

上海市原水股份有限公司

2002年度半年报

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、股本变动和主要股东持股情况	2
四、董事、监事、高级管理人员情况	2
五、管理层讨论与分析	2
六、重要事项	4
七、财务报告	6

一、重要提示：

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经审计。

二、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：上海市原水股份有限公司

英文名称：SHANGHAI MUNICIPAL RAW WATER CO.,LTD.

英文缩写：SMRWC

(二) 公司股票上市地点：上海证券交易所

股票简称：原水股份

股票代码：600649

(三) 公司注册地址：上海市浦东新区北艾路1540号

公司办公地址：上海市四川北路818号五楼

邮政编码：200085

电子信箱：smrwc@online.sh.cn

(四) 公司法定代表人：芮友仁

(五) 公司董事会秘书：王鐸柔

联系地址：上海市四川北路818号五楼

电 话：(021)63564899 (总机)

传 真：(021)63564880

电子信箱：smrwc@online.sh.cn

(六) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

信息披露互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海市四川北路818号五楼516室

(七) 主要财务数据和指标

项 目	单位	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润	元	217641654.77	216914155.02
扣除非经常性损益后的净利润	元	220934684.39	199311234.50
全面摊薄净资产收益率	%	4.381	4.644
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	%	4.479	4.657
全面摊薄每股收益	元	0.1155	0.1151
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.203	0.329

		2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不含少数股东权益)	元	4967999376.94	4749878020.76
每股净资产	元	2.64	2.52
调整后的每股净资产	元	2.64	2.52

注:扣除非经常性损益涉及的项目及金额为：

营业外收支净额(扣除所得税影响)-3293029.62元。

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总额和股本结构未发生变动。

(二) 报告期末股东总数为254031户。

(三) 公司前十名股东持股情况

单位：股					
序号	股东名称	期末持股数	增减数	持股比例	备注
1	上海市国有资产管理办公室（国家股）	987762727	0	52.42%	非流通股
2	申银万国证券股份有限公司	55381700	0	2.94%	非流通股
3	金华市金信基础产业有限公司	20725743	-4474464	1.10%	流通股
4	通和投资控股有限公司	12432665	-7567335	0.66%	流通股
5	中国建设银行上海信托投资公司	8099795	0	0.43%	非流通股
6	华夏证券公司	7716500	0	0.41%	非流通股
7	丰和价值	5335547	+5335547	0.28%	流通股
8	中国国际海运集装箱股份有限公司	3795000		0.20%	非流通股
9	苏州电视机组件厂	3275718		0.17%	非流通股
10	渤海证券	3104629	+3104629	0.16%	流通股

说明：

1、持有本公司5%（含5%）以上股份的股东，仅国家股股东1户，占公司总股本的52.42%，报告期内所持股份未发生变动，亦未发生质押或冻结的情况。国家股授权经营单位为上海市城市建设投资开发总公司。

2、公司前10名股东之间不存在关联关系。

3、报告期公司控股股东未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员新聘与离任情况。

报告期内由于公司董事会和监事会换届，因此董事、监事、高级管理人员均有变动。具体情况为：

1、新聘人员：

- （1）新当选的董事为王绥娟。
- （2）新当选的监事为孟森刚、杨凤娟。
- （3）新聘任的董事长为刘强。
- （4）新聘任的财务负责人为白磊。
- （5）新聘任的监事长为孟森刚。

2、离任人员

- （1）离任的董事为芮友仁、苏忠明。
- （2）离任的监事为费立夫、祝祖庆、张培良。
- （3）离任的董事长为芮友仁。
- （4）离任的财务主管为项伯利。
- （5）离任的监事长为费立夫。

五、管理层讨论与分析

（一）财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减情况

单位：元			
项目	2002年1-6月	2001年1-6月	增减比例（%）
主营业务收入	346040852.65	372220086.71	-7.03
主营业务利润	193512675.34	214229947.27	-9.67
净利润	217641654.77	216914155.02	+0.34

现金及现金等价物净增加额 -12062361.38 -42613601.30 +71.69

说明：

(1) 主营业务收入、主营业务利润分别比上年同期分别降低7.03%、9.67%的主要原因是：由于报告期内原水供应受长江咸潮影响，供水量较去年减少，使公司的主营业务收入等相应的财务指标受到了一定的影响。

(2) 净利润、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加的主要原因是：由于报告期内财务费用降低。

(3) 公司收购上海合流污水治理一期工程资产产生的效益，将在今年下半年的财务指标中反映出来。

2、总资产、股东权益与期初相比情况

项 目	单位：元		
	2002年6月30日	2001年12月31日	增减比例（%）
总资产	5854643026.29	5884090487.81	-0.50
股东权益	4967999376.94	4749878020.76	+4.59

说明：

(1) 总资产减少系银行借款减少所致。

(2) 股东权益增加系本期利润增加所致。

(二) 经营情况

本公司是上海唯一一家供应原水的特大型供水企业。公司主要负责向上海市市北、市南、浦东等各自来水公司供应原水。报告期内，公司销售原水总量为 7.410 亿立方米，受今年长江咸潮入侵频率高的影响，与去年同期相比，今年上半年原水销售量有所减少。

今年我们执行了上海市水务局关于原水氯化物含量不高于 250mg/l 的标准，由于执行的原水水质标准明显提高，同时又遇到了长江咸潮入侵频率高的不利因素，为确保原水安全、优质供应，公司积极采取有效措施，不断强化生产运行管理，完善调度方案，进一步发挥长江口氯度监测站的超前预报和陈行水库避咸蓄淡的作用，使上半年原水供应在出厂水氯化物浓度指标符合标准的前提下，供水量基本上满足了各自来水公司的需求。

公司充分重视提高科技水平对确保原水优质供应的作用。上半年，我们抓紧进行了黄浦江上游生物预处理项目的前期工作，组织力量开展了《长江口北支咸水入侵对长江口水源地影响》课题研究，以及对长江水源避咸增量工程方案的比选工作。为尽快掌握长江口咸水入侵规律，解决咸潮对取水口水质水量影响问题，我们积极配合水务局进行了建国以来最大规模的长江口南北支水域水沙盐同步观察工作，取得了大量的水、沙、盐原型方面的宝贵资料。

公司管理层认为，公司成立以来，全面完成了黄浦江上游引水二期和长江引水二期工程的建设任务，随着两大引水工程的竣工投产，明显改善了原水水质，扩大了原水供应规模。目前公司每天的原水供应能力达 630 万立方米，但由于上海产业结构调整 and 计划用水工作的深入开展，自来水供应量近期增长空间较小，使原水销售量的增长也相应受到影响。为确保企业的经济效益，公司将积极拓展主营业务范围，完善主营业务结构，提高公司的经济效益和抗风险能力，促进公司持续发展。

6月底，公司收购了上海合流污水治理一期工程资产，其投资收益将在下半年的财务指标中反映出来。

上半年公司主营业务收入及主营业务成本的具体情况如下：

项目	单位：元	
	2002年1-6月主营业务收入	2002年1-6月主营业务成本
房地产销售	-7,000.00	
商品贸易	692,291.04	1,078,515.47
计算机开发及销售	769,773.78	616,069.20
原水销售	344,585,787.83	151,301,388.56
合计	346,040,852.65	152,995,973.23

