

# 黑龙江国中水务股份有限公司

600187

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 本报告期所涉及的未来计划、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。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告（未经审计）.....	29
第十节	备查文件目录.....	128

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国中水务、公司	指	黑龙江国中水务股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 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
润国际	指	润国际控股有限公司，原名国中控股有限公司
国中天津	指	国中（天津）水务有限公司
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），原名中准会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
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责任公司
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
亿思通环保	指	四川国中亿思通环保科技有限公司
国中润源	指	天津国中润源污水处理有限公司
Josab 公司	指	Josab International AB
《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）以一定期限的特许经营权，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
PVC	指	Polyvinyl Chloride 的缩写，即聚氯乙烯
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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	ICW
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	guangzhiqiang@interchinawater.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	264,864,765.87	166,551,626.34	59.03
归属于上市公司股东的净利润	51,407,001.21	28,693,922.67	79.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,132,004.93	22,674,380.37	63.76
经营活动产生的现金流量净额	-13,352,211.26	26,501,694.52	-150.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,564,527,505.21	2,511,901,405.59	2.10
总资产	3,723,514,285.39	3,551,912,232.26	4.83

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.0353	0.0221	59.73
稀释每股收益（元/股）	0.0353	0.0221	59.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0255	0.0174	46.55
加权平均净资产收益率（%）	2.03	2.44	减少 0.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.46	1.94	减少 0.48 个百分点

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，因此重新计算了上期每股收益。

### 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	91,644.36	
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	7,261,555.44	包括：（1）依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件，本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，确认为递延收益，并在相关资产的折旧年限

		内分期摊销确认为营业外收入；(2) 根据昌黎县财政局关于国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴的通知确认营业外收入；(3) 依据政府相关部门关于碾子山区污水处理项目运营补贴拨付通知书确认的营业外收入；(4) 马鞍山环保局拨付的监控补助；(5) 中关村企业信用促进会补助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,124,845.58	包括天地人前股东给予的，用于弥补天地人 2012 年度未实现承诺业绩的补偿款 450 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,068,503.18	持有交易性金融资产期间取得的投资收益
少数股东权益影响额	-144,948.83	
所得税影响额	-2,126,603.45	
合计	14,274,996.28	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司上下围绕 2014 年工作计划，坚持“轻重并举、软硬兼施、投资并购、国际视野”的发展方针，继续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，扎实推进市场开拓、管理提升、海外并购等各项工作，并取得了积极成效。

在市场开拓方面，公司基本完成了农村环保产品设备、知识产权、人力资源等各方面的系统建设工作，目前已经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，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。

在管理提升方面，公司继续深化全面预算管理、ERP 管理、绩效管理体系和企业文化建设，通过采购降本、费用控制等方式严格控制成本，初步完成了公司 ERP 管理系统的建设，通过强化绩效考核、企业文化建设提升员工执行力和凝聚力，基本完成公司绩效考核体系的建立，基本明确企业文化的核心体系和实施计划。

在海外并购方面，公司密切关注对国际先进水务环保技术的投资机会，积极谋求海外技术并购。报告期内公司完成了对瑞典 Josab 公司的股份收购。

立足当前的市场环境和公司发展形势，下半年，公司将继续保持危机感和紧迫感，加速市场开拓，夯实管理基础，在确保全年经营业绩的同时，不断提高公司核心竞争能力。下半年，公司将继续拓展新型城镇供排水业务，并与地方政府、居民用户共同探索并不断完善适宜于该新兴市场的商业模式；继续强化全面预算管理、ERP 管理、绩效管理体系和企业文化建设，保持经营效率的稳定提升；加强新技术的研究和开发，提高核心竞争能力；加快投资并购，加速收购和引进海外前沿水处理技术。

公司现在的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。公司的主营业务保持稳健发展态势，各项经营和财务指标持续稳定。2014 年上半年，公司实现营业收入 26,486.48 万元，比去年同期增长 59.03%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,140.70 万元，比去年同期增长 79.16%。

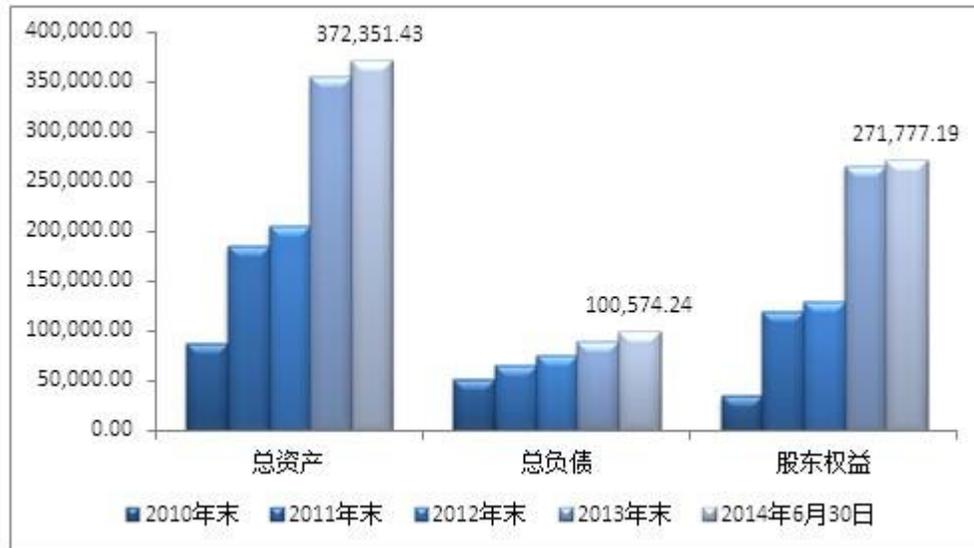
报告期公司的主要财务指标情况如下表所示：

单位：万元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	变动额	变动比例
总资产	372,351.43	355,191.22	17,160.21	4.83%
总负债	100,574.24	88,922.79	11,651.45	13.10%
所有者权益	271,777.19	266,268.43	5,508.76	2.07%
项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	变动额	变动比例
营业收入	26,486.48	16,655.16	9,831.32	59.03%
归属于母公司所有者的净利润	5,140.70	2,869.39	2,271.31	79.16%

截至报告期末，公司总资产达到 372,351.43 万元，较 2013 年末增长 4.83%。公司自 2010 年以来主要资产负债项目的变动情况如下图所示：

单位：万元



(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	264,864,765.87	166,551,626.34	59.03
营业成本	134,217,674.52	85,612,381.26	56.77
销售费用	14,992,465.74	5,734,054.13	161.46
管理费用	54,000,967.12	32,520,679.36	66.05
财务费用	16,318,547.20	19,012,373.13	-14.17
经营活动产生的现金流量净额	-13,352,211.26	26,501,694.52	-150.38
投资活动产生的现金流量净额	18,734,429.45	-216,857,655.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	41,424,655.68	1,293,026,885.36	-96.80
研发支出	8,356,639.74	971,811.93	759.90

营业收入变动原因说明：(1) 合并范围发生变化，一方面公司于 2013 年 7 月底完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月将天地人纳入财务报表合并范围，另一方面公司于 2013 年 8 月底完成对宁阳磁窑污水的收购，自 2013 年 9 月将宁阳磁窑污水纳入财务报表合并范围，这两家公司对合并后的营业收入有重要贡献；(2) 公司子公司东营污水于 2014 年 1 月开始运营，去年同期处于在建期。

营业成本变动原因说明：与营业收入变动原因类似，(1) 由于合并范围发生变化，本期较去年同期新增天地人和宁阳磁窑污水的营业成本；(2) 公司子公司东营污水于 2014 年 1 月开始运营，去年同期处于在建期。

销售费用变动原因说明：2013 年 7 月底公司完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月将天地人纳入财务报表合并范围，由于天地人业务分散在全国各地，且行业竞争激烈，导致天地人销售费用较高。

管理费用变动原因说明：(1) 2013 年 7 月底公司完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年

8 月将天地人纳入财务报表合并范围；(2) 公司积极开展海外技术并购活动，本期公司支付了并购相关的中介机构费用约 500 万元；(3) 公司子公司东营污水于 2014 年 1 月开始运营，去年同期处于在建期。

财务费用变动原因说明：公司贷款余额较上年同期减少导致借款利息减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司于 2013 年 7 月底完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月将天地人纳入财务报表合并范围，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，同时本期支付的投标保证金和履约保证金较多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期赎回银行理财产品产生较大收回投资收到的现金，该部分资金对应资产类科目变动主要体现在交易性金融资产中。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司去年上半年完成非公开发行，获得募集资金约 12 亿元。

研发支出变动原因说明：(1) 公司 2012 年 12 月，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，随着平台的日益成熟及相关研发项目的增加，导致研发投入增加；(2) 公司于 2013 年 7 月底完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月将天地人纳入财务报表合并范围，天地人为确保其行业内的技术领先地位，对技术研发保持持续性经费投入。

## 2、 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 2013 年 7 月底公司完成对天地人 100% 股权收购，自 2013 年 8 月将天地人纳入财务报表合并范围。2014 年 1-6 月天地人实现净利润 2,357.15 万元，占公司净利润总额的 44.01%，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

公司 2014 年非公开发行预案等相关议案经公司第五届董事会第二十八次会议、公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，尚须取得中国证监会的最终核准。

### (3) 经营计划进展说明

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。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水销售	3,465.36	1,881.63	45.70	-3.88	-4.48	增加 0.34 个百分点
污水处理	11,407.60	6,313.73	44.65	15.83	23.78	减少 3.55 个百分点
工程服务	9,330.15	4,193.29	55.06	322.86	379.92	减少 5.34 个百分点
设备销售	1,931.45	959.71	50.31	145.84	60.40	增加 26.47 个百分点
合计	26,134.56	13,348.36	48.92	58.91	56.25	增加 0.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水销售	3,465.36	1,881.63	45.70	-3.88	-4.48	增加 0.34 个百分点
污水处理	11,407.60	6,313.73	44.65	15.83	23.78	减少 3.55 个百分点
工程技术咨询服务	1,549.29	384.89	75.16	-1.85	29.80	减少 6.06 个百分点
设备销售	1,931.45	959.71	50.31	145.84	60.40	增加 26.47 个百分点
工程总包	7,780.86	3,808.40	51.05	1,246.75	624.09	增加 42.09 个百分点
合计	26,134.56	13,348.36	48.92	58.91	56.25	增加 0.87 个百分点

