

# 黑龙江国中水务股份有限公司

600187

## 2013 年年度报告

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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（特殊普通合伙）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（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 14,276.35 万元；母公司报表实现净利润人民币 4,619.53 万元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未予提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润人民币-59,712.80 万元，2013 年末母公司可供股东分配的利润为人民币-55,093.27 万元。因报告期末母公司报表可供股东分配的利润为负数，公司拟定 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	32
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节	公司治理.....	51
第九节	内部控制.....	54
第十节	财务会计报告.....	55
第十一节	备查文件目录.....	143

# 第一节 释义及重大风险提示

## 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		
国中水务、公司	指	黑龙江国中水务股份有限公司
本年度、2013 年度、报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证券交易所	指	上海证券交易所
黑龙江证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江证监局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
润中国际	指	润中国际控股有限公司，前身为国中控股有限公司
国中天津	指	国中（天津）水务有限公司
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
国中家源	指	北京国中家源新型城镇投资发展有限公司
国中科创	指	北京国中科创环境科技有限责任公司
牙克石水务	指	牙克石市国中水务有限公司
东营污水	指	东营国中环保科技有限公司
湘潭自来水	指	湘潭国中水务有限公司
湘潭污水	指	湘潭国中污水处理有限公司
达旗污水	指	鄂尔多斯市国中水务有限公司
太原污水	指	太原豪峰污水处理有限公司
马鞍山污水	指	国水（马鞍山）污水处理有限公司
昌黎污水	指	国水（昌黎）污水处理有限公司
秦皇岛污水	指	国中（秦皇岛）污水处理有限公司
涿州污水	指	涿州中科国益水务有限公司
青海污水	指	青海雄越环保科技有限公司
汉中自来水	指	汉中市国中自来水有限公司
东营自来水	指	东营国中水务有限公司
汉中实业	指	汉中市汉江供水实业有限责任公司
沈阳彰武污水	指	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司
宁阳磁窑污水	指	宁阳磁窑中环水务有限公司
碾子山污水	指	齐齐哈尔国中污水处理有限公司
碾子山自来水	指	齐齐哈尔国中水务有限公司
国中香港	指	国中水务香港有限公司
国中大华	指	北京国中大华环保科技发展有限公司
保荐机构	指	中国民族证券有限责任公司
中准会计师	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙），前身为中准会

常用词语释义		
		计师事务所有限公司
颐合中鸿	指	北京颐合中鸿律师事务所
《三方监管协议》	指	《募集资金专户存储三方监管协议》
BOT	指	Build-Operate-Transfer 的缩写,即“建设-运营-移交”,是指政府通过契约授予私营企业(包括外国企业)以一定期限的特许专营权,许可其融资建设和经营特定的公用基础设施,并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款,回收投资并赚取利润;特许权期限届满时,该基础设施无偿移交给政府
BT	指	Build-Transfer 的缩写,即“建设-移交”,是政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。BT 模式是 BOT 模式的一种变换形式,指一个项目的运作通过项目公司总承包,融资、建设验收合格后移交给业主,业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程
EPC	指	Engineering Procurement Construction 的缩写,即“工程总承包”,指公司受业主委托,按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包
PVC	指	Polyvinyl Chloride 的缩写,即聚氯乙烯
OM	指	Operate-Maintain 的缩写,即“运营-维护”,是企业全面负责公用设施的设计、建设和运营,并获取该设施的经营收益,但该设施的最终所有权属于政府
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 二、 重大风险提示:

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险因素,敬请投资者查阅本报告“第四节董事会报告”等有关章节关于公司未来发展的讨论与分析中的有关内容。本报告中对公司未来的经营展望和计划,系公司管理层根据当前的宏观经济形势、市场状况和企业经营状况作出的预判和计划,不构成公司作出的业绩承诺。

## 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@interchinawater.com	guanzhiqiang@interchinawater.com

### 三、 基本情况简介

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08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@interchinawater.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 11 月 5 日
注册登记地点	黑龙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	230000100002141
税务登记号码	230202702847345

组织机构代码	70284734-5
--------	------------

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2009 年 4 月 17 日, 公司股权分置改革方案实施完毕, 上海证券交易所上市委员会就黑龙股份恢复上市提出的有条件恢复上市的意见所要求的条件已全部落实完成, 公司股票恢复上市交易。2009 年 5 月 5 日, 公司股票简称由黑龙股份变更为国中水务, 公司主营业务变更为: 建设、经营城市市政工程、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和服务 (不含国家禁止和限制类项目)。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1998 年 11 月 11 日, 公司股票在上海证券交易所上市, 股票代码为 600187, 股票简称为黑龙股份, 公司控股股东为黑龙集团公司。2008 年 12 月 25 日, 公司原控股股东黑龙集团公司将所持有的黑龙股份 22,972.50 万股国有法人股转让予国中天津, 并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕股权过户手续, 公司控股股东变更为国中天津。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中准会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	哈尔滨市道里区通达街 307 号黑龙大厦 703 室
	签字会计师姓名	蔡伟 王春世
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国民族证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 40-43 层
	签字的保荐代表人姓名	郭振宇、张杏超
	持续督导的期间	2013-6-21 至 2014-12-31

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	589,401,243.35	356,590,446.59	65.29	305,316,525.37
归属于上市公司股东的净利润	142,763,532.14	74,083,427.73	92.71	65,810,163.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,850,540.37	59,415,450.76	79.84	34,795,188.06
经营活动产生的现金流量净额	140,127,193.33	129,899,170.51	7.87	95,332,186.97
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,511,901,405.59	1,156,673,490.77	117.17	1,077,976,210.46
总资产	3,551,912,232.26	2,057,262,330.42	72.65	1,855,498,270.68

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.1036	0.0694	49.28	0.0628
稀释每股收益(元/股)	0.1036	0.0694	49.28	0.0628
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0775	0.0556	39.39	0.0332
加权平均净资产收益率(%)	7.79	6.63	增加 1.16 个百分点	6.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.83	5.32	增加 0.51 个百分点	2.76

2013 年 10 月，公司实施了 2013 年半年度资本公积金转增股本方案，以截止 2013 年 6 月 30 日公司总股本 582,249,691 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 873,374,537 股，本次转增不影响所有者权益金额。根据相关会计准则的规定，按照调整后的股数重新计算了各列报期间的每股收益。

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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,849,930.95		-325,803.77	-76,936.15
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	28,339,811.66	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）依据山西省财政厅晋财建二[2012]190 号，山西省环境保护厅晋环函[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；（5）齐齐哈尔市财政局中小企业发展及管理资金；（6）太原市环境保护局 COD 氨氮自动监控建设补助资金；（7）依据东营市财政局东营市发展和改革委员会东营市黄蓝区建设办公室东财建指[2013]126 号；（8）湘潭九华示范区管理委员会奖励战高温夺高产先进单位奖金；（9）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；（10）城西区非公经济党工委工作补助经费等。	17,610,610.88	21,311,105.49
债务重组损益			431,501.72	3,058.89
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				6,462,570.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,529.94		-73,014.72	-157,179.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,783,840.01		-29,330.32	6,404,208.77
少数股东权益影响额	-12,228.47		10,822.63	-1,211,318.23
所得税影响额	-5,449,892.32		-2,956,809.45	-1,720,534.21
合计	35,912,991.77		14,667,976.97	31,014,975.82

## 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

2013年对于国中水务而言是不平凡的一年，公司进一步加速由传统水务投资运营商向水务环保系统服务提供商的战略转型，并取得了多项实质性成果。在具体战略实施上，公司完成了对天地人的全资收购，进入高浓度废水膜法处理的新领域；基本完成进军城镇供排水市场的系统建设工作，致力开拓中国农村和小城镇的水处理市场；贯彻国际视野发展方针，积极谋求海外技术并购；构建国中自有技术体系，国中科创在技术引进和产业孵化上持续发挥作用。

截止 2013 年末，公司拥有全资和控股子公司 22 家，业务领域涵盖了水务环保产业链的城市市政供水及污水处理、新型城镇分布式供排水、垃圾渗滤液处理、环保设备及工程业务等多个领域。2013 年度，公司实现营业收入 58,940.12 万元，同比增长 65.29%；实现归属于上市公司股东的净利润 14,276.35 万元，同比增长 92.71%。

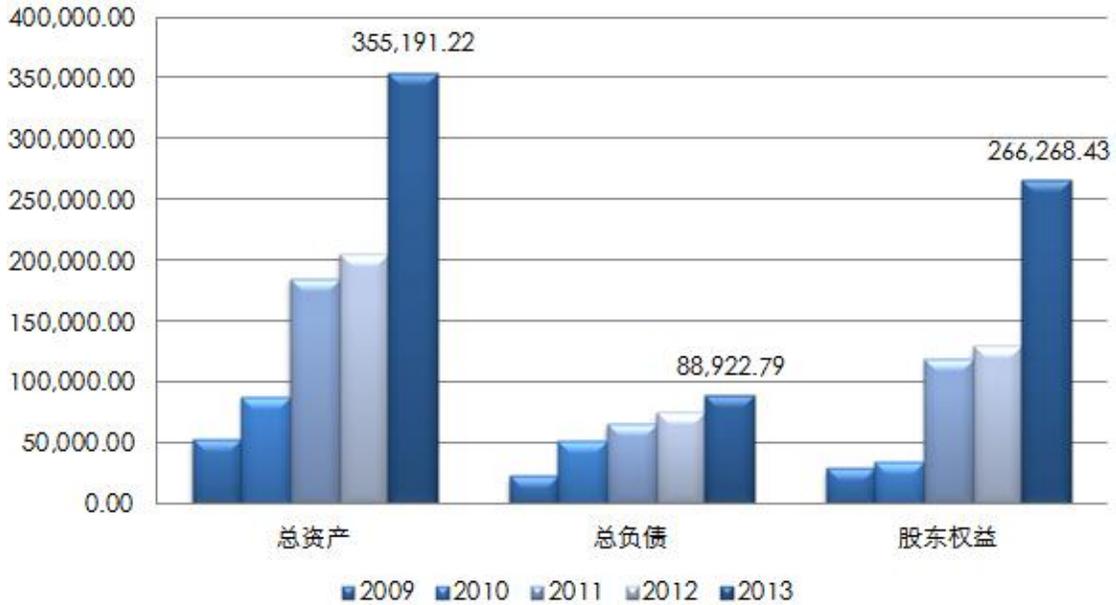
公司 2013 年的主要财务指标情况如下表所示：

单位：万元

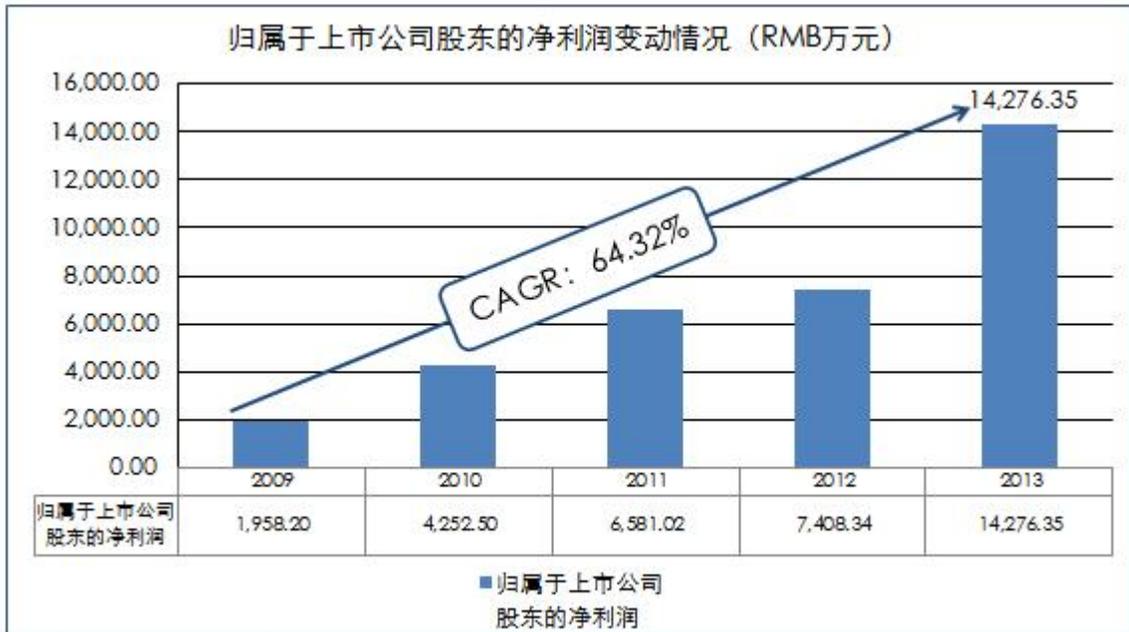
项目	2013 年末	2012 年末	变动额	变动比例	2011 年末	2010 年末 (调整前)	2009 年末 (调整前)
总资产	355,191.22	205,726.23	149,464.99	72.65%	185,549.83	87,978.45	52,941.91
总负债	88,922.79	76,011.80	12,910.99	16.99%	65,364.25	52,566.40	23,484.51
股东权益	266,268.43	129,714.43	136,554.00	105.27%	120,185.58	35,412.05	29,457.40
项目	2013 年	2012 年	变动额	变动比例	2011 年	2010 年 (调整前)	2009 年 (调整前)
营业收入	58,940.12	35,659.04	23,281.08	65.29%	30,531.65	15,250.28	8,462.19
归属于上市公司股东的净利润	14,276.35	7,408.34	6,868.01	92.71%	6,581.02	4,252.50	1,958.20

截至报告期末，公司总资产达到 355,191.22 万元，同比增长 72.65%。公司在 2013 年度成功完成非公开发行 A 股股票 155,024,691 股，保持了公司总资产的较快增长。公司自 2009 年以来主要资产负债项目的变动情况如下图所示：

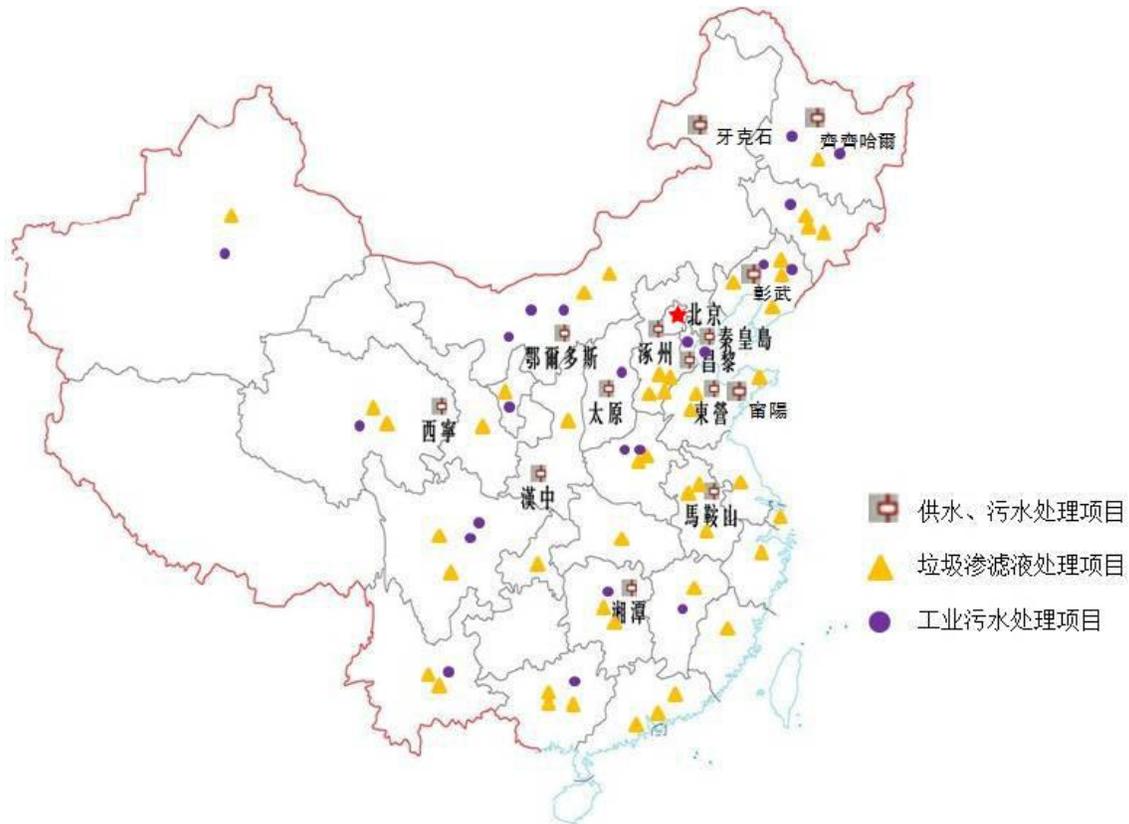
主要资产负债项目变动情况 (RMB万元)



2009年以来, 公司通过自身经营和兼并收购的手段实现了快速发展壮大, 企业实力和盈利规模也得以迅速提升。公司的营业收入由2009年的8,462.19万元增长至2013年的58,940.12万元, 复合增长率为62.45%; 归属于上市公司股东的净利润由2009年的1,958.20万元增长至2013年的14,276.35万元, 复合增长率为64.32%。公司自2009年以来归属于上市公司股东的净利润变动情况如下图所示:



截止2013年末, 公司旗下各类项目的分布示意图如下:



回顾 2013 年，公司围绕业务拓展和战略转型，重点开展了以下几个方面的工作并取得了不同程度的进展成果：

### 1、市政供排水业务实现平稳增长

公司持续关注国内局部地区高成长性的市政水务业务机会。当前，公司的市政水务业务呈现以点带面的区域性覆盖，业务遍布内蒙古、青海、河北、山东、山西、陕西、安徽、湖南、辽宁和黑龙江等地区。截至 2013 年底，公司在手合约对应的设计日处理水能力达到 149.75 万吨。

报告期内，公司新增宁阳污水项目、彰武污水项目、齐齐哈尔碾子山供排水一体化项目；东营自来水二期工程、东营污水项目等陆续完工并投入运营；汉中自来水项目、昌黎污水项目实现调价；涿州污水东厂扩建项目、牙克石供排水一体化项目、湘潭污水项目顺利建设施工中。这些项目进展进一步提升了公司的供水和污水处理规模，扩大了公司市政水务业务的覆盖范围。

当前，公司合约对应的水处理规模的具体情况如下表所示：

序号	业务领域	公司名称	合约对应的水处理规模（万吨/日）
1	污水处理	国水（昌黎）污水处理有限公司	4.00
2		鄂尔多斯市国中水务有限公司	3.50
3		国水（马鞍山）污水处理有限公司	6.00
4		青海雄越环保科技有限责任公司	4.25
5		国中（秦皇岛）污水处理有限公司	12.00

序号	业务领域	公司名称	合约对应的水处理规模（万吨/日）
6		太原豪峰污水处理有限公司	16.00
7		涿州中科国益水务有限公司	10.00
8		东营国中环保科技有限公司	4.00
9		湘潭国中污水处理有限公司	10.00
10		宁阳磁窑中环水务有限公司	5.00
11		沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	3.00
12		齐齐哈尔国中污水处理有限公司	1.50
13	自来水销售	东营国中水务有限公司	20.00
14		汉中市国中自来水有限公司	11.00
15		湘潭国中水务有限公司	30.00
16		齐齐哈尔国中水务有限公司	3.00
17	BT 项目	牙克石市国中水务有限公司	6.50
		<b>合计</b>	<b>149.75</b>

## 2、基本完成进军新型城镇供排水业务的系统建设

公司充分认识到中国城镇供排水市场未来发展的巨大空间，针对城镇水务市场积极布局，积极开展各项准备工作。在收购和引进海外先进水处理技术的基础上，公司构建了较完整的适应国内水质和城镇市场特征的水处理设备技术体系。这类水处理设备具有小型化、模块化、成本相对低廉和安装维护简便的突出特征。公司在 2013 年内基本完成了产品设备、知识产权、人力资源等各方面的系统建设工作，并将在 2014 年以及未来几年重点拓展新型城镇供排水业务。

## 3、正式进入高浓度废水膜法处理业务领域

公司的高浓度废水膜法处理业务主要通过全资子公司天地人开展。公司于 2013 年 7 月底完成了对天地人的全资收购，正式进入高浓度废水膜法处理领域。天地人是一家专业从事垃圾渗滤液处理和高难度废水膜法深度处理的高科技环保企业，是国内垃圾渗滤液处理项目个数最多、遍布范围最广的专业公司。天地人拥有多项发明专利和实用新型专利，参与了多项行业标准的起草和制定，能够根据不同地区、不同水质和不同出水要求选择适合的工艺组合，为客户个性化设计、建设渗滤液处理的综合解决方案，提供包括设备制造、工程施工、技术咨询和托管运营等高质量的一体化渗滤液处理服务。