(三) 投资情况

1、公司无报告期内募集资金或前期募集资金延续到本报告期使用的情况。

2、重大非募股资金投资项目情况

(1) 公司自筹资金收购了上海市城市排水有限公司的上海合流污水治理一期工程资产，收购价为 16.3982 亿元。合流一期的主要资产、污水输送能力、每年的收益及收购进度，见本报告中的重大关联交易事项部分。

(2) 为增强上海公交企业的综合竞争能力，上海电车营运行业实行“撤三建一”，即撤销上海巴士一电公共交通有限公司、上海二电巴士公共交通有限公司和上海三电市南公共交通有限公司（含三电公交公司）建制，组建上海巴士电车有限公司。新组建的上海巴士电车有限公司注册资金 2.2 亿元，为原三家电车公司注册资本的总和。我公司以原在上海二电巴士公司的出资额（注册资本）和在上海三电市南公司的出资额（注册资本）合计 2200 万元投入，占上海巴士电车有限公司注册资金 10%。目前，筹建上海巴士电车有限公司的各项工作均已完成。

(四) 完成计划情况

报告期实现主营业务收入 3.46 亿元，主营业务成本 1.53 亿元，分别为计划的 43.26% 和 42.50%。

(五) 下半年经营计划

下半年，公司的经营计划为：主营业务收入达到 4.7 亿元，主营业务成本控制在 2.4 亿元以内。为此，公司将进一步拓展经营思路，采取有效措施，重点抓好以下几方面工作：

1、加强安全管理，力争实现安全无事故目标。下半年，公司将通过强化职工安全宣传教育、严格落实安全责任制和进一步完善应急抢险处理网络等一系列防范措施，切实抓好安全工作，力争实现安全无事故目标。

2、加强生产运行管理，确保优质供水。下半年，公司计划售水约 8.2 亿立方米。为完成售水目标，公司将继续加强水质、调度等生产运行管理；同时认真进行陈行水库加固增量工程建设，进一步提高陈行水库在咸潮期间的原水供应量。公司还将抓紧黄浦江生物预处理项目建设，为提高黄浦江原水水质创造条件。

3、加强科研工作，增强企业发展后劲。下半年，公司将加快落实长江原水避咸增量工程—罗泾水库的库址，尽快完成长江口南北支水域水沙盐同步观测资料的整编和市科委重大攻关项目《北支盐水入侵对长江口水源地影响的研究》的成果申报等工作；同时还将做好市建委科研项目《长江口水源地开发利用的战略研究》的开题工作，从而进一步寻求解决长江原水供应缺口和提高本市自来水水质的途径。

4、加强成本和资金管理，努力降耗增效。公司将完善对三个原水厂的内部独立核算管理办法，进一步提高公司职工加强成本管理的积极性，确保实现下半年主营业务成本控制在 2.4 亿元以内的目标。公司将在完成合流一期资产收购的基础上，做好支付款的筹措工作，尽量降低融资成本。下半年，公司还将协助有关单位做好发起设立基金管理公司的工作，积极拓展经营渠道，进一步提高企业经济效益。

六、重要事项

(一) 公司治理状况

为规范公司的治理工作，上半年，公司根据中国证监会发布的《上市公司治理准则》和《独立董事指导意见》等有关规定，重新修订了公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》及《信息披露内控制度》等规范运行的文件，经 2001 年度股东大会审议通过后，上述文件在公司实际运行中得以全面实施。

报告期内，公司认真落实中国证监会和国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知精神，按照检查内容，完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》，通过自查活动，公司控股股东和公司董事、监事、高级管理人员的规范运行意识有所增强，促进了公司法人治理状况的进一步改善。

(二) 利润分配情况

经 2001 年度股东大会审议通过，公司将以 2001 年度末总股本 1884395014 股为基数，向全体股东按每 10 股，派发现金红利 0.50 元（含税）。股权登记日为 8 月 22 日，除息日为 8 月 23 日，红利发放日为 8 月 29 日。红利派发的实施公告已刊登在 2002 年 8 月 19 日《上海证券报》。

(三) 公司无报告期内发生或以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司无报告期内发生或以前期间发生但持续到本报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

(五) 重大关联交易事项

1、本报告期内，公司自筹资金收购了上海合流污水治理一期工程资产（以下简称合流一期）。本次收购的合流一期资产属上海市城市排水有限公司（以下简称市排水公司）所有，由于该公司是上海市城市建设投资开发总公司（以下简称市城投总公司）的全资子公司上海水务资产经营发展有限公司（以下简称水务资产经营公司）的全资子公司，而市城投总公司是本公司的国家股授权经营单位，所持股份占 52.42%，是本公司的控股股东，因此，此次收购合流一期的行为为关联交易。

合流一期是上海贯彻“国务院关于上海市总体规划方案的批复”中提出的“抓紧治理苏州河、黄浦江的污染，消除江、河黑臭现象”的要求而进行建设的一项大型城市排水设施，工程于 1993 年竣工投产，是上海重要的排水、治污工程之一，工程利用长江大水系的稀释扩散能力，解决上海市中心城区的排污问题。合流一期的主要资产包括：截流总管、连接管、支线截流泵站和彭越浦泵站、预处理厂、出口泵站、排放口等。合流一期污水输送能力 170 万 M³/日，目前实际输送量约 160 万 M³/日。

合流一期资产的账面值为 1641851416.66 元、评估值为 1639820305.90 元。收购合流一期资产的价格为 16.3982 亿元，收购价格的确定主要根据该资产的评估值。此次收购，本公司根据与上海市城市排水有限公司签订的资产转让协议，以现金方式分四次支付转让款。合流一期每年的净收益预计可达 0.98 亿元，无同业竞争的问题。

2001 年度股东大会审议通过收购该资产后，公司会同市排水公司抓紧进行了产权变更相关手续，现于 2002 年 7 月 24 日在上海产权交易所完成了合流一期资产的产权转让交割事宜。

2、报告期内，本公司向上海市自来水市南有限公司、上海市自来水市北有限公司、上海市自来水浦东有限公司销售原水 34458.58 万元。明细资料如下：

序号	单 位	单位：元	
		本期销售额	占百分比(%)
1	上海市自来水市北有限公司	146076154.45	42.39
2	上海市自来水市南有限公司	157812835.86	45.80
3	上海市自来水浦东有限公司	40696797.52	11.81
合计		344585787.83	100.00

定价原则：以满足原水生产的合理成本和一定的净资产收益率为基本依据，制定原水销售价格。

交易情况：双方根据实际销售水量进行结算，并由各自自来水公司向本公司支付水费。报告期内，公司应收水费 3.4458 亿元，实际收到水费 5.2802 亿元（含上年度水费）。报告期末，累计应收水费 4.4156 亿元。

由于本销售行为的对方即上述三家自来水公司是市城投总公司的全资子公司水务资产经营公司的全资子公司，而市城投总公司是本公司的控股股东，因此，此销售行为为关联交易。本公司与各自自来水公司坚持严格履行原水销售合同，因此不存在损害公司和股东利益的情况。

3、1999 年度股东大会审议通过的受让上海市城市建设投资开发总公司持有的上海凌桥自来水股份有限公司（现更名为上海申通地铁股份有限公司）国有法人股项目在获得财政部财企（2002）72 号文和上海市国有资产管理办公室沪国资预〔2002〕110 号文批准后，公司与上海市城市建设投资开发总公司、上海市自来水公司着手办理股权转让相关手续，目前转让手续尚未办完。