按分产品类别列示对毛利率的变动进行分析:

污水处理: 2014 年上半年毛利率为 44.65%, 较去年同期下降 3.55 个百分点, 主要原因为由于人工和原材料涨价所带来的成本上涨, 故污水处理环节, 毛利率有小幅下滑。

工程技术咨询服务: 2014 年上半年毛利率为 75.16%, 较去年同期下降 6.06 个百分点, 主要原因: 天地人技术咨询服务的毛利率低于公司原有的技术咨询服务的毛利率, 本期将天地人纳入合并范围后拉低了公司整体的毛利率。

设备销售: 2014 年上半年毛利率为 50.31%, 较去年同期增加 26.47 个百分点, 主要原因为天地人设备销售业务的毛利率高于公司原有的设备销售毛利率, 本期将天地人纳入合并范围后提高了公司整体的毛利率。

工程总包: 2014 年上半年毛利率为 51.05%, 较去年同期增加 42.09 个百分点, 主要原因为

天地人工程总包业务的毛利率高于公司原有的工程总包毛利率，本期将天地人纳入合并范围后提高了公司整体的毛利率。

## 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	379.85	不适用
华北	9,968.32	-10.34
华东	6,710.88	134.69
华南	172.05	不适用
华中	5,781.29	不适用
西北	2,737.67	10.90
西南	384.50	不适用
合计	26,134.56	58.91

2013 年 7 月底，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) 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、含汞废物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。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

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	468,628.37	2014/6/26至2014/7/3	保本浮动收益	4%	盈利	否

截至 2014 年 6 月 30 日，公司投资的理财余额为 468,628.37 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	本报告期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	8,287.38	118,276.58	4,614.98	尚未使用的募集资金为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

(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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预期	未达到计划	变更原因及
--------	--------	-----------	--------------	--------------	--------	------	------	--------	--------	-------	-------

					划 进 度				计 收 益	进 度 和 收 益 说 明	募 集 资 金 变 更 程 序 说 明
收购 天地 人 90% 股权	否	49,500.00	2,450.00	49,500.00	是	已 完 成	13,492.78	13,965.59	是		
建设 东营 河口 污水 工程	否	6,900.00		6,900.00	是	基 本 完 成					
建设 九华 供水 工程	否	17,586.18	2,834.28	14,627.55	是	建 设 中					
建设 九华 污水 工程	否	8,091.65	2,451.96	8,799.50	是	建 设 中					
建设 牙克 石给 排水 工程	否	9,693.00	551.14	8,166.32	是	建 设 中					
天地 人增 资	否	10,000.00		10,000.00	是	已 完 成					
北京 中科 增资	否	4,500.00		4,500.00	是	已 完 成					
建设 环境 科技 创新 工程 技术 研究 平	否	4,500.00		4,500.00	是	已 完 成					

台											
补充 流动 资金	否	11,283.21		11,283.21	是	已 完 成					
合计	/	122,054.04	8,287.38	118,276.58	/	/		/	/	/	/

### 3、 主要子公司、参股公司分析

公司于 2013 年 7 月底完成对天地人 100% 股权收购，并自 2013 年 8 月起纳入财务报表合并范围。2014 年 1-6 月，天地人净利润为 2,357.15 万元，占公司净利润总额的 44.01%。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新科技环保企业，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 2014 年 6 月 30 日，天地人注册资本为 13,870 万元，总资产 43,782.84 万元，净资产 27,505.69 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、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项  
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项  
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响  
√ 不适用

五、 重大关联交易  
√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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	61,344,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	361,992,251.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	361,992,251.60
担保总额占公司净资产的比例(%)	13.32

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有	是否及	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

					履行期限	时严格履行		
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		
	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		

			起 12 个月不得转让				
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	承诺时间 2013 年 6 月 21 日，承诺期限 12 个月	是	是		

			转让				
	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（水务）有限公司	国中天所控制的企业今后将以任何方式（包括但不限于单独经营、通过经营拥有一公司或企业	长期	是	是	

			<p>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竞争的业活动。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</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			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	

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

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

九、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，无相关整改措施及整改情况。

## 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	387,561,728	26.63				-387,561,728	-387,561,728	0	0
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	387,561,728	26.63				-387,561,728	-387,561,728	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,068,062,500	73.37				+387,561,728	+387,561,728	1,455,624,228	100.00
1、人民币普通股	1,068,062,500	73.37				+387,561,728	+387,561,728	1,455,624,228	100.00
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	1,455,624,228	100.00				0	0	1,455,624,228	100.00

2、 股份变动情况说明

2013 年 6 月，公司向特定对象非公开发行股票 155,024,691 股。本次非公开发行新增股份

于 2013 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，自发行结束之日起 12 个月内不得转让。2013 年 10 月，经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本事项，本次非公开发行限售股由 155,024,691 股同比例增加至 387,561,728 股。本次非公开发行限售股于 2014 年 6 月 20 日限售期满，于 2014 年 6 月 23 日起上市流通，本次限售股上市流通数量为 387,561,728 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
融通基金管理有限公司	75,000,000	75,000,000			非公开发行股票	2014年6月20日
长信基金管理有限公司	71,250,000	71,250,000			非公开发行股票	2014年6月20日
泰达宏利基金管理有限公司	48,000,000	48,000,000			非公开发行股票	2014年6月20日
华夏基金管理有限公司	40,000,000	40,000,000			非公开发行股票	2014年6月20日
西藏瑞华投资发展有限公司	40,000,000	40,000,000			非公开发行股票	2014年6月20日
平安大华基金管理有限公司	40,000,000	40,000,000			非公开发行股票	2014年6月20日
华商基金管理有限公司	39,250,000	39,250,000			非公开发行股票	2014年6月20日
兴业全球基金管理有限公司	34,061,728	34,061,728			非公开发行股票	2014年6月20日
合计	387,561,728	387,561,728			/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				64,755		
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	境内	15.62	227,312,500	-72,000,000	0	质 181,950,000

限公司	非国 有法 人					押
融通基金公司－工行－融通战略 1 号资产管理计划	未知	4.99	72,600,000	-2,400,000	0	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	0	0	未知
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	未知	2.75	40,000,000	0	0	未知
平安大华基金公司－平安－平安信托－平安财富创赢一期 29 号集合资金信托计划	未知	2.75	40,000,000	0	0	未知
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	未知	2.65	38,518,893	0	0	未知
中国民生银行股份有限公司－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	2.28	33,260,750	0	0	未知
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	未知	2.12	30,885,385	30,885,385	0	未知
西藏瑞华投资发展有限公司	未知	2.06	30,000,000	-10,000,000	0	未知
全国社保基金一一六组合	未知	1.30	18,980,099	18,980,099	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
国中（天津）水务有限公司	227,312,500	人民币普通股 227,312,500
融通基金公司－工行－融通战略 1 号资产管理计划	72,600,000	人民币普通股 72,600,000
长信基金公司－工行－中江国际信托－金狮 207 号证券投资集合资金信托	71,250,000	人民币普通股 71,250,000
华夏基金公司－民生－华夏基金非公开发行股票分级 2 号资产管理计划	40,000,000	人民币普通股 40,000,000
平安大华基金公司－平安－平安	40,000,000	人民币普通股 40,000,000

信托—平安财富创赢一期 29 号集合资金信托计划			
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	38,518,893	人民币普通股	38,518,893
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	33,260,750	人民币普通股	33,260,750
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	30,885,385	人民币普通股	30,885,385
西藏瑞华投资发展有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
全国社保基金一一六组合	18,980,099	人民币普通股	18,980,099
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。		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林长盛	董事	离任	个人原因
蔡建文	财务总监	离任	工作原因
尹峻	董事、副总裁、财务总监	聘任	工作原因

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		311,909,255.10	264,405,156.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		468,628.37	300,642,221.22
应收票据		7,727,480.00	6,280,000.00
应收账款		382,078,089.27	412,229,233.94
预付款项		398,549,796.30	444,975,056.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,551,367.01	56,798,238.37
买入返售金融资产			
存货		100,458,144.13	39,891,724.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,311,742,760.18	1,525,221,630.51
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,494,294.83	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		64,742,585.98	9,397,054.13

投资性房地产		503,403.52	525,897.94
固定资产		364,748,142.74	371,144,504.43
在建工程		515,915,068.59	377,631,107.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		992,438,531.60	801,194,976.98
开发支出		2,977,058.78	1,724,586.20
商誉		424,535,605.30	424,477,200.35
长期待摊费用		6,032,163.36	5,005,780.65
递延所得税资产		2,347,829.12	2,873,149.97
其他非流动资产		32,036,841.39	32,716,343.31
非流动资产合计		2,411,771,525.21	2,026,690,601.75
资产总计		3,723,514,285.39	3,551,912,232.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		140,100,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存 放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		86,597,294.90	77,903,826.76
预收款项		37,881,674.98	21,429,240.83
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,777,512.77	4,522,848.16
应交税费		27,664,979.42	51,572,767.56
应付利息		399,049.99	945,731.80
应付股利			
其他应付款		116,022,695.14	55,248,136.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流		70,242,684.00	98,485,368.00

动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		483,685,891.20	340,107,919.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		459,543,867.00	477,043,867.00
应付债券			
长期应付款		37,386,358.33	42,036,961.74
专项应付款		2,775,096.46	2,775,096.46
预计负债			
递延所得税负债		7,039,962.38	6,941,406.61
其他非流动负债		15,311,207.05	20,322,662.49
非流动负债合计		522,056,491.22	549,119,994.30
负债合计		1,005,742,382.42	889,227,914.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
资本公积		1,337,620,445.20	1,337,620,445.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,601,343.46	30,601,343.46
一般风险准备			
未分配利润		-260,537,609.86	-311,944,611.07
外币报表折算差额		1,219,098.41	
归属于母公司所有者权益合计		2,564,527,505.21	2,511,901,405.59
少数股东权益		153,244,397.76	150,782,912.64
所有者权益合计		2,717,771,902.97	2,662,684,318.23
负债和所有者权益总计		3,723,514,285.39	3,551,912,232.26