报告期内，天地人继续在具备突出优势的垃圾渗滤液处理领域精耕细作，进一步提升市场份额，探讨实施 BOT、BT+OM 等更多业务模式，稳步提升运营服务的收入占比。同时，天地人依托碟管式膜核心技术及其衍生工艺，积极推广应用于更多成分复杂、盐含量高、有机物浓度高的高难度工业废水深度处理，彻底解决常规膜组件在处理较高浓度污水时易污堵、运行不稳定的难题。此外，天地人还积极拓展浓缩液零排放处理、移动应急供水车、市政供排水提标改造等更多水处理行业细分领域，降低对垃圾渗滤液处理市场的依赖程度。

报告期内，天地人实现营业收入 32,307.35 万元，同比增长 26.22%；实现净利润 7,805.10 万元，同比增长 26.70%。

## 4、稳步推进工业水处理与工程建设业务

公司的工业水处理与工程建设业务主要通过控股子公司中科国益开展。中科国益是国内最

具实力的工业水处理整体解决方案提供商之一，已形成从投资、设计咨询、总承包到委托运营、技术服务等一体化的专业化服务能力。中科国益拥有分体式膜生物反应器、PVC 母液治理及回用技术、快速净化水的反应器等多项技术，同时拥有 ZH-CSEP 高效气浮技术、ZH-CSEP 高效生物反应器、Z-BAF 工艺、ZH-CSEP 氧化沟活性污泥法等一系列专有技术，并已应用到工业 PVC、丙烯酸、石油化工等行业，在市政 BOT 项目、工业 EPC 项目等方面积累了多个成功业绩，其中在 PVC 和丙烯酸行业水处理领域具有明显的优势地位。

2013 年 6 月，经中国石油和化学工业联合会鉴定，中科国益的含汞废水形态转化—固液分离处理新工艺被认定为达到国内领先水平。该项工艺为 PVC 行业含汞废水的高效处理提供了支撑，所建工程具有示范意义，符合国家重金属污染防治相关政策。2013 年 7 月，经中国环境保护产业协会评审，中科国益的含汞废水物化法处理技术被列入 2013 年国家重点环境保护实用技术名录。

报告期内，中科国益实现营业收入 6,792.40 万元，同比增长 46.11%；实现净利润 1,188.59 万元，同比增长 31.95%。

### 5、实施非公开发行股票，募投项目建设顺利进行

经中国证监会证监许可[2013]333 号文核准，公司于 2013 年 6 月向融通基金管理有限公司等 8 名投资者非公开发行股份 155,024,691 股，扣除掉承销保荐费用后的募集资金金额为 1,220,540,397.10 元。上述募集资金到位情况已经中准会计师事务所有限公司（现已改制更名为中准会计师事务所（特殊普通合伙））验证，并出具了编号为中准验字（2013）第 1038 号的验资报告。

报告期内，公司严格遵守监管部门的有关要求，按照募集资金投向计划开展募投项目建设，加强募投项目管理工作。公司及保荐机构于 2013 年 6 月 24 日与平安银行北京分行营业部、平安银行东莞分行、中国银行湘潭分行、浦发银行东营垦利支行分别签订了《三方监管协议》；作为部分募投项目实施主体的子公司牙克石水务、东营污水、湘潭自来水、湘潭污水相继与保荐机构以及相关银行签订了《三方监管协议》。

### 6、积极谋求海外技术并购，构建国中自有技术体系

公司贯彻既定的“投资并购、国际视野”发展方针，进一步加速收购和引进海外前沿水处理技术。报告期内公司相继与瑞典 Josab 公司、丹麦 BioKube 公司、丹麦 Aquaporin 公司等海外技术公司签订了谅解备忘录或股权收购意向书。其中，公司已于 2014 年 3 月完成了对瑞典 Josab 公司的收购。

在收购和引进海外技术的基础上，公司注重培育和构建国中自有的技术体系，由此生产国中产品并衍生国中服务，从而实现“资产+技术+增值服务”的业务模式。国中科创作为公司与中科院生态中心合资成立的研发和孵化平台，在海外技术引进和产业孵化上持续发挥作用。报告期内，国中科创重点开展了新型城镇供排水一体化设备研发工作、国内新型城镇水质测试工作，开发出低温低浊水处理技术、低浓度氟去除技术等阶段性成果，为公司各项业务拓展提供有力技术支持。

### 7、全面提升公司管理水平，开展内部控制建设工作

报告期内，公司持续加强项目管理工作，着力提高内部控制的效率和效益，以适应公司多元业务快速发展形势。在建/运营项目管理方面，公司全面推行以分级分类管理为总纲的生产经营目标责任制及项目总经理负责制，搭建统一采购招标平台，为提升在建项目管理效益和加强运营项目成本管控提供保障；投资项目管理方面，公司建立健全投资决策机制，加大海外投资力度，加强投资项目甄别水平，以实现优良资产的源头控制；财务资金管理方面，公司启用资金管理系统，实现资金集中化管理，优化资金的合理统筹；人力资源管理方面，公司不断完善绩效评价与激励约束机制，考核效果显现成效，在公司内部形成一种积极向上、比学赶超的

良性竞争氛围；内部控制建设方面，公司全面开展推广内部控制评价工作，对纳入评价范围的各项业务和事项按照程序实施评价，对发现的缺陷提出整改方案和计划并实施有效整改，基本实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	589,401,243.35	356,590,446.59	65.29
营业成本	312,370,952.27	177,798,607.11	75.69
销售费用	23,103,389.59	8,531,635.93	170.80
管理费用	80,402,778.05	64,903,457.11	23.88
财务费用	36,330,431.89	35,879,527.33	1.26
经营活动产生的现金流量净额	140,127,193.33	129,899,170.51	7.87
投资活动产生的现金流量净额	-1,176,423,966.80	-349,103,010.65	236.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,169,842,612.16	162,362,432.45	620.51
研发支出	6,893,977.94	1,083,284.25	536.40

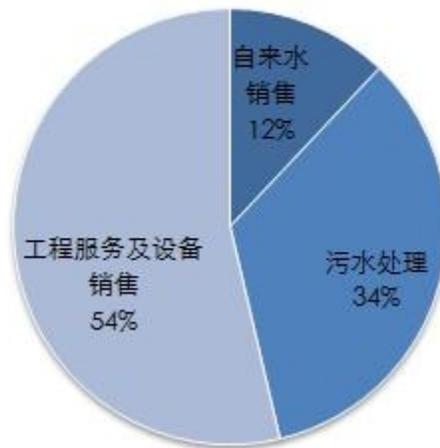
2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：万元 币种：人民币

主营业务收入	2013	2013 占比 (%)	2012	2012 占比 (%)	变动率 (%)
自来水销售	7,034.69	12.03	8,556.72	24.29	-17.79
污水处理	20,059.24	34.31	18,181.79	51.61	10.33
工程服务及设备销售	31,379.79	53.66	8,488.25	24.10	269.69

2013年主营业务收入构成



2013年度，工程服务及设备销售共实现营业收入31,379.79万元(2012年：8,488.25万元)，同比增长269.69%，主要因为公司在2013年完成对天地人的并购，天地人为公司工程服务及设备销售板块的收入增长作出了重大贡献。

(2) 主要销售客户的情况

本报告期，公司对前五名客户的营业收入为18,753.14万元，占年度营业收入总额的比例为31.81%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
自来水销售	原材料	914.39	2.93	820.33	4.62	11.47
自来水销售	人工工资	720.07	2.31	177.42	1.00	305.86
自来水销售	折旧	1,025.63	3.29	1,013.26	5.71	1.22
自来水销售	能耗	1,061.03	3.40	992.29	5.59	6.93
自来水销售	其他	253.94	0.81	1,251.90	7.06	-79.72
自来水销售	小计	3,975.06	12.75	4,255.20	23.99	-6.58
污水处理	原材料	963.21	3.09	765.78	4.32	25.78
污水处理	人工工资	1,136.03	3.64	1,072.03	6.04	5.97
污水处理	摊销及折旧	4,716.23	15.12	3,608.17	20.34	30.71
污水处理	能耗	2,988.27	9.58	2,970.28	16.75	0.61
污水处理	其他	893.28	2.86	1,135.26	6.40	-21.32
污水处理	小计	10,697.02	34.31	9,551.52	53.85	11.99
工程服务及设备销售	材料及设备	9,577.62	30.72	2,876.91	16.22	232.91
工程服务及设备销售	人工工资	949.38	3.04	178.21	1.00	432.73
工程服务及设备销售	分包成本	4,362.97	13.99	635.22	3.58	586.84
工程服务及设备销售	其他	1,619.71	5.19	240.97	1.36	572.16
工程服务及设备销售	小计	16,509.68	52.95	3,931.31	22.16	319.95
主营业务成本	合计	31,181.76	100.00	17,738.03	100.00	75.79

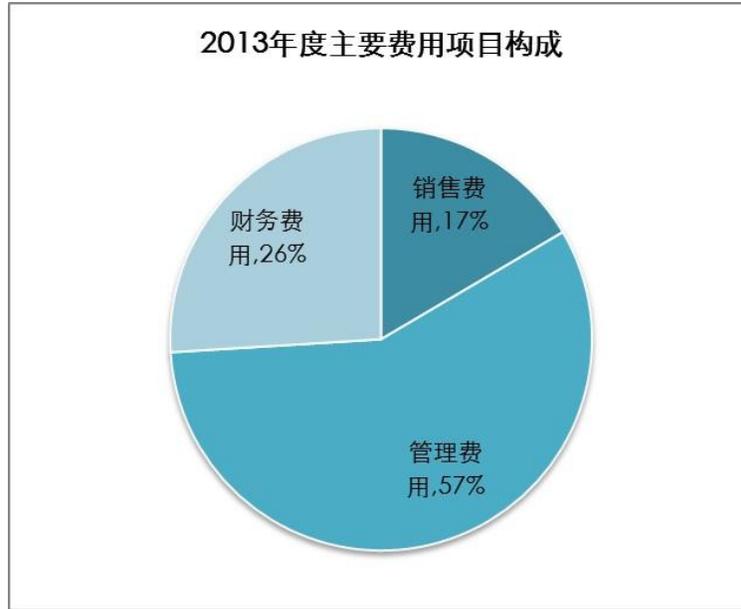
(2) 主要供应商情况

本报告期，公司前五名供应商采购额为5,940.02万元，占年度采购总额的比例为21.56%。

4、 费用

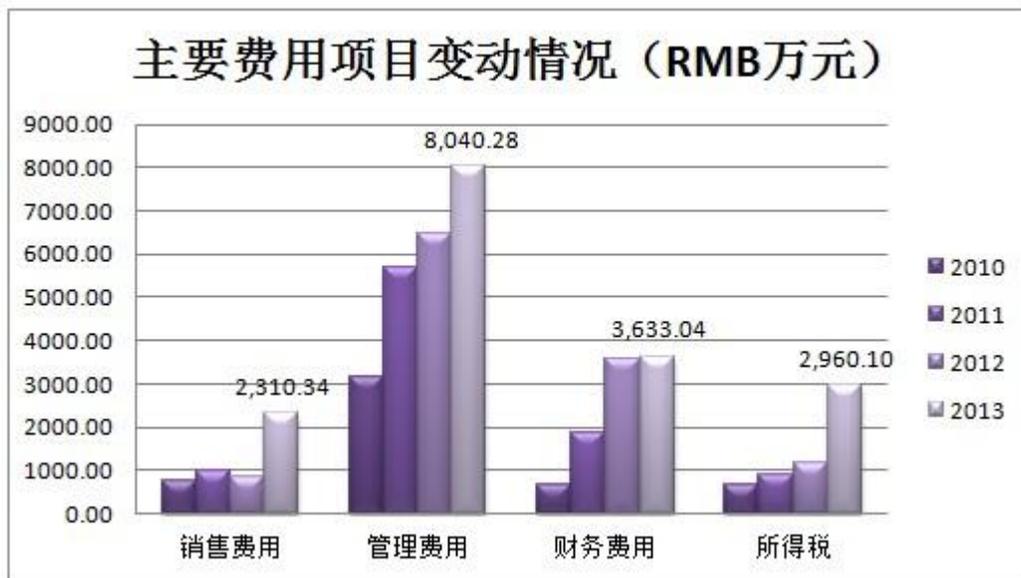
单位：万元 币种：人民币

项目	2013	2012	变动额	变动率 (%)	2011	2010 (调整前)
销售费用	2,310.34	853.16	1,457.18	170.80	979.99	776.16
管理费用	8,040.28	6,490.35	1,549.93	23.88	5,699.63	3,150.20
财务费用	3,633.04	3,587.95	45.09	1.26	1,884.17	664.59
所得税	2,960.10	1,153.98	1,806.12	156.51	895.80	673.44



如上图所示，就三费构成而言，2013 年度公司管理费用占三费支出的 57%。

主要费用项目变动情况见下图所示：



管理费用：2013 年度，公司管理费用共计 8,040.28 万元，较 2012 年度增长 23.88% 主要系公司规模的不扩张，导致管理费用有小幅增长。

销售费用：2013 年度，公司销售费用共计 2,310.34 万元，较 2012 年度增长 170.80%，主要系本期将天地人纳入合并报表编制范围，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，2013 年 8-12 月天地人销售费用约 1,130 万元。

所得税：2013 年度，公司所得税共计 2960.10 万元，较 2012 年度增长 156.51%，主要系本期将天地人纳入合并报表编制范围。

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

本期费用化研发支出	5,169,391.74
本期资本化研发支出	1,724,586.20
研发支出合计	6,893,977.94
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.26
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.17

### (2) 情况说明

截止到 2013 年 12 月 31 日，公司研发支出合计为 689.40 万元（2012 年，108.33 万元），较 2012 年增长 536.40%，增长的主要原因包括以下几点：①公司成立了独立的技术研发平台国中科创，专门负责国外技术的引入及本土化改良，高难度废水处理研发等科研活动；②天地人为确保其行业内的技术领先优势，对技术研发保持持续性经费投入。

## 6、 现金流

项目	2013	2012	变动额	变动率(%)
经营活动产生的现金流量净额	14,012.72	12,989.92	1,022.80	7.87
投资活动产生的现金流量净额	-117,642.40	-34,910.30	-82,732.10	236.98
筹资活动产生的现金流量净额	116,984.26	16,236.24	100,748.02	620.51
现金及现金等价物净增加额	13,354.58	-5,684.14	19,038.72	-334.94

### (1) 经营活动产生的现金流量净额

于 2013 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 14,012.72 万元（2012 年度：12,989.92 万元），同比增加 1,022.80 万元。主要原因为本期公司完成对天地人的收购，由于天地人公司市政业务较多，行业竞争激烈，回款周期较长，因此经营性现金流量增长较收入增长略慢。

### (2) 投资活动产生的现金流量净额

于 2013 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-117,642.40 万元（2012 年度：-34,910.30 万元），同比减少 82,732.10 万元。主要原因为公司收购天地人，购买理财产品，扩建涿州污水以及建设东营污水、湘潭自来水和湘潭污水项目。

### (3) 筹资活动产生的现金流量净额

于 2013 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为 116,984.26 万元（2012 年度：16,236.24 万元），同比增加 100,748.02 万元。增加的主要原因系：①2013 年公司增发成功获得资金约 12

亿元。②公司在 2013 年归还了 1.5 亿元左右的银行借款。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司来源于工程服务及设备销售的利润大幅增加，主要原因为本期公司完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月将天地人纳入财务报表合并范围。2013 年 8-12 月天地人实现净利润 7,102.89 万元，占公司净利润总额的 48.49%，为公司工程服务及设备销售利润的增长做出了重大贡献。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 7 月 23 日，公司向中国证监会递交了 2012 年度非公开发行 A 股股票申请文件。2012 年 8 月 27 日，公司收到中国证监会 121382 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，详见公司 2012 年 8 月 29 日相关公告。2013 年 3 月 20 日，公司本次非公开发行 A 股股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核并获得有条件通过，详见公司 2013 年 3 月 21 日相关公告。2013 年 4 月 18 日，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）。2013 年 6 月 21 日，公司本次非公开发行股票在中登公司上海分公司办理完成登记托管手续。

(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	7,034.69	3,975.06	43.49	-17.79	-6.58	减少 6.78 个百分点
污水处理	20,059.24	10,697.02	46.67	10.33	11.99	减少 0.80 个百分点
工程服务	11,116.13	7,119.89	35.95	85.18	214.52	减少 26.34 个百分点
设备销售	20,263.66	9,389.79	53.66	715.30	463.07	增加 20.76 个百分点
合计	58,473.72	31,181.76	46.67	65.99	75.79	减少 2.98 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	7,034.69	3,975.06	43.49	-17.79	-6.58	减少 6.78 个百分点
污水处理	20,059.24	10,697.02	46.67	10.33	11.99	减少 0.80 个百分点
工程技术咨询服务	3,162.95	1,049.97	66.80	-11.98	121.69	减少 20.02 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 (%)
设备销售	20,263.66	9,389.79	53.66	715.30	463.07	增加 20.76 个百分点
工程总包	7,953.18	6,069.92	23.68	230.09	239.09	减少 2.02 个百分点
合计	58,473.72	31,181.76	46.67	65.99	75.79	减少 2.98 个百分点

按分产品类别列示对毛利率的变动进行分析：

自来水销售：2013 年毛利率为 43.49%，较去年下降 6.78%，主要原因为公司旗下汉中自来水公司，负责汉中地区的供水，由于水价受控，水价上调所带来的收入增长不足以覆盖每年因人工和原材料涨价所带来的成本上涨，故自来水销售环节，毛利率有小规模下滑。

工程技术咨询服务：2013 年毛利率为 66.80%，较去年下降 20.02%，主要原因：（1）天地人托管运营服务的毛利率低于公司原有的技术服务毛利率，本期将天地人纳入合并范围后拉低了公司整体的毛利率；（2）为增强公司技术咨询服务的竞争力，拓展技术咨询业务，公司调整了该业务的价格，同时增加了对该业务的投入。

## 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 (%)
东北	3,960.10	-
华北	19,530.76	-18.86
华东	16,144.48	206.62
华南	6,159.02	-
华中	3,709.55	-
西北	8,457.34	43.55
西南	512.47	-
合计	58,473.72	65.99

本报告期，公司完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月起将天地人纳入财务报表合并范围，天地人的项目遍布全国各省市，故主营业务分地区列示时较上一年度有较大变化。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
(1) 货币资金	26,440.52	7.44	13,085.93	6.36	102.05
(2) 应收账款	41,222.92	11.61	14,090.12	6.85	192.57
(3) 预付款项	44,497.51	12.53	26,639.21	12.95	67.04
(4) 其他应收款	5,679.82	1.60	2,265.69	1.10	150.69

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
(5) 存货	3,989.17	1.12	625.58	0.30	537.67
(6) 交易性金融资产	30,064.22	8.46	0.00	0.00	-
(7) 长期股权投资	939.71	0.26	5,688.18	2.76	-83.48
(8) 在建工程	37,763.11	10.63	18,697.41	9.09	101.97
(9) 商誉	42,447.72	11.95	2,128.61	1.03	1,894.15
(10) 短期借款	3,000.00	0.84	13,142.50	6.39	-77.17
(11) 应付账款	7,790.38	2.19	4,272.68	2.08	82.33
(12) 预收账款	2,142.92	0.60	566.30	0.28	278.41
(13) 应交税费	5,157.28	1.45	1,193.46	0.58	332.13
(14) 其他应付款	5,524.81	1.56	3,682.87	1.79	50.01
(15) 一年内到期的非流动负债	9,848.54	2.77	6,308.54	3.07	56.11
(16) 长期借款	47,704.39	13.43	40,352.92	19.61	18.22
(17) 其他非流动负债	2,032.27	0.57	34.56	0.02	5,780.41

(1)货币资金：于 2013 年 12 月 31 日，公司货币资金为 26,440.52 万元(2012 年：13,085.93 万元)，同比增加了 102.05%，主要原因为公司于 2013 年 6 月完成非公开发行，截至本期期末剩余募集资金余额约为 1 亿元。

(2)应收账款：于 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款为 41,222.92 万元(2012 年：14,090.12 万元)，同比增加了 192.57%。增长的原因是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，行业竞争激烈，回款周期较长，天地人期末应收账款余额约为 26,300 万元。

