

# 黑龙江国中水务股份有限公司

600187

## 2013 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.....	4
三、 重要事项.....	7
四、 附录.....	12

## 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

公司负责人姓名	朱勇军
主管会计工作负责人姓名	蔡建文
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	蔡建文

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）蔡建文保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

## 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	3,560,407,161.61	2,057,262,330.42	73.07
归属于上市公司股东的净资产	2,422,486,266.93	1,156,673,490.77	109.44
自行添加时点数财务数据			不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 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	17,027,651.78	55,554,143.08	-69.35
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	304,967,670.08	232,249,246.56	31.31
归属于上市公司股东的净利润	53,048,393.26	37,026,199.70	43.27
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	44,725,400.90	35,482,640.66	26.05
加权平均净资产收益率(%)	3.34	3.37	减少 0.03 个百分点
基本每股收益(元/股)(按最 新股本调整)	0.0443	0.0347	27.67
稀释每股收益(元/股)(按最 新股本调整)	0.0443	0.0347	27.67
基本每股收益(元/股)(按报 告期加权平均股本)	0.1108	0.0867	27.80
稀释每股收益(元/股)(按报 告期加权平均股本)	0.1108	0.0867	27.80

报告期末至本季度报告披露日期间，公司因资本公积金转增股本使得公司总股本增加，但不影响所有者权益金额，因此根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报了本期及上期的基本每股收益和稀释每股收益，同时列示了按报告期加权平均股本计算的基本每股收益和稀释每股收益。

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	58,685.75	2,037,201.47	
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	2,649,277.72	7,425,833.16	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	-20,710.19	385,699.71	
所得税影响额	-383,685.62	-1,515,224.38	
少数股东权益影响额(税后)	-117.60	-10,517.60	
合计	2,303,450.06	8,322,992.36	

## 2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位：股

股东总数		52,614			
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国中(天津)水务有限公司	境内非国有法人	20.56	119,725,000	0	质押 110,785,000
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	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	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	未知
华夏基金公司—民生	未知	2.75	16,000,000	16,000,000	未知

—华夏基金非公开发 行股票分级 2 号资产 管理计划					
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	未知
西藏瑞华投资发展有 限公司	未知	2.75	16,000,000	16,000,000	未知
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	未知	2.65	15,407,557	6,400,000	未知
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	未知	2.28	13,304,300	6,300,000	未知
中国建设银行股份有 限公司—华商价值共 享灵活配置混合型发 起式证券投资基金	未知	0.91	5,306,950	2,300,000	未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持有无限售条件 流通股的数量		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
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	9,007,557		人民币普通股		9,007,557
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	7,004,300		人民币普通股		7,004,300
中国建设银行股份有限公司—华 商价值共享灵活配置混合型发起 式证券投资基金	3,006,950		人民币普通股		3,006,950
中国对外经济贸易信托有限公司 —新股+套利	2,000,000		人民币普通股		2,000,000
陈杰	1,919,600		人民币普通股		1,919,600
中国建设银行股份有限公司—华 商主题精选股票型证券投资基金	1,619,990		人民币普通股		1,619,990
卢伟民	1,616,530		人民币普通股		1,616,530
黄学文	1,587,300		人民币普通股		1,587,300
湖南轻盐创业投资管理有限公司	1,518,850		人民币普通股		1,518,850

### 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

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	变动额	变动率
(1) 货币资金	812,625,247.90	130,859,317.81	681,765,930.09	520.99%
(2) 应收票据	300,000.00	4,235,000.00	-3,935,000.00	-92.92%
(3) 应收账款	294,398,243.10	140,901,179.70	153,497,063.40	108.94%
(4) 预付款项	347,482,873.25	266,392,106.42	81,090,766.83	30.44%
(5) 其他应收款	48,132,401.95	22,656,894.35	25,475,507.60	112.44%
(6) 存货	63,347,349.13	6,255,819.80	57,091,529.33	912.61%
(7) 长期股权投资	9,903,679.79	56,881,803.48	-46,978,123.69	-82.59%
(8) 在建工程	324,512,986.11	186,974,068.99	137,538,917.12	73.56%
(9) 商誉	420,560,971.73	21,286,134.47	399,274,837.26	1875.75%
(10) 递延所得税资产	1,820,377.29	679,753.97	1,140,623.32	167.80%