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		69,902,331.41	94,866,579.43
交易性金融资产		468,628.37	103,642,221.22
应收票据			
应收账款		22,447,750.00	22,747,750.00
预付款项		1,947,890.55	301,159.00
应收利息		23,046,351.44	18,204,498.59
应收股利			
其他应收款		267,337,152.76	204,962,757.05
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		385,150,104.53	444,724,965.29
<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		2,411,940,882.97	2,168,117,282.97
投资性房地产			
固定资产		741,103.41	958,135.16
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		293,043.38	353,403.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,310,166.17	3,640,459.09
递延所得税资产		25,743.81	25,743.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,536,310,939.74	2,293,095,024.41
资产总计		2,921,461,044.27	2,737,819,989.70

<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,013,087.48	957,656.83
应交税费		1,628,737.30	605,433.12
应付利息		216,700.00	156,400.01
应付股利			
其他应付款		387,435,066.66	337,832,315.38
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		475,293,591.44	369,551,805.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,000,000.00	40,000,000.00
负债合计		515,293,591.44	409,551,805.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
资本公积		1,397,894,915.32	1,397,894,915.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
一般风险准备			
未分配利润		-473,033,450.94	-550,932,719.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,406,167,452.83	2,328,268,184.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,921,461,044.27	2,737,819,989.70

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

合并利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		264,864,765.87	166,551,626.34
其中：营业收入		264,864,765.87	166,551,626.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		220,330,654.50	144,567,735.63
其中：营业成本		134,217,674.52	85,612,381.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,755,256.73	1,577,241.38
销售费用		14,992,465.74	5,734,054.13
管理费用		54,000,967.12	32,520,679.36
财务费用		16,318,547.20	19,012,373.13
资产减值损失		-954,256.81	111,006.37
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）		2,502,402.41	5,210,251.34
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）		47,036,513.78	27,194,142.05
加：营业外收入		16,695,812.60	9,800,785.86
减：营业外支出		45,483.04	10,275.53
其中：非流动资产处置损失		498.70	2,909.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,686,843.34	36,984,652.38

减：所得税费用		10,125,749.74	6,322,449.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,561,093.60	30,662,203.29
归属于母公司所有者的净利润		51,407,001.21	28,693,922.67
少数股东损益		2,154,092.39	1,968,280.62
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0353	0.0221
（二）稀释每股收益		0.0353	0.0221
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		53,561,093.60	30,662,203.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,407,001.21	28,693,922.67
归属于少数股东的综合收益总额		2,154,092.39	1,968,280.62

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,521,098.14	13,440,747.23
减：营业成本		1,137,131.10	1,374,248.75
营业税金及附加		363,544.32	752,681.86
销售费用			
管理费用		9,309,570.04	8,865,476.17
财务费用		2,625,194.32	2,067,249.73
资产减值损失		56,738.34	18,023.14
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）		77,582,280.52	49,947,158.11
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）		77,611,200.54	50,310,225.69
加：营业外收入		666,301.50	
减：营业外支出			11,081.70
其中：非流动资产处置损失			8,881.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,277,502.04	50,299,143.99
减：所得税费用		378,233.57	10,447.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,899,268.47	50,288,696.78
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		77,899,268.47	50,288,696.78

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

合并现金流量表  
2014 年 1—6 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		262,001,131.71	155,457,402.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		892.35	120,571.47
收到其他与经营活动有关的现金		102,287,538.55	194,734,616.75
经营活动现金流入小计		364,289,562.61	350,312,590.82
购买商品、接受劳务支付的现金		109,613,696.68	56,525,639.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔			

付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,843,890.34	30,666,970.74
支付的各项税费		40,431,656.52	19,945,145.47
支付其他与经营活动有关的现金		176,752,530.33	216,673,140.83
经营活动现金流出小计		377,641,773.87	323,810,896.30
经营活动产生的现金流量净额		-13,352,211.26	26,501,694.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,046,842,508.84	
取得投资收益收到的现金		2,242,096.03	62,946.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,200.00	2,133,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,049,089,804.87	2,196,646.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,910,739.95	103,408,173.67
投资支付的现金		757,820,745.30	19,713,528.24
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		95,516,890.17	95,932,600.00
支付其他与投资活		5,107,000.00	

动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,030,355,375.42	219,054,301.91
投资活动产生的现金流量净额		18,734,429.45	-216,857,655.42
<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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,100,000.00	158,000,000.00
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		140,100,000.00	1,378,540,397.10
偿还债务支付的现金		75,742,684.00	59,642,684.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,925,079.54	17,746,222.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		678,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		6,007,580.78	8,124,605.48
筹资活动现金流出小计		98,675,344.32	85,513,511.74
筹资活动产生的现金流量净额		41,424,655.68	1,293,026,885.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		697,224.73	-6,339.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		47,504,098.60	1,102,664,584.68
加：期初现金及现金等价物余额		264,405,156.50	130,859,317.81

六、期末现金及现金等价物余额		311,909,255.10	1,233,523,902.49
----------------	--	----------------	------------------

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 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		9,500,000.00	3,260,000.00
收到的税费返还			120,571.47
收到其他与经营活动有关的现金		379,423,641.63	257,005,659.69
经营活动现金流入小计		388,923,641.63	260,386,231.16
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,012,443.58	6,156,184.64
支付的各项税费		167,348.19	3,308,025.05
支付其他与经营活动有关的现金		289,805,308.23	208,305,355.96
经营活动现金流出小计		295,985,100.00	217,769,565.65
经营活动产生的现金流量净额		92,938,541.63	42,616,665.51
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		580,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		957,610.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		580,957,610.90	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,013,495.00	3,086,989.58
投资支付的现金		720,297,350.00	29,093,528.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,500,000.00	95,932,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,107,000.00	
投资活动现金流出小计		750,917,845.00	128,113,117.82
投资活动产生的现金流量净额		-169,960,234.10	-128,113,117.82
<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		80,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	1,295,540,397.10
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,892,555.55	2,214,084.44
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000.00	2,167,024.70
筹资活动现金流出小计		27,942,555.55	39,381,109.14
筹资活动产生的现金流量净额		52,057,444.45	1,256,159,287.96
<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>		-24,964,248.02	1,170,662,835.65

加：期初现金及现金等价物余额		94,866,579.43	26,357,941.24
六、期末现金及现金等价物余额		69,902,331.41	1,197,020,776.89

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							51,407,001.21	1,219,098.41	2,461,485.12	55,087,584.74
（一）							51,407,001.21		2,154,092.39	53,561,093.60

净利润										
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						51,407,001.21		2,154,092.39	53,561,093.60	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配								-678,000.00	-678,000.00	
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										-678,000.00	-678,000.00
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(七) 其他								1,219,098.41	985,392.73	2,204,491.14
四、本 期期末 余额	1,455,624,228.00	1,337,620,445.20			30,601,343.46		-260,537,609.86	1,219,098.41	153,244,397.76	2,717,771,902.97

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	1,153,555,290.52			30,601,343.46		-454,708,143.21		140,470,814.58	1,297,144,305.35
加：会计政策变更							5,547,757.26			5,547,757.26
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	427,225,000.00	1,153,555,290.52			30,601,343.46		-449,160,385.95		140,470,814.58	1,302,692,062.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,024,691.00	1,060,613,691.90					28,693,922.67		-9,784,729.88	1,234,547,575.69
（一）净利润							28,693,922.67		1,968,280.62	30,662,203.29
（二）其他综合收益										

上述 (一)和 (二)小计							28,693,922.67		1,968,280.62	30,662,203.29
(三)所有者投入和减少资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40							-11,753,010.50	1,206,652,361.90
1. 所有者投入资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40							-11,753,010.50	1,206,652,361.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所										

所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-2,766,989.50								-2,766,989.50
四、本期期末余额	582,249,691.00	2,214,168,982.42			30,601,343.46		-420,466,463.28		130,686,084.70	2,537,239,638.30

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,455,624,228.00	1,397,894,915.32			25,681,760.45		-550,932,719.41	2,328,268,184.36
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	1,455,624,228.00	1,397,894,915.32			25,681,760.45		-550,932,719.41	2,328,268,184.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							77,899,268.47	77,899,268.47
(一)净利润							77,899,268.47	77,899,268.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							77,899,268.47	77,899,268.47
(三)所有者投入								

和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股								

本)								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
(六) 专 项储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七) 其 他								
四、本期 期末余额	1,455,624,228.00	1,397,894,915.32			25,681,760.45		-473,033,450.94	2,406,167,452.83

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	1,211,062,771.14			25,681,760.45		-597,127,974.31	1,066,841,557.28
加:会计政策变更							5,547,757.26	5,547,757.26
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	427,225,000.00	1,211,062,771.14			25,681,760.45		-591,580,217.05	1,072,389,314.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	155,024,691.00	1,063,380,681.40					50,288,696.78	1,268,694,069.18
(一)净利润							50,288,696.78	50,288,696.78
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							50,288,696.78	50,288,696.78
(三)所有者投入和减少资本	155,024,691.00	1,063,380,681.40						1,218,405,372.40
1. 所有者	155,024,691.00	1,063,380,681.40						1,218,405,372.40

投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六)专项 储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七)其他								
四、本期期 末余额	582,249,691.00	2,274,443,452.54			25,681,760.45		-541,291,520.27	2,341,083,383.72

法定代表人：朱勇军 主管会计工作负责人：尹峻 会计机构负责人：尹峻

## 二、 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为不低于根据公司 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

经中准会计师事务所审验，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，已经中准会计师事务所审计，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，已经中准会计师事务所审验，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。

## 三、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：

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

### (三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### (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%

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

工程、大修理工程等。

2、在建工程在已达到预定可使用状态时，转入固定资产。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

公司按照单项在建工程计提减值准备。

(十六) 借款费用:

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

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

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

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

(十七) 无形资产:

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

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

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

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

(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。

3、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

(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。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税收入的 3% 或 5%	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额的 7% 或 5%	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、根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号文件和青海省国家税务总局公告 2012 年 2 号文件，本公司子公司青海污水享受西部大开发税收优惠政策，2013-2020 企业所得税减按 15%征收。青海污水已进行 2014 年企业所得税减免税备案，减按 15%缴纳企业所得税。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。2014 年子公司达旗污水和太原污水均按 12.5%税率征收。
- 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）享受国家级高新产业园区的优惠政策：企业所得税减按 15%税率征收。企业自注册之日起，三年内免征所得税，第四年至第六年减半征收所得税。本公司子公司中科国益于 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），2014 年度享受国家级高新产业园区的优惠政策，企业所得税按 15%税率征收。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），2014 年度享受国家级高新产业园区的优惠政策，企业所得税按 15%税率征收。

