释每股收益	0.0519	0.0443	17.16

(元/股)			
-------	--	--	--

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-9,812.52	81,831.84	
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	3,612,277.72	10,873,833.16	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)依据政府相关部门关于碾子山区污水处理项目运营补贴拨付通知书确认的营业外收入；(4)马鞍山环保局拨付的监控补助；(5)中关村企业信用促进会发放中介资金补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,204.83	5,312,050.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	706,210.94	4,774,714.12	
所得税影响额	-667,898.59	-2,794,502.04	
少数股东权益影响额(税后)	-61,637.95	-206,586.78	
合计	3,766,344.43	18,041,340.71	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）					42,230		
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
国中（天津）水务有限公司	0	227,312,500	15.62	0	质押	181,950,000	境内非国有法人
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	0	71,250,000	4.89	0	未知		境内非国有法人
华夏基金公司—民生—华夏基金非公开发行股票分级 2 号资产管理计划	0	40,000,000	2.75	0	未知		境内非国有法人
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	0	40,000,000	2.75	0	未知		境内非国有法人
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	-6,518,893	32,000,000	2.20	0	未知		境内非国有法人
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	-11,087,932	22,172,818	1.52	0	未知		境内非国有法人
全国社保基金—一六组合	2,883,205	21,863,304	1.50	0	未知		境内非国有法人
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	-9,728,028	21,157,357	1.45	0	未知		境内非国有法人
汪铮铮	18,617,630	18,617,630	1.28	0	未知		境内自然人
沈美蓉	15,348,764	15,348,764	1.05	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称				持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量		
					种类	数量	

2014 年第三季度报告

国中（天津）水务有限公司	227,312,500	人民币普通股	227,312,500
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	71,250,000	人民币普通股	71,250,000
华夏基金公司－民生－华夏基金非公开发行股票分级 2 号资产管理计划	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
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	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	32,000,000	人民币普通股	32,000,000
中国民生银行股份有限公司－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	22,172,818	人民币普通股	22,172,818
全国社保基金一一六组合	21,863,304	人民币普通股	21,863,304
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	21,157,357	人民币普通股	21,157,357
汪铮铮	18,617,630	人民币普通股	18,617,630
沈美蓉	15,348,764	人民币普通股	15,348,764
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		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 资产类项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动额	变动率
(1) 货币资金	17,555.77	26,440.52	-8,884.75	-33.60%
(2) 交易性金融资产	4,011.25	30,064.22	-26,052.97	-86.66%
(3) 应收票据	899.79	628.00	271.79	43.28%
(4) 其他应收款	21,795.75	5,679.82	16,115.93	283.74%
(5) 存货	10,056.35	3,989.17	6,067.18	152.09%
(6) 可供出售金融资产	648.54	100.00	548.54	548.54%
(7) 长期股权投资	5,933.85	839.71	5,094.14	606.65%
(8) 固定资产	58,557.22	37,114.45	21,442.77	57.77%
(9) 在建工程	11,402.61	37,763.11	-26,360.50	-69.80%
(10) 无形资产	112,513.62	80,119.50	32,394.12	40.43%
(11) 开发支出	352.22	172.46	179.76	104.23%
(12) 长期待摊费用	710.77	500.58	210.19	41.99%

(1) 货币资金：截至2014年9月30日，公司货币资金余额为17,555.77万元，较期初下降8,884.75万元，降幅33.60%，主要是由于投资活动产生的现金流出，本期支付了北京天地人环保科技有限公司（以下简称“天地人”）股权收购尾款约2,450万元，支付了Josab International AB（以下简称“Josab”）股权收购款约5,000万元，支付了四川国中亿思通环保科技有限公司股权收购款约1,008万元。

(2) 交易性金融资产：截至2014年9月30日，公司交易性金融资产余额为4,011.25万元，较期初下降26,052.97万元，降幅86.66%，主要是由于本期赎回部分理财产品。

(3) 应收票据：截至2014年9月30日，公司应收票据余额为899.79万元，较期初增加约271.79万元，增幅43.28%，主要是由于本期公司子公司收到外单位的银行承兑汇票增加。