(1) 货币资金：截至 2013 年 9 月 30 日，公司货币资金为 812,625,247.90 元，较上年度期末增加 681,765,930.09 元，增幅 520.99%。增加的主要原因系：公司今年上半年完成非公开发行，获得募集资金约 12 亿元；同时，公司收购北京天地人环保科技有限公司（以下简称“天地人”）、宁阳磁窑中环水务有限公司（以下简称“宁阳磁窑”）、沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司支付股权收购款约 4.3 亿元，扩建涿州东厂以及建设河口、湘潭项目支付款项约 1.5 亿元。

(2) 应收票据：截至 2013 年 9 月 30 日，公司应收票据为 300,000.00 元，较上年度期末减少 3,935,000.00 元，降幅 92.92%。减少的主要原因系：子公司北京中科国益环保工程有限公司（以下简称“中科国益”）应收票据到期承兑所致。

(3) 应收账款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司应收账款为 294,398,243.10 元，较上年度期末增加 153,497,063.40 元，增幅 108.94%。增加的主要原因系：本期将天地人纳入合并报表编制范围，由于天地人业务多为市政工程，付款周期较长导致应收账款金额较高，约 1.4 亿元，使得公司应收账款大幅增加。

(4) 预付账款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司预付账款为 347,482,873.25 元，较上年度期末增加 81,090,766.83 元，增幅 30.44%。增加的主要原因系：①子公司中科国益本期承建项目较多，使得预付的分包工程款增加约 2,500 万元；②本期公司扩建涿州东厂项目、升级改造东营自来水项目和建设东营环保及湘潭项目，使得预付工程款增加约 1,500 万元；③本期将天地人纳入合并报表编制范围，天地人因采购及分包业务较多使得预付账款金额较高，约 4,100 万元。

(5) 其他应收款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司其他应收款为 48,132,401.95 元，较上年度增加 25,475,507.60 元，增幅 112.44%。增加的主要原因系：本期将天地人纳入合并报表编制范围，由于天地人业务中工程业务较多，导致存在大额的投标保证金和履约保证金，约 2,200 万元，纳入合并范围后使得公司其他应收款大幅增加。

(6) 存货：截至 2013 年 9 月 30 日，公司存货为 63,347,349.13 元，较上年度末增加 57,091,529.33 元，增幅 912.61%。增加的主要原因系：①本期将天地人纳入财务报表合并范围，由于天地人主要业务为工程服务和设备销售，因此存货金额较高，约 4,400 万元；②子公司中科国益本期在建的项目较多，且部分工程尚未达到收入成本结转条件，使得工程施工类存货增加 1,400 万元。

(7) 长期股权投资：截至 2013 年 9 月 30 日，公司长期股权投资为 9,903,679.79 元，较上年度期末减少 46,978,123.69 元，降幅 82.59%。减少的主要原因系：本期公司完成对天地人 100% 的股权收购，并将其纳入合并范围，因此对天地人的长期股权投资全额抵消；而去年同期因持股比例较低，未纳入合并范围，对其的长期股权投资未抵消。

(8) 在建工程：截至 2013 年 9 月 30 日，公司在建工程为 324,512,986.11 元，较上年期末增加 137,538,917.12 元，增幅 73.56%。增加的主要原因系：本期公司扩建涿州东厂项目、升级改造东营自来水项目和建设东营环保及湘潭项目，随着工程的进展，相应确认的在建工程增加。

(9) 商誉：截至 2013 年 9 月 30 日，公司商誉为 420,560,971.73 元，较上年期末增加 399,274,837.26 元，增幅 1875.75%。增加的主要原因系：本期将天地人及宁阳磁窑纳入合并报表编制范围，合并过程中形成约 3.99 亿元的商誉。