## 五、 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报	少数股东权益	少数股东权益中用于冲	从母公司所有者权益冲减子公司少

						项目余额			表		减少少数股东损益的金额	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	2,727.33		
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	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	7,038.00	55.13	55.13	是	6,437.04		

公司					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）								
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	2,898.21		
国中水务香港有限公司	全资子公司	中国香港	水务行业	3,250.00 万美元	水务项目的投资、管理及相关服务等	3,250.00 万美元		100.00	100.00	是			

司													
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	-33.28		
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	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	6,000.00		100.00	100.00	是			

务有限公司					应、按章，水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关业务								
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	全资子公司	北京市	环保行业	5,100.00	专业承包：工程咨询；投资；技术开发；销售化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；销售机械设备、五金交电、仪器仪表；技术进出口。	5,100.00		100.00	100.00	是			
北京国中大华环保科技有限公司	控股子公司	北京市	环保行业	5,100.00	专业承包：建筑工程项目管理；项目投资；技术开发；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）；销售机械设备、五金交电、仪器仪表。	0		80.00	80.00	是	-5.16		
天津国中润源污水处理有限公司	控股子公司	天津市	污水处理行业	1,500.00	污水处理、环保技术开发、咨询服务、转让，市政道路工程、环境工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后	0		60.00	60.00	是			

					方可开展 经营活 动)								
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全 称	子公 司类 型	注 册地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
国水 (昌黎) 污水 处理 有限 公司	全 资 子 公 司	秦 皇 岛 市 昌 黎 县	污 水 处 理	4,100.00	建 设、 经 营 维 护 污 水 厂 配 主 管 及 套 干 网 ;并 提 供 相 关 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 并 经 营、 维 护 污 水 厂 及 关 境 保 护 工 程,并 提 供 相 关	5,930.00		100.00	100.00	是			

					的技术咨询服务。								
鄂尔多斯市中务有限	全资子公司	鄂尔多斯市达拉特旗	污水处理	15,400.00	设计、建设、经营和维护污水处理厂城集管网等关键环节工程,并供关备发、产、销及术询服生、销再水(仅工用水)。	15,660.00		100.00	100.00	是			
太原峰污水处理有限公司	控股子公司	太原市	污水处理	9,093.00	污水处理设施的建设、经营; 污水处理设施的询、研、计、工设安。	7,648.00		80.00	80.00	是	2,349.91		

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	409.00 万 美 元	建 设 、 经 营 维 护 污 水 处 理 厂 环 保 工 程 ； 并 提 供 相 关 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 自 来 水 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 汉 江 供 水 实 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 、 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	控 股	西 宁	污 水	2,090.00	设 计 、 研	2,878.50		95.00	95.00	是	138.14		

雄越环保科技有限责任公司	子公司	市	处理行业		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）								
北京中科国益环保工程有限公司	控股子公司	北京市	环境工程行业	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。	8,248.41		90.00	90.00	是	621.59		
涿州中科国益	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、	8,638.25		100.00	100.00	是			

水务有限公司					开发服务(涉及行政许可的凭许可证经营)								
北京天人环保科技有限公司	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			
沈阳经济区彰武思特水处理有限公司	全资子公司	阜新市	污水处理行业	200.00	水处理、水处理副产品,经营管理,咨询服务	200.00		100.00	100.00	是			
宁阳磁窑中水务有限公司	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、工程建设及运营管理;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	96.36		

(二) 合并范围发生变更的说明

2014年2月本公司设立全资子公司国中家源,主要经营专业承包:工程咨询;投资;技术开发;销售化工产品(不含一类易制毒化学品及危险化学品);销售机械设备、五金交电、仪器仪表;技术进出口。

2014 年 4 月本公司设立控股子公司国中大华，主要经营专业承包：建筑工程项目管理；项目投资；技术开发；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）；销售机械设备、五金交电、仪器仪表。

2014 年 6 月本公司设立控股子公司国中润源，主要经营范围：污水处理、环保技术开发、咨询服务、转让、市政道路工程、环保工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本期将国中家源、国中大华、国中润源纳入本公司合并范围。

## 六、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
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	143,399.84	148,932.32
人民币	/	/	143,399.84	148,932.32
银行存款：	/	/	304,455,149.50	261,728,718.42
人民币	/	/	189,971,041.83	261,728,718.42
港元	144,231,946.67	0.79375	114,484,107.67	
其他货币资金：	/	/	7,310,705.76	2,527,505.76
人民币	/	/	7,310,705.76	2,527,505.76
合计	/	/	311,909,255.10	264,405,156.50

### (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	468,628.37	300,642,221.22
合计	468,628.37	300,642,221.22

### (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	7,727,480.00	6,280,000.00
合计	7,727,480.00	6,280,000.00

### (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提坏账准备的应收账款	236,259,492.46	60.04	4,329,891.91	1.83	278,807,004.89	65.53	6,908,102.22	2.48
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	157,218,243.22	39.96	7,069,754.50	4.5	146,660,983.08	34.47	6,330,651.81	4.32
组合小计	157,218,243.22	39.96	7,069,754.50	4.5	146,660,983.08	34.47	6,330,651.81	4.32
合计	393,477,735.68	/	11,399,646.41	/	425,467,987.97	/	13,238,754.03	/

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	7,360,000.00	220,800.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
B 单位	23,405,766.62	702,173.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
C 单位	11,900,000.00	357,000.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
D 单位	11,496,756.00	344,902.68	3.00	单项金额重大 500 万元以上
E 单位	11,050,000.00	331,500.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
F 单位	10,730,000.00	321,900.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
G 单位	9,450,000.00	283,500.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
H 单位	9,049,203.35	271,476.10	3.00	单项金额重大 500 万元以上
I 单位	8,004,000.00	240,120.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
J 单位	6,271,160.28	188,134.81	3.00	单项金额重大 500 万元以上
K 单位	6,031,020.36	180,930.61	3.00	单项金额重大 500 万元以上

				万元以上
L 单位	5,608,865.95	168,265.98	3.00	单项金额重大 500 万元以上
M 单位	5,587,005.48	167,610.16	3.00	单项金额重大 500 万元以上
N 单位	6,414,894.00	32,074.47	0.50	单项金额重大 500 万元以上
O 单位	6,700,000.00	33,500.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
P 单位	9,440,639.62	47,203.20	0.50	单项金额重大 500 万元以上
Q 单位	36,964,740.80	184,823.70	0.50	单项金额重大 500 万元以上
R 单位	8,967,368.00	44,836.84	0.50	单项金额重大 500 万元以上
S 单位	8,059,592.00	40,297.96	0.50	单项金额重大 500 万元以上
T 单位	18,737,600.00	93,688.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
U 单位	15,030,880.00	75,154.40	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	236,259,492.46	4,329,891.91	/	/

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	101,982,941.31	64.87	2,623,532.61	73,481,442.97	50.10	1,763,684.75
1 年以内小计	101,982,941.31	64.87	2,623,532.61	73,481,442.97	50.10	1,763,684.75
1 至 2 年	29,818,543.02	18.97	1,284,172.71	56,695,647.89	38.66	2,435,512.72
2 至 3 年	16,991,415.76	10.81	787,788.50	12,525,680.36	8.54	1,252,473.99
3 至 4 年	6,578,864.51	4.18	1,389,616.91	3,770,152.83	2.57	753,757.57
4 至 5 年	1,669,939.71	1.06	808,104.86	98,942.51	0.07	36,106.26
5 年以上	176,538.91	0.11	176,538.91	89,116.52	0.06	89,116.52
合计	157,218,243.22	100.00	7,069,754.50	146,660,983.08	100.00	6,330,651.81

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	36,964,740.80	1 年以内/1-2 年	9.39
B 单位	客户	23,405,766.62	1 年以内	5.95
C 单位	客户	18,737,600.00	1 年以内/1-2 年	4.76
D 单位	客户	15,030,880.00	1 年以内	3.82
E 单位	客户	11,900,000.00	1 年以内	3.02
合计	/	106,038,987.42	/	26.94

(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	52,996,937.36	46.67	604,984.69	1.14	25,852,400.00	43.84	454,262.00	1.76
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法	58,106,951.43	51.15	2,447,537.09	4.22	30,613,509.34	51.92	1,713,408.97	5.60
组合小计	58,106,951.43	51.15	2,447,537.09	4.22	30,613,509.34	51.92	1,713,408.97	5.60
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	2.2			2,500,000.00	4.24		
合计	113,603,888.79	/	3,052,521.78	/	58,965,909.34	/	2,167,670.97	/

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
A 单位	13,600,000.00	408,000.00	3.00	单项金额重大 500 万元以上
B 单位	10,065,500.00	50,327.50	0.50	单项金额重大 500 万元以上
C 单位	9,031,437.36	45,157.19	0.50	单项金额重大 500 万元以上
D 单位	5,300,000.00	26,500.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上

E 单位	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
F 单位	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
G 单位	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	52,996,937.36	604,984.69	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	33,603,649.60	57.83	987,347.58	21,564,881.78	70.44	435,904.76
1 年以内小计	33,603,649.60	57.83	987,347.58	21,564,881.78	70.44	435,904.76
1 至 2 年	18,058,486.97	31.08	206,942.93	4,140,823.95	13.53	68,707.36
2 至 3 年	4,112,128.45	7.07	276,914.21	2,673,112.24	8.73	262,738.23
3 至 4 年	1,452,725.04	2.50	229,396.00	1,419,530.00	4.64	229,296.25
4 至 5 年	231,400.00	0.40	98,375.00	196,600.00	0.64	98,201.00
5 年以上	648,561.37	1.12	648,561.37	618,561.37	2.02	618,561.37
合计	58,106,951.43	100.00	2,447,537.09	30,613,509.34	100.00	1,713,408.97

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(%)
A 单位	联营企业	13,600,000.00	1 年以内	11.98
B 单位	其他单位	10,065,500.00	1 年以内/1-2 年	8.86
C 单位	其他单位	5,300,000.00	1 年以内	4.67
D 单位	其他单位	5,000,000.00	1-2 年	4.40
E 单位	其他单位	5,000,000.00	1 年以内	4.40
合计	/	38,965,500.00	/	34.31

(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	254,079,008.53	63.75	333,855,764.35	75.03