(4) 其他应收款：截至2014年9月30日，公司其他应收款余额为21,795.75万元，较期初增加16,115.93万元，增幅283.74%，主要是由于：①本期公司与股东国中（天津）水务有限公司（以下简称“国中天津”）签订了借款协议，约定向其借款人民币8,000万元，用于补充公司流动资金；同时，公司以全资子公司国中水务香港有限公司（以下简称“国中香港”）向国中天津的母公司润中国际控股有限公司提供等额现金作为该项借款的质押，该抵押事项导致其他应收款增加约8,000万元；②公司及子公司对外支付投标保证金和履约保证金增加。

(5) 存货：截至2014年9月30日，公司存货余额为10,056.35万元，较期初增加6,067.18万元，增幅152.09%，主要是由于公司大部分工程项目尚未完工，未达到收入成本结转条件，使得工程施工类存货大幅增加。

(6) 可供出售金融资产：截至2014年9月30日，公司可供出售金融资产余额为648.54万元，较期初增加548.54万元，增幅548.54%，主要是由于国中香港新增持有了Josab的认股权证。

(7) 长期股权投资：截至 2014 年 9 月 30 日，公司长期股权投资余额为 5,933.85 万元，较期初增加 5,094.14 万元，增幅 606.65%，主要原因为本期公司新增收购 Josab 股权。

(8) 固定资产：截至 2014 年 9 月 30 日，公司固定资产余额为 58,557.22 万元，较期初增加 21,442.77 万元，增幅 57.77%，主要原因为本期公司子公司湘潭国中水务有限公司（以下简称“湘潭自来水”）在建项目达到预定可使用状态，结转至固定资产约 2.25 亿元。

(9) 在建工程：截至 2014 年 9 月 30 日，公司在建工程余额为 11,402.61 万元，较期初减少 26,360.50 万元，降幅 69.80%，主要是由于：①本期公司子公司湘潭自来水、东营国中环保科技有限公司（以下简称“东营污水”）、鄂尔多斯市国中水务有限公司（以下简称“达旗污水”）、涿州中科国益水务有限公司（以下简称“涿州污水”）的在建项目达到预定可使用状态，结转至固定资产和无形资产约 4.67 亿元；②本期新增投入在建工程约 2.03 亿元。

(10) 无形资产：截至 2014 年 9 月 30 日，公司无形资产余额为 112,513.62 万元，较期初增加 32,394.12 万元，增幅 40.43%，主要是由于：①本期公司子公司东营污水、达旗污水、涿州污水的在建项目达到预定可使用状态，结转至无形资产约 2.42 亿元；②本期公司子公司宁阳磁窑中环水务有限公司（以下简称“宁阳磁窑污水”）、齐齐哈尔国中水务有限公司新增特许经营权合计 1.2 亿元。

(11) 开发支出：截至 2014 年 9 月 30 日，公司开发支出余额为 352.22 万元，较期初增加 179.76 万元，增幅 104.23%，主要是由于公司继续增加对焦化废水项目的资本化投入。

(12) 长期待摊费用：截至 2014 年 9 月 30 日，公司长期待摊费用余额为 710.77 万元，较期初增加 210.19 万元，增幅 41.99%，主要是由于公司新增房租及咨询费的长期待摊费用。

3.1.2 负债类项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动额	变动率
(1) 短期借款	16,010.00	3,000.00	13,010.00	433.67%
(2) 应交税费	3,315.33	5,157.28	-1,841.95	-35.72%
(3) 应付利息	44.98	94.57	-49.59	-52.44%
(4) 其他应付款	10,428.01	5,524.81	4,903.20	88.75%
(5) 一年内到期的非流动负债	6,137.13	9,848.54	-3,711.41	-37.68%
(6) 其他非流动负债	1,280.55	2,032.27	-751.72	-36.99%

(1) 短期借款：截至 2014 年 9 月 30 日，公司短期借款余额为 16,010.00 万元，较期初增加 13,010.00 万元，增幅 433.67%，主要是由于公司新增流动资金贷款净额 13,010.00 万元。

(2) 应交税费：截至 2014 年 9 月 30 日，公司应交税费余额为 3,315.33 万元，较期初减少 1,841.95 万元，降幅 35.72%，主要是由于实际纳税期间和计提期间不一致，与此同时公司工程类业务性质导致利润多集中在四季度，因此应交税费期初余额较高。