（六）公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

（七）公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大担保合同事项。

（八）公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大委托理财事项。

（九）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东无报告期内发生或以前期间发生但持续到本报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

七、财务报告(未经审计)

、财务报表（见附件）。

、财务报表附注

（一）公司简介

本公司系于 1992 年 7 月 21 日经上海市建设委员会“沪建经(92)第 657”号文批准，由上海市自来水公司水源厂和月浦水厂长江引水部分组成并改制成立的股份有限公司，公司股票于 1993 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市交易，公司属公用事业行业，经营范围包括：原水供应、自来水开发、给水工程建设和排管施工工程，其主要产品包括：输出原水等。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其相关补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

人民币。

4、记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则,按实际成本为计价基础,各项资产如果发生减值,则提取相应的减值准备。

5、现金等价物的确定标准

指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金,价值变动风险很小的投资。

6、短期投资核算方法

(1) 短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括股票、债券、基金等。

(2) 短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

(3) 短期投资的现金股利或利息应于实际收到时,冲减投资的账面价值。

(4) 短期投资跌价准备确认标准:持有的短期投资,期末将成本与市价进行比较,成本高于市价部分计提短期投资跌价准备。

(5) 短期投资跌价准备计提方法:期末单个投资项目的市价低于成本的,按其差额分别提取,计入当期损益。

7、坏账核算方法

(1) 坏账损失确认标准:

因债务人已经破产,依法清偿后确实无法收回的应收款项;

债务人五年未能履行义务,经董事会研究无法收回的应收款项。

(2) 坏账核算方法:应收款项(包括应收帐款和其他应收款)坏账核算采用备抵法。

(3) 坏账准备确认标准:公司在年末根据年末应收款项的可收回性,预计可能产生的坏帐损失,计提坏帐准备。

(4) 坏账准备计提方法:按年末应收款项剔除不计提部分后的余额按账龄分析法计提,提取比例为:

1年以内	按年末余额的0%计提
1~2年	按年末余额的10%计提
2~3年	按年末余额的15%计提
3~4年	按年末余额的20%计提
4~5年	按年末余额的30%计提
5年以上	按年末余额的100%计提

不计提坏账准备的应收款项为应收原水供应款。应收对象是受产业政策支持的公用事业企业,具有收入稳定、资金信誉较好的特点。

8、存货核算方法

(1) 存货包括原材料、低值易耗品、库存商品、房地产开发成本及开发产品等。

(2) 原材料以计划成本核算,月末进行材料成本差异调整。

(3) 库存商品以实际成本核算,发出时采用一次加权平均法核算。

(4) 低值易耗品以实际成本核算,发出时采用移动加权平均法核算。

(5) 开发用土地的核算方法:

纯土地开发项目:其费用支出单独构成土地开发成本;

连同房产整体开发的项目:其费用可分清负担对象,一般按实际占用面积分摊计入商品房成本。

(6) 公共配套设施费用的核算方法:

不能有偿转让的公共配套设施:按收益比例定标准分配计入商品房成本;

能有偿转让的公共配套设施设备:以各配套设施项目独立作为成本核算对象,归集所发生的成本。

(7) 出租开发产品及周转房的摊销方法:按房屋建筑物的估计经济使用年限、折

旧年限采用直线法计算出月摊销额，计入出租开发产品的经营成本费用。

(8) 存货跌价准备确认标准：对于期末由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，应提取存货跌价准备，母公司所属非独立核算单位专供修理用的的库存备品、备件不计提存货跌价准备。

(9) 存货跌价准备计提方法：公司采用存货成本与可变现净值孰低的原则计提跌价准备，并按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额确定计提金额并计入当期损益。

可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(10) 开发产品、开发成本的跌价准备确认标准和计提方法：按周边楼盘(可比较)的市场售价，结合企业开发商品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定预计售价，如预计的售价低于成本则按差价对其计提跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1) 长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资，不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

(2) 长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

(3) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。

(4) 长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

(5) 长期股权投资

股票投资按成本法核算。

其他股权投资：公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

股权投资差额：上述 中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额，在“长期股权投资 - 股权投资差额”中核算，并在期末摊销，计入当期损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限，没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(6) 长期投资减值准备确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，预计不可收回部分应计提长期投资减值准备。

(7) 长期投资减值准备计提方法：期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额分别提取，计入当期损益。

10、委托贷款计价、利息确认方法及减值准备

委托贷款按实际委托的贷款金额入帐；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入“投资收益”，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期“投资收益”；在期末时按照可回收金额低于委托贷款帐面价值的差额，计提减值准备。

11、固定资产及折旧

(1) 单位价值在 2,000 元以上，使用年限在一年以上的实物资产作为固定资产，按购建时的实际成本计价。

(2) 折旧方法：采用个别折旧率，按直线法计算折旧，残值率均为 4%。

(3) 公司固定资产分类及使用年限

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	10年 - 45年	9.6% - 2.1%
专用设备	20年 - 25年	4.8% - 3.84%
通用设备	6年 - 28年	16% - 3.42%
管网	25年	3.84%

公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、长期闲置等原因导致可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于帐面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，则按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

(1) 核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程专门借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

(2) 公司于期末或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，并存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 所建项目无论在性能上，在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、借款费用

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

(1) 借款费用会计处理的具体方法

因购建固定资产发生的利息，在同时符合下列三项条件时予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款费用利息，于发生当期确定为费用。

(2) 利息费用资本化的原则：

利息的资本化金额按如下公式计算：

本会计期间利息的资本化金额=至期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

累计支出加权平均数按如下公式计算：

累计支出加权平均数=（每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用的月数÷会计期间涵盖的月数）

资本化率按如下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均率。

加权平均率按如下公式计算：

加权平均率=专门借款当期实际发生的利息之和÷专门借款本金加权平均数×100%

其中，“专门借款本金加权平均数”按如下公式计算：

专门借款本金平均数= [每笔专门借款本金 × 每笔借款实际占用的月数 ÷ 会计期间涵盖的月数]

14、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产是指公司为生产商品或者提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的没有实物形态的非货币性长期资产。在购入时按实际成本计价并在下列预计收益期内平均摊销：

种类	摊销年限
房屋使用权	45年
软件使用权	2年

(2) 无形资产减值准备：公司定期或者至少于每年年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其帐面价值的，按其差额计提减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

16、收入确认原则

销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时)，将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在期末对劳务收入分别以下三种情况确认和计量：

(1) 如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上编制合并会计报表。

公司对母公司(包括非独立核算单位：黄浦江原水厂、长江原水厂、松浦原水厂、饮用水分公司)和其下属全资子公司(上海原水房地产开发经营公司、上海原水工贸公司、海南原水房地产开发经营公司，以及上海丰源房地产发展有限公司)，以及上海众毅工业控制技术有限公司(由上海原水工贸公司投资占股权比例为80%)采用权益法核算并编制合并会计报表。

19、会计政策变更

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字[2001]17号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司从2001年1月1日起执行新的《企业会计制度》，并相应改变以下会计政策：

(1) 开办费原按五年期限平均摊销，现采用企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益；

(2) 期末固定资产原按账面净值(即原值减去累计折旧后)计价，现改为按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备；

(3) 期末在建工程原按实际发生的购建成本计价，现改为按在建工程与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于的购建成本差额，计提在建工程减值准备；