1 至 2 年	136,697,472.74	34.30	101,345,294.34	22.77
2 至 3 年	7,711,522.63	1.93	9,736,117.67	2.19
3 年以上	61,792.40	0.02	37,880.00	0.01
合计	398,549,796.30	100.00	444,975,056.36	100.00

注：账龄超过一年的预付款项主要为碾子山自来水公司预付得特许经营权 6000 万及在建项目公司预付得工程款和设备款。

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	非关联公司	60,000,000.00	1 年以内	预付特许经营权收购款
B 单位	非关联公司	56,025,000.00	1 年以内/1-2 年	预付设备款
C 单位	非关联公司	33,931,852.00	1 年以内/1-2 年	预付设备款
D 单位	非关联公司	23,420,347.40	1 年以内/1-2 年	预付工程款
E 单位	非关联公司	23,004,000.00	1 年以内/1-2 年	预付设备款
合计	/	196,381,199.40	/	/

(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	33,341,196.24		33,341,196.24	9,795,505.70		9,795,505.70
在产品				9,413,725.54		9,413,725.54
库存商品	12,106,554.05		12,106,554.05	7,996,034.05		7,996,034.05
周转材料	5,834.75		5,834.75	4,987.49		4,987.49
工程施工	55,004,559.09		55,004,559.09	12,681,471.34		12,681,471.34
合计	100,458,144.13		100,458,144.13	39,891,724.12		39,891,724.12

(八) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	5,494,294.83	
合计	5,494,294.83	

(九) 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
四川国中亿思通环保科技有限公司	4,320,000.00		4,320,000.00	4,320,000.00		90	90

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	635,914.55	-137,929.33	497,985.22		49	49
Josab International AB	52,591,247.64		51,742,405.83	51,742,405.83		36.78	36.78
新疆京天诚环保科技有限公司	8,000,000.00	7,761,139.58	-578,944.65	7,182,194.93		40	40

本公司与 2014 年 6 月底完成对亿思通环保 90% 的股权收购，在 2014 年 7 月亿思通正式纳入公司合并范围。

(十) 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	412,569.90	22,494.42		435,064.32
1.房屋、建筑物	412,569.90	22,494.42		435,064.32
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	525,897.94		22,494.42	503,403.52
1.房屋、建筑物	525,897.94		22,494.42	503,403.52

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	525,897.94		22,494.42	503,403.52
1.房屋、建筑物	525,897.94		22,494.42	503,403.52
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：22,494.42 元。

(十一) 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：	487,954,151.89	4,071,544.56		115,218.00	491,910,478.45
其中：房屋及建筑 物	163,336,921.46				163,336,921.46
机器设备					
运输工具	13,009,008.00	174,700.00		95,078.00	13,088,630.00
通用设备	38,028,179.25	2,928,647.56		8,290.00	40,948,536.81
专用设备	266,494,822.49	497,500.00		9,350.00	266,982,972.49
其他设备	7,085,220.69	470,697.00		2,500.00	7,553,417.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合 计：	116,809,647.46	10,457,505.85		104,817.60	127,162,335.71
其中：房屋及建筑 物	20,580,346.09	2,812,368.89			23,392,714.98
机器设备					
运输工具	6,475,634.74	899,257.87		91,462.98	7,283,429.63
通用设备	12,833,641.40	1,768,551.00		8,041.30	14,594,151.10
专用设备	73,109,148.89	4,468,090.34		2,525.00	77,574,714.23
其他设备	3,810,876.34	509,237.75		2,788.32	4,317,325.77
三、固定资产账面 净值合计	371,144,504.43	/		/	364,748,142.74
其中：房屋及建筑 物	142,756,575.37	/		/	139,944,206.48
机器设备		/		/	
运输工具	6,533,373.26	/		/	5,805,200.37
通用设备	25,194,537.85	/		/	26,354,385.71
专用设备	193,385,673.60	/		/	189,408,258.26
其他设备	3,274,344.35	/		/	3,236,091.92

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	371,144,504.43	/	/	364,748,142.74
其中：房屋及建筑物	142,756,575.37	/	/	139,944,206.48
机器设备		/	/	
运输工具	6,533,373.26	/	/	5,805,200.37
通用设备	25,194,537.85	/	/	26,354,385.71
专用设备	193,385,673.60	/	/	189,408,258.26
其他设备	3,274,344.35	/	/	3,236,091.92

本期折旧额：10,352,688.25 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	3,466,477.14	48,870,849.38

(十二) 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	515,915,068.59		515,915,068.59	377,631,107.79		377,631,107.79

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 /无形资产	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	1,999,216.85				93.79	90%				自筹	1,999,216.85
汉中市城北加压站工程	6,000,000.00	59,000.00				0.98	未开工				自筹	59,000.00
汉中市中心城区北区给水工程设计费		150,000.00					未开工				自筹	150,000.00
东营市第二自来水厂二期工程	87,810,800.00	35,075,723.05	6,339,679.54			64.21	92%	8,350,951.94	1,516,773.34	7.5325	自筹	41,415,402.59
鄂尔	166,611,800.00	79,961,876.25			22,000.00	100.62	93%	3,612,705.70			自	79,939,876.25

多斯达旗污水处理BOT工程											筹集	
涿州东厂扩建工程	62,120,000.00	9,851,028.90	3,266,232.41			53.50	90%				自筹	13,117,261.31
东营河口BOT工程	137,920,000.00	69,556,556.55	90,708,614.89	155,616,121.00		116.20	99%	5,259,662.69		7.5325	自筹募集	4,649,050.44
湘潭自来水工程	366,458,100.00	173,858,975.84	49,981,611.16			79.07	97%	11,011,430.70	3,732,910.39	7.2050	自募集筹	223,840,587.00
湘潭经济技术开发区污水处理一期工程	214,290,000.00	2,911,260.35	36,787,764.54			53.53	70%				自筹募集	39,699,024.89
秦皇岛水厂改扩建		103,000.00					未开工				自筹	103,000.00

工程												
沈阳彰武污水处理厂 BOT 项目	29,413,800.00	2,122,070.00	152,252.60			7.73	12%				自筹	2,274,322.60
齐齐哈尔碾子山区供水项目	35,000,000.00	1,982,400.00	1,131,092.66			8.90	10%				自筹	3,113,492.66
石门供水工程	155,512,900.00		105,512,900.00			67.85	60%				自筹	105,512,900.00
消毒设备改造	220,000.00		41,934.00			19.06	19%				自筹	41,934.00
合计	1,265,037,400.00	377,631,107.79	293,922,081.80	155,616,121.00	22,000.00	/	/	28,234,751.03	5,249,683.73	/	/	515,915,068.59

- (1) 汉中市城北加压站工程和汉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 92%。
- (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，截止本报告期末整体完工进度为 90%。
- (5) 东营河口 BOT 工程项目本期工程进度约占总工程的 99%，已于 2014 年 1 月达到可使用状态，已完工部分结转至无形资产。
- (6) 湘潭自来水工程本期正在建设当中，约占总工程的 97%。
- (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 70%。
- (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 项目目前已经开始施工，约占总工程的 12%
- (10) 齐齐哈尔碾子山区供水项目目前正在建设中，约占总工程的 10%
- (11) 石门供水工程项目目前正在施工，约占总工程的 60%
- (12) 昌黎污水消毒设备改造项目目前正在施工，约占总工程的 19%

(十三) 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	992,752,289.23	215,616,121.00		1,208,368,410.23
软件	751,226.66			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	960,189,902.57	215,616,121.00		1,175,806,023.57
二、累计摊销合计	191,557,312.25	24,372,566.38		215,929,878.63
软件	391,854.05	62,576.70		454,430.75
土地使用权	3,529,223.84	686,633.30		4,215,857.14
污水处理特许经营权	187,636,234.36	23,623,356.38		211,259,590.74
三、无形资产账面净值合计	801,194,976.98	191,243,554.62		992,438,531.60
软件	359,372.61	-62,576.70		296,795.91
土地使用权	28,281,936.16	-686,633.30		27,595,302.86
污水处理特许经营权	772,553,668.21	191,992,764.62		964,546,432.83
四、减值准备合计				
软件				
污水处理特许经营权				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	801,194,976.98	191,243,554.62		992,438,531.60
软件	359,372.61	-62,576.70		296,795.91
土地使用权	28,281,936.16	-686,633.30		27,595,302.86
污水处理特许经营权	772,553,668.21	191,992,764.62		964,546,432.83

本期摊销额：24,372,566.38 元。

(十四) 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	
汉中市石门供水有限公司		58,404.95		58,404.95	
合计	424,477,200.35	58,404.95		424,535,605.30	

(十五) 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	3,724,554.78	1,724,483.00	389,641.43		5,059,396.35
绿化费	1,229,559.22		298,458.84		931,100.38
网络使用费	51,666.65		10,000.02		41,666.63
合计	5,005,780.65	1,724,483.00	698,100.29		6,032,163.36

(十六) 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
坏账准备影响可抵扣暂时性差异	2,277,179.12	2,347,743.39
预提土地租金	70,650.00	508,680.00
小计	2,347,829.12	2,873,149.97
递延所得税负债：		

评估增值	3,288,666.14	3,387,907.15
无形资产摊销	3,751,296.24	3,553,499.46
小计	7,039,962.38	6,941,406.61

(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
合计		75,192.49

(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	11,399,646.41
其他应收款坏账准备	3,052,521.78
开办费	
土地租赁费	282,600.00
小计	14,734,768.19
可抵扣差异项目：	
评估增值	17,410,071.70
无形资产摊销	14,213,997.84
小计	31,624,069.54

(十七) 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	15,406,425.00		954,256.81		14,452,168.19
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物					

资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,406,425.00		954,256.81		14,452,168.19

(十八) 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	32,036,841.39	32,716,343.31
合计	32,036,841.39	32,716,343.31

(十九) 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	60,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	80,100,000.00	20,000,000.00
合计	140,100,000.00	30,000,000.00

(二十) 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	50,246,346.23	53,004,304.56
一至二年	28,679,597.99	7,747,930.70
二至三年	6,270,952.45	16,206,125.46
三至四年	766,678.76	399,299.59
四至五年	220,911.81	264,382.76
五年以上	412,807.66	281,783.69
合计	86,597,294.90	77,903,826.76

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。

(二十一) 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	27,857,131.83	15,815,074.55
一至二年	9,954,529.15	2,636,632.28
二至三年	70,000.00	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	37,881,674.98	21,429,240.83