(3)预付款项：于 2013 年 12 月 31 日，公司预付款项为 44,497.51 万元(2012 年：26,639.21 万元)，同比增加了 67.04%。增长的原因是：①公司预付 6,000 万元用于收购碾子山自来水厂特许经营权，预付了 1,900 万元用于收购宁阳磁窑污水厂特许经营权；②处于在建期的子公司工程和设备款预付款增加，其中：涿州污水东厂扩建增加预付账款约 2,000 万元、东营污水增加预付账款约 2,800 万元、湘潭污水增加预付账款约 4,000 万元。

(4)其他应收款：于 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款为 5,679.82 万元 (2012 年：2,265.69 万元)，同比增加了 150.69%。增长的原因是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，存在大额的投标保证金和履约保证金，天地人期末对外部单位其他应收款约 2,900 万元。

(5) 存货：于 2013 年 12 月 31 日，公司存货为 3,989.17 万元 (2012 年：625.58 万元)，同比增加了 537.67%。增长的原因是公司规模扩大，造成相应的存货量增多：①本期将天地人纳入财务报表合并范围，由于业务性质，工程施工类存货较多，天地人存货余额约 2,300 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约 900 万元。

(6) 交易性金融资产：于 2013 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产为 30,064.22 万元，主要由公司购买的银行理财产品构成。

(7) 长期股权投资：于 2013 年 12 月 31 日，公司长期股权投资为 939.71 万元 (2012 年：

5,688.18 万元)，同比减少了 83.48%。下降的原因主要为本期完成对天地人 100% 股权收购并将其纳入财务报表合并范围。

(8) 在建工程：于 2013 年 12 月 31 日，公司在建工程为 37,763.11 万元(2012 年：18,697.41 万元)，增幅 101.97%。增加的主要原因是随着子公司东营自来水二期、湘潭自来水、湘潭污水、东营污水等在建工程的进展，相应确认的在建工程增加。

(9) 商誉：于 2013 年 12 月 31 日，公司商誉为 42,447.72 万元(2012 年：2,128.61 万元)，增幅 1894.15%。增加的主要原因系对天地人等公司的收购完成，收购价与可辨认净资产公允价值份额的差额较大，导致公司商誉增长显著。

(10) 短期借款：于 2013 年 12 月 31 日，公司短期借款为 3,000.00 万元(2012 年：13,142.50 万元)，同比下降 77.17%，主要原因为 2013 年公司偿还了合计约 1 亿元的流动资金贷款。

(11) 应付账款：于 2013 年 12 月 31 日，公司应付账款为 7,790.38 万元(2012 年：4,272.68 万元)，同比增加 82.33%，主要原因系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，应付供应商账款金额较高，天地人应付账款期末余额约 3,100 万元。

(12) 预收账款：于 2013 年 12 月 31 日，公司预收款项为 2,142.92 万元(2012 年：566.30 万元)，同比增加 278.41%，主要原因为本期将天地人纳入合并报表编制范围，由于天地人主要业务为工程服务和设备销售，预收客户账款金额较高，天地人预收账款期末余额约 1,100 万元。

(13) 应交税费：于 2013 年 12 月 31 日，公司应交税费为 5,157.28 万元(2012 年：1,193.46 万元)，同比增加 332.13%，主要原因系本期将天地人纳入合并报表编制范围，天地人应交税费期末余额约 3,959 万元。

(14) 其他应付款：于 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款为 5,524.81 万元(2012 年：3,682.87 万元)，同比增长了 50.01%，主要原因为根据天地人股权收购协议规定，尚有 2,450 万元股权款作为天地人业绩保证金未支付，这使得公司其他应付款增加。

(15) 一年内到期的非流动负债：于 2013 年 12 月 31 日，公司一年内到期的非流动负债为 9,848.54 万元(2012 年：6,308.54 万元)，同比增长了 56.11%。一年内到期的非流动负债构成为一年内到期应偿还的长期借款，为满足业务需要，本期长期借款有所增加。

(16) 长期借款：于 2013 年 12 月 31 日，公司长期借款为 47,704.39 万元(2012 年：40,352.92 万元)，同比增长了 18.22%，主要原因为本期新增银行贷款 5,000 万元用于建设东营自来水二期工程以及 5,500 万元并购贷款用于收购天地人 20% 股权，同时部分项目公司到期偿还了贷款本金。

(17) 其他非流动负债：于 2013 年 12 月 31 日，公司其他非流动负债为 2,032.27 万元(2012 年：34.56 万元)，同比增长了 5,780.41%，主要原因为本期增加相关政府部门预先拨付的碾子山污水以后年度的运营补贴，共计金额 2,000 万元。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、完整产业链优势

公司当前的主营业务涵盖了水务环保产业链的自来水销售、污水处理、垃圾渗滤液处理、工业水处理、环保设备、工程建设和技术开发服务等多个领域，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其工程业务，是国内为数不多的拥有完整产业链的综合类水务环保上市公司。

## 2、业务间多元协同优势

公司的市政供排水业务、垃圾渗滤液处理业务以及开拓中的新型城镇供排水业务的客户均为地方各级政府，可凭借各自建立的市场口碑、人脉、销售网络实现资源共享；公司的工业水处理总包和高浓度工业废水处理等业务、环保工程建设和市政供排水投资建设等均具有高度的关联协同特征；公司的研发和孵化平台国中科创可为各业务板块提供完整有力的技术支持。随着公司各业务之间的深入互动，业务之间的多元协同效应将更加凸显并持续发挥作用。

## 3、技术领先优势

公司坚持技术领先战略，具备雄厚的技术储备和行业实施经验，业务技术涵盖了水处理产业链的研发、咨询、设计、建设、运营等各个方面。公司旗下天地人掌握碟管式反渗透膜技术及其衍生工艺，拥有专门处理垃圾渗滤液和高难度废水膜法深度处理的完整工艺技术，具备从膜产品、膜组件到系统集成的一体化开发设计能力。中科国益拥有分体式膜生物反应器、PVC母液治理及回用技术、快速净化水反应器、丙烯酸工业污水生化处理工业化技术、高含盐含油污水深度处理组合工艺技术、含汞废水物化法处理等多项工艺和技术，在工业PVC、丙烯酸、石油化工等行业拥有丰富工程经验。国中科创通过国内外先进技术引进、中科院生态中心技术转化以及自主研发，掌握了供水安全保障技术、污水一级A稳定达标技术等多项实用技术，在新型城镇供排水一体化设备研究领域、除砷除氟领域具备突出优势。

## 4、经营管理优势

公司的核心管理团队长期从事水务环保领域的收购、建设和运营管理，对中国水务环保市场有着深刻和独到的理解，在产业架构和布局、海内外投资并购、市场经营拓展和运营成本管控等方面拥有丰富经验。公司的经营管理优势在当前资源整合和业务多元发展阶段将发挥重要作用。

## 5、国际化优势

公司持续关注海外并购机会，国际化意识和国际化程度走在国内水务企业的前列，并已取得国际化的初步成果。公司的国际化优势使得公司可以更加快捷高效地对接海外的先进水处理技术和国内的市场空间，从而在市场竞争中取得先发和领先地位。

### (五) 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

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

单位：元 币种：人民币

投资类型	资金来源	签约方	投资金额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
国债逆回购	自有资金	中国民族证券北京沙滩营业部	75,642,221.22	2013/12/30至2014/1/3	保本浮动收益	4%	盈利	否

投资类型	资金来源	签约方	投资金额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
利多多现金管理 1 号	暂时闲置募集资金	上海浦发银行北京开发区支行	19,000,000.00	2013/8/23 至 2014/3/10	保本浮动收益	4%	盈利	否
滚动型保本人民币公司理财	暂时闲置募集资金	平安银行北京分行	28,000,000.00	2013/11/4 至 2014/2/7	保本固定收益	3.45%	盈利	否
人民币“按期开放”公司理财产品	自有资金	中国银行湘潭九华支行	178,000,000.00	2013/12/17 至 2014/1/3	保本固定收益	4%	盈利	否

截至 2013 年 12 月 31 日，公司投资的理财余额为 300,642,221.22 元。

## 2、 募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	122,054.04	109,989.20	109,989.20	12,740.27	尚未使用的募集资金为天地人业绩保证金、尚未投入建设的款项、理财投资收益及银行结息，目前均存于相应的募集资金专户

本次非公开发行募集资金总体情况详见公司于 2104 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购天地人 90% 股权	否	49,500.00	47,050.00	47,050.00	是	已完成					
建设东营河口污水工程	否	6,900.00	6,900.00	6,900.00	是	基本完成					

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
建设九华供水工程	否	17,586.18	11,793.27	11,793.27	是	建设中					
建设九华污水工程	否	8,091.65	6,347.54	6,347.54	是	建设中					
建设牙克石给排水工程	否	9,693.00	7,615.18	7,615.18	是	建设中					
天地人增资	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	是	已完成					
中科国益增资	否	4,500.00	4,500.00	4,500.00	是	已完成					
建设环境科技创新及工程技术研究平台	否	4,500.00	4,500.00	4,500.00	是	已完成					
补充流动资金	否	11,283.21	11,283.21	11,283.21	是	已完成					
合计	/	122,054.04	109,989.20	109,989.20	/	/		/	/	/	/

### 3、 主要子公司、参股公司分析

(1)本报告期，公司完成对天地人 100%股权收购，自 2013 年 8 月起纳入财务报表合并范围。2013 年 8-12 月，天地人净利润为 7,102.89 万元，占公司净利润总额的 48.49%。天地人是一家专业从事垃圾渗滤液处理和高难度废水膜法深度处理的高科技环保企业，对天地人的收购符合公司整体的发展战略，开拓了公司在垃圾渗滤液方面的业务。截至 2013 年 12 月 31 日，天地人注册资本为 13,870 万元，总资产 41,533.60 万元，净资产 32,063.61 万元。

(2)本报告期，公司成立了碾子山污水厂。碾子山污水主营业务为污水及中水处理，设立碾子山污水有利于公司污水处理板块规模的扩张，开拓了东北市场。截至 2013 年 12 月 31 日，碾子山污水注册资本为 500 万元，总资产 4,000.44 万元，净资产 2,000.17 万元；2013 年度实现净利润 1,500.17 万元。

### 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、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、 制度性变革和多项政策举措为环保产业提供强力支撑

《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》明确了"用制度保护生态环境"的总体方向。未来我国生态文明建设配套制度体系将逐步成型，后续生态文明根本性制度顶层设计、转变政府官员考核方式、加大环保执法力度、推行环境保护费改税等各方面都将对环保产业领

域产生深远影响。中央和各级政府可能陆续出台的水污染防治、土壤治理和农村环境整治等细分领域行动计划，以及相应的配套资金和具体规划等，都将为环保产业的长足发展提供保障。

## 2、城镇供排水市场加速成熟，商业模式逐渐明晰

与城市相比，长期以来我国农村和小城镇的水污染更为严重，饮用水安全和水污染治理状况更为滞后。环保部相关报告显示，“多个地方出现饮用水危机，个别地区甚至出现‘癌症村’等严重的健康和社会问题”，“对人体健康和生态环境构成长期或潜在危害”。随着政府充分认识到小城镇环境治理的重要性，陆续出台明确的支持政策，以及小城镇居民健康意识和支付意愿的逐步增强，加上国内水务企业已基本具备提供小型化、模块化的供排水一体化设备的能力，因此城镇供排水市场的内外部环境正在加速成熟，未来五至十年将迎来快速发展的黄金时期。市场参与企业将与政府、居民用户共同探索适宜于该新兴市场的商业模式，并在实践中予以逐渐完善和明晰。

## 3、技术革新将引领行业未来发展

技术革新是推动行业进步的决定性力量。国内水务环保企业在经历一段较长时间的竞相扩张资本和规模之后，将陆续回归到重视技术的先导作用上来，技术权重将逐渐超过资本权重而成为引领行业未来发展的重要因素。

## 4、环保产业并购整合趋势更加明确

2013 年是国内环保领域产业并购井喷的一年，各类并购事件的数量和金额都远超过去年。无论从企业外部环境（政治、经济、技术和社会因素各方面）还是企业内在需求（横向并购扩张规模、纵向并购完善布局、相关并购加强协同、跨界并购追捧热点、跨国并购引进技术）来看，新一轮环保产业并购整合的趋势已经确立。上市公司凭借资金和资源优势将在产业并购大潮中扮演重要角色。

### （二）公司发展战略

公司战略定位于环保产业系统服务提供商，即首先立足水务环保领域，在市政供排水业务基础上向具有高附加值的更多产业细分领域拓展，力争成为水务环保领域的核心关键设备制造集成提供商、工程解决方案提供商、精细化运营管理服务提供商和先进技术服务提供商；同时，依托投资并购和技术领先战略，积极谋求在烟气、固废等更多环保领域的突破和拓展。

公司的发展愿景是通过培育国中技术、生产国中产品、提供国中服务，实现“资产+技术+增值服务”的业务模式，通过三至五年左右的时间发展成为中国领先、享有全球影响力的环保科技公司。

### （三）经营计划

1、继续巩固并强化城市市政供水、污水处理项目的建设运营的优势地位，充分发挥现有存量资产的潜力和优势，关注高成长性区域的业务发展机会。

2、牢牢把握中国水务市场历史性的发展机遇，发挥产品和技术的系统性优势，集中力量重点拓展新型城镇供排水业务。

3、积极推行投资并购战略，密切关注环保产业的前沿动态，进一步延伸、完善和拉长产业价值链，优化公司业务结构，拓展高技术含量、高附加值的产业细分领域。

4、坚持技术领先战略，建设产业研发平台，提升公司技术研发水平；深化与行业科研院所、战略联盟的技术合作，不断积累并提升核心技术，培育公司核心竞争优势。

5、充分发挥上市公司融资平台和资源整合平台的作用，实施资本化运作，加快资产资本

化和资本证券化的步伐。

## 6、积极推进国际化战略。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为实现公司的经营计划和发展目标，公司将根据实际业务需求，通过自筹、银行融资、资本市场融资等多种形式解决资金需求事宜。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、产业政策变化的风险

公司的主营业务属于公用环保行业，对国家产业政策和环保投资规模存在一定程度的依赖。虽然近年来政府不断加大对环保产业的支持力度，生态文明建设纳入国家战略高度，但如果各项产业政策的出台时间或力度不及市场预期，或者出现不利变化时，可能会对公司的经营拓展产生不利影响。

#### 2、新业务拓展的风险

按照既定的发展战略，公司在立足传统水务业务的同时加速实施战略转型，重点拓展新型城镇供排水等新业务领域。尽管公司为拓展新业务在设备技术、组织建设、人力资源和项目实施等各方面做了大量的系统建设和准备工作，但公司同样充分认识到新业务拓展过程中可能存在的各种困难和问题。新拓展的业务面向的是一个广阔的新兴市场，在具体实践过程中仍然可能遇到民众和政府接受程度不同、商业模式不够成熟、项目实施进度低于预期等方面的市场风险。为此，公司已在可预见范围内制定了相应预案，扎实稳步推进业务拓展和项目实施工作，努力将相关风险降到最低。

#### 3、应收账款余额较高的风险

由于公司业务规模的逐渐扩大，各个业务板块完工项目的增多，公司报告期末应收账款的余额规模逐渐增多，虽然公司的客户大部分以具备良好信用的政府或政府下属职能部门为主，当前应收账款的账龄较短，但由于公司目前应收账款余额较大，如果未来发生无法及时收回的情况，公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险。为此，公司将加大应收账款的催收力度，制定完善的应收账款催收和管理制度，将应收账款的回收任务纳入对各业务板块的关键考核指标，并对应收账款回款工作建立一定的奖惩机制，以实现应收账款的及时回收，避免出现坏账的损失。

#### 4、经营管理风险

尽管公司已经形成了一套较为完整的内部管理制度，但随着公司各项业务的快速发展以及业务领域的进一步拓宽，如果公司的生产组织、销售营销、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，公司仍可能面临相应的经营管理风险。为此，公司将进一步优化业务架构和组织管理，完善目标责任和绩效考核机制，推出人才梯队培养和激励举措，着力提高经营管理效率和效益，以适应公司多元业务快速发展形势，努力降低可能面临的经营管理风险。

#### 5、财务风险

公司的经营活动产生的现金流比较稳定，总体而言财务风险不高。但公司在建/拟建项目、新业务拓展和投资并购行为等对资金的需求量较大，如果资金需求在短时间内集中出现，公司可能因此面临相应的财务风险。为此，公司将深入研究利用各类融资渠道，做好资金的合理统筹安排，平衡好资金供给与需求，防范和化解潜在的财务风险。

### 三、 董事会对会计师事务所审计意见的说明

#### (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

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2013 年年度报告工作的通知》，公司董事会现将 2013 年度会计估计变更事项具体说明如下：

为更加准确地反映公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，结合公司实际情况，公司决定自 2013 年 10 月 1 日起对应收款项的坏账准备计提方法和比例进行会计估计变更。

本次会计估计变更事项经公司于 2014 年 4 月 16 日召开的第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。

本次会计估计变更的具体情况详见公司于 2014 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《关于会计估计变更的公告》（临 2014-015 号）。

本次会计估计变更的主要内容为：

##### 1、变更前的会计估计

###### (1) 单项金额重大并单独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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

###### (3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合依据	
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	根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备。
账龄	计提比例
一年以内	5‰
一至二年	5‰
二至三年	5‰
三至四年	5‰
四至五年	5‰

五年以上	100%
------	------

(4) 对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

2、变更后的会计估计

(1) 单项金额重大并单独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	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	1、逾期状态、客户信用状况恶化的应收款项； 2、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大并单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合依据		
账龄	对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。	
按组合计提坏账准备的计提方法	根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备。	
账龄	计提比例 (除工程类公司)	计提比例 (工程类公司)
一年以内	5%	3%
一至二年	5%	5%
二至三年	5%	10%
三至四年	5%	20%
四至五年	5%	50%
五年以上	100%	100%

(4) 对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

本次会计估计变更的原因为：鉴于公司环境工程业务的行业状态及收款期与自来水销售、污水处理业务存在很大的不同，为了更准确反映公司的财务状况并遵循谨慎性原则，因此公司决定对纳入合并范围内的工程类公司的按组合计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提比例进行调整。同时，鉴于公司客户中政府部门的比例较大，应收款项存在可收回性与以信用期和账

龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的现象，因此公司决定相应调整单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提方法。

根据《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，公司对该项会计估计的变更采用未来适用法，不对公司前三季度财务报告进行追溯调整，同时该项变更也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

经公司财务部门测算，本次变更预计将导致公司 2013 年末应收账款坏账准备金额增加 2,412,277.16 元，其他应收款坏账准备减少 2,472,643.20 元，导致公司 2013 年度利润总额增加 60,366.04 元。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2012 年 6 月 21 日召开第五届董事会第三次会议、于 2012 年 7 月 11 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。修订后的《公司章程》对公司的利润分配政策作出明确规定：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在公司现金流能够满足正常经营和长期发展的前提下，公司应当进行现金分红，公司最近三年现金分红累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，规定了明确的分红标准和分红比例，公司利润分配政策或变更的条件和程序合规、透明，独立董事对此发表了独立意见。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，公司于 2014 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十四次会议、于 2014 年 4 月 4 日召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。修订后的《公司章程》明确了现金分红在利润分配中的优先顺序：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合方式分配股利；具备现金分红条件时，优先采用现金分红进行利润分配。修订后的《公司章程》还对公司利润分配的原则，利润分配的形式，利润分配的时间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的具体条件，现金分红最低金额或比例，利润分配方案的制定、决策程序和机制，利润分配政策的调整、决策程序和机制等内容作出了明确规定。

经中准会计师审计，公司 2013 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 14,276.35 万元；母公司报表实现净利润人民币 4,619.53 万元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未予提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润人民币-59,712.80 万元，2013 年末母公司可供股东分配的利润为人民币-55,093.27 万元。因报告期末母公司报表可供股东分配的利润为负数，公司拟定 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本议案尚需提交 2013 年年度股东大会进行审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年			15		142,763,532.14	
2012 年					74,083,427.73	
2011 年					65,810,163.88	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司报告期社会责任工作情况详见公司于 2014 年 4 月 18 日在上海证券交易所披露的《2013 年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项  
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况  
√ 不适用

三、 破产重整相关事项  
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 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
根据《2012 年度非公开发行股票预案（修订稿）》，公司本次非公开发行募集资金投向之一为收购天地人 90% 股权。公司已于 2013 年 6 月完成本次非公开发行股票，并如期按照计划实施完成上述收购天地人事项。	详见公司于 2013 年 8 月 26 日在上海证券交易所披露的《关于完成对北京天地人环保科技有限公司的股权收购及增资 5,000 万元的公告》（临 2013-054 号）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
安徽中辰投资控股有限公司	宁阳磁窑中环水务有限公司	2013 年 8 月 31 日	19,000,000.00	-13,904.87		否		是	是		
北京爱思特开源水务投资有限公司	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	2013 年 10 月 31 日	2,000,000.00	-33,556.18		否		是	是		