(10) 递延所得税资产：截至 2013 年 9 月 30 日，公司递延所得税资产为 1,820,377.29 元，较上年期末增加 1,140,623.32 元，增幅 167.80%。增加的主要原因系：本期将天地人纳入合并报表编制范围，因天地人存在约 110 万元的递延所得税资产，使得公司该科目大幅增长。

### 3.1.2 负债类项目

单位：元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	变动额	变动率
(1) 应付账款	89,473,754.15	42,726,753.05	46,747,001.10	109.41%
(2) 预收款项	45,584,414.94	5,663,008.11	39,921,406.83	704.95%
(3) 应付利息	1,253,957.13	958,459.47	295,497.66	30.83%
(4) 其他应付款	73,047,350.09	36,828,708.64	36,218,641.45	98.34%
(5) 长期借款	554,529,235.00	403,529,235.00	151,000,000.00	37.42%
(6) 实收资本(或股本)	582,249,691.00	427,225,000.00	155,024,691.00	36.29%
(7) 资本公积	2,211,294,982.42	1,153,555,290.52	1,057,739,691.90	91.69%

(1) 应付账款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司应付账款为 89,473,754.15 元，较上年期末数增加 46,747,001.10 元，增幅 109.41%。增加的主要原因系：①本期将天地人纳入合并报表编制范围，天地人应付账款期末余额约 2,900 万元；②本期子公司太原豪峰污水处理有限公司（以下简称“太原豪峰”）竣工结算导致应付工程款增加约 1,800 万元。

(2) 预收账款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司预收账款为 45,584,414.94 元，较上年期末数增加 39,921,406.83 元，增幅 704.95%。增加原因系：①本期将天地人纳入合并报表编制范围，天地人预收账款期末余额约 2,300 万元；②本期公司旗下的工程类公司承接项目较多，使得预收工程款增加约 1,700 万元。

(3) 应付利息：截至 2013 年 9 月 30 日，公司应付利息为 1,253,957.13 元，较上年期末数增加 295,497.66 元，增幅 30.83%。增加的主要原因系：本期长期借款增加使得应付利息增加。

(4) 其他应付款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司其他应付款为 73,047,350.09 元，较上年期末数增加 36,218,641.45 元，增幅 98.34%。增加的主要原因系：根据天地人股权收购协议规定，出售方预留了 4,000 万元股权款作为天地人业绩保证金，这使得公司其他应付款大幅增加。

(5) 长期借款：截至 2013 年 9 月 30 日，公司长期借款为 554,529,235.00 元，较上年期末数增加 151,000,000.00 元，增幅 37.42%。增加的主要原因系：本期公司新增并购贷款及固定资产贷款。

(6) 实收资本（股本）和资本公积：截至 2013 年 9 月 30 日，公司实收资本（股本）和资本公积分别为 582,249,691.00 元、2,211,294,982.42 元，较上年期末分别增加 155,024,691.00 元、1,057,739,691.90 元，增幅分别为 36.29%、91.69%。增加的主要原因系：公司今年上半年完成非公开发行，获得募集资金约 12 亿元，使得股本和资本公积大幅增加。

### 3.1.3 损益类项目

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月	变动额	变动率
(1) 营业收入	304,967,670.08	232,249,246.56	72,718,423.52	31.31%
(2) 营业成本	155,671,567.02	110,345,726.06	45,325,840.96	41.08%
(3) 销售费用	15,568,614.03	6,647,729.46	8,920,884.57	134.19%
(4) 营业外收入	13,321,926.99	3,946,953.31	9,374,973.68	237.52%
(5) 营业外支出	65,242.22	144,291.59	-79,049.37	-54.78%
(6) 所得税费用	11,020,375.19	4,912,492.43	6,107,882.76	124.33%

(1) 营业收入：2013 年 1-9 月，公司实现营业收入 304,967,670.08 元，较去年同期增加 72,718,423.52 元，增幅 31.31%。增加的主要原因系：自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围，天地人 2013 年 8-9 月合计实现营业收入约 7,700 万元。