- 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。

(二十二) 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	1,777,446.56	43,621,773.66	43,393,979.53	2,005,240.69
二、职工福利费		1,663,595.64	1,663,595.64	
三、社会保险费	303,779.33	5,914,131.17	5,839,835.92	378,074.58
基本养老保险费	169,068.97	3,425,996.04	3,380,505.84	214,559.17
失业保险	9,047.99	259,781.17	257,503.06	11,326.10
医疗保险费	114,970.74	1,913,560.08	1,892,223.26	136,307.56
生育保险	6,848.45	154,964.82	152,225.87	9,587.40
工伤保险	3,843.18	159,829.06	157,377.89	6,294.35
年金缴费				
四、住房公积金	24,940.80	2,329,830.82	2,354,771.62	0
五、辞退福利				
六、其他		60,000.00	60,000.00	
七、工会经费、职工教育经费	2,416,681.47	512,096.54	534,580.51	2,394,197.50
八、非货币性福利		25,249.00	25,249.00	
合计	4,522,848.16	54,126,676.83	53,872,012.22	4,777,512.77

工会经费和职工教育经费金额 2,394,197.50 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	17,577,491.88	28,694,418.98
营业税	639,961.59	950,560.54
企业所得税	7,853,585.54	18,321,802.58
个人所得税	102,823.40	165,706.11
城市维护建设税	99,381.27	424,512.20
房产税	122,271.99	489,178.79
土地使用税	981,884.98	1,818,229.32

教育费附加	102,239.72	334,433.76
印花税	26,436.01	239,591.39
其他	158,903.04	134,333.89
合计	27,664,979.42	51,572,767.56

(二十四) 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	109,211.04	888,898.49
短期借款应付利息	289,838.95	56,833.31
合计	399,049.99	945,731.80

(二十五) 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	94,975,370.54	44,204,016.83
一至二年	12,458,250.32	2,400,481.05
二至三年	838,852.43	1,915,450.26
三至四年	761,348.28	971,656.61
四至五年	886,083.91	2,830,211.06
五年以上	6,102,789.66	2,926,320.81
合计	116,022,695.14	55,248,136.62

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
国中(天津)水务有限公司	55,674,852.78	7,413,240.00
合计	55,674,852.78	7,413,240.00

(二十六) 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	70,242,684.00	98,485,368.00
合计	70,242,684.00	98,485,368.00

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	14,500,000.00	21,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
抵押、质押、保证借款	22,500,000.00	31,000,000.00
质押、保证借款	8,242,684.00	16,485,368.00

抵押、保证借款	19,000,000.00	24,000,000.00
合计	70,242,684.00	98,485,368.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 2 月 10 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	7.0861	13,500,000.00	12,000,000.00
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	13,000,000.00	12,000,000.00
招商银行股份有限公司青岛云霄路支行	2010 年 7 月 23 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	7.1261	8,242,684.00	16,485,368.00
中国工商银行秦皇岛市迎宾路支行	2003 年 5 月 16 日	2014 年 11 月 20 日	人民币	6.2225	8,000,000.00	8,000,000.00
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	6,000,000.00	12,000,000.00
中国银行股份有限公司涿州支行	2007 年 8 月 15 日	2014 年 12 月 21 日	人民币	6.5500	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	/	/	/	/	54,742,684.00	66,485,368.00

(二十七) 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	67,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	28,000,000.00
抵押、保证借款	77,000,000.00	84,000,000.00
质押、保证借款	57,618,812.00	57,618,812.00
抵押、质押、保证借款	232,925,055.00	240,425,055.00
合计	459,543,867.00	477,043,867.00

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	100,425,055.00
招商银行股份有限公司	2010 年 2	2020 年 2	人民币	7.0865	73,500,000.00	81,000,000.00

限公司青岛云霄路支行	月 10 日	月 10 日				
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	57,618,812.00
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	51,000,000.00
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	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	322,543,867.00	330,043,867.00

(二十八) 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	4,936,774.15	37,386,358.33

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		41,703,065.46		47,660,646.24

(二十九) 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	/

(三十) 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	311,207.05	322,662.49
递延收益-碾子山区污水项目	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	15,311,207.05	20,322,662.49

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、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, 本报告期确认了 500 万元。

(三十一) 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	1,455,624,228.00						1,455,624,228.00

(三十二) 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)	1,028,092,976.74			1,028,092,976.74
其他资本公积	309,527,468.46			309,527,468.46
合计	1,337,620,445.20			1,337,620,445.20

(三十三) 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

(三十四) 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	-311,944,611.07	/
调整后 年初未分配利润	-311,944,611.07	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	51,407,001.21	/
期末未分配利润	-260,537,609.86	/

(三十五) 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	261,345,601.63	164,463,339.41
其他业务收入	3,519,164.24	2,088,286.93
营业成本	134,217,674.52	85,612,381.26

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	34,653,669.32	18,816,347.19	36,053,921.12	19,699,426.82
污水处理	114,075,974.31	63,137,299.61	98,488,803.71	51,009,415.73
工程服务	93,301,469.95	41,932,884.98	22,064,160.40	8,737,471.23
设备销售	19,314,488.05	9,597,114.36	7,856,454.18	5,983,416.06
合计	261,345,601.63	133,483,646.14	164,463,339.41	85,429,729.84

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	34,653,669.32	18,816,347.19	36,053,921.12	19,699,426.82
污水处理	114,075,974.31	63,137,299.61	98,488,803.71	51,009,415.73
工程技术咨询服务	15,492,878.18	3,848,928.46	15,785,563.88	2,965,253.74
设备销售	19,314,488.05	9,597,114.36	7,856,454.18	5,983,416.06
工程总包	77,808,591.77	38,083,956.52	5,777,480.00	5,259,641.00
运营服务			501,116.52	512,576.49
合计	261,345,601.63	133,483,646.14	164,463,339.41	85,429,729.84

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	3,798,495.52	2,981,385.24		
华北	99,683,190.58	54,608,110.18	111,183,311.51	55,210,107.99
华东	67,108,827.06	40,911,706.73	28,594,067.07	17,554,019.13
华南	1,720,504.62	293,613.37		
华中	57,812,871.24	18,087,925.23		
西北	27,376,712.61	14,556,338.38	24,685,960.83	12,665,602.72
西南	3,845,000.00	2,044,567.01		
合计	261,345,601.63	133,483,646.14	164,463,339.41	85,429,729.84

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	43,091,715.60	16.27
B 单位	29,679,221.71	11.21
C 单位	18,604,788.00	7.02
D 单位	16,072,800.00	6.07
E 单位	12,547,261.50	4.74
合计	119,995,786.81	45.31

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,148,516.72	1,119,137.43	应税收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	352,899.82	265,285.23	流转税税额的 7% 或 5%
教育费附加	253,255.40	190,117.34	流转税税额的 3% 或 2%
资源税	584.79	2,701.38	
合计	1,755,256.73	1,577,241.38	/

(三十七) 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	6,495,747.34	3,301,746.70
资产折旧与摊销	1,112,298.17	1,637,709.40
办公费	415,669.12	104,920.82
维修保养费	357,840.38	261,635.41
差旅费	1,235,484.30	241,418.10
业务招待费	1,999,509.20	137,115.10
咨询服务费	50,350.00	
售后维护费	2,675,196.78	
招投标费用	366,560.36	
其他	283,810.09	49,508.60
合计	14,992,465.74	5,734,054.13

(三十八) 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	19,938,255.29	15,794,021.77
资产折旧与摊销	3,599,752.73	2,929,212.04
办公费	2,263,603.63	1,904,186.33
差旅费	1,906,660.65	1,165,119.77
租赁费	3,508,283.99	913,883.20
业务招待费	1,518,743.25	1,391,608.88
汽车费用	1,069,611.58	813,193.78
研究开发费	5,379,580.96	971,811.93
水电费	1,000,787.72	406,691.70
税费	4,082,951.76	3,404,830.81
物业管理费	737,129.49	552,196.31
维修保养费	254,517.19	567,943.70
中介机构费	6,094,727.73	1,044,771.00
临时劳务费	179,265.02	4,389.84
绿化费	525,243.86	
培训费	82,230.00	5,650.00
其他	1,859,622.27	651,168.30
合计	54,000,967.12	32,520,679.36

(三十九) 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	15,747,541.05	17,487,509.98
减：利息收入	802,537.07	293,054.04
转回未确认融资费用	1,306,977.37	1,606,800.45
其他	66,565.85	211,116.74
合计	16,318,547.20	19,012,373.13

(四十) 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	-1,566,100.77	5,210,251.34
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,068,503.18	
合计	2,502,402.41	5,210,251.34

2、 按权益法核算的主要长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

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

(四十一) 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	-954,256.81	111,006.37
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	-954,256.81	111,006.37

(四十二) 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	92,143.06	1,981,425.14	
其中: 固定资产处置利得	92,143.06	1,981,425.14	
政府补助	11,433,839.62	7,405,584.71	
其他	5,169,829.92	413,776.01	
合计	16,695,812.60	9,800,785.86	

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转入	11,455.44	11,455.44	依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件, 本公司取得与资产相关的政府补助516,530.91元, 确认为递延收益, 并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入
政府补贴	2,213,100.00	2,213,100.00	根据昌黎县财政局关于国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴的通知
电费差额补贴	2,009,533.64	1,000,000.00	太原豪峰污水处理有限公司依据特许经营权协议及太原市财政局并财城(2012)442号文件取得的电费差价补贴(按实际电量进行核算)
减排专项资金		52,000.00	山西省财政厅关于下达中央2012年第二批主要污染无减排专项资金预算的通知文件号晋财建二【2012】190号, 山西省环境保护厅关于印发《2012年中央财政主要污染物减排专项资金项目建设方案》通知文件号晋函【2013】99号
运营补贴		2,500,000.00	依据鄂尔多斯市达拉特旗财政局关于鄂尔多斯市国中水务有限公司运营补贴通知
运营补贴	5,000,000.00		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
中水补贴	559,344.00		依据内蒙古达拉特经济开发区管理委员会与鄂尔多斯市国中水务有限公司签订中水补贴协议
环保局监控补助	31,000.00		
中关村企业信用促进会补助款	6,000.00		
水费差额财政补贴	1,603,406.54	1,629,029.27	东营国中[2011]字第12号东营国中水务关于水费差额财政补贴的申请、东营经