五、 公司股权激励情况及其影响  
√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

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
公司全资子公司国中香港于2013年1月收购秦皇岛污水 25% 股权。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 100% 股权。	详见公司于 2013 年 1 月 29 日在上海证券交易所披露的《股权收购暨关联交易公告》（临 2013-006 号）。

七、 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	100,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	335,648,251.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	335,648,251.60
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.61

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	融通基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	股份限售	长信基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	股份限售	泰达宏利基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	股份限售	华夏基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	股份限售	平安大华基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	股份限售	西藏瑞华投资发展有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	股份限售	华商基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	股份限售	兴业全球基金管理有限公司	作为公司本次非公开发行的发行对象，承诺所认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月不得转让	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		
其他承诺	其他	国中天津（水务）有限公司	国中天津所控制的企业今后将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与国中水务主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动。如国中天津或国中天津所控制的企业获得的商业机会与国中	长期	否	是		

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			水务主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，国中天津将与国中水务进行协商，并承诺如国中水务拟经营该业务，国中天津将通过合法程序将该商业机会给予国中水务。					
	其他	国中天津（水务）有限公司	国中天津承诺自 2013 年 2 月 25 日（不含）起未来 12 个月内没有继续减持公司股份的计划。	承诺时间 2013 年 2 月 25 日，承诺期限 12 个月	是	是		
	其他	北京天地人环保科技有限公司的原股东	天地人原股东承诺，2012 年度经营指标为净利润不低于 6,500 万元，2013 年度经营指标为净利润不低于 7,800 万元。同时，原股东将股权出售款中的 4,000 万元存放于公司、原股东和天地人共同监管的资金账户中，每年的业绩激励奖金以 2,000 万元为限，用于业绩承诺的保证和对天地人管理层的激励。	承诺时间 2012 年 6 月 21 日，承诺期限至报告期末	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2012 年 6 月 6 日，天地人编制了《盈利预测表》，预计 2013 年度净利润为 74,626,542.00 元。中准会计师事务所(特殊普通合伙)对上述盈利预测数据进行审核，并出具了《北京天地人环保科技有限公司盈利预测审核报告》(中准专审字[2012]1208 号)。

天地人 2013 年度利润实现数与盈利预测比较：

单位：元

项目	盈利预测数	已审实现数	差异
营业利润	87,795,932.00	93,522,723.64	5,726,791.64
利润总额	87,795,932.00	93,381,968.45	5,586,036.45
净利润	74,626,542.00	78,050,989.91	3,424,447.91

说明：

- 1、天地人 2013 年度实际完成的净利润为盈利预测净利润的 104.59%，已完成盈利预测。
- 2、2013 年度，天地人净利润实现数业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具审计报告。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	15 年

十、 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

本年度公司及其董事、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。

十一、 其他重大事项的说明

## 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		232,537,037		387,561,728	387,561,728	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		232,537,037		387,561,728	387,561,728	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	427,225,000	100.00			640,837,500		640,837,500	1,068,062,500	73.37
1、人民币普通股	427,225,000	100.00			640,837,500		640,837,500	1,068,062,500	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		873,374,537		1,028,399,228	1,455,624,228	100.00

2、 股份变动情况说明

经中国证监会《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）核准，公司于2013年6月向融通基金管理有限公司等8名投资者非公开发行股份155,024,691股。本次新增股份已于2013年6月21日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行完成后，公司新增155,024,691股有限售条件流通股，公司总股本由427,225,000股增加至582,249,691股。

经公司于2013年8月22日召开的第五届董事会第二十次会议、2013年9月17日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过，公司以截止2013年6月30日总股本582,249,691股为基数，以资本公积金向2013年10月8日（股权登记日）收盘后在中登上海分公司登记在册的公司全体股东每10股转增15股，共计转增873,374,537股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由582,249,691股增加至1,455,624,228股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本报告期内，公司股份发生变动，由期初的 427,225,000.00 股增加至 1,455,624,228.00 股，导致公司每股收益摊薄至 0.1036 元/股，每股净资产摊薄至 1.83 元/股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
融通基金管理有限公司	0	0	75,000,000	75,000,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
长信基金管理有限公司	0	0	71,250,000	71,250,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
泰达宏利基金管理有限公司	0	0	48,000,000	48,000,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
华夏基金管理有限公司	0	0	40,000,000	40,000,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
平安大华基金管理有限公司	0	0	40,000,000	40,000,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
西藏瑞华投资发展有限公司	0	0	40,000,000	40,000,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
华商基金管理有限公司	0	0	39,250,000	39,250,000	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
兴业全球基金管理有限公司	0	0	34,061,728	34,061,728	认购本次非公开发行股票	2014年6月23日
合计	0	0	387,561,728	387,561,728	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行人民币普通股 A 股	2011 年 2 月 14 日	7.50	100,000,000	2012 年 2 月 17 日	100,000,000	
非公开发行人民币普通股 A 股	2013 年 6 月 21 日	8.10	155,024,691	2014 年 6 月 23 日	155,024,691	

经中国证监会核准，公司于 2011 年 2 月 14 日向 7 名投资者以 7.50 元/股的发行价格非公开发行股份 100,000,000 股。本次非公开发行股份已于 2012 年 2 月 17 日上市流通。

经中国证监会核准，公司于 2013 年 6 月 21 日向 8 名投资者以 8.10 元/股的发行价格非公开发行股份 155,024,691 股。本次非公开发行股份预计将于 2014 年 6 月 23 日上市流通。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司于 2013 年 6 月实施完成了非公开发行股票事项，公司股份总数由 427,225,000 股增加至 582,249,691 股。其中，有限售条件股为 155,024,691 股，占比为 26.63%；无限售条件流通股为 427,225,000 股，占比为 73.37%。本次发行完成后，公司的资产总额与净资产规模得到增加，公司财务结构更趋稳健，资产负债率得到明显降低，公司的资金实力得到有效提升。

报告期内，公司于 2013 年 10 月实施完成了 2013 年半年度资本公积金转增股本事项，公司以截止 2013 年 6 月 30 日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 873,374,537 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司股份总数由 582,249,691 股增加至 1,455,624,228 股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		56,246		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		51,745	
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	境内非国有法人	20.56	299,312,500	-69,587,500	0	质押	276,962,500
融通基金公司—工行—融通战略 1 号资产管理计划	未知	5.15	75,000,000	75,000,000	75,000,000	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	71,250,000	71,250,000	71,250,000	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	48,000,000	48,000,000	48,000,000	未知	
西藏瑞华投资发展有限公司	未知	2.75	40,000,000	40,000,000	40,000,000	质押	40,000,000
平安大华基金公司—平安—平安信托	未知	2.75	40,000,000	40,000,000	40,000,000	未知	

一平安财富创赢一期 29 号集合资金信托计划						
华夏基金公司一民生一华夏基金非公开发行股票分级 2 号资产管理计划	未知	2.75	40,000,000	40,000,000	40,000,000	未知
中国民生银行股份有限公司一华商领先企业混合型证券投资基金	未知	2.65	38,518,893	38,518,893	16,000,000	未知
中国民生银行股份有限公司一华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	2.28	33,260,750	33,260,750	15,750,000	未知
中国建设银行股份有限公司一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	13,267,375	13,267,375	5,750,000	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	299,312,500		人民币普通股		299,312,500	
中国民生银行股份有限公司一华商领先企业混合型证券投资基金	22,518,893		人民币普通股		22,518,893	
中国民生银行股份有限公司一华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	17,510,750		人民币普通股		17,510,750	
云南国际信托有限公司一云信.套利通 1 号证券投资集合资金信托计划	12,621,219		人民币普通股		12,621,219	
中国建设银行股份有限公司一华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	7,517,375		人民币普通股		7,517,375	
中国国际金融有限公司	6,626,777		人民币普通股		6,626,777	
何爱花	5,062,181		人民币普通股		5,062,181	
李强	4,767,115		人民币普通股		4,767,115	
吴翀	4,583,550		人民币普通股		4,583,550	
卢伟民	4,041,325		人民币普通股		4,041,325	
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	融通基金公司—工行—融通战略 1 号资产管理计划	75,000,000	2014 年 6 月 23 日	75,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
2	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	2014 年 6 月 23 日	71,250,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
3	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	48,000,000	2014 年 6 月 23 日	48,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
4	西藏瑞华投资发展有限公司	40,000,000	2014 年 6 月 23 日	40,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
5	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	2014 年 6 月 23 日	40,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
6	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	2014 年 6 月 23 日	40,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
7	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	16,000,000	2014 年 6 月 23 日	16,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
8	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	15,750,000	2014 年 6 月 23 日	15,750,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
9	兴业全球基金公司—招行—兴全定增 12 号分级资产管理计划	11,150,000	2014 年 6 月 23 日	11,150,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
10	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	5,750,000	2014 年 6 月 23 日	5,750,000	认购公司 2013 年非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让
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。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	国中（天津）水务有限公司
单位负责人或法定代表人	朱勇军
成立日期	2006 年 12 月 28 日
组织机构代码	79499862-5
注册资本	90,000
主要经营业务	建设、经营城市市政工程、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和服务（不含国家禁止和限制类项目）
经营成果	2013 年 1-9 月，国中天津实现营业收入 1,850 万元，利润总额 22,837 万元，净利润 17,122 万元（未经审计）
财务状况	截至 2013 年 9 月 30 日，国中天津总资产 227,112 万元，总负债 120,890 万元，所有者权益 106,222 万元（未经审计）。
现金流和未来发展策略	2013 年 1-9 月，国中天津经营活动及投融资等产生的现金流量为 30,397 万元（未经审计）。国中天津专注于新兴城市与工业开发区供水事业，以领先的增值服务能力，专注于市政和工业污水的投资和运营，依托既有的供水与污水处理项目，推进具有竞争优势的供排水一体化模式；同时谋求在更多投资领域发展，为公司带来新的增长点。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

依照《上市公司收购管理办法》关于“拥有上市公司控制权”的规定，公司当前不存在持有股份占股本总额 50%以上的股东，不存在可以实际支配公司股份表决权超过 30%的股东，不存在通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的股东，也不存在依其可实际支配的公司表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的股东，因此公司不存在实际控制人。

公司持续督导保荐机构于 2013 年 6 月 25 日出具专项意见，认为“根据目前国中水务股权结构及其主要股东的股权结构，国中水务目前不存在拥有实际控制权的人”。颐合中鸿于 2013 年 6 月 25 日出具法律意见书，认为“根据目前国中水务股权结构及其主要股东的股权结构，国中水务已并不存在于实质意义上拥有公司控制权的人”。颐合中鸿于 2013 年 7 月 22 日出具专项核查意见，认为“在遵循中国证监会关于‘实际控制人应当披露到自然人、国有资产管理部 门，或者股东之间达成某种协议或安排的其他机构或自然人，包括以信托方式形成实际控制的情况’的要求下，国中控股（注：润中国际前身）股份变动后，就已知情况而言，国中水务目前仍不存在于实质意义上拥有公司控制权的人”。

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司不存在实际控制人的有关情况详见公司于 2013 年 6 月 28 日在上海证券交易所披露的《关于公司实际控制人有关情况的公告》（临 2013-039 号）、以及于 2013 年 7 月 23 日在上海证券交易所披露的《关于对公司实际控制人有关情况进一步核查的公告》（临 2013-043 号）。

### （三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

2013 年 6 月 21 日，公司向 8 名特定投资者发行股份 155,024,691 股，本次定向增发股票完成后，公司股本总额由 427,225,000 股增至 582,249,691 股。其中公司直接相对控股股东国中天津持有公司股份 119,725,000 股数量未变，持股比例从 28.02% 下降至 20.56%。

2013 年 10 月 10 日，公司完成 2013 年半年度资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 15 股，公司总股本增加至 1,455,624,228 股。其中公司直接相对控股股东国中天津持有公司股份从 119,725,000 股同比增加至 299,312,500 股，持股比例不变仍为 20.56%。

### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
朱勇军	董事长	男	47	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0				141.52
	总裁	男	47	2013年9月13日	2015年4月19日	0	0				
林长盛	董事	男	56	2012年4月20日	2014年4月16日	0	0				141.52
张富强	董事	男	43	2012年8月1日	2015年4月19日	0	0			77.97	
	离任总裁	男	43	2012年7月16日	2013年9月8日	0	0				
周建和	董事	男	46	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			51	
	常务副总裁	男	46	2012年6月21日		0	0				
刘坤林	董事	男	51	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			34.8	
	离任副总裁	男	51	2012年6月21日	2013年9月8日	0	0				
周春生	独立董事	男	48	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			11.9	
黄鹰	独立董事	男	53	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			11.9	
范福珍	独立董事	男	55	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			11.9	
黄耀生	监事会主席	男	51	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			0	
杨昊	监事	男	51	2012年4月20日	2015年4月19日	0	0			0	
邢军	监事	男	36	2012年3月21日	2015年4月19日	5,600	14,000	8,400	公司实施资本公积金转增股本	9	
刘玉萍	副总裁	女	48	2011年6月3日		0	0			51	
	董事会秘书	女	48	2010年3月3日		0	0				

王彦国	副总裁	男	49	2013 年 1 月 28 日		0	0			35.7	
石大勇	副总裁	男	54	2010 年 3 月 3 日		0	0			12	
蔡建文	财务总监	男	40	2011 年 6 月 3 日	2014 年 4 月 16 日	0	0			35.7	
合计	/	/	/	/	/	5,600	14,000	8,400	/	342.87	283.04

朱勇军：曾任中国机床总公司项目经理、深圳成恒贸易有限公司总经理、北京森特国际贸易有限公司总经理、润中国际控股有限公司执行董事、副主席。现任国中（天津）水务有限公司董事长，黑龙江乌裕尔矿泉水有限公司董事，黑龙江国中水务股份有限公司董事长兼总裁。

林长盛：曾任国际会计师事务所罗兵咸会计师事务所高级核数经理、开源控股有限公司执行董事兼行政总裁、中国管业有限公司执行董事。现任润中国际控股有限公司董事局副局长、执行董事兼行政总裁，黑龙江国中水务股份有限公司董事及鹏程亚洲有限公司独立非执行董事。

张富强：曾先后任职于上海鹏欣(集团)有限公司研发部经理、投资发展部经理、总裁助理、投资总监，上海上实（集团）有限公司任项目发展部总经理，上海鹏欣(集团)有限公司首席投资官，并兼任上海鹏欣矿业投资发展有限公司董事，刚果（金）希图鲁矿业私营有限公司董事长，上海浦东路桥建设股份有限公司董事，上海中科合臣股份有限公司董事长，黑龙江国中水务股份有限公司总裁。现任黑龙江国中水务股份有限公司董事。

周建和：曾任铁道部专业设计院计划经营处项目副经理、副部长，中国铁路工程总公司对外经济合作部副总经济师，保华集团香港地铁将军澳支线项目工程副经理，中国铁路工程总公司驻土耳其代表处主任兼驻地总代表，香港保华集团驻北京代表处首席代表，中建保华建筑有限责任公司副总经理，中建卡塔尔多哈高层写字楼项目执行经理，江苏洋口港投资开发有限公司常务副总经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司董事、常务副总裁。

刘坤林：曾任北京经顺运输公司总经理、董事长，黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。现任黑龙江国中水务股份有限公司董事。

周春生：曾任北京大学光华管理学院院长助理，高层管理者培训与发展中心主任、金融教授、中国证监会规划发展委员会委员（副局级），并兼任光华管理学院金融系主任，中国留美金融学会理事，美国经济学会、美国金融研究会会员，Annals of Economics and Finance 编委。著名经济学家，国家杰出青年基金获得者，香港大学荣誉教授，香港城市大学客座教授，深圳证券交易所首届和第二届上市委员会委员。获北京大学数学系硕士学位，美国普林斯顿大学的金融经济学博士学位，普林斯顿大学最优博士生荣誉奖学金。现任长江商学院常驻教授、EMBA 学术主任，黑龙江国中水务股份有限公司独立董事。周春生先生还担任内蒙古君正能源化工股份有限公司独立董事，兴业证券股份有限公司独立董事，中弘控股股份有限公司独立董事，中国智能交通系统（控股）有限公司独立董事，安信期货有限责任公司独立董事，长安国际信托股份有限公司独立董事，中信新际期货有限公司独立董事，乐山市商业银行股份有限公司独立董事。

黄鹰：曾任中国石油天然气总公司外事局干部、北京市时代律师事务所合伙人、北京市中伦律师事务所合伙人、国浩律师集团（北京）事务所高级合伙人、中国民主建国会中央法制委员会委员。现任北京市道和律师事务所主任律师、合伙人，黑龙江国中水务股份有限公司独立董事。黄鹰先生还担任中国人民政治协商会议北京朝阳提案委员会副主任、中华全国律师协会环境与资源法专业委员会委员、北京律师协会人大代表、政协委员联络委员会副主任、民建北京市法制委员会常务副主任、民建朝阳区副主委等社会职务。

范福珍：曾任北京高恒赛蒙斯有限公司财务总监、北京一轻住宅开发公司副总经理、北京

市同光实业公司总会计师等职。现任中关村兴业（北京）投资管理有限公司执行董事，黑龙江国中水务股份有限公司独立董事。

黄耀生：曾任香港（巴林）公司项目经理，香港百孚有限公司项目经理，润国际控股有限公司项目经理，首创（香港）有限公司项目经理。现任丽盈有限公司董事、总经理，黑龙江国中水务股份有限公司监事会主席。

杨昊：曾任北京首创股份有限公司，首创爱华市政环境工程公司副总经理、黑龙江国中水务股份有限公司董事。现任黑龙江国中水务股份有限公司监事、贵州和为贵酒销售有限公司董事长。

邢军：曾任万丰亚洲（北京）有限公司网络工程师，北京商道科技有限公司客户经理，中国太和旅行社北京部副经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司职工监事、行政人事部主管。

刘玉萍：曾任新华社《经济参考报》、《证券时报》财经记者，黑龙江国中水务股份有限公司战略发展部副经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁、董事会秘书。

王彦国：曾任香港惠康（北京国贸）公司采购副经理、经理，中国华润集团超市公司（北京）采购部经理、华北区发展总经理，爱比高商贸公司总经理，黑龙江国中水务股份有限公司总裁助理。现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。

石大勇：曾任黑龙江国中水务股份有限公司董事会秘书。现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。

蔡建文：曾任上海万科房地产有限公司投融资经理，江苏水务有限公司财务总监，黑龙江国中水务股份有限公司财务总监。现任国中水务香港有限公司总裁。

说明：

(1) 朱勇军先生报告期从股东单位获得的应付报酬说明：朱勇军先生报告期从股东单位获得的应付报酬总额为 180 万港元，按照 2013 年 12 月 31 日港元汇率（1 港元=0.7862 人民币）折算为 141.52 万元人民币。

(2) 林长盛先生任期终止日期说明：林长盛先生因工作原因已向公司董事会递交辞职报告，申请辞去公司董事职务，一并辞去所担任的董事会内控与风险管理委员会委员职务，辞职后将不再担任公司任何职务。林长盛先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

(3) 林长盛先生报告期从股东单位获得的应付报酬说明：林长盛先生报告期从股东单位获得的应付报酬总额为 180 万港元，按照 2013 年 12 月 31 日港元汇率（1 港元=0.7862 人民币）折算为 141.52 万元人民币。

(4) 张富强先生任职说明：张富强先生于 2013 年 9 月 8 日向公司董事会提出辞去公司总裁职务。辞去总裁职务后，张富强先生仍继续担任公司第五届董事会成员。

(5) 刘坤林先生任职说明：刘坤林先生于 2013 年 9 月 8 日向公司董事会提出辞去公司副总裁职务。辞去副总裁职务后，刘坤林先生仍继续担任公司第五届董事会成员。

(6) 蔡建文先生任期终止日期说明：蔡建文先生因工作原因已向公司董事会递交辞职报告，申请辞去公司财务总监职务。辞去财务总监职务后，蔡建文先生担任公司全资子公司国中香港总裁一职。蔡建文先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。