(4) 期末无形资产原按账面净值(即原值减去摊销后)计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备；

(5) 期末委托贷款原按账面原值计价，现改为按委托贷款账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提委托贷款减值准备。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

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

(三) 主要税项

1、流转税：

a. 增值税：上海市原水股份有限公司纯水分公司销售纯水按13%交纳增值税，销售饮水机按17%交纳增值税。上海原水工贸公司按17%交纳增值税。

b. 营业税：营业税税率5%。公司本部2002年1-6月的营业税仍按1993年12月31日上海市税务局第四分局有关批复同意予以免征。

2、所得税：税率15%。

(四) 控股子公司及合营企业情况

子公司名称	注册资本	经营范围	母公司 投资额	所占 比例	是否 合并
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	房地产开发经营销售	15,000,000.00	100%	是
上海原水工贸公司	5,000,000.00	金属化工建材	5,000,000.00	100%	是
海南原水房地产开发经营公司	20,000,000.00	房地产开发	20,000,000.00	100%	是
上海丰源房地产发展有限公司	5,000,000.00	房地产开发经营销售	5,000,000.00	100%	是
上海众毅工业控制技术有限公司	1,000,000.00	计算机软硬件、通讯设备的开发咨询、经营	800,000.00	80%	是

(五) 合并会计报表项目附注(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金			85,778.67			90,922.29
小计			85,778.67			90,922.29
银行存款			362,166,210.74			435,993,883.00
小计			362,166,210.74			435,993,883.00
其他货币资金			89,252,535.03			27,482,080.53
小计			89,252,535.03			27,482,080.53
合计			451,504,524.44			463,566,885.82

2、短期投资

(1) 账面价值

项目	期末数			
	投资金额	跌价准备	账面价值	市价
股权投资 - 北大荒	10,066,878.62	-	10,066,878.62	10,816,574.00
股权投资 - 电广传媒	4,765,926.81	63,037.75	4,702,889.06	4,702,889.06
股权投资 - 中石化	27,406,089.28	149,769.28	27,256,320.00	27,256,320.00
股权投资 - 强生控股	1,717,604.44		1,717,604.44	1,999,065.60
股权投资 - 金丰投资	1,650,956.19		1,650,956.19	1,914,650.00
股权投资 - 苏福马	91,123,546.79		91,123,546.79	102,726,031.32
股权投资 - 张江高科	6,108,041.88		6,108,041.88	7,946,980.50
股权投资 - 招商银行	33,580,000.00		33,580,000.00	33,580,000.00
股权投资 - 安源股份	5,990.00		5,990.00	5,990.00
股权投资—泰豪科技	4,760.00		4,760.00	4,760.00
股权投资—梧州中恒	7,970,804.11	107,428.91	7,863,375.20	7,863,375.20
股权投资—基金兴业	1,192,947.47	204,632.47	988,315.00	988,315.00
股权投资—大众科创	38,247.50	9,855.50	28,392.00	28,392.00
债券投资 - 国债 21(3)债券	61,797,598.50		61,797,598.50	62,330,650.00
债券投资 - 国债 21(10)债券	31,461,520.00	195,160.00	31,266,360.00	31,266,360.00
债券投资 - 国债 21(7)债券	39,867,715.08		39,867,715.08	41,592,889.50
债券投资 - 国债 96(6)债券	30,499,089.54	278,472.30	30,220,617.24	30,220,617.24
债券投资 - 国债 20(4)债券	69,776,180.15		69,776,180.15	71,258,368.60
债券投资 - 国债回购	30,000,000.00		30,000,000.00	30,485,333.33
合计	449,033,896.36	1,008,356.21	448,025,540.15	466,875,560.35

项目	期初数			
	投资金额	跌价准备	账面价值	市价
股权投资 - 江西铜业	6,810.00	-	6,810.00	-
股权投资 - 大众科创	38,247.50	10,107.50	28,140.00	28,140.00
股权投资 - 恒丰纸业	7,090.00	-	7,090.00	16,400.00
股权投资 - 辽河油田	941,363.95	2,361.90	939,002.05	939,002.05
股权投资 - 电光传媒	3,116,894.41	320,923.89	2,795,970.52	2,795,970.52
股权投资 - 中国石化	27,084,229.28	3,317,869.28	23,766,360.00	23,766,360.00
股权投资 - 强生控股	830,655.44	-	830,655.44	840,648.90
股权投资 - 宝钢股份	206,500.00	11,000.00	195,500.00	195,500.00
股权投资 - 苏福马	91,440,969.83	-	91,440,969.83	93,679,474.68
股权投资—基金兴业	1,192,947.47	234,281.47	958,666.00	958,666.00
债券投资 - 国债 20(4)债券	20,048,673.65	-	20,048,673.65	20,188,077.00
债券投资 - 国债 21(3)债券	79,956,594.00	-	79,956,594.00	82,568,060.00
债券投资 - 国债 21(10)债券	73,627,800.00	-	73,627,800.00	73,678,900.00
债券投资 - 国债 21(7)债券	20,001,061.08	-	20,001,061.08	20,006,981.40
债券投资 - 国债 96(6)债券	30,499,089.54	-	30,499,089.54	31,715,942.76
债券投资 - 国债 20(4)债券	49,727,506.50	799,606.50	48,927,900.00	48,927,900.00
合计	398,726,432.65	4,696,150.54	394,030,282.11	400,306,023.31

(2) 短期投资跌价准备

	期初余额	本期计提数	本期转回数	期末余额
股权投资 - 股票	3,896,544.04		3,361,820.13	534,723.91
债券投资 - 国债	799,606.50		325,974.20	473,632.30
合计	4,696,150.54		3,687,794.33	1,008,356.21

计提短期投资跌价准备按 2002 年 6 月 28 日的股票、债券收市价。

(3) 上述投资变现不存在重大限制因素。

3、应收账款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	442,716,385.81	99.71%	-	442,716,385.81	0.00%
1~2 年	235,000.00	0.05%	23,500.00	211,500.00	10.00%
2~3 年	1,011,370.00	0.24%	151,705.50	859,664.5	15.00%
3~4 年	-	-	-	-	20.00%
4~5 年	-	-	-	-	30.00%
5 年以上	-	-	-	-	100.00%
合计	443,962,755.81	100.00%	175,205.50	443,787,550.31	

账龄	期初数

	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	627,147,254.84	99.78%	-	627,147,254.84	0.00%
1~2年	625,071.87	0.09%	62,507.19	562,564.68	10.00%
2~3年	761,670.00	0.13%	114,250.50	647,419.50	15.00%
3~4年	-	-	-	-	20.00%
4~5年	-	-	-	-	30.00%
5年以上	-	-	-	-	100.00%
合计	628,533,996.71	100.00%	176,757.69	628,357,239.02	

(2) 持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位无欠款，期末数比期初数增加系现金流入加速和水费收入减少所致。

(3) 应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款前五名合计	442,806,542.66	99.74%	625,544,667.23	99.52%

4、其他应收款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	37,049,237.87	91.52%	-	37,049,237.87	0.00%
1~2年	65,350.00	0.17%	6,535.00	58,815.00	10.00%
2~3年	5,500.00	0.01%	825.00	4,675.00	15.00%
3年~4年	130,000.00	0.32%	26,000.00	104,000.00	20.00%
4-5年	66,549.90	0.16%	19,964.97	46,584.93	30.00%
5年以上	3,166,530.00	7.82%	3,166,530.00	-	100.00%
合计	40,483,167.77	100.00%	3,219,854.97	37,263,312.80	