			济技术开发区（高新区）管委会专题办公会议纪要第 54 次
合计	11,433,839.62	7,405,584.71	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	11,455.44	11,455.44	与资产相关
政府补贴	2,213,100.00	2,213,100.00	与收益相关
电费差额补贴	2,009,533.64	1,000,000.00	与收益相关
水费差额财政补贴	1,603,406.54	1,629,029.27	与收益相关
运营补贴	5,000,000.00		与收益相关
中水补贴	559,344.00		与收益相关
环保局监控补助	31,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会补助款	6,000.00		与收益相关
减排专项资金		52,000.00	与收益相关
运营补贴		2,500,000.00	与收益相关
合计	11,433,839.62	7,405,584.71	/

(四十三) 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	498.70	2,909.42	
其中：固定资产处置损失	498.70	2,909.42	
对外捐赠		5,000.00	
罚款支出	41,984.34	2,366.11	
赞助、捐赠支出	3,000.00		
合计	45,483.04	10,275.53	

(四十四) 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	10,109,108.89	6,492,486.99
递延所得税调整	16,640.85	-170,037.90
合计	10,125,749.74	6,322,449.09

(四十五) 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）	51,407,001.21	28,693,922.67
期初股本总额（股）	1,455,624,228.00	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
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）	1,455,624,228.00	1,300,599,537.00
基本每股收益（元/股）	0.0353	0.0221

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 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。

(四十六) 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
保证金	12,856,337.00
财务费用	802,537.07
往来款及备用金	82,954,976.48
营业外收入	5,673,688.00
合计	102,287,538.55

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	21,119,953.79
销售费用	3,806,826.76
财务费用	192,815.56
往来款及备用金	140,331,860.67
营业外支出	3,028.31
保证金	11,298,045.24
合计	176,752,530.33

3、 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
股份购买意向金	5,000,000.00
交易服务费	107,000.00
合计	5,107,000.00

4、 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	5,957,580.78
融资租赁筹资费用	50,000.00
合计	6,007,580.78

(四十七) 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	53,561,093.60	30,662,203.29
加：资产减值准备	-954,256.81	111,006.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,320,412.51	11,198,333.56
无形资产摊销	24,372,566.38	21,363,893.54
长期待摊费用摊销	698,100.29	660,598.38
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）	-91,894.36	-1,978,515.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,928,268.42	19,100,650.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,502,408.41	-5,210,251.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,640.85	-52,549.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	98,555.77	-117,488.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,523,036.41	-681,039.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,020,532.82	-87,359,243.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,744,279.73	38,804,096.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,352,211.26	26,501,694.52
<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	311,909,255.10	1,233,523,902.49

减：现金的期初余额	264,405,156.50	130,859,317.81
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	47,504,098.60	1,102,664,584.68

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	95,516,890.17	112,384,600.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	95,516,890.17	112,384,600.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,516,890.17	112,384,600.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	311,909,255.10	264,405,156.50
其中：库存现金	143,399.84	148,932.32
可随时用于支付的银行存款	304,455,149.50	261,728,718.42
可随时用于支付的其他货币资金	7,310,705.76	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	311,909,255.10	264,405,156.50

七、 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
国中水务有限公司(天津)	有限责任公司	天津市	朱勇军	建设、经营城市市政工程、生态环境治理工程,相关技术的开发、生产和销售,并提供相关的技术咨询服	90,000.00	15.62	15.62	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,提供相关的技术服务	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	502.60	100.00	100.00	29545089-2

				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				
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（凭资质证书经营）；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	13,701.00	55.13	55.13	69310049-2

				<p>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）</p>				
<p>国中(秦皇岛)污水处理有限公司</p>	<p>有 限 责 任 公 司</p>	<p>秦 皇 岛 市</p>	<p>朱勇军</p>	<p>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</p>	<p>409.00 万 美元</p>	<p>100.00</p>	<p>100.00</p>	<p>74541062-9</p>

				咨询服务。				
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、经营并维护污水处理厂及配套管网;并提供相关的技术服务	4,100.00	100.00	100.00	76206940-X
国水(马鞍山)污水处理有限公司	有限责任公司	马鞍山市	朱勇军	建设、改造并经营、维护污水处理厂及相关环境保护工程,并提供相关的技术服务	5,265.5215	100.00	100.00	76276415-4
鄂尔多斯市水务有限公司	有限责任公司	鄂尔多斯市达拉特旗	朱勇军	设计、建设和维护污水处理厂及城市污水管网等相关环境保护工程,并提供设备开发、生产和销售及技术服务;生产、销售再生水(仅供工业用水)。(法	15,400.00	100.00	100.00	67692477-2

				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)				
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
北京中科环保有限公司	中益工程有限责任公司	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;环境污染防治设施运营;生活甲级、工业废水甲级;环境设备开发;环境工程咨询、技术开发、环境评估;销售化工产品(不含危险化学品及	6,000.00	90.00	90.00	75770223-1

				一类易制毒品)、机械设备、五金交电、仪器仪表				
涿州中科国益水务有限公司	有限责任公司	涿州市	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
湘潭国中水务有限公司	有限责任公司	湘潭市	周建和	给排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装;水处理的研究、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	36,499.00	81.80	81.80	58094049-5
东营国中环保科技有限公司	有限责任公司	东营市	李开明	环保技术开发及推广应用;市政工程;环保工程及相关的技术咨询;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；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	3,250.00 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	9,693.00	100.00	100.00	05391268-7

限公司				工程设施的咨询、设备供应；水处理的研究、开发、利用及其他水处理相关的投资				
北京天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）	13,870.00	100.00	100.00	73766691-5
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、水处理副产品，经营管理，咨询服务	200.00	100.00	100.00	05566108-4
宁阳磁窑中水有限公司	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、工程建设及运营管理；污水	2,000.00	95.00	95.00	07133916-7

				再生利用; 污水处理技术服务; 污泥加工、销售				
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	水源及供水设施建设、供水工程相关的咨询、涉及、设备供应、按章, 水处理的研究、开发、利用及其他水处理相关业务	6,000.00	100.00	100.00	08322643-4
北京国	有限责	北京市	王彦国	工程咨	5,100.00	100.00	100.00	09308156-6

中家源 新型城 镇投资 发展有 限公司	任公司			询；投 资；技 术开 发；销 售化 工产 品（ 不 含一 类 易 制 毒 化 学 品 及 危 险 化 学 品）； 销 售机 械 设 备、 五 金 交 电、 仪 器 仪 表； 技 术 进 出 口				
天津国 中润源 污水有 限公司	有 限 责 任 公 司	天津市	王麒祥	污 水 处 理，环 保技 术开 发、 咨 询 服 务、 转 让， 市 政 道 路 工 程、 环 保 工 程 施 工。 （依 法 须 经 批 准 的 项 目， 经 相 关 部 门 批 准 后 方 可 开 展 经 营 活 动）	1,500.00	60.00	60.00	30072772-X
北京国 中环华 环保科 展有限 公司	有 限 责 任 公 司	北京市	王彦国	建 筑 工 程 项 目 管 理； 项 目 投 资； 技 术 开 发； 技 术 进 出 口； 销 售 化 工 产 品 （ 不 含 危 险 化 学 品）；	5,100.00	80.00	80.00	09487803-2

				销售机械 设备、五金 交电、仪器 仪表。				
--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
国中（天津）水务有限公司	东营国中水务有限公司	87,000,000.00	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	41,703,065.46	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	65,861,496.00	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	25,000,000.00	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

(四) 关联方应收应付款项

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	55,674,852.78	7,413,240.00
其他应付款	润中国际控股有限公司	440.53	436.36

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、公司间接第一大股东润中国际拟征求其股东批准其有关出售国中水务股份的授权事项（以下简称“出售授权事项”），涉及于一笔或多笔交易中可能出售其间接持有的国中水务 227,312,500 股股份。本次出售授权事项已经润中国际董事会决议及批准，尚需经润中国际股东特别大会批准后方可实施。该等出售授权事项如获其股东特别大会批准并获全部行使后，润中国际将不再拥有国中水务任何权益。

2、本公司拟向姜照柏先生、朱勇军先生两名特定对象非公开发行股票不超过 27,400 万股（含本数）。姜照柏、朱勇军分别于 2014 年 7 月 25 日与公司签订了附条件生效的股份认购协议，其中姜照柏先生拟以现金认购 24,800 万股、朱勇军先生拟以现金认购 2,600 万股。经董事会讨论

决定，本次发行股票价格为 4.01 元/股。本次发行完成后，国中天津持有公司股份比例将降至 13.14%，姜照柏将直接持有公司股份 14.34%，将成为公司的控股股东、实际控制人。本次非公开发行股票的行为构成关联交易。

## 十二、 其他重要事项：

### (一) 其他

#### 1、股权质押

(1)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%。

(2)国中天津已于 2014 年 5 月 28 日将此前质押给上海光大证券资产管理有限公司的无限售流通股解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。国中天津本次解除质押的股数为 190,000,000 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 1,455,624,228 股的比例为 13.053%。本次交易完成后，国中天津持有公司 227,312,500 股无限售流通股，占公司总股本的 15.616%。本次股份质押登记解除后，国中天津所持公司股份中已无用于质押的股份。

(3)国中天津已于 2014 年 6 月 11 日将其持有的本公司 181,950,000 股无限售条件流通股股票与中信建投证券股份有限公司(以下简称"中信建投")进行股票质押式回购交易。上述质押已在中信建投办理了相关手续。截至本公告日，国中天津持有公司 227,312,500 股无限售流通股，占公司总股本的 15.616%；本次股份质押后，国中天津累计用于质押的股份数为 181,950,000 股，占公司总股本的 12.500%。

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，预计约占 Josab 公司本次新股发行后的总股本的 44%。

#### 4、发行短期融资券

为拓宽融资渠道、优化融资结构，根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等有关规定，本公司拟申请注册发行不超过人民币 6 亿元的短期融资券。本次申请发行事宜经公司于 2014 年 4 月 16 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过。

#### 5、股份减持

2014 年 5 月 19 日，本公司接到公司第一大股东国中天津通知，国中天津于 2014 年 5 月 16 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持公司股份 72,000,000 股，占公司总股本的 4.946%，交易价格为 4.33 元/股。本次减持前，国中天津持有公司股份 299,312,500 股，占公司总股本的 20.562%，为公司第一大股东；本次减持后国中天津持有公司股份 227,312,500 股，占公司总股本的 15.616%，仍为公司第一大股东。