(2) 营业成本：2013 年 1-9 月，公司营业成本为 155,671,567.02 元，较去年同期增加 45,325,840.96 元，增幅 41.08%。增加的主要原因系：自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围，天地人 2013 年 8-9 月营业成本合计约 4,200 万元。

(3) 销售费用：2013 年 1-9 月，公司销售费用为 15,568,614.03 元，较去年同期增加 8,920,884.57 元，增幅 134.19%。增加的主要原因系：①自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围，天地人 2013 年 8-9 月销售费用合计约 620 万元；②本期公司销售人员增加，同时工资调增。

(4) 营业外收入：2013 年 1-9 月，公司营业外收入为 13,321,926.99 元，较去年同期增加 9,374,973.68 元，增幅 237.52%。增加的主要原因系：子公司所获政府补贴增加。

(5) 营业外支出：2013 年 1-9 月，公司营业外支出为 65,242.22 元，较去年同期减少 79,049.37 元，降幅 54.78%。减少的主要原因系：去年同期，子公司汉中自来水对外捐赠 15 万元，支付了“千企千村”帮扶款。

(6) 所得税费用：2013 年 1-9 月，公司所得税费用为 11,020,375.19 元，较去年同期增加 6,107,882.76 元，增幅 124.33%。增加的主要原因系：①部分子公司享受的税收优惠政策改变，

同时去年同期子公司太原豪峰及涿州中科国益水务有限公司冲减了以前年度多计提的约 190 万元的所得税费用；②自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围，天地人 2013 年 8-9 月所得税费用合计约 290 万元。

### 3.1.4 现金流项目

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月	变动额	变动率
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金	235,807,619.35	173,777,091.90	62,030,527.45	35.70%
(2) 购买商品、接受劳务支付的现金	125,269,766.90	70,959,205.99	54,310,560.91	76.54%
(3) 支付的各项税费	26,890,383.22	18,327,561.16	8,562,822.06	46.72%
(4) 支付其他与经营活动有关的现金	273,168,817.33	195,840,406.79	77,328,410.54	39.49%
(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,142,639.00	10,174,596.12	-8,031,957.12	-78.94%
(6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	457,645,083.63	55,000,000.00	402,645,083.63	732.08%
(7) 吸收投资收到的现金	1,220,540,397.10	11,610,000.00	1,208,930,397.10	10412.84%
(8) 取得借款收到的现金	208,000,000.00	117,750,000.00	90,250,000.00	76.65%
(9) 偿还债务支付的现金	116,714,026.00	56,029,826.00	60,684,200.00	108.31%
(10) 支付其他与筹资活动有关的现金	12,553,516.37	1,868,000.00	10,685,516.37	572.03%

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：2013 年 1-9 月，公司收到的其他与经营活动有关的现金为 235,807,619.35 元，较去年同期增加约 62,030,527.45 元，增幅 35.70%。增加的主要原因系：①自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围；②本期公司收到较多的投资保证金退回。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金：2013 年 1-9 月，公司购买商品、接受劳务支付的现金为 125,269,766.90 元，较去年同期增加约 54,310,560.91 元，增幅 76.54%。增加的主要原因系：①子公司中科国益本期承接项目较多，使得外购商品及分包业务支付的款项增加约 2,500 万元；②自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围，天地人 2013 年 8-9 月购买商品、接受劳务支付的现金合计约 2,900 万元。

(3) 支付的各项税费：2013 年 1-9 月，公司支付的各项税费为 26,890,383.22 元，较去年同期增加约 8,562,822.06 元，增幅 46.72%。增加的主要原因系：部分子公司享受的税收优惠改变，同时子公司业绩的增加使得公司支付的各项税费有所增长。

(4) 支付其他与经营活动有关的现金：2013 年 1-9 月，公司支付其他与经营活动有关的现金为 273,168,817.33 元，较去年同期增加约 77,328,410.54 元，增幅 39.49%。增加的主要原因系：①自 2013 年 8 月起，将天地人纳入合并报表编制范围；②本期公司投标项目较多，故支付了较多的投标及履约保证金。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：2013 年 1-9 月，公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额为 2,142,639.00 元，较去年同期减少 8,031,957.12 元，降幅 78.94%。减少的主要原因系：子公司汉中自来水去年同期处置部分高压线路及水井，使得本期较去年同期大幅下降。