账龄	期初数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	2,197,079.71	28.72%	-	2,197,079.71	0.00%
1~2年	444,131.13	5.80%	44,413.11	399,718.02	10.00%
2~3年	1,752,000.00	22.90%	262,800.00	1,489,200.00	15.00%
3年~4年	50,000.00	0.65%	10,000.00	40,000.00	20.00%
4-5年	18,549.90	0.24%	5,564.97	12,984.93	30.00%
5年以上	3,188,530.00	41.69%	3,188,530.00	-	100.00%
合计	7,650,290.74	100.00%	3,511,308.08	4,138,982.66	

(2) 其他应收款无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，期末数比期初数增加系预付购申通地铁公司股权款所致。

(3) 列示其他应收款项目前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额比例：

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

其他应收款前五名合计	36,222,864.25	89.48%	5,669,819.93	74.11%
------------	---------------	--------	--------------	--------

5、预付账款

	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	197,115,543.71	100.00%	972,060.52	96.18%
1 - 2年			38,627.76	3.82%
2 - 3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	197,115,543.71	100.00%	1,010,688.28	100.00%

预付账款中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股东的股东单位的款项,期末数比期初数增加系预付购排水公司资产款所致。

6、存货

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,044,533.50	-	1,044,533.50	1,027,780.14	-	1,027,780.14
低值易耗品	69,744.95	-	69,744.95	77,812.05	-	77,812.05
库存商品	2,268,519.12	1,421,418.90	847,100.20	2,363,219.68	1,957,093.90	406,125.78
房地产项目						
- 开发成本	-	-	-	-	-	-
- 开发产品	59,059,837.52	32,366,725.29	26,693,112.23	58,920,262.45	32,366,725.29	26,553,537.16
合计	62,442,635.09	33,788,144.19	28,654,490.90	62,389,074.32	34,323,819.19	28,065,255.13

(2) 跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
库存商品	1,957,093.90		535,675.00	1,421,418.90
房地产项目				
- 开发成本	-			-
- 开发产品	32,366,725.29			32,366,725.29
合计	34,323,819.19		535,675.00	33,788,144.19

(3) 开发产品:

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
李子园	2000年9月	1,445,730.42	-	-	1,445,730.42
眉州路	1997年12月	212,758.00	-	-	212,758.00
共和新路仓库	1998年9月	1,466,888.00	45,445.15	-	1,512,333.15
制造局路	1998年10月	4,484,538.61	-	-	4,484,538.61
庆宁寺	1993年12月	3,057,354.64	94,129.92	-	3,151,484.56
海宏大厦	2001年9月	7,868,145.00	-	-	7,868,145.00
嘉海花园	1996年12月	40,384,847.78	-	-	40,384,847.78
合计		58,920,262.45	139,575.07		59,059,837.52

7、待摊费用

类别	期末结存的原因	期末数	期初数
低耗品	摊销期内		421.00
养路费	摊销期内		64,463.00
运输费	摊销期内	8,654.99	4,212.00
修理费	摊销期内	8,229.74	14,495.75
保险费	摊销期内	3,747.44	
合计		20,632.17	83,591.75

8、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数				
	期末余额	股权投资差额	减值准备	账面价值	期初余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	34,893,545.00	-	2,740,000.00	32,153,545.00	34,893,545.00	-	2,740,000.00	32,153,545.00
其他股权投资	981,433,281.88	-	-	981,433,281.88	1,005,504,640.56	-	-	1,005,504,640.56
合计	1,016,326,826.88	-	2,740,000.00	1,013,586,826.88	1,040,398,185.56	-	2,740,000.00	1,037,658,185.56

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资额	期末余额	期末市价
申达股份	法人股	105,600	0.0524%	231,720.00	231,720.00	无
巴士股份	法人股	23,760,000	4.48%	30,528,000.00	30,528,000.00	无
莱福股份	法人股	1,300,000	2.67%	2,740,000.00	2,740,000.00	无
界龙实业	法人股	149,500		433,550.00	433,550.00	无
海南高速	法人股	355,000		960,275.00	960,275.00	无
合计				34,893,545.00	34,893,545.00	

(3) 子公司、合营企业、联营企业及其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
上海原水房产物业部	10年	20.0000%	100,000.00
上海华丰环宇绒线有限公司	10年	10.0000%	1,000,000.00
上海管道纯净水有限责任公司	无限期	10.0000%	1,878,436.00
上海二电巴士公共交通有限公司	20年	17.1000%	12,000,000.00
上海三电市南公共交通有限公司	20年	14.2850%	10,000,000.00
上海新建设发展有限公司	17年	15.5000%	1,000,000,000.00
上海建富投资有限公司	30年	20.0000%	30,000,000.00
上海绿园农村信用合作社	无限期	1.5800%	200,000.00
上海祥生保险代理公司	20年	10.0000%	500,000.00
上海邦联创业投资有限公司	20年	7.6437%	49,200,000.00
上海原水空间膜有限公司	10年	40.0000%	4,000,000.00
合计			1,108,878,436.00

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
股票 - 莱福股份	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00	经营不善，面临清算。
合计	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00	

(5) 上述投资除莱福股份正在清算投资变现存在不确定性外，其他投资不存在投资变现及收益汇回的限制。

9、长期债权投资

(1) 账面价值

	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	帐面价值	期末余额	减值准备	帐面价值
其他债权投资	4,248,688.97	2,336,778.93	1,911,910.04	5,048,688.97	2,524,344.49	2,524,344.48
合计	4,248,688.97	2,336,778.93	1,911,910.04	5,048,688.97	2,524,344.49	2,524,344.48

(2) 其他债权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年利率	到期日	应计利息	累计应收利息	累计已收利息	期末余额	期初余额
昆山开发区总公司	2,352,126.80						2,306,166.80	2,306,166.80
上海物资协作开发保税行	3,142,522.17						1,942,522.17	2,742,522.17

合计	5,494,648.97			4,248,688.97	5,048,688.97
----	--------------	--	--	--------------	--------------

(3) 长期债权投资减值准备

债券种类	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数	计提原因
昆山开发区总公司	1,153,083.40	115,308.34	-	1,268,391.74	委托贷款逾期三年 按规定计提减值准备
上海物资协作开发保税行	1,371,261.09	-	302,873.90	1,068,387.19	本年度已部分收回
合计	2,524,344.49	115,308.34	302,873.90	2,336,778.93	

10、固定资产、累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	476,576,676.39		4,878,135.41	471,698,540.98
专用设备	496,370,058.69	28,096,334.00		524,466,392.69
通用设备	436,095,587.79	6,018,165.00	255,412.86	441,858,339.93
管网	2,845,862,266.98	-		2,845,862,266.98
合计	4,254,904,589.85	34,114,499.00	5,133,548.27	4,283,885,540.58
累计折旧				
房屋及建筑物	103,324,178.00	8,235,455.91	218,434.05	111,341,199.86
专用设备	119,091,462.50	11,780,232.88	176,995.09	130,694,700.29
通用设备	152,921,498.16	15,585,746.89	747,285.91	167,759,959.14
管网	603,400,414.44	52,979,037.72	-	656,379,452.16
合计	978,737,553.10	88,580,473.40	1,142,715.05	1,066,175,311.45
净值	3,276,167,036.75			3,217,710,229.13