(3) 应付利息：截至 2014 年 9 月 30 日，公司应付利息余额为 44.98 万元，较期初减少 49.59 万元，降幅 52.44%，主要是由于公司贷款本金减少。

(4) 其他应付款：截至 2014 年 9 月 30 日，公司其他应付款余额为 10,428.01 万元，较期初增加 4,903.20 万元，增幅 88.75%，主要是由于：①本期公司向股东国中天津借款 8,000 万元；②本期公司支付天地人收购尾款 2,450 万元。

(5) 一年内到期的非流动负债：截至 2014 年 9 月 30 日，公司一年内到期的非流动负债余额为 6,137.13 万元，较期初减少 3,711.41 万元，降幅 37.68%，主要是由于公司偿还贷款本金。

(6) 其他非流动负债：截至 2014 年 9 月 30 日，公司其他非流动负债余额为 1,280.55 万元，较期初减少 751.72 万元，降幅 36.99%，主要是由于递延收益在相关期间的摊销和确认。

3.1.3 损益类项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	变动额	变动率
(1) 营业收入	42,582.68	30,496.77	12,085.91	39.63%
(2) 营业成本	21,581.53	15,567.16	6,014.37	38.63%
(3) 销售费用	2,728.17	1,556.86	1,171.31	75.24%
(4) 管理费用	8,560.64	5,549.47	3,011.17	54.26%
(5) 资产减值损失	-93.99	9.32	-103.31	-1,108.48%
(6) 投资收益	320.86	4.68	316.18	6,755.98%
(7) 营业外收入	2,490.39	1,332.19	1,158.20	86.94%
(8) 所得税费用	1,730.69	1,102.04	628.65	57.04%

(1) 营业收入：2014年1-9月，公司营业收入为42,582.68万元，较上年同期数增加12,085.91万元，增幅39.63%，主要是由于：①合并期间发生变化，一方面公司于2013年7月底完成对天地人100%股权收购，自2013年8月将天地人纳入财务报表合并范围，另一方面公司于2013年8月底完成对宁阳磁窑污水的收购，自2013年9月将宁阳磁窑污水纳入财务报表合并范围，这两家公司对合并后的营业收入有重要贡献；②2014年1月期，公司子公司东营污水由在建期进入运营期。

(2) 营业成本：2014年1-9月，公司营业成本为21,581.53万元，较上年同期数增加6,014.37万元，增幅38.63%，主要是由于：①合并期间发生变化，本期新增天地人1-7月成本，宁阳磁窑污水1-8月成本；②2014年1月期，公司子公司东营污水由在建期进入运营期。

(3) 销售费用：2014年1-9月，公司销售费用为2,728.17万元，较上年同期数增加1,171.31万元，增幅75.24%，主要是由于：合并期间变化，本期新增天地人1-7月销售费用，此外由于天地人业务分散在全国各地，且行业竞争激烈，导致天地人销售费用较高。

(4) 管理费用：2014年1-9月，公司管理费用为8,560.64万元，较上年同期数增加3,011.17万元，增幅54.26%，主要是由于：①合并期间变化，本期新增天地人1-7月管理费用；②2014年1月期，公司子公司东营污水由在建期进入运营期，管理费用大幅增加；③公司积极开展海外技术并购活动，本期公司支付了并购相关的中介机构费用约800万元。

(5) 资产减值损失：2014年1-9月，公司资产减值损失为-93.99万元，较上年同期数下降103.31万元，降幅1,108.48%，主要是由于：本期公司工程类子公司应收账款的回款情况较好，并冲回已计提的坏账准备。

(6) 投资收益：2014年1-9月，公司投资收益为320.86万元，较上年同期数增加316.18万元，增幅6,755.98%，主要是由于：公司运用闲置资金进行理财，并取得较高的投资收益。

(7) 营业外收入：2014年1-9月，公司营业外收入为2,490.39万元，较上年同期数增加1,158.20万元，增幅86.94%，主要是由于：①公司子公司天地人收到原股东支付的用于弥补天地人2012年度未实现承诺业绩的补偿款450万元；②依据政府相关部门关于碾子山区污水处理项目运营补贴拨付通知书，齐齐哈尔国中污水处理有限公司确认营业外收入750万元。