(6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：2013 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 457,645,083.63 元，较去年同期增加约 402,645,083.63 元，增幅 732.08%。增加的主要原因系：本期公司完成了对天地人 100%的股权收购，并按转让协议支付了股权收购款，使得本期该科目大幅增长。

(7) 吸收投资收到的现金：2013 年 1-9 月，公司吸收投资收到的现金为 1,220,540,397.10 元，较去年同期增加 1,208,930,397.10 元，增幅 10412.84%。增加的主要原因为：公司今年上半年完成非公开发行，获得募集资金约 12 亿元。

(8) 取得借款收到的现金：2013 年 1-9 月，公司取得借款收到的现金为 208,000,000.00 元，较去年同期增加 90,250,000.00 元，增幅 76.65%。增加的主要原因为：本期公司新增短期借款、并购贷款及固定资产贷款。

(9) 偿还债务支付的现金：2013 年 1-9 月，公司偿还债务支付的现金为 116,714,026.00 元，较去年同期增加 60,684,200.00 元，增幅 108.31%。增加的主要原因为：本期公司到期应偿还的贷款金额较去年同期有所增加。

(10) 支付其他与筹资活动有关的现金：2013 年 1-9 月，公司支付其他与筹资活动有关的现金为 12,553,516.37 元，较去年同期增加 10,685,516.37 元，增幅 572.03%。增加的主要原因为：① 公司今年上半年完成非公开发行，陆续支付了约 350 万元的非公开发行相关费用；② 去年 10 月，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了融资租赁业务，本期发生了约 890 万元的融资租赁相关支出。

### 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

### 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

黑龙江国中水务股份有限公司  
法定代表人：朱勇军  
2013 年 10 月 23 日

## 四、附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2013 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	812,625,247.90	130,859,317.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	300,000.00	4,235,000.00
应收账款	294,398,243.10	140,901,179.70
预付款项	347,482,873.25	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	48,132,401.95	22,656,894.35
买入返售金融资产		
存货	63,347,349.13	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	1,566,286,115.33	571,300,318.08
<b>非流动资产：</b>		
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	9,903,679.79	56,881,803.48
投资性房地产	537,145.15	570,886.79
固定资产	365,835,027.17	361,810,949.51
在建工程	324,512,986.11	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	831,898,708.41	817,438,514.37
开发支出		
商誉	420,560,971.73	21,286,134.47
长期待摊费用	5,996,056.36	6,244,553.61
递延所得税资产	1,820,377.29	679,753.97
其他非流动资产	33,056,094.27	34,075,347.15

非流动资产合计	1,994,121,046.28	1,485,962,012.34
资产总计	3,560,407,161.61	2,057,262,330.42
<b>流动负债：</b>		
短期借款	115,075,000.00	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	89,473,754.15	42,726,753.05
预收款项	45,584,414.94	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	3,451,187.16	3,846,000.61
应交税费	11,022,763.88	11,934,628.95
应付利息	1,253,957.13	958,459.47
应付股利		
其他应付款	73,047,350.09	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	59,721,342.00	63,085,368.00
其他流动负债		
流动负债合计	398,629,769.35	296,467,926.83
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	554,529,235.00	403,529,235.00
应付债券		
长期应付款	44,304,794.04	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	5,963,529.95	6,114,256.83
其他非流动负债	328,390.21	345,573.37
非流动负债合计	607,901,045.66	463,650,098.24
负债合计	1,006,530,815.01	760,118,025.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	582,249,691.00	427,225,000.00
资本公积	2,211,294,982.42	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	-401,659,749.95	-454,708,143.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,422,486,266.93	1,156,673,490.77

少数股东权益	131,390,079.67	140,470,814.58
所有者权益合计	2,553,876,346.60	1,297,144,305.35
负债和所有者权益总计	3,560,407,161.61	2,057,262,330.42