固定资产原值期末余额 4,283,885,540.58 元。其中固定资产预估的原值为 2,587,363,093.34 元，包括下属非独立核算单位长江原水厂和松浦原水厂的固定资产，系长江引水一期工程和黄浦江上游二期引水工程项目已投入使用但尚未办理竣工决算手续。

这部分预估固定资产的分类和计提折旧按照财政部颁发的《工业企业财务制度》的规定执行，自投入使用始采用直线法计提折旧，详见下表：

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	本期折旧
专用设备	358,733,908.38	89,420,445.25	269,313,463.13	3,477,036.06
通用设备	205,996,422.06	75,205,620.21	130,790,801.85	7,411,668.84
房屋及建筑物	214,138,130.90	30,205,839.74	183,932,291.16	3,477,036.06
管网	1,808,494,632.00	344,780,639.08	1,463,713,992.92	34,129,014.18
合计	2,587,363,093.34	539,612,544.28	2,047,750,549.06	53,167,201.90

11、固定资产减值准备

	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数
房屋及建筑物	30,040.33	-	-	30,040.33
专用设备	3,578,550.75			3,578,550.75
通用设备	690,509.04		15,008.00	675,501.04
运输设备	138,937.35			138,937.35
管网	28,927,000.00			28,927,000.00
合计	33,365,037.47		15,008.00	33,350,029.67

12、工程物资

类别	期末数	期初数
黄浦江机泵改造	172,144.84	242,118.84
合计	172,144.84	242,118.84

13、在建工程

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	35,858,304.13	70,312,001.36

减值准备	-	-
账面价值	35,858,304.13	70,312,001.36

(2) 增减变动

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	本期利息资本化率(%)
黄浦江机泵改造	30,249,296.48		30,249,296.48	-		-
吴淞支线复排工程	19,792,116.45	1,020,000.00	-	-	20,812,116.45	-
房屋参建款	10,810,209.43	-	-	8,607,360.00	2,202,849.43	-
更改项目	1,891,737.00	2,624,453.25	31,290.00	530,852.00	3,954,048.25	-
大修理项目	9,511.00	1,131,562.26	-	1,003,562.26	137,511.00	-
黄浦江上游二期工程修补工程	2,874,031.00		-	-	2,874,031.00	-
卢浦大桥复排工程	2,519,500.00	177,323.00	-	-	2,696,823.00	-
松浦 PLC (计算机控制系统) 改造工程	1,250,000.00	100,000.00	-	-	1,350,000.00	-
松浦旋转滤网	245,000.00	111,334.00	356,334.00	-		-
黄浦临江前池旋转滤网改造	370,000.00	555,000.00	-	-	925,000.00	-
黄浦严桥 35kV 高压改造	600.00	5,325.00	-	-	5,925.00	-
黄浦临江取水口新做拦污网	300,000.00	600,000.00	-	-	900,000.00	-
合计	70,312,001.36	6,324,997.51	30,636,920.48	10,141,774.26	35,858,304.13	

以上项目资金来源均为自筹,无需资本化的利息支出,期末数比期初数减少系转入固定资产所致。

(3) 其他资料

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
黄浦江机泵改造	3304 万元	自有资金	91.55%

(4) 在建工程减值准备

公司本期未计提在建工程减值准备。

14、无形资产

(1) 账面价值

	期末数	期初数
账面净值	12,370,852.50	11,298,913.52
减值准备	-	-
账面价值	12,370,852.50	11,298,913.52

(2) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
房屋使用权	11,298,913.52	829,771.36		128.38	12,128,556.50
软件使用权		264,322.00		22,026.00	242,296.00
合计	11,298,913.52	1,094,093.36		22,154.38	12,370,852.50

(3) 其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
房屋使用权	外购	14,624,906.25	2,496,349.75	12,128,556.50	
软件使用权	外购	264,322.00	22,026.00	242,296.00	1-2 年
合计		14,889,228.25	2,518,375.75	12,370,852.50	

(4) 无形资产减值准备

公司本期未计提在无形资产减值准备。

15、短期借款

借款条件

	期末数			期初数		
	币种	汇率	人民币金额	币种	汇率	人民币金额
信用借款	人民币	1.00	150,000,000.00	人民币	1.00	300,000,000.00
保证借款	人民币	1.00	100,000,000.00	人民币	1.00	-
合计			250,000,000.00			300,000,000.00

以上借款中的 100,000,000.00 元由上海市水务资产经营有限公司担保。

16、应付账款

	期末数	期初数
余额	13,289,997.08	16,729,335.76
无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。		

17、预收账款

	期末数	期初数
余额	4,338,216.64	573,570.00
其中：账龄超过 1 年的余额	1,570.00	1,570.00

无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

18、应付股利

投资人	期末数	期初数	欠付原因
法人股	24,363,283.61	25,556,404.69	2001 年和历年未支付的现金红利
个人股	28,212,821.70	28,212,821.70	2001 年和历年未支付的现金红利
国家股	49,388,136.35	49,388,136.35	2001 年未支付的现金红利
合计	101,964,240.66	103,157,362.74	

19、应交税金

税种	法定利率	期末数	期初数
营业税	5%	2,319,719.96	2,530,025.16
城建税	7%	162,380.41	181,827.03
增值税	17%	-372,741.34	-193,471.39
所得税	15%	25,415,531.04	47,360,700.03
土地增值税		122,519.30	-99,156.84
合计		27,647,409.37	49,779,923.99

期末数比期初数减少系支付上年度所得税款所致。

20、其他应交款

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	69,591.61	77,925.87	3%
堤防费	23,197.17	25,825.52	1%
义优金	6,959.14	7,792.55	0.3%
河道管理费	5,679.51	6,045.23	0.25%
合计	105,427.43	117,589.17	

21、其他应付款

	期末数	期初数
余额	338,927,188.66	353,712,053.90
其中：账龄超过 3 年的余额	234,867,793.16	257,507,123.13

(1)无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)金额较大的其他应付款：

性质及内容	期初数	期末数	帐龄
黄浦江上游二期工程款	200,270,084.33	186,270,084.33	三年以上
临江取水工程款	23,269,226.48	22,225,386.35	1-2 年
长江一期工程款	26,372,322.48	26,372,322.48	三年以上

22、预提费用

类别	期末结存余额的原因	期末数	期初数
贷款利息		0	536,250.00
开发成本	房产公司预提开发产品成本	212,973.00	212,973.00
修理费	水厂修理费	493,000.00	134,028.00
合计		705,973.00	883,251.00

23、一年内到期的长期负债

类别	期末数	期初数	备注
担保借款	0	303,600.00	
信用借款	10,225,416.66	10,225,416.66	长期借款利息
合计	10,225,416.66	10,529,016.66	

24、长期借款

借款条件	期末数			期初数		
	币种	汇率	人民币金额	币种	汇率	人民币金额
信用借款	人民币	1.00	100,000,000.00	人民币	1.00	100,000,000.00
保证借款	人民币	1.00	38,500,000.00	人民币	1.00	198,500,000.00
合计			138,500,000.00			298,500,000.00