(7) 公司于 2014 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过《关于聘任尹峻先生为公司副总裁、财务总监的议案》。尹峻先生担任公司副总裁、财务总监的任期自董事会审议通过之日起，至第五届董事会任期结束之日止。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱勇军	国中(天津)水务有限公司	董事长	2006年12月28日	
朱勇军	润国际控股有限公司	执行董事、副主席	2008年5月19日	2013年3月1日
林长盛	润国际控股有限公司	执行董事	2001年8月2日	
林长盛	润国际控股有限公司	董事局副主席及行政总裁	2009年6月16日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱勇军	黑龙江乌裕尔矿泉水有限公司	董事	2011年3月23日	2016年3月22日
林长盛	鹏程亚洲有限公司	独立非执行董事	2013年5月23日	2016年5月23日
周春生	长江商学院	常驻教授、EMBA学术主任	2007年1月1日	
周春生	内蒙古君正能源化工股份有限公司	独立董事	2011年9月16日	
周春生	兴业证券股份有限公司	独立董事	2011年9月20日	
周春生	中弘控股股份有限公司	独立董事	2008年5月9日	
周春生	中国智能交通系统(控股)有限公司	独立董事	2008年9月1日	
周春生	安信期货有限责任公司	独立董事	2009年10月1日	
周春生	长安国际信托股份有限公司	独立董事	2010年1月1日	
周春生	中信新际期货有限公司	独立董事	2010年3月1日	
周春生	乐山市商业银行股份有限公司	独立董事	2012年8月15日	
黄鹰	北京市道和律师事务所	主任律师、合伙人	1999年1月1日	
范福珍	中关村兴业(北京)投资管理有	执行董事	2003年12月11日	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	限公司			
黄耀生	丽盈有限公司	董事、总经理	1997 年 10 月 20 日	
杨昊	贵州和为贵酒销售有限公司	董事长	2011 年 7 月 19 日	2015 年 7 月 19 日

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司董事会审议报股东大会批准；高级管理人员的薪酬由薪酬与考核委员提议董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	625.91 万元人民币，其中自公司实际获得的报酬为 342.87 万元、自股东单位实际获得的报酬为 283.04 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱勇军	总裁	聘任	兼任
王彦国	副总裁	聘任	新聘
张富强	总裁	离任	辞职
刘坤林	副总裁	离任	辞职

### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	57
主要子公司在职员工的数量	1,056
在职员工的数量合计	1,113
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	249
销售人员	148
技术人员	432
财务人员	56
行政人员	110
管理人员	118
合计	1,113

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	65
本科	303
专科	467
其他	278
合计	1,113

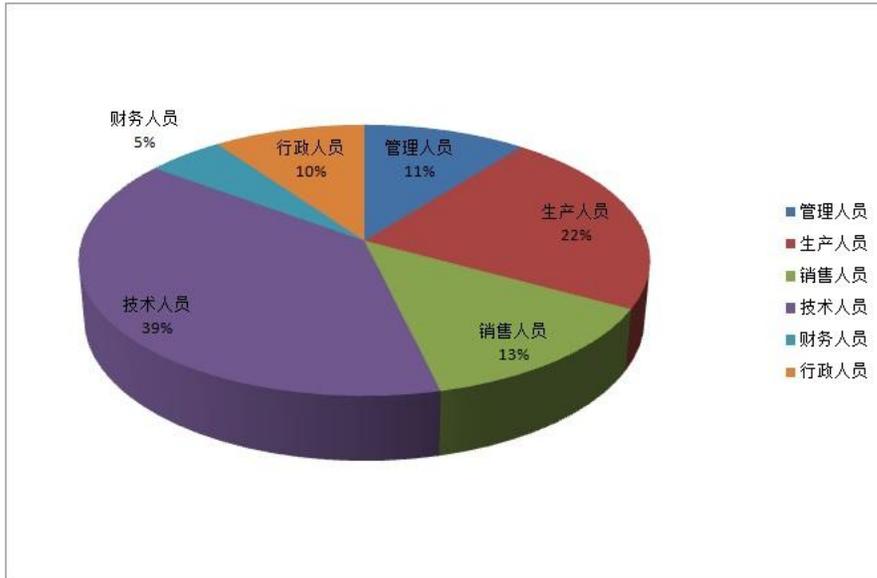
(二) 薪酬政策

公司制定了公平、竞争、激励、经济及合法性为原则的薪酬政策，根据不同的岗位价值，建立与岗位等级架构相对应的工资薪级，并推行全员绩效考核制度，考核结果与薪酬调整、奖金发放、职务调整密切挂钩，强化绩效激励作用。

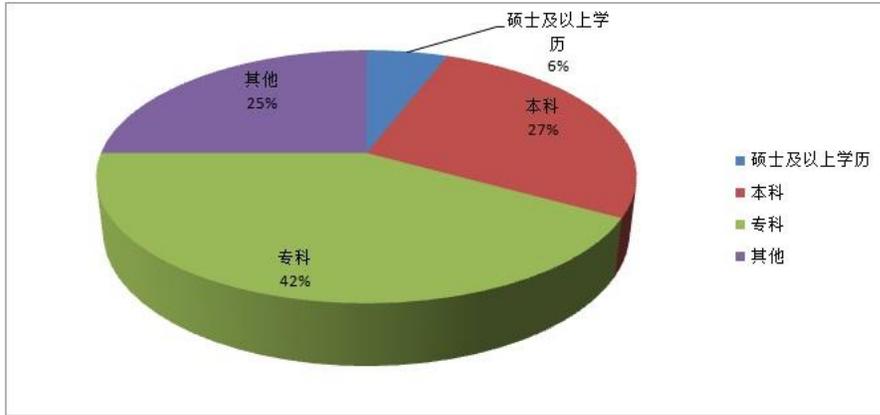
(三) 培训计划

公司以企业文化为基础，以提高员工胜任力、提高绩效为重点，以促进企业发展、业务发展、人才发展为目标，进一步建立和完善了培训体系，针对员工知识结构和岗位要求，鼓励员工参加各种形式的培训和自学活动，同时，公司内部也适时开展不同类型的业务培训，分层次开展对管理人员、技术人员、运营人员等的培训，保障员工与公司一同成长。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低经营风险，加强信息披露工作，切实维护公司全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，已形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。

报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所等有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《会计核算制度》、《预算管理制度》、《投资决策委员会规则》，修订了《对外担保管理制度》、《募集资金使用管理制度》。

公司严格按照监管机构要求和公司《内幕信息知情人管理办法》规定对公司内幕信息知情人进行管理。报告期内公司按照有关规定，对公司定期报告披露等重要事项进行了内幕信息知情人员情况的登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理状况符合《公司法》等法律法规和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 3 月 20 日	1、关于拟为控股子公司东营国中水务有限公司提供担保的议案； 2、关于公司修订《黑龙江国中水务股份有限公司对外担保管理制度》的议案。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 3 月 21 日
2012 年年度股东大会	2013 年 6 月 25 日	1、国中水务 2012 年年度报告及摘要； 2、国中水务 2012 年度董事会工作报告； 3、国中水务 2012 年度独立董事述职报告； 4、关于公司 2012 年度财务决算及利润分配的议案； 5、关于 2013 年续聘会计师事务所及支付 2012 年度审计费用的议案； 6、国中水务 2012 年度监事会工作报告。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 26 日
2013 年度第二次临时股	2013 年 9 月 17 日	1、关于公司 2013 年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案。	全部审议	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 18 日

东大会			通过		日
-----	--	--	----	--	---

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
朱勇军	否	14	14	0	0	0	否	3
张富强	否	14	14	2	0	0	否	2
刘坤林	否	14	14	0	0	0	否	2
周建和	否	14	14	0	0	0	否	3
林长盛	否	14	14	7	0	0	否	2
周春生	是	14	14	1	0	0	否	1
范福珍	是	14	14	1	0	0	否	2
黄鹰	是	14	14	1	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	13

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责。战略委员会在公司战略规划推进方面提出了许多建设性意见和建议；提名委员会在推荐董事和聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告等过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；薪酬与考核委员会对公司董事和高管的年度履职情况进行了有效监督；内控与风险管理委员会在公司风险管理等方面发挥了积极作用。董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司建立了高级管理人员绩效评价与激励约束机制，严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，考核结果与其薪酬调整、奖金发放、职务任免密切挂钩，保证了公司近远期目标的达成。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### (一) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，根据中国证监会及黑龙江证监局文件要求，公司于 2012 年初启动了公司内部控制建设。在内控建设实施过程中，公司对各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，确定本次内控规范的实施范围，制定了内控缺陷整改方案。根据本公司内部控制规范实施的具体进展情况，同时结合国家财政部、证监会联合发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）的内容，公司将在披露 2014 年报的同时，披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的内部控制审计报告。

#### (二) 内部控制制度建设情况

按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引和黑龙江证监局的要求，同时为准确把握《企业内部控制基本规范》及其配套指引的内涵，有效推进公司内部控制体系建设工作的开展，公司在 2012 年初聘请专业咨询机构协助开展内控体系建设工作，双方成立了内控体系建设联合工作组实施公司内控建设工作，形成“整体规划、分步实施、试点先行、全面推广、持续改进”的内控体系建设模式，以公司总部和 3 家子公司（中科国益、秦皇岛污水、汉中自来水）为试点，开始实施全面内部控制体系建设工作。

2013 年，为确保内部控制评价工作的全面系统和效果，公司在 2012 年工作基础上继续积极深入的完善内控体系建设，全面开展推广内部控制评价工作。对纳入评价范围的各项业务和事项，按照制订评价工作方案、成立评价工作组、实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告的程序实施评价。公司及所属单位积极配合内部控制评价工作，对发现缺陷提出整改方案及具体整改计划，积极整改，沟通确认。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

公司内部控制机构，将做好内部控制的审核、评估工作，以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，在提高经营效率和效果的基础上，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，并最终提高企业的核心竞争力，实现可持续发展。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，对年报信息披露工作中发生重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理制度做出了详细规定。报告期内，公司未发生年度报告出现重大差错的情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师蔡伟、王春世审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

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 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度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（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：蔡伟  
中国注册会计师：王春世  
二〇一四年四月十六日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		264,405,156.50	130,859,317.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		300,642,221.22	
应收票据		6,280,000.00	4,235,000.00
应收账款		412,229,233.94	140,901,179.70
预付款项		444,975,056.36	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		56,798,238.37	22,656,894.35
买入返售金融资产			
存货		39,891,724.12	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		1,525,221,630.51	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		9,397,054.13	56,881,803.48
投资性房地产		525,897.94	570,886.79
固定资产		371,144,504.43	361,810,949.51
在建工程		377,631,107.79	186,974,068.99
工程物资			
固定资产清理			

项目	附注	期末余额	年初余额
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		801,194,976.98	817,438,514.37
开发支出		1,724,586.20	
商誉		424,477,200.35	21,286,134.47
长期待摊费用		5,005,780.65	6,244,553.61
递延所得税资产		2,873,149.97	679,753.97
其他非流动资产		32,716,343.31	34,075,347.15
非流动资产合计		2,026,690,601.75	1,485,962,012.34
资产总计		3,551,912,232.26	2,057,262,330.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	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		77,903,826.76	42,726,753.05
预收款项		21,429,240.83	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		4,522,848.16	3,846,000.61
应交税费		51,572,767.56	11,934,628.95
应付利息		945,731.80	958,459.47
应付股利			
其他应付款		55,248,136.62	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		98,485,368.00	63,085,368.00
其他流动负债			
流动负债合计		340,107,919.73	296,467,926.83
<b>非流动负债：</b>			

项目	附注	期末余额	年初余额
长期借款		477,043,867.00	403,529,235.00
应付债券			
长期应付款		42,036,961.74	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		6,941,406.61	6,114,256.83
其他非流动负债		20,322,662.49	345,573.37
非流动负债合计		549,119,994.30	463,650,098.24
负债合计		889,227,914.03	760,118,025.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,455,624,228.00	427,225,000.00
资本公积		1,337,620,445.20	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		-311,944,611.07	-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		2,511,901,405.59	1,156,673,490.77
少数股东权益		150,782,912.64	140,470,814.58
所有者权益合计		2,662,684,318.23	1,297,144,305.35
负债和所有者权益总计		3,551,912,232.26	2,057,262,330.42

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 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		94,866,579.43	26,357,941.24
交易性金融资产		103,642,221.22	
应收票据			
应收账款		22,747,750.00	19,026,450.00
预付款项		301,159.00	11,568,537.76
应收利息		18,204,498.59	8,581,428.09
应收股利			
其他应收款		204,962,757.05	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		444,724,965.29	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		2,168,117,282.97	1,072,375,462.97
投资性房地产			
固定资产		958,135.16	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		353,403.38	425,423.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,640,459.09	4,301,044.93
递延所得税资产		25,743.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,293,095,024.41	1,198,491,375.72
资产总计		2,737,819,989.70	1,420,379,656.84

项目	附注	期末余额	年初余额
<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		957,656.83	929,242.76
应交税费		605,433.12	1,366,200.42
应付利息		156,400.01	219,592.35
应付股利			
其他应付款		337,832,315.38	311,023,064.03
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		369,551,805.34	353,538,099.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		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	
负债合计		409,551,805.34	353,538,099.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,455,624,228.00	427,225,000.00
资本公积		1,397,894,915.32	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		-550,932,719.41	-597,127,974.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,328,268,184.36	1,066,841,557.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,737,819,989.70	1,420,379,656.84

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—12 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		589,401,243.35	356,590,446.59
其中：营业收入		589,401,243.35	356,590,446.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		461,089,138.79	289,523,031.86
其中：营业成本		312,370,952.27	177,798,607.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,579,510.07	3,852,346.58
销售费用		23,103,389.59	8,531,635.93
管理费用		80,402,778.05	64,903,457.11
财务费用		36,330,431.89	35,879,527.33
资产减值损失		5,302,076.92	-1,442,542.20
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）		8,783,840.01	-29,330.32
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）		137,095,944.57	67,038,084.41
加：营业外收入		39,170,286.28	24,097,321.21
减：营业外支出		176,744.76	530,889.93
其中：非流动资产处置损失		142,080.83	373,434.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,089,486.09	90,604,515.69

项目	附注	本期金额	上期金额
减：所得税费用		29,601,030.72	11,539,823.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,488,455.37	79,064,692.23
归属于母公司所有者的净利润		142,763,532.14	74,083,427.73
少数股东损益		3,724,923.23	4,981,264.50
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1036	0.0694
（二）稀释每股收益		0.1036	0.0694
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		146,488,455.37	79,064,692.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,763,532.14	74,083,427.73
归属于少数股东的综合收益总额		3,724,923.23	4,981,264.50

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—12 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		18,887,221.44	27,192,948.65
减：营业成本		1,676,416.95	3,035,879.66
营业税金及附加		944,734.34	1,450,005.14
销售费用			
管理费用		19,640,239.44	18,368,693.65
财务费用		4,043,785.47	3,016,916.63
资产减值损失		16,806.40	-222,454.95
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）		53,920,807.31	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）		46,486,046.15	44,443,908.52
加：营业外收入		407,571.47	
减：营业外支出		12,249.30	
其中：非流动资产处置损失		10,049.30	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,881,368.32	44,443,908.52
减：所得税费用		686,113.42	455,593.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		46,195,254.90	43,988,314.77
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		46,195,254.90	43,988,314.77

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		475,609,077.34	316,123,243.59
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		1,031,465.53	64,843.08
收到其他与经营活动有关的现金		297,320,310.97	299,801,631.58
经营活动现金流入小计		773,960,853.84	615,989,718.25
购买商品、接受劳务支付的现金		199,040,763.37	97,397,305.59
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			

项目	附注	本期金额	上期金额
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		77,951,290.47	52,825,807.59
支付的各项税费		40,603,037.20	26,393,157.97
支付其他与经营活动有关的现金		316,238,569.47	309,474,276.59
经营活动现金流出小计		633,833,660.51	486,090,547.74
经营活动产生的现金流量净额		140,127,193.33	129,899,170.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,606,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,701,491.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,257,530.37	10,175,496.12
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		5,150,000.00	
投资活动现金流入小计		2,623,009,021.40	48,668,496.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		415,816,130.27	332,885,035.01
投资支付的现金		2,905,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		476,999,898.95	55,000,000.00

项目	附注	本期金额	上期金额
额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,616,958.98	9,886,471.76
投资活动现金流出小计		3,799,432,988.20	397,771,506.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,176,423,966.80	-349,103,010.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,237,970,397.10	11,610,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,430,000.00	11,610,000.00
取得借款收到的现金		208,000,000.00	337,455,055.00
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		1,445,970,397.10	349,065,055.00
偿还债务支付的现金		225,510,368.00	144,891,168.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,078,516.88	37,928,454.55
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		15,538,900.06	3,883,000.00
筹资活动现金流出小计		276,127,784.94	186,702,622.55
筹资活动产生的现金流量净额		1,169,842,612.16	162,362,432.45
<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</b>		133,545,838.69	-56,841,407.69

项目	附注	本期金额	上期金额
净增加额			
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		264,405,156.50	130,859,317.81

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	10,290,750.49
收到的税费返还		544,262.59	
收到其他与经营活动有关的现金		759,867,540.50	703,906,195.31
经营活动现金流入小计		763,671,803.09	714,196,945.80
购买商品、接受劳务支付的现金			1,900,495.50
支付给职工以及为职工支付的现金		11,411,523.56	8,245,992.32
支付的各项税费		4,704,732.60	1,991,646.92
支付其他与经营活动有关的现金		768,754,711.56	644,934,265.62
经营活动现金流出小计		784,870,967.72	657,072,400.36
经营活动产生的现金流量净额		-21,199,164.63	57,124,545.44
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,545,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,386,561.81	
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,557,286,561.81	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		3,113,961.58	207,149.00
投资支付的现金		3,226,741,820.00	68,811,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		479,473,618.24	133,076,444.17
支付其他与投资活动有关的现金		50,000.00	9,886,471.76
投资活动现金流出小计		3,709,379,399.82	211,981,864.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,152,092,838.01	-173,488,864.93
<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	55,000,000.00
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	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	20,000,000.00

项目	附注	本期金额	上期金额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,136,017.77	2,501,132.26
支付其他与筹资活动有关的现金		3,603,738.50	1,718,000.00
筹资活动现金流出小计		53,739,756.27	24,219,132.26
筹资活动产生的现金流量净额		1,241,800,640.83	30,780,867.74
<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>		68,508,638.19	-85,583,451.75
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>		94,866,579.43	26,357,941.24

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—12 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										
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		-454,708,143.21		140,470,814.58	1,297,144,305.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,028,399,228.00	184,065,154.68					142,763,532.14		10,312,098.06	1,365,540,012.88
(一)净利润							142,763,532.14		3,724,923.23	146,488,455.37
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							142,763,532.14		3,724,923.23	146,488,455.37
(三)所有者投入和减少资本	155,024,691.00	1,060,206,681.18							6,587,174.83	1,221,818,547.01
1.所有者投入资本	155,024,691.00	1,060,206,681.18							6,587,174.83	1,221,818,547.01
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										

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		
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	873,374,537.00	-873,374,537.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	873,374,537.00	-873,374,537.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	1,455,624,228.00	1,337,620,445.20			30,601,343.46		-311,944,611.07		150,782,912.64	2,662,684,318.23

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
加：会计政策变更										
前期差错更正										

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		
其他										
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)		4,613,852.58					74,083,427.73		16,591,264.50	95,288,544.81
（一）净利润							74,083,427.73		4,981,264.50	79,064,692.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							74,083,427.73		4,981,264.50	79,064,692.23
（三）所有者投入和减少资本		4,613,852.58							11,610,000.00	16,223,852.58
1. 所有者投入资本									11,610,000.00	11,610,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,613,852.58								4,613,852.58
（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）										

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		
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	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

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—12 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								
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		-597,127,974.31	1,066,841,557.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,028,399,228.00	186,832,144.18					46,195,254.90	1,261,426,627.08
(一)净利润							46,195,254.90	46,195,254.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,195,254.90	46,195,254.90
(三)所有者投入和减少资本	155,024,691.00	1,060,206,681.18						1,215,231,372.18
1.所有者投入资本	155,024,691.00	1,060,206,681.18						1,215,231,372.18
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	873,374,537.00	-873,374,537.00						

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
转								
1. 资本公积转增资本（或股本）	873,374,537.00	-873,374,537.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	1,455,624,228.00	1,397,894,915.32			25,681,760.45		-550,932,719.41	2,328,268,184.36

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）		8,475,853.72					43,988,314.77	52,464,168.49
（一）净利润							43,988,314.77	43,988,314.77
（二）其他综合收益								

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
上述（一）和（二）小计							43,988,314.77	43,988,314.77
（三）所有者投入和减少资本		8,475,853.72						8,475,853.72
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		8,475,853.72						8,475,853.72
（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	427,225,000.00	1,211,062,771.14			25,681,760.45		-597,127,974.31	1,066,841,557.28