公司法定代表人: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
<b>流动资产:</b>		
货币资金	619,786,916.67	26,357,941.24
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	22,147,750.00	19,026,450.00
预付款项	2,620,686.70	11,568,537.76
应收利息	16,215,931.40	8,581,428.09
应收股利		
其他应收款	161,367,549.75	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	822,138,834.52	221,888,281.12
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	120,000,000.00	120,000,000.00
长期股权投资	1,870,685,462.97	1,072,375,462.97
投资性房地产		
固定资产	1,076,038.21	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	383,583.38	425,423.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,805,605.55	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	1,995,950,690.11	1,198,491,375.72
资产总计	2,818,089,524.63	1,420,379,656.84
<b>流动负债:</b>		
短期借款	20,000,000.00	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	815,396.42	929,242.76
应交税费	721,276.38	1,366,200.42
应付利息	923,888.89	219,592.35
应付股利		
其他应付款	414,337,546.89	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	436,798,108.58	353,538,099.56
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	52,500,000.00	
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	52,500,000.00	
负债合计	489,298,108.58	353,538,099.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	582,249,691.00	427,225,000.00
资本公积	2,271,569,452.54	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	-550,709,487.94	-597,127,974.31
所有者权益（或股东权益）合计	2,328,791,416.05	1,066,841,557.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,818,089,524.63	1,420,379,656.84

公司法定代表人: 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

## 4.2

## 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 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	138,416,043.74	74,235,235.05	304,967,670.08	232,249,246.56
其中: 营业收入	138,416,043.74	74,235,235.05	304,967,670.08	232,249,246.56
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	107,872,513.93	62,837,587.55	252,440,249.56	190,325,718.84
其中：营业成本	70,059,185.76	34,234,183.74	155,671,567.02	110,345,726.06
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	656,266.96	507,517.30	2,233,508.34	1,961,107.80
销售费用	9,834,559.90	2,138,319.56	15,568,614.03	6,647,729.46
管理费用	22,974,014.05	16,565,900.06	55,494,693.41	45,874,822.75
财务费用	4,366,328.79	9,355,214.57	23,378,701.92	25,826,709.20
资产减值损失	-17,841.53	36,452.32	93,164.84	-330,376.43
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）	-5,163,497.92	-4,527.25	46,753.42	-43,851.70
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）		10,528.84		-1,164.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,380,031.89	11,403,649.09	52,574,173.94	41,878,511.15
加：营业外收入	3,521,141.13	2,250,746.57	13,321,926.99	3,946,953.31
减：营业外支出	54,966.69	-235,127.56	65,242.22	144,291.59
其中：非流动资产处置损失	38,408.22	-238,027.56	41,317.64	-9,898.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,846,206.33	13,889,523.22	65,830,858.71	45,681,172.87
减：所得税费用	4,697,926.10	2,298,702.12	11,020,375.19	4,912,492.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,148,280.23	11,590,821.10	54,810,483.52	40,768,680.44
归属于母公司所有者的净利润	24,354,470.59	9,966,251.38	53,048,393.26	37,026,199.70
少数股东损益	-206,190.36	1,624,569.72	1,762,090.26	3,742,480.74
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0204	0.0093	0.0443	0.0347
（二）稀释每股收益	0.0204	0.0093	0.0443	0.0347
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	24,148,280.23	11,590,821.10	54,810,483.52	40,768,680.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,354,470.59	9,966,251.38	53,048,393.26	37,026,199.70

归属于少数股东的综合收益总额	-206,190.36	1,624,569.72	1,762,090.26	3,742,480.74
----------------	-------------	--------------	--------------	--------------