以上借款中的 38,500,000.00 元由上海市自来水市南有限公司担保。期末数比期初数减少系归还借款所致。

25、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		送股	资本公积转增	其他	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	987,762,727.00					987,762,727.00
其中：国家拥有股份	987,762,727.00					987,762,727.00
2、募集法人股	335,780,825.00					335,780,825.00
3、社会公众股转配股	-					-
尚未流通股份合计	1,323,543,552.00					1,323,543,552.00
二、已流通股份						
境内上市的人民币普通股	560,851,462.00					560,851,462.00
已流通股份合计	560,851,462.00					560,851,462.00
三、股份总数	1,884,395,014.00					1,884,395,014.00

26、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	2,079,195,894.05	-	-	2,079,195,894.05
合计	2,079,195,894.05	-	-	2,079,195,894.05

27、盈余公积

(1) 本期变动及说明：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	282,116,981.19			282,116,981.19
法定公益金	101,552,612.32			101,552,612.32
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	415,433,891.04			415,433,891.04

28、未分配利润

净利润		217,641,654.77
加：年初未分配利润		386,730,665.49
其他转入		
可供分配的利润		604,372,320.26
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		-
提取职工奖励及福利基金		-
提取储备基金		-
提取企业发展基金		-
利润归还投资		-
可供投资者分配的利润		604,372,320.26
减：应付优先股股利		-
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
年末未分配利润		604,372,320.26

29、主营业务收入及主营业务成本

项目	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务分部				
房地产销售	-7,000.00		368,542.71	267,404.31
商品贸易	692,291.04	1,078,515.47	394,017.10	378,240.00
计算机开发及销售	769,773.78	616,069.20	405,982.90	195,906.65
原水销售	344,585,787.83	151,301,388.56	371,051,544.00	157,114,124.89
小计	346,040,852.65	152,995,973.23	372,220,086.71	157,955,675.85
公司内各业务分部间相互抵销	-	-	-	-
合计	346,040,852.65	152,995,973.23	372,220,086.71	157,955,675.85

本期原水销售收入较上年有所减少，主要原因为原水销售数量下降造成。

公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

	本期		上期	
	销售总额	比例	销售总额	比例
上海市自来水市南有限公司	146,076,154.45	42.21%	61,560,028.77	16.54%
上海市自来水市北有限公司	157,812,835.86	45.60%	278,270,250.10	74.76%
上海市自来水浦东有限公司	40,696,797.52	11.76%	26,416,367.33	7.09%
上海市凌桥自来水股份有限公司			4,804,897.80	1.29%
上海环保工程成套有限公司				
孤易贸易公司	564,085.91	0.16%		
威而泰有限公司	769,773.78	0.22%		
合计	345,919,647.52	99.95%	371,051,544.00	99.68%

30、主营业务税金及附加

税种	本期	上期
营业税	-176,347.36	28,144.78
城建税	-12,748.38	1,970.13
土地增值税	-270,209.71	3,000.00
教育费附加	-5,606.75	880.34
堤防费	-2,123.91	281.45
义优金	-637.17	121.03
河道管理费	-122.64	65.86
合计	-467,795.92	34,463.59

31、其他业务利润

类别	收入金额	成本金额	其他业务利润
----	------	------	--------

	本期	上期	本期	上期	本期	上期
纯水、纯水机销售收入	791,297.79	420,081.63	889,404.93	574,877.56	-98,107.14	-154,795.93
原水经纪公司房产中介	500,000.00		57,223.10		442,776.90	
代理收入						
软件销售						
合计	1,291,297.79	420,081.63	946,628.03	574,877.56	344,669.76	-154,795.93

32、财务费用

类别	本期	上期
利息支出	9,710,365.02	52,883,996.71
减：利息收入	3,470,449.25	6,189,618.18
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	1,514.87	2,376.96
合计	6,238,400.90	46,696,755.49

本期数比上年同期数减少系借款本金减少和资金成本降低所致。

33、投资收益

项目	本期	上期
股票投资收益	2,691,520.63	39,239,747.88
债券投资收益	19,683,227.60	25,165,366.64
委托贷款收益		2,653,524.00
非控股公司分配来的利润	48,634,852.22	35,588,250.32
转让股权收益		
委托贷款减值准备	187,565.56	
长期投资减值准备		125,267.55
短期投资减值准备	3,687,794.33	-390,432.00
合计	74,884,960.34	102,381,724.39

上述投资收益汇回不存在重大限制。

34、营业外收入

主要项目类别	本期	上期
赔款收入	45.00	
废品收入		
违约金	4,000.00	-
处理固定资产收益		
其他	2,934.38	39,826.00
合计	6,979.38	39,826.00

35、营业外支出

主要项目类别	本期	上期
赔偿金		-
罚款		-
处理固定资产净损失	3,878,911.17	846,310.16
其他	2,220.70	7,252.38
滞纳金		
固定资产减值准备		2,967,930.68
合计	3,881,131.87	3,821,493.22

36、支付的其他与经营活动有关的现金，其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期
管理部门发生的费用	2,442,920.94

与其他公司间的往来	78,014,017.50
代收代付款	
合计	80,456,938.44

(六) 母公司会计报表附注(单位：人民币元)

1、应收账款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	441,688,282.13	100.00%	-	441,688,282.13	0.00%
1-2年	-	-	-	-	10.00%
2-3年	-	-	-	-	15.00%
3-4年	-	-	-	-	20.00%
4-5年	-	-	-	-	30.00%
合计	441,688,282.13	100.00%	-	441,688,282.13	

账龄	期初数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	625,383,131.08	100.00%	-	625,383,131.08	0.00%
1-2年	-	-	-	-	10.00%
2-3年	-	-	-	-	15.00%
3-4年	-	-	-	-	20.00%
4-5年	-	-	-	-	30.00%
合计	625,383,131.08	100.00%	-	625,383,131.08	100.00%

(2) 应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海市自来水市南有限公司	296,400,535.45	67.11%	479,580,893.09	76.69%
上海市自来水市北有限公司	138,164,473.00	31.28%	140,509,895.10	22.47%
上海市自来水浦东有限公司	6,996,553.68	1.58%	4,909,750.89	0.79%
合计	441,561,562.13	99.97%	625,000,539.08	99.95%

2、其他应收款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	177,129,927.48	99.92%	-	177,129,927.48	0.00%
1-2年	65,350.00	0.03%	6,535.00	58,815.00	10.00%
2-3年	5,500.00	0.01%	825.00	4,675.00	15.00%
3-4年	-	-	-	-	20.00%
4-5年	66,549.90	0.04%	19,964.97	46,584.93	30.00%
5年以上	-	-	-	-	100.00%
合计	177,267,327.38	100.00%	27,324.97	177,240,002.41	

账龄	期初数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	121,003,882.68	99.54%	-	121,003,882.68	0.00%
1-2年	444,131.13	0.37%	44,413.11	399,718.02	10.00%
2-3年	22,000.00	0.02%	3,300.00	18,700.00	15.00%

3 - 4 年	50,000.00	0.04%	10,000.00	40,000.00	20.00%
4 - 5 年	18,549.90	0.01%	5,564.97	12,984.93	30.00%
5 年以上	22,000.00	0.02%	22,000.00	-	100.00%
合计	121,560,563.71	100.00%	85,278.08	121,475,285.63	