6、经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]333 号文核准，本公司于 2013 年 6 月向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 155,024,691 股，经公司 2013 年半年度资本公积金转增股本后，本次非公开发行限售股由 155,024,691 股同比例增加至 387,561,728 股。本次限售股于 2014 年 6 月 23 日解禁，开始上市流通。

#### 7、借款担保

(1) 2013 年 10 月 11 日, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 (以下简称“浦发北分”) 签署《最高额保证合同》约定, 为天地人与浦发北分签署的《融资额度协议》下的融资债务及提供最高额不超过 5,000 万元的连带责任保证, 2014 年 3 月 31 日, 子公司天地人与浦发北分签署了《流动资金借款》, 借款金额 3000 万元, 借款期限为 2014 年 3 月 31 日至 2015 年 3 月 30 日, 2014 年 1 至 6 月, 浦发北分向天地人共新开具了 134.4 万元履约保函; 本次担保事项已在 2013 年第五届董事会第二十次会议审议通过。截至报告期末, 本公司对全资子公司天地人的担保余额为 3,656.72 万元。

(2) 2014 年 6 月 16 日, 公司与华夏银行股份有限公司北京和平门支行签署《最高额保证合同》约定, 为天地人向华夏银行股份有限公司北京和平门支行借款提供最高债权额为 4,000 万元的连带责任担保。2014 年 6 月 16 日, 天地人与华夏银行股份有限公司北京和平门支行签署了《流动资金借款合同》, 借款金额 3,000 万元, 借款起止日期为 2014 年 6 月 18 日至 2015 年 3 月 16 日。本次担保事项已经发行人第五届董事会第二十二次会议审议通过。截至报告期末, 本公司对全资子公司天地人的担保余额为 3,000.00 万元。

十三、 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	29.71	33,500.00	0.5	6,700,000.00	29.32	33,500.00	0.50
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	15,850,000.00	70.29	68,750.00	0.43	16,150,000.00	70.68	68,750.00	0.43
组合小计	15,850,000.00	70.29	68,750.00	0.43	16,150,000.00	70.68	68,750.00	0.43
合计	22,550,000.00	/	102,250.00	/	22,850,000.00	/	102,250.00	/

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 公司	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	2,100,000.00	13.25		7,300,000.00	45.20	24,500.00
1 年以内小计	2,100,000.00	13.25		7,300,000.00	45.20	24,500.00
1 至 2 年	4,900,000.00	30.91	24,500.00	8,850,000.00	54.80	44,250.00
2 至 3 年	8,850,000.00	55.84	44,250.00			
合计	15,850,000.00	100.00	68,750.00	16,150,000.00	100.00	68,750.00

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	2-3 年	29.71
B 单位	客户	4,640,000.00	2-3 年	20.58
C 单位	客户	4,210,000.00	2-3 年	18.67
D 单位	客户	2,660,000.00	1-2 年	11.80
E 单位	客户	2,240,000.00	1-2 年	9.93
合计	/	20,450,000.00	/	90.69

(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	246,368,515.47	92.14	26,500.00	0.01	195,188,637.23	95.23		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法	21,026,100.85	7.86	30,963.56	0.15	9,774,845.04	4.77	725.22	0.01
组合小计	21,026,100.85	7.86	30,963.56	0.15	9,774,845.04	4.77	725.22	0.01
合计	267,394,616.32	/	57,463.56	/	204,963,482.27	/	725.22	/

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
A 单位	70,823,628.18			单项金额重大，

				500 万元以上
B 单位	55,327,970.72			单项金额重大， 500 万元以上
C 单位	41,800,000.00			单项金额重大， 500 万元以上
D 单位	29,073,500.00			单项金额重大， 500 万元以上
E 单位	13,270,000.00			单项金额重大， 500 万元以上
F 单位	10,535,610.00			单项金额重大， 500 万元以上
G 单位	8,723,757.40			单项金额重大， 500 万元以上
H 单位	6,350,700.00			单项金额重大， 500 万元以上
I 单位	5,300,000.00	26,500	0.5	单项金额重大， 500 万元以上
J 单位	5,163,349.17			单项金额重大， 500 万元以上
合计	246,368,515.47	26,500	/	/

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	20,966,555.81	99.72	30,665.83	7,721,898.25	79.00	460.49
1 年以内小计	20,966,555.81	99.72	30,665.83	7,721,898.25	79.00	460.49
1 至 2 年	26,800.00	0.13	134.00	2,050,000.00	20.97	250.00
2 至 3 年	32,745.04	0.15	163.73	2,696.79	0.03	13.48
3 至 4 年				50.00	0.00	0.25
4 至 5 年				200.00	0.00	1.00
合计	21,026,100.85	100.00	30,963.56	9,774,845.04	100.00	725.22

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(%)
A 单位	子公司	70,823,628.18	1 年以内	26.49
B 单位	子公司	55,327,970.72	1 年以内/1-2 年	20.69

C 单位	子公司	41,800,000.00	1 年以内	15.63
D 单位	子公司	29,073,500.00	1 年以内	10.87
E 单位	子公司	13,270,000.00	1 年以内/1-2 年	4.96
合计	/	210,295,098.90	/	78.64

(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(%)
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	100
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	100
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	100
国水（马鞍）	60,411,255.59	60,411,255.59		60,411,255.59			100	100

山) 污水处理 有限公司								
东营 国中 水务有 限公司	70,380,000.00	70,380,000.00		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	100
汉中 市汉 江供 水实 业有 限责 任公 司本 部	9,548,445.31	9,548,445.31		9,548,445.31			100	100
湘潭 国中 水务 有限 公司	298,561,820.00	298,561,820.00		298,561,820.00			81.8	81.8
东营 国中 环保 科技 有限 公司	138,000,000.00	138,000,000.00		138,000,000.00			100	100
北京 天地 人环 保科	650,000,000.00	650,000,000.00		650,000,000.00			100	100

技有限公司								
国中水务香港有限公司	199,135,400.00	6,311,800.00	192,823,600.00	199,135,400.00			100	100
湘潭国中污水处理有限公司	90,960,000.00	90,960,000.00		90,960,000.00			75.81	75.81
牙克石市国中水务有限公司	96,930,000.00	96,930,000.00		96,930,000.00			100	100
北京国中科创环境科技有限责任公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			90.00	90.00
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
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100	100
北京国中家源新型	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00			100	100

城镇投资发展有限公司								
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
青海雄越环保科技有限公司	28,785,000.00	28,785,000.00		28,785,000.00			95.00	95.00
汉中市国中自来水有限公司本部	77,364,500.00	77,364,500.00		77,364,500.00			100	100
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	100
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	100

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,679,245.29	8,200,000.00
其他业务收入	4,841,852.85	5,240,747.23

营业成本	1,137,131.10	1,374,248.75
------	--------------	--------------

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	8,679,245.29	1,137,131.10	8,200,000.00	1,374,248.75
合计	8,679,245.29	1,137,131.10	8,200,000.00	1,374,248.75

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程技术咨询服务	8,679,245.29	1,137,131.10	8,200,000.00	1,374,248.75
合计	8,679,245.29	1,137,131.10	8,200,000.00	1,374,248.75

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
华北	2,075,471.70	634,995.00	5,000,000.00	872,344.13
华中	6,603,773.59	502,136.10		
西北			3,200,000.00	501,904.62
合计	8,679,245.29	1,137,131.10	8,200,000.00	1,374,248.75

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	3,773,584.91	27.91
B 单位	2,830,188.68	20.93
C 单位	2,169,464.29	16.05
D 单位	2,126,750.00	15.73
E 单位	1,132,075.48	8.37
合计	12,032,063.36	88.99

(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	74,798,262.47	44,992,024.28
权益法核算的长期股权投资收益		4,955,133.83
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,784,018.05	
合计	77,582,280.52	49,947,158.11

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
东营国中环保科技有限公司	1,834,644.61		本期分配股利
汉中市汉江供水实业有限责任公司	1,747,888.00	1,749,332.97	本期分配股利较去年减少
国水(昌黎)污水处理有限公司		14,594,820.15	本期未分配股利
鄂尔多斯市国中水务有限公司		12,607,788.89	本期未分配股利
汉中市国中自来水有限公司	2,064,994.86	12,528,368.03	本期分配股利较去年减少
国水(马鞍山)污水处理有限公司		3,511,714.24	本期未配股利
北京天地人环保科技有限公司	69,150,735.00		本期分配股利
合计	74,798,262.47	44,992,024.28	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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

(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	77,899,268.47	50,288,696.78
加：资产减值准备	56,738.34	18,023.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,729.75	269,689.01
无形资产摊销	60,360.00	60,360.00
长期待摊费用摊销	330,292.92	330,292.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		8,881.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,826,605.54	2,154,292.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,582,280.52	-49,947,158.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,099,671.96	-214,792.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,181,499.09	39,648,380.54

其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,938,541.63	42,616,665.51
<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	69,902,331.41	1,197,020,776.89
减: 现金的期初余额	94,866,579.43	26,357,941.24
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	-24,964,248.02	1,170,662,835.65

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	91,644.36	
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	7,261,555.44	包括: (1) 依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8 号文件, 本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元, 确认为递延收益, 并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入; (2) 根据昌黎县财政局关于国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴的通知确认营业外收入; (3) 依据政府相关部门关于碾子山区污水处理项目运营补贴拨付通知书确认的营业外收入; (4) 马鞍山环保局拨付的监控补助; (5) 中关村企业信用促进会补助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,124,845.58	包括天地人前股东给予的, 用于弥补天地人 2012 年度未实现承诺业绩的补偿款 450 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,068,503.18	持有交易性金融资产期间取得的投资收益
少数股东权益影响额	-144,948.83	
所得税影响额	-2,126,603.45	
合计	14,274,996.28	

(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	2.03	0.0353	0.0353

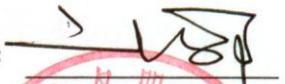
利润			
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.46	0.0255	0.0255

## 第十节 备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报表
- (二) 报告期内公开披露过的文件正本及公告原件

董事长：朱勇军  
黑龙江国中水务股份有限公司  
2014年8月14日

(本页无正文，为黑龙江国中水务股份有限公司 2014 年半年度报告之签章页)

法定代表人: 



黑龙江国中水务股份有限公司

2014年 8 月 14日