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。

公司法定代表人: 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

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 报告期末 金额(1-9月)
一、营业收入	2,993,756.08	3,145,081.08	16,434,503.31	17,336,475.84
减: 营业成本	161,849.10	164,868.90	1,536,097.85	1,467,774.10
营业税金及附加	168,064.36	176,124.55	920,746.22	898,042.66
销售费用				
管理费用	5,372,529.77	5,467,225.48	14,238,005.94	12,661,156.46
财务费用	-3,568,777.07	1,382,908.43	-1,501,527.34	2,227,196.71
资产减值损失	1,155.01	-47,271.87	19,178.15	-228,046.68
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)	-4,955,133.83		44,992,024.28	42,900,000.00
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)	-4,096,198.92	-3,998,774.41	46,214,026.77	43,210,352.59
加: 营业外收入	287,000.00		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)	-3,810,366.52	-3,998,774.41	46,488,777.47	43,210,352.59
减: 所得税费用	59,843.89	63,627.02	70,291.10	188,411.89
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,870,210.41	-4,062,401.43	46,418,486.37	43,021,940.70
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	-3,870,210.41	-4,062,401.43	46,418,486.37	43,021,940.70

公司法定代表人: 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

#### 4.3

### 合并现金流量表

2013 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	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,397,788.32	207,146,200.04
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	124,754.97	64,843.08
收到其他与经营活动有关的现金	235,807,619.35	173,777,091.90
经营活动现金流入小计	493,330,162.64	380,988,135.02
购买商品、接受劳务支付的现金	125,269,766.90	70,959,205.99
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	50,973,543.41	40,306,818.00
支付的各项税费	26,890,383.22	18,327,561.16
支付其他与经营活动有关的现金	273,168,817.33	195,840,406.79
经营活动现金流出小计	476,302,510.86	325,433,991.94
经营活动产生的现金流量净额	17,027,651.78	55,554,143.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	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	2,142,639.00	10,174,596.12
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	2,205,585.49	48,667,596.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,867,689.71	176,953,255.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	457,645,083.63	55,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,799,525.00
投资活动现金流出小计	609,512,773.34	242,752,780.47
投资活动产生的现金流量净额	-607,307,187.85	-194,085,184.35

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	1,220,540,397.10	11,610,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	208,000,000.00	117,750,000.00
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	1,428,540,397.10	129,360,000.00
偿还债务支付的现金	116,714,026.00	56,029,826.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,219,420.94	28,061,194.89
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	12,553,516.37	1,868,000.00
筹资活动现金流出小计	156,486,963.31	85,959,020.89
筹资活动产生的现金流量净额	1,272,053,433.79	43,400,979.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-7,967.63	-7,324.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	681,765,930.09	-95,137,386.84
加：期初现金及现金等价物余额	130,859,317.81	187,700,725.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	812,625,247.90	92,563,338.66

公司法定代表人: 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—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	年初至报告期末金 额（1-9月）	上年年初至报告期末 金额（1-9月）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,260,000.00	6,890,750.49
收到的税费返还	124,754.97	
收到其他与经营活动有关的现金	488,962,455.61	364,910,969.12
经营活动现金流入小计	492,347,210.58	371,801,719.61
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	8,915,152.84	6,552,871.76
支付的各项税费	3,922,624.39	1,431,861.92
支付其他与经营活动有关的现金	368,208,457.46	376,992,406.99
经营活动现金流出小计	381,046,234.69	384,977,140.67
经营活动产生的现金流量净额	111,300,975.89	-13,175,421.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	3,094,638.58	20,073,245.60

付的现金		
投资支付的现金		6,311,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	745,353,018.24	108,076,444.17
支付其他与投资活动有关的现金		10,400,000.00
投资活动现金流出小计	748,447,656.82	144,861,489.77
投资活动产生的现金流量净额	-748,447,656.82	-106,368,489.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	40,000,000.00
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	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	57,500,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,867,595.54	1,856,323.36
支付其他与筹资活动有关的现金	3,597,145.20	1,718,000.00
筹资活动现金流出小计	64,964,740.74	23,574,323.36
筹资活动产生的现金流量净额	1,230,575,656.36	16,425,676.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	593,428,975.43	-103,118,234.19
加：期初现金及现金等价物余额	26,357,941.24	111,941,392.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	619,786,916.67	8,823,158.80

公司法定代表人: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