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 5,000 万股，股票代码：600187。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，企业法人营业执照，注册号 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 0.20 元，流通股股东共获得 1,950 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 17,500 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 10,000 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 75,000 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 2,550 万元，实际募集资金净额为 72,450 万元。2011 年 1 月 30 日，中准会计师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 年根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]333 号文件批复，公司获准非公开发行不超过 16,000 万股人民币普通股，截至 2013 年 6 月 18 日止，变更后的累计注册资本人民币 582,249,691.00 元，股本人民币 582,249,691.00 元，已经中准会计师审验，并于 2013 年 6 月 18 日出具中准验字[2013]1038 号验资报告。

2013 年 10 月 23 日，公司以截止 2013 年 6 月 30 日公司总股本 582,249,691 股为基数，按每 10 股转增 15 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 873,374,537.00 股，转增基准日股本为 582,249,691.00 元，资本公积为 2,214,168,982.42 元，已经中准会计师审计，并于 2013 年 8 月 19 日出具中准审字[2013]1480 号审计报告。变更后的注册资本为人民币 1,455,624,228.00 元，已经中准会计师审验，并于 2013 年 10 月 23 日出具中准验字[2013]1068 号验资报告。

### 3、行业性质

自来水销售、污水处理业及环境工程。

### 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。

### 6、企业法人营业执照信息

本公司属供排水及污水处理行业；企业法人营业执照,注册号 230000100002141；公司类型：股份有限公司；成立日期：1998 年 11 月 3 日；核准机关：黑龙江省工商行政管理局，营业期限：1998 年 11 月 3 日至 2047 年 9 月 29 日。

## 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：

1、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

(1) 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；

(2) 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 (1)、(2) 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；

(3) 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：

- (1) 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；
- (2) 持有至到期投资；
- (3) 应收款项；
- (4) 可供出售金融资产；
- (5) 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：

(1) 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；

(2) 持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(3) 应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(4) 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：(1) 所转

移金融资产的账面价值；（2）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	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

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	对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。
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：

(1) 非工程类公司

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—4 年	5‰	5‰
4—5 年	5‰	5‰
5 年以上	100%	100%

(2) 工程类公司

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)	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
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	1、逾期状态、客户信用状况恶化的应收款项； 2、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大并单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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

其他

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	19.40-6.33
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、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。

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(4) 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；

(5) 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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

无

2、 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为更准确的反映公司财务状况，遵循谨慎性原则，针对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的坏账计提方法进行了变更	经公司于 2014 年 4 月 16 日召开的第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见		
为更准确的反映公司财务状况，遵循谨慎性原则，针对于单项金额	经公司于 2014 年 4 月 16 日召开的第五届董事会第二十五次会议、	资产减值损失（本期数）、其他应收款坏账准备（期末数）	-2,472,643.20

虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判定理由和计提方法进行了变更	第五届监事会第十二次会议审议通过,独立董事对此发表了独立意见		
为更准确的反映工程类公司财务状况,调整了工程类公司按组合计提坏账准备的应收款项的坏账计提比例	经公司于 2014 年 4 月 16 日召开的第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过,独立董事对此发表了独立意见	资产减值损失(本期数)、应收账款坏账准备(期末数)	2,412,277.16

(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	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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。本公司子公司汉中自来水、东营自来水执行此政策。

3、本公司子公司青海污水根据西宁市国家税务局宁国税函[2009]430 号文件及西宁市城西区国家税务局城西国税函[2012]28 号的规定,2010 年度至 2013 年度减按 15%的税率征收企业所得税。青海污水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、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。本公司子昌黎污水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。

5、本公司子公司达旗污水、太原污水根据《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。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。达旗污水按上述规定享受税收优惠。2013 年子公司达旗污水减按 12.5%税率征收、太原污水 2013 年为免税期。

6、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)享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策: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。本公司子公司中科国益于 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技术产业开发区的优惠政策,企业所得税按 15%税率征收。本公司子公司天地人于 2002 年 3 月 26 日成立,并由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业,(批准证书号为 GF201111000975 号),2013 年度享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策,企业所得税按 15%税率征收。

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
湘潭国中水务有限公司	控股子公司	湘潭市	自来水行业	36,499.00	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	29,856.182		81.80	81.80	是	2,724.87		
东营国中环保科技有限公司	全资子公司	东营市	污水处理行业	13,800.00	一般经营项目：环保技术开发及推广应用；市政工程；环保工程及相关技术咨询服务；污水处理项目建设、运营及维护。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准文件经营）	13,800.00		100.00	100.00	是			
东营国中水务有限公司	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，水质监测及技术咨询服务。（国家限制、禁止经营的除外，需经审批和许可经营的，须凭批准证书和许可证经营）	7,038.00		55.13	55.13	是	6,314.77		

湘潭国中污水处理有限公司	控股子公司	湘潭市	污水处理行业	12,000.00	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; 水质检验及技术咨询等服务; 污水处理的研发、利用以及其他与污水处理相关的业务	9,096.00		75.81	75.81	是	2,900.81		
国中水务香港有限公司	全资子公司	中国香港	水务行业	100 万美元	水务项目的投资、管理及相关服务等	100 万美元		100.00	100.00	是			
北京国中科创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、技术转让、技术服务; 货物进出口、技术进出口	4,500.00		90.00	90.00	是	-16.84		
牙克石市国中水务有限公司	全资子公司	牙克石市	水处理行业	9,693.00	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	9,693.00		100.00	100.00	是			
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	全资子公司	齐齐哈尔市	污水处理行业	500.00	污水及中水处理, 建设、经营城市市政排水项目及工程、生态环境治理工程, 污水及中水相关排水技术和设备的开发、生产与销售, 并提供相关的排水技术咨询服务。	500.00		100.00	100.00	是			
齐齐哈尔国中水务有限公司	全资子公司	齐齐哈尔市	自来水行业	6,000.00	水源及供水设施工程建筑、供水工程相关的咨询、涉及、设备供应、按章, 水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关业务	6,000.00		100.00	100.00	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	秦皇岛昌黎县	污水处理	4,100.00	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。	3,960.00		100.00	100.00	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。	5,930.00		100.00	100.00	是			
鄂尔多斯市水务有限公司	全资子公司	鄂尔多斯达拉特旗	污水处理	15,400.00	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)。	15,660.00		100.00	100.00	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	9,093.00	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。	7,648.00		80.00	80.00	是	2,263.67		
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	全资子公司	秦皇岛市	污水处理	409 万美元	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询服务。	9,140.00		100.00	100.00	是			

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
汉中市中来有限公司	全资子公司	汉中市	自来水行业	6,000.00	建设、经营并维护供水工程，提供相关的技术咨询服务。	7,736.45		100.00	100.00	是			
汉中市江水电业有限责任公司	全资子公司	汉中市	自来水相关行业	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		100.00	100.00	是			
青海海越环保科技有限公司	控股子公司	西宁市	污水处理行业	2,090.00	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		95.00	95.00	是	200.77		
北京中科益保工程	控股子公司	北京市	环境工程行	6,000.00	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；销售化工产品（不	8,248.41		90.00	90.00	是	599.29		

有限公司			业		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。								
涿州中国水 科益务有限 水有限公司	全资子公司	涿州市	污水处理 行业	7,550.00	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		100.00	100.00	是			
北京天人保 地环科有限 技有限公司	全资子公司	北京市	环保工程 行业	13,870.00	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；专业承包；销售机械设备、 电子产品；专业承包。（未取得行政 许可的项目除外）	65,000.00		100.00	100.00	是			
沈阳经济区 武思水理限 水有限公司	全资子公司	阜新市	污水处理 行业	200.00	水处理、水处理附产品，经营管理， 咨询服务	200.00		100.00	100.00	是			
宁磁中水有 阳窑环务限 水有限公司	控股子公司	泰安市	污水处理 行业	2,000.00	一般经营项目：污水处理的投资、工 程建设及营运管理；污水再生利用； 污水处理技术服务；污泥加工、销售	1,900.00		95.00	95.00	是	90.95		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、非同一控制下股权收购

2013 年 8 月，本公司与北京爱思特开源水务投资有限公司签订股权转让协议，以总价人民币 200 万元受让沈阳彰武污水 100% 股权，并于 2013 年 10 月办理完股权变更及工商变更。

2013 年 8 月，本公司与安徽中辰投资控股有限公司签订股权转让协议，以总价 1,900 万元人民币受让宁阳磁窑污水 95% 股权，并于 2013 年 8 月办理完股权变更及工商变更。

2012 年 2 月，本公司分别与韩立新、姚淑华签订股权转让协议，以总价 5,500 万元受让天地人 10% 股权；2012 年 6 月，本公司分别与韩德民、韩立新、韩宇、韩子石、朱东柯、张静及北京首佳融通物流技术有限公司签订股权转让协议，以总价 49,500 万元人民币受让天地人 90% 股权；至 2013 年 7 月末，公司办理完股权变更手续及工商变更。

2、其他形式股权收购及新设立子公司

2013 年 1 月，本公司全资子公司国中香港收购本公司控股子公司秦皇岛污水 25% 股权。

2013 年 11 月，本公司出资 500 万元在齐齐哈尔市成立全资子公司碾子山污水，主要经营污水及中水处理，建设、经营城市市政排水项目及工程、生态环境治理工程，污水及中水相关排水技术设备的开发、生产与销售，并提供相关的排水技术咨询服务。

2013 年 12 月，本公司出资 6,000 万元在齐齐哈尔市成立全资子公司碾子山自来水，主要经营水源及供水设施工程建筑、供水工程相关的咨询、设计、设备供应、安装、水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关的业务。

本期将沈阳彰武污水、宁阳磁窑污水、天地人、碾子山污水、碾子山自来水纳入本公司的合并范围。

3、非同一控制下企业合并中商誉的金额及其计算方法

对天地人合并成本大于合并中取得的该公司可辨认净资产公允价值份额的差额 400,392,724.36 元确认为商誉，对沈阳彰武污水合并成本大于合并中取得的该公司可辨认净资产公允价值份额的差额 1,091,862.87 元确认为商誉，对宁阳磁窑污水合并成本大于合并中取得的该公司可辨认净资产公允价值份额的差额 1,706,478.65 元确认为商誉，商誉合计为 403,191,065.88 元。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
北京天地人环保科技有限公司	320,636,089.28	78,050,989.91	2013 年 7 月 31 日
宁阳磁窑中环水务有限公司	18,189,801.81	-1,810,198.19	2013 年 8 月 31 日
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	874,580.95	-1,113,010.55	2013 年 10 月 31 日
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	20,001,686.73	15,001,686.73	
齐齐哈尔国中水务有限公司	60,001,980.34	1,980.34	

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：	148,932.32	127,723.40
人民币	148,932.32	127,723.40
银行存款：	261,728,718.42	130,731,594.41
人民币	261,728,718.42	130,731,594.41
其他货币资金：	2,527,505.76	
人民币	2,527,505.76	
合计	264,405,156.50	130,859,317.81

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	300,642,221.22	0.00
合计	300,642,221.22	0.00

(三) 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	6,280,000.00	4,235,000.00
合计	6,280,000.00	4,235,000.00

(四) 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	278,807,004.89	65.53	6,908,102.22	2.48	93,529,642.55	66.01	467,648.22	0.50

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	146,660,983.08	34.47	6,330,651.81	4.32	48,157,522.20	33.99	318,336.83	0.66
组合小计	146,660,983.08	34.47	6,330,651.81	4.32	48,157,522.20	33.99	318,336.83	0.66
合计	425,467,987.97	/	13,238,754.03	/	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
A 单位	39,405,766.62	1,182,173.00	3.00	单项金额重大500万元以上
B 单位	35,231,173.93	176,155.87	0.50	单项金额重大500万元以上
C 单位	14,897,540.00	446,926.20	3.00	单项金额重大500万元以上
D 单位	14,560,000.00	436,800.00	3.00	单项金额重大500万元以上
E 单位	11,900,000.00	595,000.00	5.00	单项金额重大500万元以上
F 单位	11,826,535.40	354,796.06	3.00	单项金额重大500万元以上
G 单位	11,496,756.00	344,902.68	3.00	单项金额重大500万元以上
H 单位	11,050,000.00	331,500.00	3.00	单项金额重大500万元以上
I 单位	10,730,000.00	321,900.00	3.00	单项金额重大500万元以上
J 单位	10,248,239.62	51,241.20	0.50	单项金额重大500万元以上
K 单位	9,740,480.00	48,702.40	0.50	单项金额重大500万元以上
L 单位	9,450,000.00	283,500.00	3.00	单项金额重大500万元以上
M 单位	9,410,000.00	282,300.00	3.00	单项金额重大500万元以上
N 单位	9,068,640.00	45,343.20	0.50	单项金额重大500万元以上
O 单位	8,967,368.00	44,836.84	0.50	单项金额重大500万元以上

P 单位	8,238,930.48	247,167.91	3.00	单项金额重大 500 万元以上
Q 单位	7,403,200.00	222,096.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
R 单位	7,029,617.20	210,888.52	3.00	单项金额重大 500 万元以上
S 单位	6,851,027.00	205,530.81	3.00	单项金额重大 500 万元以上
T 单位	6,700,000.00	33,500.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
U 单位	6,273,410.28	250,425.51	3.99	单项金额重大 500 万元以上
V 单位	6,200,000.00	186,000.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
W 单位	6,097,300.00	304,865.00	5.00	单项金额重大 500 万元以上
X 单位	6,031,020.36	301,551.02	5.00	单项金额重大 500 万元以上
合计	278,807,004.89	6,908,102.22	/	/

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	73,481,442.97	50.10	1,763,684.75	32,798,454.99	68.11	163,992.28
1 年以内小计	73,481,442.97	50.10	1,763,684.75	32,798,454.99	68.11	163,992.28
1 至 2 年	56,695,647.89	38.66	2,435,512.72	10,023,505.00	20.81	50,117.52
2 至 3 年	12,525,680.36	8.54	1,252,473.99	5,062,253.73	10.51	25,311.27
3 至 4 年	3,770,152.83	2.57	753,757.57	99,191.96	0.21	495.96
4 至 5 年	98,942.51	0.07	36,106.26	96,177.61	0.20	480.89
5 年以上	89,116.52	0.06	89,116.52	77,938.91	0.16	77,938.91
合计	146,660,983.08	100.00	6,330,651.81	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(%)

A 单位	客户	39,405,766.62	1 年以内	9.26
B 单位	客户	35,231,173.93	2 年以内	8.28
C 单位	客户	14,897,540.00	1 年以内	3.50
D 单位	客户	14,560,000.00	1 年以内	3.42
E 单位	客户	11,900,000.00	1-2 年	2.80
合计	/	115,994,480.55	/	27.26

(五) 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	25,852,400.00	43.84	454,262.00	1.76	5,000,000.00	21.57	25,000.00	0.5
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	30,613,509.34	51.92	1,713,408.97	5.60	18,175,353.48	78.43	493,459.13	2.71
组合小计	30,613,509.34	51.92	1,713,408.97	5.60	18,175,353.48	78.43	493,459.13	2.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,500,000.00	4.24						
合计	58,965,909.34	/	2,167,670.97	/	23,175,353.48	/	518,459.13	/

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 2,500,000.00 元，为青海污水付给西宁水务局 BOT 项目建设办的保证金，根据应收款项会计政策确定为单项金额虽不重大并单项计提坏账的应收款项，对其单独进行减值测试，依据 BOT 合同预计收回可能性很大，不计提坏账准备。

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

新疆京天诚环保科技有限公司	13,000,000.00	390,000.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
秦皇岛市昌黎县 财政局	7,852,400.00	39,262.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
兴业金融租赁有 限责任公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	25,852,400.00	454,262.00	/	/

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：						
1 年以内	21,564,881.78	70.44	435,904.76	13,881,113.63	76.37	69,405.57
1 年以内 小计	21,564,881.78	70.44	435,904.76	13,881,113.63	76.37	69,405.57
1 至 2 年	4,140,823.95	13.53	68,707.36	949,887.47	5.23	4,749.44
2 至 3 年	2,673,112.24	8.73	262,738.23	438,100.00	2.41	2,190.50
3 至 4 年	1,419,530.00	4.64	229,296.25	200.00	0.00	1.00
4 至 5 年	196,600.00	0.64	98,201.00	2,501,447.00	13.76	12,507.24
5 年以上	618,561.37	2.02	618,561.37	404,605.38	2.23	404,605.38
合计	30,613,509.34	100.00	1,713,408.97	18,175,353.48	100.00	493,459.13

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西宁水务局 BOT 项目建设办	2,500,000.00			依据 BOT 合同预 计收回可能性很 大，不计提坏账 准备
合计	2,500,000.00		/	/

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(%)
新疆京天诚环保 科技有限公司	联营企业	13,000,000.00	1 年以内	22.05
秦皇岛市昌黎县 财政局	其他单位	7,852,400.00	2 年以内	13.32

兴业金融租赁有 限责任公司	其他单位	5,000,000.00	1-2 年	8.48
南通市城市建设 管理中心	其他单位	1,500,000.00	2-3 年	2.54
浙江省浦江县公 证处	其他单位	1,380,000.00	1 年以内	2.34
合计	/	28,732,400.00	/	48.73

(六) 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	333,855,764.35	75.03	221,694,734.14	83.22
1 至 2 年	101,345,294.34	22.77	44,676,372.28	16.77
2 至 3 年	9,736,117.67	2.19	21,000.00	0.01
3 年以上	37,880.00	0.01		
合计	444,975,056.36	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
A 单位	供应商	68,388,721.25	2 年以内	设备款
B 单位	其他单位	60,000,000.00	1 年以内	供水特许经营权 对价款
C 单位	供应商	53,112,534.80	2 年以内	工程款
D 单位	供应商	47,911,400.00	1 年以内	工程款
E 单位	其他单位	34,250,000.00	1-2 年	征地款
合计	/	263,662,656.05	/	/

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	0.00	0.00	24,969,576.25	0.00
合计	0.00	0.00	24,969,576.25	0.00

(七) 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	9,795,505.70		9,795,505.70	1,266,182.11		1,266,182.11

在产品	9,413,725.54		9,413,725.54			
库存商品	7,996,034.05		7,996,034.05	3,894,041.20		3,894,041.20
周转材料	4,987.49		4,987.49	4,928.12		4,928.12
工程施工	12,681,471.34		12,681,471.34	1,090,668.37		1,090,668.37
合计	39,891,724.12		39,891,724.12	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。

(八) 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 (%)
天津炼达中科环保技术有限公司	980,000.00	881,803.48	-245,888.93	635,914.55		49.00	49.00
新疆京天诚环保科技有限公司	8,000,000.00		7,761,139.58	7,761,139.58		40.00	40.00

(九) 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	44,988.85		412,569.90
1.房屋、建筑物	367,581.05	44,988.85		412,569.90
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	570,886.79	-44,988.85		525,897.94
1.房屋、建筑物	570,886.79	-44,988.85		525,897.94
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	-44,988.85		525,897.94
1.房屋、建筑物	570,886.79	-44,988.85		525,897.94
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：44,988.85 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

(十) 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	51,579,719.74		17,652,234.86	487,954,151.89
其中：房屋及建筑物	153,307,861.01	14,521,885.00		4,492,824.55	163,336,921.46
机器设备					
运输工具	9,432,188.00	4,397,542.00		820,722.00	13,009,008.00
通用设备	15,156,143.82	23,111,409.55		239,374.12	38,028,179.25
专用设备	272,035,000.89	6,095,641.54		11,635,819.94	266,494,822.49
其他设备	4,095,473.29	3,453,241.65		463,494.25	7,085,220.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	92,215,717.50		26,404,508.93	1,810,578.97	116,809,647.46
其中：房屋及建筑物	14,861,248.88		5,719,097.21	0.00	20,580,346.09
机器设备					
运输工具	3,454,281.19		3,798,439.05	777,085.50	6,475,634.74
通用设备	8,184,296.72		4,829,912.08	180,567.40	12,833,641.40
专用设备	63,762,790.78		9,907,901.38	561,543.27	73,109,148.89
其他设备	1,953,099.93		2,149,159.21	291,382.80	3,810,876.34

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、固定资产账面净值合计	361,810,949.51	/	/	371,144,504.43
其中：房屋及建筑物	138,446,612.13	/	/	142,756,575.37
机器设备		/	/	
运输工具	5,977,906.81	/	/	6,533,373.26
通用设备	6,971,847.10	/	/	25,194,537.85
专用设备	208,272,210.11	/	/	193,385,673.60
其他设备	2,142,373.36	/	/	3,274,344.35
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	/	/	371,144,504.43
其中：房屋及建筑物	138,446,612.13	/	/	142,756,575.37
机器设备		/	/	
运输工具	5,977,906.81	/	/	6,533,373.26
通用设备	6,971,847.10	/	/	25,194,537.85
专用设备	208,272,210.11	/	/	193,385,673.60
其他设备	2,142,373.36	/	/	3,274,344.35