(8) 所得税费用：2014年1-9月，公司所得税费用为1,730.69万元，较上年同期数增加628.65万元，增幅57.04%，主要是由于本期合并期间变更，公司盈利情况优于去年同期，同时公司子公司太原豪峰污水处理有限公司由免税期进入减半征收期，因此所得税费用有所增加。

3.1.4 现金流项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	变动额	变动率
(1) 销售商品、提供劳务收到的现	36,656.10	25,739.78	10,916.32	42.41%

金				
(2) 购买商品、接受劳务支付的现金	17,593.12	12,526.98	5,066.14	40.44%
(3) 支付给职工以及为职工支付的现金	7,748.07	5,097.35	2,650.72	52.00%
(4) 支付的各项税费	5,384.24	2,689.04	2,695.20	100.23%
(5) 收回投资收到的现金	123,034.25	-	123,034.25	
(6) 取得投资收益收到的现金	194.80	6.29	188.51	2,996.98%
(7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.52	214.26	-213.74	-99.76%
(8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,731.35	15,186.77	7,544.58	49.68%
(9) 投资支付的现金	98,806.60	-	98,806.60	
(10) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,074.10	45,764.51	-35,690.41	-77.99%
(11) 支付其他与投资活动有关的现金	510.70	-	510.70	
(12) 吸收投资收到的现金	600.00	122,054.04	-121,454.04	-99.51%

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金：2014 年 1-9 月，公司销售商品、提供劳务收到的现金为 36,656.10 万元，较上年同期增加 10,916.32 万元，增幅 42.41%，主要是由于：①合并期间的变化，本期新增天地人 1-7 月销售商品、提供劳务收到的现金；同时天地人加强了对应收账款的回款管理工作；②2014 年 1 月期，公司子公司东营污水由在建期进入运营期。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金：2014 年 1-9 月，公司购买商品、接受劳务支付的现金为 17,593.12 万元，较去年同期增加 5,066.14 万元，增幅 40.44%，主要是由于合并期间的变化，本期新增天地人 1-7 月购买商品、接受劳务支付的现金。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金：2014 年 1-9 月，公司支付给职工以及为职工支付的现金为 7,748.07 万元，较去年同期增加 2,650.72 万元，增幅 52.00%，主要是由于合并期间的变化，本期新增天地人 1-7 月支付给职工以及为职工支付的现金。

(4) 支付的各项税费：2014 年 1-9 月，公司支付的各项税费为 5,384.24 万元，较去年同期增加 2,695.20 万元，增幅约 100.23%，主要是由于合并期间的变化，本期新增天地人 1-7 月支付的各项税费。

(5) 收回投资收到的现金：2014 年 1-9 月，公司收回投资收到的现金为 123,034.25 万元，主要是由本期公司运用闲置资金进行理财，赎回理财产品时计入该科目。

(6) 取得投资收益收到的现金：2014 年 1-9 月，公司取得投资收益收到的现金为 194.80 万元，较期初增加 188.51 万元，增幅 2,996.98%，主要是由于本期公司运用闲置资金进行理财，并取得较高的投资收益。

(7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：2014 年 1-9 月，公司取得处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额为 0.52 万元，较去年同期下降 213.74 万元，降幅 99.76%，主要是由于去年同期公司子公司汉中自来水有限公司处置 11 号水井，取得收益约 210 万元。

(8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：2014 年 1-9 月，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 22,731.35 万元，较去年同期增加 7,544.58 万元，增幅约

49.68%，主要是由于：①本期公司子公司宁阳磁窑污水支付特许经营权对价 4,000 万元；②公司子公司湘潭国中污水处理有限公司本期进入工程款支付高峰期，对外支付工程款较高。

(9) 投资支付的现金：2014 年 1-9 月，公司收回投资收到的现金为 98,806.60 万元，主要是由本期公司运用闲置资金进行理财，购买理财产品时计入该科目。

(10) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：2014 年 1-9 月，公司取得子公司及其他营业单位支付的现金净额为 10,074.10 万元，较去年同期下降 35,690.41 万元，降幅约 77.99%，主要是由于去年同期公司收购天地人股权，支付对价较高。

(11) 支付其他与投资活动有关的现金：2014 年 1-9 月，公司支付其他与投资活动有关的现金为 510.70 万元，主要是由于本期公司支付收购意向金及相关服务费 510.70 万元。