本期折旧额：26,404,508.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,310,398.42 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	2,426,519.70	49,910,806.82

(十一) 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	377,631,107.79		377,631,107.79	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	转入固定资产	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	29,000.00			0.98	未开工				自筹	59,000.00
汉中市中心城区北区给水工程			150,000.00				未开工				自筹	150,000.00
汉中自来水水厂节能改造工程			591,876.18	591,876.18			100%				自筹	0.00
汉中市西新街给水工程			627,288.01	627,288.01			100%				自筹	0.00
昌黎 10KV 配电设施			607,043.00	607,043.00			100%				自筹	0.00
东营市第二自来水厂二期工程	87,810,800.00	28,579,760.46	12,980,153.82	6,484,191.23		57.00	90%	6,834,178.60	1,162,266.66	7.5325	自筹	35,075,723.05
鄂尔多斯达拉旗污水处理 BOT 工程	166,611,800.00	54,287,300.00	25,674,576.25			100.62	93%	3,612,705.70			自筹募集	79,961,876.25
涿州东厂扩建工程	62,120,000.00		9,851,028.90			48.25	80%				自筹	9,851,028.90
东营河口 BOT 工程	137,920,000.00	21,731,068.09	47,827,792.43		2,303.97	112.49	96%	5,259,662.69	5,127,843.94	7.5325	自筹	69,556,556.55
湘潭自来水工程	366,458,100.00	79,989,143.73	96,238,638.45		2,368,806.34	65.43	95%	7,278,520.31	7,103,299.31	7.2050	自筹	173,858,975.84
湘潭经济技术开发区污	214,290,000.00	347,579.86	2,563,680.49			36.37	13.30%				自筹	2,911,260.35

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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
水处理一期工程												
秦皇岛水厂改扩建工程			103,017.00		17.00		未开工				自筹	103,000.00
沈阳彰武污水处理厂 BOT 项目			2,122,070.00				未开工				自筹	2,122,070.00
齐齐哈尔碾子山区供水项目			1,982,400.00				未开工				自筹	1,982,400.00
合计	1,044,890,700.00	186,974,068.99	201,348,564.53	8,310,398.42	2,381,127.31	/	/	22,985,067.30	13,393,409.91	/	/	377,631,107.79

- (1) 汉中市城北加压站工程和汉中市中心城区北区给水工程主体工程尚未开始。
- (2) 东营市第二自来水二期工程包括净水工程和其他相关配套工程，工程进度为 90%。
- (3) 鄂尔多斯达旗污水处理 BOT 工程项目，一期污水工程已于 2010 年底进入试运行阶段，一期中水工程尚未完工，整个工程项目完工率为 93%。
- (4) 涿州东厂扩建工程目前正在施工，截止本年度整体完工进度为 80%。
- (5) 东营河口 BOT 工程项目本期工程进度约占总工程的 96%。
- (6) 湘潭自来水工程本期正在建设当中，约占总工程的 95%。
- (7) 湘潭经济技术开发区污水处理一期工程，截止本年度整体完工进度为 13.30%。
- (8) 秦皇岛水厂改扩建工程目前处于筹建期，发生的为前期费用。
- (9) 沈阳彰武污水处理厂 BOT 项目目前尚未开工，发生的为前期费用。
- (10) 齐齐哈尔碾子山区供水项目目前正在建设中。

(十二) 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
土地使用权	31,811,160.00			31,811,160.00
污水处理特许经营权	933,723,050.30	26,466,852.27		960,189,902.57
二、累计摊销合计	148,798,222.59	42,759,089.66		191,557,312.25
软件	262,700.65	129,153.40		391,854.05
土地使用权	2,424,167.72	1,105,056.12		3,529,223.84
污水处理特许经营权	146,111,354.22	41,524,880.14		187,636,234.36
三、无形资产账面净值合计	817,438,514.37	-16,243,537.39		801,194,976.98
软件	439,826.01	-80,453.40		359,372.61
土地使用权	29,386,992.28	-1,105,056.12		28,281,936.16
污水处理特许经营权	787,611,696.08	-15,058,027.87		772,553,668.21
四、减值准备合计				
软件				
污水处理特许经营权				
土地使用权				
五、无形资产账面净值合计	817,438,514.37	-16,243,537.39		801,194,976.98

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
面价值合计				
软件	439,826.01	-80,453.40		359,372.61
土地使用权	29,386,992.28	-1,105,056.12		28,281,936.16
污水处理特许经营权	787,611,696.08	-15,058,027.87		772,553,668.21

本期摊销额：42,759,089.66 元。

(十三) 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	
北京天地人环保科技有限公司		400,392,724.36		400,392,724.36	
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司		1,091,862.87		1,091,862.87	
宁阳磁窑中环水务有限公司		1,706,478.65		1,706,478.65	
合计	21,286,134.47	403,191,065.88		424,477,200.35	

期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

(十四) 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	4,365,922.29	35,718.00	692,243.58		3,709,396.71
绿化费	1,826,476.90		596,917.68		1,229,559.22
设备维修费	52,154.42		36,996.35		15,158.07
网络使用费		60,000.00	8,333.35		51,666.65
合计	6,244,553.61	95,718.00	1,334,490.96		5,005,780.65

(十五) 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	16,726.58	117,086.07
坏账准备	2,347,743.39	223,547.90
预提土地租金	508,680.00	339,120.00
小计	2,873,149.97	679,753.97

项目	期末数	期初数
递延所得税负债：		
评估增值	3,387,907.15	2,956,350.90
无形资产摊销	3,553,499.46	3,157,905.93
小计	6,941,406.61	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	75,192.49	167,038.08
合计	75,192.49	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	13,238,754.03
其他应收款坏账准备	2,167,670.97
开办费	66,906.33
土地租赁费	2,034,720.00
小计	17,508,051.33
可抵扣差异项目：	
评估增值	16,924,531.34
无形资产摊销	14,213,997.84
小计	31,138,529.18

(十六) 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	15,713,995.07	1,612,014.25		15,406,425.00
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					

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	
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	15,713,995.07	1,612,014.25		15,406,425.00

(十七) 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	32,716,343.31	34,075,347.15
合计	32,716,343.31	34,075,347.15

(十八) 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
保证借款	10,000,000.00	91,425,000.00
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合计	30,000,000.00	131,425,000.00

(十九) 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	53,004,304.56	19,125,655.60
一至二年	7,747,930.70	22,442,280.86
二至三年	16,206,125.46	599,029.84
三至四年	399,299.59	271,196.56
四至五年	264,382.76	96,868.90
五年以上	281,783.69	191,721.29
合计	77,903,826.76	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

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为应付的设计费和工程款，原因为项目尚未结算。

(二十) 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	15,815,074.55	5,592,994.11
一至二年	2,636,632.28	70,000.00
二至三年	2,840,000.00	
三至四年	137,520.00	
四至五年		
五年以上	14.00	14.00
合计	21,429,240.83	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。

(二十一) 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	60,721,647.91	60,344,167.90	1,777,446.56
二、职工福利费		3,482,060.00	3,482,060.00	
三、社会保险费	239,007.96	9,965,154.96	9,900,383.59	303,779.33
医疗保险费	54,057.56	2,497,744.10	2,436,830.92	114,970.74
补充医疗保险				
基本养老保险费	169,333.61	6,211,399.30	6,211,663.94	169,068.97
失业保险	8,223.05	502,387.36	501,562.42	9,047.99
工伤保险	3,657.01	358,209.13	358,022.96	3,843.18
生育保险	3,736.73	395,415.07	392,303.35	6,848.45
四、住房公积金	12,883.80	3,680,266.75	3,668,209.75	24,940.80
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费、职工教育经费	2,194,142.30	1,557,567.37	1,335,028.20	2,416,681.47
八、非货币性福利				
合计	3,846,000.61	79,406,696.99	78,729,849.44	4,522,848.16

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 2,416,681.47 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。

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	28,694,418.98	1,772,847.72
营业税	950,560.54	1,860,008.67
企业所得税	18,321,802.58	6,096,965.16
个人所得税	165,706.11	-2,707.47
城市维护建设税	424,512.20	263,844.55
房产税	489,178.79	104,285.12
土地使用税	1,818,229.32	1,510,848.67
教育费附加	334,433.76	180,548.62
印花税	239,591.39	27,506.92
其他	134,333.89	120,480.99
合计	51,572,767.56	11,934,628.95

(二十三) 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	888,898.49	609,570.85
短期借款应付利息	56,833.31	348,888.62
合计	945,731.80	958,459.47

(二十四) 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	44,204,016.83	25,748,026.84
一至二年	2,400,481.05	2,491,184.25
二至三年	1,915,450.26	4,413,764.21
三至四年	971,656.61	2,919,137.93
四至五年	2,830,211.06	563,183.07
五年以上	2,926,320.81	693,412.34
合计	55,248,136.62	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

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为子公司向当地政府的借款及土地租赁费。截至本报告期末, 借款尚未到期、土地租赁费尚未摊销完毕。

(二十五) 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	98,485,368.00	63,085,368.00
合计	98,485,368.00	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	21,000,000.00	11,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	14,600,000.00
抵押、质押、保证借款	31,000,000.00	21,000,000.00
质押、保证借款	16,485,368.00	16,485,368.00
抵押、保证借款	24,000,000.00	
合计	98,485,368.00	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 7 月 23 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	7.1261	16,485,368.00	16,485,368.00
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 2 月 10 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	7.0904	12,000,000.00	10,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司东营分行	2013 年 9 月 6 日	2014 年 12 月 21 日	人民币	7.5325	12,000,000.00	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司东营分行	2012 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 21 日	人民币	7.5325	12,000,000.00	0.00
华夏银行股份有限公司呼和浩特分行	2010 年 12 月 20 日	2014 年 12 月 21 日	人民币	6.5500	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	/	/	/	/	63,485,368.00	37,485,368.00

(二十六) 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	67,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	28,000,000.00	34,000,000.00
抵押、保证借款	84,000,000.00	69,000,000.00
质押、保证借款	57,618,812.00	74,104,180.00
抵押、质押、保证借款	240,425,055.00	188,425,055.00

合计	477,043,867.00	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湘潭分行	2012 年 11 月 27 日	2022 年 8 月 29 日	人民币	7.2050	100,425,055.00	25,425,055.00
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	7.0861	81,000,000.00	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	7.1263	57,618,812.00	74,104,180.00
上海浦东发展银行股份有限公司东营分行	2012 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 16 日	人民币	7.5325	51,000,000.00	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	7.0400	40,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	/	330,043,867.00	261,529,235.00

(二十七) 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	50,322,326.52	6.72	3,629,796.78	42,036,961.74

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		47,660,646.24		59,575,807.80

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

(二十八) 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	/

(二十九) 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	322,662.49	345,573.37
递延收益-碾子山区污水项目	20,000,000.00	
合计	20,322,662.49	345,573.37

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、本期递延收益增加 20,000,000.00 元，主要原因为本期增加相关政府部门预先拨付的碾子山污水以后年度的运营补贴，共计金额 2,000.00 万元。

(三十) 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		873,374,537.00		1,028,399,228.00	1,455,624,228.00

1、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，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。本次非公开发行股票新增股份限售期为 12 个月。已经中准会计审验，并出具中准验字[2013]1038 号《验资报告》。

2、2013 年 10 月 23 日，公司以截止 2013 年 6 月 30 日公司总股本 582,249,691 股为基数，按每 10 股转增 15 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 873,374,537.00 股，转增基准日股本为 582,249,691.00 元，资本公积为 2,214,168,982.42 元，已经中准会计师审计，并于 2013 年 8 月 19 日出具中准审字[2013]1480 号审计报告。变更后的注册资本为人民币 1,455,624,228.00 元，已经中准会计师审验，并于 2013 年 10 月 23 日出具中准验字[2013]1068 号验资报告。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，国中天津持有本公司 299,312,500.00 股（经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本后的股数）无限售流通股，占总股本的 20.56%。

(三十一) 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	1,060,206,681.18	876,141,526.50	1,028,092,976.74
其他资本公积	309,527,468.46			309,527,468.46
合计	1,153,555,290.52	1,060,206,681.18	876,141,526.50	1,337,620,445.20

本公司本年资本公积增加 1,060,206,681.18 元，主要原因系本公司本年非公开发行股票溢价所致。本公司本年资本公积减少 876,141,526.50 元，主要原因系资本公积转增股本

873,374,537.00 元及本公司全资子公司国中香港收购子公司秦皇岛污水 25% 股权冲减的资本公积 2,766,989.50 元所致。

(三十二) 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

(三十三) 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	/
调整后 年初未分配利润	-454,708,143.21	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,763,532.14	/
期末未分配利润	-311,944,611.07	/

调整年初未分配利润明细：

- 1、 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2、 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3、 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5、 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

(三十四) 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	584,737,223.67	352,267,572.21
其他业务收入	4,664,019.68	4,322,874.38
营业成本	312,370,952.27	177,798,607.11

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	70,346,942.00	39,750,550.03	85,567,231.17	42,551,995.10
污水处理	200,592,359.20	106,970,182.91	181,817,888.31	95,515,192.27
工程服务	111,161,352.81	71,198,885.04	60,028,218.64	22,637,074.88
设备销售	202,636,569.66	93,897,947.09	24,854,234.09	16,676,057.00
合计	584,737,223.67	311,817,565.07	352,267,572.21	177,380,319.25

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	70,346,942.00	39,750,550.03	85,567,231.17	42,551,995.10
污水处理	200,592,359.20	106,970,182.91	181,817,888.31	95,515,192.27
工程技术咨询服务	30,877,840.79	9,635,844.91	34,833,147.25	3,742,213.46
设备销售	202,636,569.66	93,897,947.09	24,854,234.09	16,676,057.00
工程总包	79,531,837.24	60,699,163.36	24,093,782.55	17,900,834.32
运营服务	751,674.78	863,876.77	1,101,288.84	994,027.10
合计	584,737,223.67	311,817,565.07	352,267,572.21	177,380,319.25

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
东北	39,600,991.55	23,856,908.53		
华北	195,307,625.61	95,382,753.91	240,699,031.55	112,574,646.04
华东	161,444,831.51	137,835,964.09	52,653,806.03	34,462,836.09
华南	61,590,186.69	3,650,264.90		
华中	37,095,528.16	11,472,948.74		
西北	84,573,401.94	37,504,404.62	58,914,734.63	30,342,837.12
西南	5,124,658.21	2,114,320.28		
合计	584,737,223.67	311,817,565.07	352,267,572.21	177,380,319.25

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 (%)
A 单位	59,715,314.12	10.13
B 单位	36,453,540.00	6.18
C 单位	33,680,142.32	5.71
D 单位	32,412,000.00	5.50
E 单位	25,270,374.70	4.29
合计	187,531,371.14	31.81

(三十五) 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	2,062,645.13	2,729,397.75	应税收入
城市维护建设税	837,942.25	664,577.92	流转税税额
教育费附加	604,362.02	445,763.42	流转税税额
资源税	3,733.78	5,400.78	
其他	70,826.89	7,206.71	
合计	3,579,510.07	3,852,346.58	/

(三十六) 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	7,777,405.46	3,361,250.24
资产折旧与摊销	3,742,201.06	3,244,206.68
办公费	1,838,020.44	186,941.88
修理费	631,561.34	682,688.32
差旅费	1,206,615.54	640,191.60
招待费	2,687,771.20	301,834.27
广告宣传费	197,320.00	
咨询费	638,000.00	
售后维护费	3,661,575.37	
投标费	555,482.13	
其他	167,437.05	114,522.94
合计	23,103,389.59	8,531,635.93

(三十七) 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	33,692,749.78	26,453,029.95
租赁费	3,584,557.13	2,023,184.82
资产折旧与摊销	5,781,382.36	5,152,594.65
修理费用	1,160,986.45	2,504,186.81
税费	7,764,126.52	6,541,395.07
差旅费	3,769,896.76	3,431,452.31
办公费	6,911,882.69	4,223,396.10
业务招待费	2,955,412.82	3,677,270.58
劳务费		204,906.16
开办费	19,952.67	370,326.61
物料消耗	41,446.23	48,957.61
绿化费	678,217.72	39,059.81
中介服务费	2,293,097.09	4,123,874.16
物业费	1,040,319.50	1,120,751.99
培训费	56,595.00	181,314.74
研究开发费	5,169,391.74	1,083,284.25
排污费	566,868.00	496,199.92
业务宣传费	945,408.75	342,748.11
会务费	281,126.00	1,529,886.12
车辆交通费	979,339.97	951,168.10
保险费	1,426,129.86	
其他	1,283,891.01	404,469.24
合计	80,402,778.05	64,903,457.11

(三十八) 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	34,800,684.50	35,108,116.56
减：利息收入	1,989,422.88	696,897.04
转回未确认融资费用	3,066,186.72	563,610.06
其他	452,983.55	904,697.75
合计	36,330,431.89	35,879,527.33

(三十九) 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	-459,872.24	-29,330.32
持有至到期投资取得的投资收益	9,243,712.25	
合计	8,783,840.01	-29,330.32

(四十) 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	5,302,076.92	-1,442,542.20
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	5,302,076.92	-1,442,542.20

(四十一) 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	3,992,011.78	47,630.71	3,992,011.78
其中：固定资产处置利得	3,992,011.78	47,630.71	3,992,011.78
政府补助	34,742,080.63	23,533,748.05	28,339,811.66
债务豁免		431,501.72	

赔款收入	433,776.01		433,776.01
其他	2,417.86	84,440.73	2,417.86
合计	39,170,286.28	24,097,321.21	32,768,017.31

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
补助经费	7,000.00		城西区非公经济党工委工作补助经费
污染减排奖		50,000.00	依据西宁市财政局宁财建字[2012]375号文件取得
递延收益转入	22,910.88	22,910.88	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,列递延收益,并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入
拆迁补偿金		9,690,000.00	依据汉中市人民政府专项问题会议纪要及汉中市国中自来水有限公司第二水厂水源井迁改补偿协议、请示
中小企业发展及管理资金	287,000.00		齐齐哈尔市财政局中小企业发展及管理资金
政府补贴	4,426,200.00	4,426,200.00	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	3,196,000.00	3,216,000.00	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(2013)391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		依据山西省财政厅晋财建二[2012]190号、山西省环境保护厅晋环函[2013]99号文件
补助资金	100,000.00		太原市环境保护局 COD氨氮自动监控建设补助资金
运营补贴	5,000,000.00	3,000,000.00	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

项目	本期发生额	上期发生额	说明
污染减排先进企业奖		365,000.00	依据鄂尔多斯市财政局鄂财建指(2012)672号
供水补贴	3,206,268.97	2,707,137.17	东营市国中水务有限公司依据特许经营协议第七十一条取得的水费差额财政补贴（按实际水量进行核算）
专项资金	3,300,000.00		东营市财政局东营市发展和改革委员会东营市黄蓝区建设办公室东财建指[2013]126号
奖励先进单位奖金	10,000.00		湘潭九华示范区管理委员会奖励战高温夺高产先进单位
运营补贴	15,000,000.00		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
退税款	14,129.31		
返还企业所得税	120,571.47		
污染物减排		30,000.00	
纳税奖励		15,000.00	
运营补贴		11,500.00	
合计	34,742,080.63	23,533,748.05	/

(四十二) 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	142,080.83	373,434.48	142,080.83
其中: 固定资产处置损失	142,080.83	373,434.48	142,080.83
罚款	2,599.20	5,101.07	2,599.20
税收滞纳金	27,064.73		27,064.73
赞助、捐赠支出	5,000.00	150,000.00	5,000.00
其他		2,354.38	
合计	176,744.76	530,889.93	176,744.76

(四十三) 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	29,293,862.17	11,425,065.02
递延所得税调整	307,168.55	114,758.44
合计	29,601,030.72	11,539,823.46

(四十四) 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

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(元)	142,763,532.14	74,083,427.73
期初股本总额(股)	427,225,000.00	427,225,000.00
发行新股增加股本(股)	155,024,691.00	
资本公积转增股本(股)	873,374,537.00	640,837,500.00
转作股本的普通股股利(股)		
吸收自然人入股(股)		
本期发行新股增加股本月份	2013年6月	
本期减少股本(股)		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数(股)	1,378,111,882.50	1,068,062,500.00
基本每股收益(元/股)	0.1036	0.0694

备注：2013年10月，公司实施了2013年半年度资本公积金转增股本方案，以截止2013年6月30日公司总股本582,249,691股为基数，向全体股东每10股转增15股，共计转增873,374,537股，本次转增不影响所有者权益金额。根据相关会计准则的规定，需要按照调整后的股数重新计算上期的每股收益，因此以2012年12月31日公司总股本427,225,000为基数，以每10股转增15股的比例，转增股本640,837,500股，转增后股本为1,068,062,500股，并以此为基数重新计算了上期每股收益。

2、基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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为报告期月份数；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。

(四十五) 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	270,476,732.52
财务费用	1,989,422.88
营业外收入	24,854,155.57
合计	297,320,310.97

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	22,055,361.67
销售费用	3,066,847.31
往来款及备用金	290,560,455.85
财务费用	421,744.91

营业外支出	38,441.73
其他	95,718.00
合计	316,238,569.47

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到退回投资保证金	5,000,000.00
收至工程建设退回的租赁费	150,000.00
合计	5,150,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
履约保函保证金	1,566,958.98
股权收购法律服务律师费	50,000.00
合计	1,616,958.98

5、 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	2,979,738.50
融资租赁还款	11,915,161.56
履约保函费用	20,000.00
信息披露费用	624,000.00
合计	15,538,900.06

(四十六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	146,488,455.37	79,064,692.23
加：资产减值准备	5,302,076.92	-1,442,542.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,412,697.72	19,852,167.26
无形资产摊销	42,759,089.66	44,258,955.94
长期待摊费用摊销	1,334,490.96	881,513.85
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）	-3,860,462.56	325,803.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,531.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,866,871.22	35,671,726.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,783,840.01	29,330.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-873,410.41	311,495.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	827,149.78	-197,382.01

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,658,295.13	-1,679,445.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,047,138.16	-114,944,501.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,032,386.10	67,617,357.00
其他		150,000.00
经营活动产生的现金流量净额	140,127,193.33	129,899,170.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	264,405,156.50	130,859,317.81
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	133,545,838.69	-56,841,407.69

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
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	476,999,898.95	55,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	476,999,898.95	55,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,473,719.29	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	473,526,179.66	55,000,000.00
4. 取得子公司的净资产	168,719,119.45	
流动资产	269,788,332.29	
非流动资产	12,182,646.45	
流动负债	113,251,859.29	
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
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	264,405,156.50	130,859,317.81
其中：库存现金	148,932.32	127,723.40
可随时用于支付的银行存款	261,728,718.42	130,731,594.41
可随时用于支付的其他货币资金	2,527,505.76	
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	264,405,156.50	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(天津)水务有限公司	有限责任公司	天津市	朱军	建设、经营城市市政工程、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	90,000.00	20.56	20.56	是	79499862-5

(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	6,000.00	100.00	100.00	22257038-3
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	100.00	100.00	29545089-2

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
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,污水处理自动化检测;机械设备、化工原料(不含危险化学品、易制毒化学品)、玻璃钢制品销售;环保工程(凭资质证经营);建设、经营、维护污水处理厂等环境工程	2,090.00	95.00	95.00	75742244-0
东营国中水务有限公司	有限责任公司	东营市	王芳	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)	13,701.00	55.13	55.13	69310049-2
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;并提供相关的技术服务。	409.00 万美元	100.00	100.00	74541062-9
国水(昌黎)污水处理有限公司	有限责任公司	秦皇岛市昌黎县	朱勇军	建设、经营并维护污水厂处理及配套主干管网;并提供相关的技术服务	4,100.00	100.00	100.00	76206940-X
国水(马鞍山)污	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	5,265.5215	100.00	100.00	76276415-4

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
水处 理 有 限 公 司				厂及相关环境保 护工程,并提供相 关的技术咨询服务				
鄂 尔 多 斯 市 国 务 中 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 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 技术咨询等服务;生 产、销售再生水(仅 供工业用水)。(法 律、行政法规、国 务院决定规定应经 许可的,未获许可 不得生产经营)	15,400.00	100.00	100.00	67692477-2
太 原 豪 峰 污 水 处 理 有 限 公 司	有 限 责 任 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。	9,093.00	80.00	80.00	68986619-6
北 京 中 科 国 益 环 保 有 限 公 司	有 限 责 任 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;环境工程资 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	6,000.00	90.00	90.00	75770223-1
涿 州 中 科 国 益 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	涿 州 市	周 吉 全	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)	7,550.00	100.00	100.00	78865664-5
湘 潭 国 中 水 务	有 限 责 任 公 司	湘 潭 市	周 建 和	给排水工程设施 的咨询、设计、施	36,499.00	81.80	81.80	58094049-5

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
有限公司				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。				
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；污水处理项目建设、运营及维护	13,800.00	100.00	100.00	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的业务	12,000.00	75.81	75.81	59940200-5
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	周建和	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	5,000.00	90.00	90.00	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	100.00 万美元	100.00	100.00	
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	9,693.00	100.00	100.00	05391268-7
北京天地人环保科技有限公司	有限责任公司	北京市	许革	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；专业承	13,870.00	100.00	100.00	73766691-5

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
				包；销售机械设 备、电子产品；专 业承包。（未取得 行政许可的项目 除外）				
沈 阳 经 济 区 彰 武 爱 思 特 水 处 理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	阜 新 市	李 开 明	水处理、水处理附 产品，经营管理， 咨询服务	200.00	100.00	100.00	05566108-4
宁 阳 磁 窑 中 环 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	泰 安 市	孙 正 基	一般经营项目：污 水处理的投资、工 程建设及营运管 理；污水再生利 用；污水处理技术 服务；污泥加工、 销售	2,000.00	95.00	95.00	07133916-7
齐 齐 哈 尔 国 中 污 水 处 理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	齐 齐 哈 尔 市	石 大 勇	污水及中水处理， 建设、经营城市市 政排水项目及工 程、生态环境治理 工程，污水及中水 相关排水技术和 设备的开发、生产 与销售，并提供相 关的排水技术咨 询服务	500.00	100.00	100.00	08322402-5
齐 齐 哈 尔 国 中 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	齐 齐 哈 尔 市	石 大 勇	水源及供水设施 工程建筑、供水工 程相关的咨询、涉 及、设备供应、按 章，水处理的科 研、开发、利用及 其他水处理相关 业务	6,000.00	100.00	100.00	08322643-4

(三) 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

(四) 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			50,294,800.00	23.93

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保余额	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	93,000,000.00	2010年2月10日~2020年2月10日	否
国中（天津）水务有限公司	国水（昌黎）污水处理有限公司	47,660,646.24	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	74,104,180.00	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	31,000,000.00	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

(五) 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	

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（天津）水务有限公司	7,413,240.00	
其他应付款	国中控股有限公司	436.36	450.02

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、2014 年 1 月 6 日，本公司接到股东国中天津的通知，国中天津已于 2014 年 1 月 3 日将此前质押给吉林省信托有限责任公司的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。国中天津本次解除质押的股数为 86,962,500 股（经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本后的股数），占公司总股本的比例为 5.97%。截至 2014 年 1 月 7 日，国中天津持有公司 299,312,500 股无限售流通股股票，占公司总股本的 20.56%。本次股份质押登记解除后，国中天津持有的公司股份中用于质押的股份数为 190,000,000 股，占公司总股本的 13.05%。

2、2014 年 1 月 18 日，本公司与山东省住房与城乡建设厅、山东国新航城镇建设运营有限公司共同签订了《山东省"百镇建设示范行动"示范镇基础设施配套项目建设战略合作协议》（以下简称"本协议"）。本协议的签订是本公司开拓乡镇供排水市场、践行公司发展战略的组成部分。

3、瑞典当地时间 2014 年 2 月 25 日晚间，本公司全资子公司国中香港与(1)Tomas Askinger 和 Sherif Abamecha Fahima AB 公司签订的《股份收购协议》；(2)与 Josab 公司签订的《认购协议》；(3)与 Andrej Setina 签订的《借款协议》和《质押协议》。国中香港为履行以上一系列协议需支付的金额（不包含国中香港为行使认股权证需支付的金额）合计约为 6,527.34 万元人民币。Josab 公司已于瑞典当地时间 2014 年 2 月 28 日召开股东大会，表决通过关于新发行股份和新发行认股权证的有关议案，至此本公司通过全资子公司国中香港持有 Josab 公司 23,161,698 股股份，约占 Josab 公司本次新股发行后的总股本的 44%，成为 Josab 公司的控股股东。

4、为配合公司新业务进展，经管理层决定，于 2014 年 2 月 24 日出资成立子公司国中家源，该公司已于 2014 年 2 月 25 日取得营业执照，注册资本为人民币 5,100 万元。同时，成立国中大华，该公司于 2014 年 3 月 18 日取得营业执照，注册资本为人民币 5,000 万元。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

1、股权质押

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东国中天津持有本公司 299,312,500 股（经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本后的股数）无限售流通股股票，占总股本的 20.56%，其中用于质押的股份数为 276,962,500 股（经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本后的股数），占总股本的 19.03%。

2、借款担保

(1) 2011 年 1 月 14 日，第四届十八次董事会会议审议通过为达旗污水向华夏银行呼和浩

特市分行申请授信提供担保的议案，担保金额为 8,900 万元，截至报告期末，本公司对达旗污水的担保余额为 7,000 万元。

(2) 2010 年 8 月 23 日，第四届董事会第十六次会议审议通过本公司其全资子公司涿州污水向中国银行股份有限公司涿州支行借款 5,500 万元提供连带责任担保，本公司与签署担保行为中国银行股份有限公司保定分行，截至报告期末，本公司对涿州污水的担保余额为 3,400 万元。

(3) 2012 年 9 月 3 日，第五届董事会第七次会议审议通过本公司为控股子公司湘潭自来水提供不高于 23,000 万元人民币的贷款提供担保，期限不超过 10 年，实际担保金额为 21,400 万元，期限为 10 年。截至报告期末，本公司对湘潭自来水的担保余额 10,842.51 万元。

(4) 2012 年 9 月 20 日，第五届董事会第八次会议审议通过为天地人向华夏银行股份有限公司北京和平门支行借款人民币 1,500 万元提供担保的议案。截至报告期末，本公司对全资子公司天地人的担保余额为 1,000 万元。

(5) 2012 年 10 月 30 日，第五届董事会第九次会议审议通过本公司全资子公司东营污水拟与上海浦东发展银行股份有限公司东营分行签订人民币 6,900 万元的固定资产贷款合同，本公司为其贷款承担连带责任保证。截至报告期末，本公司对东营污水的担保余额为 6,300 万元。

(6) 2013 年 3 月 4 日，第五届董事会第十一次会议审议通过本公司控股子公司东营自来水拟与上海浦东发展银行股份有限公司东营分行签订人民币 5,000 万元的固定资产贷款合同，本公司为其贷款承担连带责任保证。截至报告期末，本公司对东营自来水的担保余额 4,500 万元。

(7) 2013 年 8 月 22 日，第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于为北京天地人环保科技有限公司提供担保的议案》，为全资子公司天地人在浦发银行北京分行申请 1 年期最高额 5,000 万元的授信额度，该笔担保合同下的授信额度分配为：3,000 万元为流动资金借款，2,000 万元为履约保函；本公司提供连带责任保证。截至报告期末，本公司对全资子公司天地人的担保余额为 522.32 万元。

3、2013 年 7 月 5 日，本公司间接第一大股东国中控股有限公司（以下简称“国中控股”）在香港交易所公告，国中控股主要股东之一、董事局主席兼执行董事姜照柏先生已与国中控股另一主要股东李月华女士签订了股份买卖协议，姜照柏先生将以 440,000,000 港元向李月华女士收购 Rich Monitor Limited 的全部权益。该等交易完成后，姜照柏先生对国中控股的持股量将从已发行股本的约 11.664% 增加至约 28.663%，而李月华女士将不再是国中控股的股东。本次国中控股股份变动并未导致国中水务当前的实际控制人有关情况发生变化，国中水务目前不存在拥有公司实际控制权的人。

#### 4、重大海外投资

(1) 2013 年 8 月，本公司与 Aquaporin A/S 公司（以下简称“Aquaporin 公司”）签订了《谅解备忘录》（以下简称“备忘录”），双方计划通过在中国成立一家合资公司，从事中国市场水处理仿生膜的研发、商业化、改进和销售，并且使用仿生膜研发和商业化水处理/海水淡化系统。本备忘录不具备法律约束力，双方对该备忘录不具有任何法律义务，双方是否达成合作及合作内容均存在不确定性。

(2) 2013 年 12 月，本公司与 BioKube A/S 公司（以下简称“BioKube 公司”或“标的公司”）、Selda A/S 公司（以下简称“Selda 公司”或“出售方”，以上收购方、标的公司和出售方合称“各方”）签订了《谅解备忘录》（以下简称“备忘录”），本公司有意收购而出售方有意出售标的公司的全部权益（在完全稀释的基础之上）（以下简称“本次交易”）。本次交易将以本公司自出售方分两批次购买标的公司已发行股份和本公司认购标的公司新发行股份相结合的形式进行。

本备忘录旨在表明各方的合作意向，不对各方构成具有法律约束力的义务（约束性、费用约定和排他性条款除外）。本备忘录付诸实施及实施过程中均存在变动的可能性，具体的实施内容和进度尚存在不确定性。

5、股份减持

2013 年 1 月 14 日至 2013 年 2 月 25 日，公司股东国中天津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，国中天津持有本公司股份 119,725,000 股（经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本后的股数为 299,312,500 股），占公司总股本的 20.56%，仍为本公司第一大股东。

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账款	6,700,000.00	29.32	33,500.00	0.50	12,500,000.00	65.41	62,500.00	0.50
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	16,150,000.00	70.68	68,750.00	0.43	6,610,000.00	34.59	21,050.00	0.32
组合小计	16,150,000.00	70.68	68,750.00	0.43	6,610,000.00	34.59	21,050.00	0.32
合计	22,850,000.00	/	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
A 单位	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：						
1 年以内	7,300,000.00	45.20	24,500.00	6,610,000.00	100.00	21,050.00
1 年以内小计	7,300,000.00	45.20	24,500.00	6,610,000.00	100.00	21,050.00
1 至 2 年	8,850,000.00	54.80	44,250.00			
合计	16,150,000.00	100	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(%)
A 单位	客户	6,700,000.00	1-2 年	29.32
B 单位	客户	4,640,000.00	1-2 年	20.31
C 单位	客户	4,210,000.00	1-2 年	18.42
D 单位	客户	2,660,000.00	1 年以内	11.64
E 单位	关联企业	2,400,000.00	1 年以内	10.50
合计	/	20,610,000.00	/	90.19

(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	195,188,637.23	95.23			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	9,774,845.04	4.77	725.22	0.01	15,723,764.10	10.06	2,618.82	0.02
组合小计	9,774,845.04	4.77	725.22	0.01	15,723,764.10	10.06	2,618.82	0.02
合计	204,963,482.27	/	725.22	/	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
国水（昌黎）污水处理有限公司	57,927,970.72			单项金额重大500万元以上
涿州中科国益水务有限公司	56,583,628.18			单项金额重大500万元以上
湘潭国中水务有限公司	33,527,579.16			单项金额重大500万元以上
东营国中水务有限公司	15,123,500.00			单项金额重大500万元以上
牙克石市国中水务有限公司	12,870,000.00			单项金额重大500万元以上
国中水务香港有限公司	10,535,610.00			单项金额重大500万元以上
国水（马鞍山）污水处理有限公司	8,620,349.17			单项金额重大500万元以上
合计	195,188,637.23		/	/

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	7,721,898.25	79.00	460.49	14,518,817.31	92.34	2,594.09
1 年以内小计	7,721,898.25	79.00	460.49	14,518,817.31	92.34	2,594.09
1 至 2 年	2,050,000.00	20.97	250.00	1,004,696.79	6.39	23.48
2 至 3 年	2,696.79	0.03	13.48	200,050.00	1.27	0.25
3 至 4 年	50.00	0.00	0.25	200.00	0.00	1.00
4 至 5 年	200.00	0.00	1.00			
合计	9,774,845.04	100.00	725.22	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(%)
国水（昌黎）污水处理有限公司	子公司	57,927,970.72	1 年以内	28.26
涿州中科国益水务有限公司	子公司	56,583,628.18	3 年以内	27.61

湘潭国中水务有限公司	子公司	33,527,579.16	1 年以内	16.36
东营国中水务有限公司	子公司	15,123,500.00	1 年以内	7.38
牙克石市国中水务有限公司	子公司	12,870,000.00	2 年以内	6.28
合计	/	176,032,678.06	/	85.89

(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			100.00	100.00
国水(昌黎)污水处理有限公司	40,341,766.58	40,341,766.58		40,341,766.58			100.00	100.00
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	298,561,820.00	122,700,000.00	175,861,820.00	298,561,820.00			81.80	81.80
东营国中环	138,000,000.00	69,000,000.00	69,000,000.00	138,000,000.00			100.00	100.00

保科技有限 公司								
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	45,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00	45,000,000.00			90.00	90.00
湘潭国中污 水处理有限 公司	90,960,000.00	36,390,000.00	54,570,000.00	90,960,000.00			75.81	75.81
牙克石市国 中水务有限 公司	96,930,000.00	11,000,000.00	85,930,000.00	96,930,000.00			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
北京天地人 环保科技有 限公司	650,000,000.00	55,000,000.00	595,000,000.00	650,000,000.00			100.00	100.00
宁阳磁窑中 环水务有限 公司	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00			95.00	95.00
沈阳经济区 彰爱思特水 处理有限公 司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00			100.00	100.00
齐齐哈尔国 中污水处理 有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00
齐齐哈尔国 中水务有限 公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00			100.00	100.00

(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	9,264,150.94	20,410,000.00
其他业务收入	9,623,070.50	6,782,948.65
营业成本	1,676,416.95	3,035,879.66

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
工程服务	9,264,150.94	1,676,416.95	20,410,000.00	3,035,879.66
合计	9,264,150.94	1,676,416.95	20,410,000.00	3,035,879.66

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	9,264,150.94	1,676,416.95	20,410,000.00	3,035,879.66
合计	9,264,150.94	1,676,416.95	20,410,000.00	3,035,879.66

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	3,200,000.00	501,904.62		
中国天津	3,800,000.00	550,330.23		
中国江苏			6,700,000.00	896,368.70
中国河北	2,264,150.94	624,182.10	9,500,000.00	1,500,344.80
中国上海			4,210,000.00	639,166.16
合计	9,264,150.94	1,676,416.95	20,410,000.00	3,035,879.66

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 (%)
A 单位	3,800,000.00	20.12
B 单位	3,200,000.00	16.94
C 单位	2,264,150.94	11.99
合计	9,264,150.94	49.05

(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
持有至到期投资取得的投资收益	8,928,783.03	
合计	53,920,807.31	42,900,000.00

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(马鞍山)污水处理有限公司	3,511,714.24	3,300,000.00	本期分配股利较去年增加
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
汉江供水实业有限责任公司	1,749,332.97		本期分配股利
国水(昌黎)污水处理有限公司	14,594,820.15		本期分配股利
合计	44,992,024.28	42,900,000.00	/

(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	46,195,254.90	43,988,314.77
加: 资产减值准备	16,806.40	-222,454.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	541,729.58	505,511.67
无形资产摊销	120,720.00	110,979.96
长期待摊费用摊销	660,585.84	658,644.23
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,049.30	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,072,825.43	2,680,635.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-53,920,807.31	-42,900,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-25,743.81	
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)	34,906,122.15	-9,194,077.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-54,776,707.11	61,496,991.47
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-21,199,164.63	57,124,545.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	94,866,579.43	26,357,941.24
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	68,508,638.19	-85,583,451.75

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	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,849,930.95		-325,803.77	-76,936.15
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	28,339,811.66	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) 依据山西省财政厅晋财建二[2012]190 号, 山西省环境保护厅晋环函[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; (5) 齐齐哈尔市财政局中小企业发展及管理资金; (6) 太原市环境保护局 COD 氨氮自动监控建设补助资金; (7) 依据东营市财政局东营市发展和改革委员会东营市黄蓝区建设办公室东财建指[2013]126 号; (8) 湘潭九华示范区管理委员会奖励战高温夺高产先进单位奖金; (9) 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; (10) 城西区非公经济党工委工作补助经费等。	17,610,610.88	21,311,105.49

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
债务重组损益			431,501.72	3,058.89
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				6,462,570.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,529.94		-73,014.72	-157,179.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,783,840.01		-29,330.32	6,404,208.77
少数股东权益影响额	-12,228.47		10,822.63	-1,211,318.23
所得税影响额	-5,449,892.32		-2,956,809.45	-1,720,534.21
合计	35,912,991.77		14,667,976.97	31,014,975.82

(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	7.79	0.1036	0.1036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.0775	0.0775

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：朱勇军

黑龙江国中水务股份有限公司

2014 年 4 月 16 日