(12) 吸收投资收到的现金：2014 年 1-9 月，公司吸收投资收到的现金为 600.00 万元，较去年同期下降 121,454.04 万元，降幅约 99.51%，主要是由于去年同期公司完成定向增发，募集资金约 12 亿。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

经公司 2014 年 7 月 25 日召开的第五届董事会第二十八次会议和 2014 年 8 月 12 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向姜照柏先生、朱勇军先生非公开发行不超过 27,400 万股股票。本次非公开发行股票已经中国证监会行政许可受理，尚需取得中国证监会的核准。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司因执行新会计准则，将此前在“长期股权投资”项目中核算的“持有的对被投资单位不具有控制、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权益性投资”，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》作为可供出售金融资产进行核算。公司据此调整了 2014 年中期财务报表中的列报，并对比较报表的列报也进行了追溯调整。上述调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年末及本期资产总额、负债总额、净资产以及 2013 年度及本期净利润未产生影响。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资	交易基本信息	2013年1月1日	2013年12月31日
-----	--------	-----------	-------------

单位		归属于母公司 股东权益 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
北京清环 同盟环境 发展股份 有限公司	对被投资单位 持股比例小于 20%	0	-1,000,000.00	1,000,000.00	0
合计	-	0	-1,000,000.00	+1,000,000.00	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

《企业会计准则第2号-长期股权投资》对长期股权投资进行了定义：“长期股权投资是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资”。根据修订后准则规定，公司之前在“长期股权投资”项目中核算的“持有的对被投资单位不具有控制、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权益性投资”，要求按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》作为可供出售金融资产进行核算。公司于2014年10月29日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于因执行新企业会计准则引起公司会计政策变更及调整财务报表的议案》。

公司名称	黑龙江国中水务股份有限公司
法定代表人	朱勇军
日期	2014-10-30

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	175,557,662.91	264,405,156.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,112,486.22	300,642,221.22
应收票据	8,997,900.00	6,280,000.00
应收账款	424,050,141.51	412,229,233.94
预付款项	381,651,394.33	444,975,056.36
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	217,957,543.68	56,798,238.37
买入返售金融资产		
存货	100,563,523.22	39,891,724.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,348,890,651.87	1,525,221,630.51
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,485,365.52	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,338,494.39	8,397,054.13
投资性房地产	492,156.30	525,897.94

2014 年第三季度报告

固定资产	585,572,186.32	371,144,504.43
在建工程	114,026,120.84	377,631,107.79
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	1,125,136,205.78	801,194,976.98
开发支出	3,522,226.33	1,724,586.20
商誉	433,959,948.43	424,477,200.35
长期待摊费用	7,107,689.21	5,005,780.65
递延所得税资产	2,856,509.12	2,873,149.97
其他非流动资产	31,697,090.43	32,716,343.31
非流动资产合计	2,370,193,992.67	2,026,690,601.75
资产总计	3,719,084,644.54	3,551,912,232.26
流动负债：		
短期借款	160,100,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	78,336,704.98	77,903,826.76
预收款项	21,235,091.39	21,429,240.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,849,166.01	4,522,848.16
应交税费	33,153,317.25	51,572,767.56
应付利息	449,816.88	945,731.80
应付股利		
其他应付款	104,280,055.58	55,248,136.62
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	61,371,342.00	98,485,368.00

其他流动负债		
流动负债合计	462,775,494.09	340,107,919.73
非流动负债：		
长期借款	450,793,867.00	477,043,867.00
应付债券		
长期应付款	35,002,296.31	42,036,961.74
专项应付款	2,775,096.46	2,775,096.46
预计负债		
递延所得税负债	7,089,704.94	6,941,406.61
其他非流动负债	12,805,479.33	20,322,662.49
非流动负债合计	508,466,444.04	549,119,994.30
负债合计	971,241,938.13	889,227,914.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
资本公积	1,337,620,445.20	1,337,620,445.20
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	-236,423,585.55	-311,944,611.07
外币报表折算差额	932,938.31	
归属于母公司所有者权益合计	2,588,355,369.42	2,511,901,405.59
少数股东权益	159,487,336.99	150,782,912.64
所有者权益合计	2,747,842,706.41	2,662,684,318.23
负债和所有者权益总计	3,719,084,644.54	3,551,912,232.26

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司资产负债表

2014 年 9 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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	45,358,489.48	94,866,579.43
交易性金融资产	23,842,486.22	103,642,221.22
应收票据		
应收账款	23,497,750.00	22,747,750.00
预付款项	1,253,251.05	301,159.00
应收利息	25,611,721.14	18,204,498.59
应收股利		
其他应收款	313,287,404.13	204,962,757.05
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	432,851,102.02	444,724,965.29
非流动资产:		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
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	2,420,940,882.97	2,167,117,282.97
投资性房地产		
固定资产	690,431.68	958,135.16
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	262,863.38	353,403.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,593,020.13	3,640,459.09
递延所得税资产	25,743.81	25,743.81
其他非流动资产		

非流动资产合计	2,547,512,941.97	2,293,095,024.41
资产总计	2,980,364,043.99	2,737,819,989.70
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	20,000,000.00
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	1,006,576.71	957,656.83
应交税费	1,076,689.64	605,433.12
应付利息	276,986.61	156,400.01
应付股利		
其他应付款	432,484,875.08	337,832,315.38
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	539,845,128.04	369,551,805.34
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
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	40,000,000.00	40,000,000.00
负债合计	579,845,128.04	409,551,805.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
资本公积	1,397,894,915.32	1,397,894,915.32
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	-478,681,987.82	-550,932,719.41
所有者权益（或股东权益）合计	2,400,518,915.95	2,328,268,184.36
负债和所有者权益（或股	2,980,364,043.99	2,737,819,989.70

东权益) 总计		
---------	--	--

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

合并利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	160,962,022.95	138,416,043.74	425,826,788.82	304,967,670.08
其中：营业收入	160,962,022.95	138,416,043.74	425,826,788.82	304,967,670.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	137,367,051.05	107,872,513.93	357,697,705.55	252,440,249.56
其中：营业成本	81,597,575.76	70,059,185.76	215,815,250.28	155,671,567.02
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	1,021,145.99	656,266.96	2,776,402.72	2,233,508.34
销售费用	12,289,202.03	9,834,559.90	27,281,667.77	15,568,614.03
管理费用	31,605,388.12	22,974,014.05	85,606,355.24	55,494,693.41
财务费用	10,839,391.89	4,366,328.79	27,157,939.09	23,378,701.92
资产减值损失	14,347.26	-17,841.53	-939,909.55	93,164.84
加：公允价值				

值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益 （损失以“-”号填列）	706,210.94	-5,163,497.92	3,208,613.35	46,753.42
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）	24,301,182.84	25,380,031.89	71,337,696.62	52,574,173.94
加：营业外收入	8,208,040.33	3,521,141.13	24,903,852.93	13,321,926.99
减：营业外支出	52,042.81	54,966.69	97,525.85	65,242.22
其中：非流动资产处置损失	9812.52	38,408.22	10,311.22	41,317.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,457,180.36	28,846,206.33	96,144,023.70	65,830,858.71
减：所得税费用	7,181,179.39	4,697,926.10	17,306,929.13	11,020,375.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,276,000.97	24,148,280.23	78,837,094.57	54,810,483.52
归属于母公司所有者的净利润	24,114,024.31	24,354,470.59	75,521,025.52	53,048,393.26
少数股东损益	1,161,976.66	-206,190.36	3,316,069.05	1,762,090.26
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/	0.0166	0.0204	0.0519	0.0443

股)				
(二) 稀释 每股收益(元/ 股)	0.0166	0.0204	0.0519	0.0443
七、其他综合收 益				
八、综合收益总 额	25,276,000.97	24,148,280.23	78,837,094.57	54,810,483.52
归属于母公 司所有者的综合 收益总额	24,114,024.31	24,354,470.59	75,521,025.52	53,048,393.26
归属于少数 股东的综合收益 总额	1,161,976.66	-206,190.36	3,316,069.05	1,762,090.26

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：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	3,555,935.74	2,993,756.08	17,077,033.88	16,434,503.31
减：营业成本	339,356.54	161,849.10	1,476,487.64	1,536,097.85
营业税金及附 加	143,442.10	168,064.36	506,986.42	920,746.22
销售费用				
管理费用	6,658,952.78	5,372,529.77	15,968,522.82	14,238,005.94
财务费用	2,429,246.22	-3,568,777.07	5,054,440.54	-1,501,527.34
资产减值损失	7,332.83	1,155.01	64,071.17	19,178.15
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）	373,857.85	-4,955,133.83	77,956,138.37	44,992,024.28
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）	-5,648,536.88	-4,096,198.92	71,962,663.66	46,214,026.77
加：营业外收入		287,000.00	666,301.50	287,000.00
减：营业外支出		1,167.60		12,249.30
其中：非流动资 产处置损失		1,167.60		10,049.30
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-5,648,536.88	-3,810,366.52	72,628,965.16	46,488,777.47
减：所得税费用		59,843.89	378,233.57	70,291.10
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-5,648,536.88	-3,870,210.41	72,250,731.59	46,418,486.37
五、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)				
（二）稀释每股收益 (元/股)				
六、其他综合收益				

七、综合收益总额	-5,648,536.88	-3,870,210.41	72,250,731.59	46,418,486.37
----------	---------------	---------------	---------------	---------------

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
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	366,561,033.14	257,397,788.32
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	892.35	124,754.97
收到其他与经营活动有关的现金	207,580,999.46	235,807,619.35
经营活动现金流入小计	574,142,924.95	493,330,162.64
购买商品、接受劳务支付的现金	175,931,186.86	125,269,766.90
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	77,480,709.98	50,973,543.41
支付的各项税费	53,842,425.83	26,890,383.22
支付其他与经营活动有关的现金	302,474,027.43	273,168,817.33
经营活动现金流出小计	609,728,350.10	476,302,510.86
经营活动产生的现金流量净额	-35,585,425.15	17,027,651.78
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,230,342,508.84	
取得投资收益收到的现金	1,947,983.37	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	5,200.00	2,142,639.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,232,295,692.21	2,205,585.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,313,538.81	151,867,689.71
投资支付的现金	988,065,979.11	
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	100,740,999.54	457,645,083.63
支付其他与投资活动有关的现金	5,107,000.00	
投资活动现金流出小计	1,321,227,517.46	609,512,773.34
投资活动产生的现金流量净额	-88,931,825.25	-607,307,187.85
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	1,220,540,397.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	
取得借款收到的现金	160,100,000.00	208,000,000.00
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	166,100,000.00	1,428,540,397.10
偿还债务支付的现金	93,364,026.00	116,714,026.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,408,435.01	27,219,420.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	678,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,989,371.17	12,553,516.37
筹资活动现金流出小计	130,761,832.18	156,486,963.31
筹资活动产生的现金流量净额	35,338,167.82	1,272,053,433.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	331,588.99	-7,967.63
五、现金及现金等价物净增加额	-88,847,493.59	681,765,930.09
加：期初现金及现金等价物余额	264,405,156.50	130,859,317.81
六、期末现金及现金等价物余额	175,557,662.91	812,625,247.90

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
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	9,500,000.00	3,260,000.00
收到的税费返还		124,754.97
收到其他与经营活动有关的现金	508,358,916.16	488,962,455.61
经营活动现金流入小计	517,858,916.16	492,347,210.58
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	8,423,431.91	8,915,152.84
支付的各项税费	810,025.12	3,922,624.39
支付其他与经营活动有关的现金	424,662,458.78	368,208,457.46
经营活动现金流出小计	433,895,915.81	381,046,234.69
经营活动产生的现金流量净额	83,963,000.35	111,300,975.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	685,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	957,610.90	
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		
投资活动现金流入小计	685,957,610.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,113,237.00	3,094,638.58
投资支付的现金	858,297,350.00	
取得子公司及其他营业单	24,569,578.59	745,353,018.24

位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,107,000.00	
投资活动现金流出小计	889,087,165.59	748,447,656.82
投资活动产生的现金流量净额	-203,129,554.69	-748,447,656.82
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	100,000,000.00	75,000,000.00
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	100,000,000.00	1,295,540,397.10
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	57,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,291,535.61	3,867,595.54
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000.00	3,597,145.20
筹资活动现金流出小计	30,341,535.61	64,964,740.74
筹资活动产生的现金流量净额	69,658,464.39	1,230,575,656.36
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	-49,508,089.95	593,428,975.43
加：期初现金及现金等价物余额	94,866,579.43	26,357,941.24
六、期末现金及现金等价物余额	45,358,489.48	619,786,916.67

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用