(2) 列示其他应收款项目前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额比例：

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海原水房地产开发经营公司	47,166,353.30	26.61%	47,040,704.60	38.69%
上海原水工贸公司	66,572,794.23	37.56%	46,471,469.43	38.23%
海南原水房地产开发经营公司	26,965,111.75	15.21%	26,965,111.75	22.18%
上海原水科技发展有限公司	260,823.25	0.15%	235,308.80	0.19%
申通地铁	29,181,250.00	16.46%		
合计	170,146,332.53	95.99%	120,712,594.58	99.29%

3、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数				
	期末余额	股权投资差额	减值准备	账面价值	期初余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	34,661,825.00	-	2,740,000.00	31,921,825.00	34,661,825.00	-	2,740,000.00	31,921,825.00
其他股权投资	980,032,711.48	-	-	980,032,711.48	1,007,505,975.72	-	-	1,007,505,975.72
合计	1,014,694,536.48	-	2,740,000.00	1,011,954,536.48	1,042,167,800.72	-	2,740,000.00	1,039,427,800.72

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	初始投资额	期末余额	期末市价
巴士股份	法人股	23,760,000	4.58%	30,528,000.00	30,528,000.00	无
莱福股份	法人股	1,300,000	2.67%	2,740,000.00	2,740,000.00	无
界龙实业	法人股	149,500		433,550.00	433,550.00	无
海南高速	法人股	355,000		960,275.00	960,275.00	无
合计				34,661,825.00	34,661,825.00	

(3) 子公司、合营企业、联营企业及其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
上海原水房地产开发经营公司	无限期	100.0000%	15,000,000.00
上海原水工贸公司	无限期	100.0000%	5,000,000.00
海南原水房地产开发经营公司	20 年	100.0000%	20,000,000.00
上海管道纯净水有限责任公司	无限期	10.0000%	1,878,436.00
上海二电巴士公共交通有限公司	20 年	17.1000%	12,000,000.00
上海三电市南公共交通有限公司	20 年	14.2850%	10,000,000.00
新建设发展公司	17 年	15.5000%	1,000,000,000.00
上海建富投资有限公司	30 年	20.0000%	30,000,000.00
上海绿园农村信用合作社	无限期	1.5800%	200,000.00
上海祥生保险代理公司	20 年	10.0000%	500,000.00
上海邦联创业投资有限公司	20 年	7.6437%	49,200,000.00
合计			1,143,778,436.00

(4) 长期股权投资权益法核算披露内容

(A) 本期变动

被投资单位名称	期初余额	本期增加投资	本期减少投资	本期股权转让损失	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	期末余额
上海原水房地产开发经营公司	-	-	-	-	-	-	-
上海原水工贸公司	3,145,141.32	-	-	-	560,049.44	-	3,705,190.76
海南原水房地产开发经营公司	-	-	-	-	-	-	-

合计	3,145,141.32	-	-	-	560,049.44	-	3,705,190.76
----	--------------	---	---	---	------------	---	--------------

(B) 累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加 投资额	累计减少 投资额	被投资单位权 益累计增减额	累计分得 现金红利	期末余额
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	-	-	-15,000,000.00	-	-
上海原水工贸公司	5,000,000.00	-	-	-1,294,809.24	-	3,705,190.76
海南原水房地产开发经营公司	20,000,000.00	-	-	-20,000,000.00	-	-
合计	40,000,000.00	-	-	-36,294,809.24	-	3,705,190.76

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
股票 - 莱福股份	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00	经营不善，面临清算
合计	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00	

(6) 上述投资除莱福股份正在清算投资变现存在不确定性外，其他投资不存在投资变现及收益汇回的限制。

4、长期债权投资

(1) 账面价值

	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	帐面价值	期末余额	减值准备	帐面价值
其他债权投资	4,428,688.97	2,336,778.93	1,911,910.04	5,048,688.97	2,524,344.49	2,524,344.48
合计	4,428,688.97	2,336,778.93	1,911,910.04	5,048,688.97	2,524,344.49	2,524,344.48

(2) 其他债权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年利率	到期日	应计利息	累计应 收利息	累计已 收利息	期末余额	期初余额
昆山开发区总公司	2,352,126.80	-	-	-	-	-	2,306,166.80	2,306,166.80
上海物资协作开发保税行	3,142,522.17	-	-	-	-	-	1,942,522.17	2,742,522.17
合计	5,494,648.97	-	-	-	-	-	4,428,688.97	5,048,688.97

(3) 长期债权投资减值准备

债券种类	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数	计提原因
昆山开发区总公司	1,153,083.40	115,308.34	-	1,268,391.74	委托贷款逾期三年 按规定计提减值准备
上海物资协作开发保税行	1,371,261.09	-	302,873.90	1,068,387.19	本年度已部分收回。
合计	2,524,344.49	115,308.34	302,873.90	2,336,779.93	

5、主营业务收入及主营业务成本

项目	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原水销售	344,585,787.83	151,301,388.26	371,051,544.00	157,114,124.89
合计	344,585,787.83	151,301,388.26	371,051,544.00	157,114,124.89

6、投资收益

项目	本期	上期
股票投资收益	2,237,969.65	39,180,435.75
债券投资收益	19,683,227.60	24,247,318.75
委托贷款收益	-	2,653,524.00
非控股公司分配来的利润	49,194,901.66	33,489,198.46
委托贷款减值准备	187,565.56	-
长期投资减值准备	-	125,267.55
短期投资减值准备	3,687,542.33	-390,432.00
合计	74,991,260.80	99,305,312.51

(七)、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海市城市建设投资开发总公司	浦东南路 500 号	城市建设投资、建设承包、项目投资、参股经营	授权经营(注)	全民所有制	王力群
上海原水房地产开发经营公司	北艾路 1540 号	房地产开发经营销售	子公司	股份制子公司	吴守培
上海原水工贸公司	北艾路 1540 号	金属、化工、建材	子公司	股份制子公司	吴守培
海南原水房地产开发经营公司	海口市沿江五路	房地产开发	子公司	股份制子公司	纪德纯
上海丰源房地产发展有限公司	共和新路 619 弄 122 号	房地产开发经营销售	子公司	有限责任公司	钱国平
上海众毅工业控制技术有限公司	虹桥路 333 号 616 室	计算机软硬件、通讯设备的开发、咨询、经营	子公司	有限责任公司	申一尘

注：根据沪国资委授(1997)13 号文授权上海市城市建设投资开发总公司经营管理上海市原水股份有限公司的国家股。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
上海市城市建设投资开发总公司	1,020,000,000.00	-	-	1,020,000,000.00
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
上海原水工贸公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
海南原水房地产开发经营公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
上海丰源房地产发展有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
上海众毅工业控制技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数	期末数	
	金额	%		金额	%
上海市城市建设投资开发总公司	987,762,727.00	52.42	-	987,762,727.00	52.42
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	100.00	-	15,000,000.00	100.00
上海原水工贸公司	5,000,000.00	100.00	-	5,000,000.00	100.00
海南原水房地产开发经营公司	20,000,000.00	100.00	-	20,000,000.00	100.00
上海丰源房地产发展有限公司	5,000,000.00	80.00	-	5,000,000.00	100.00
上海众毅工业控制技术有限公司	800,000.00	80.00	-	800,000.00	80.00

注：上海市城市建设投资开发总公司是本公司的国家股授权经营单位。

2、不存在控制关系的关联方情况

(1) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称：

上海市自来水市南有限公司

上海市自来水市北有限公司

上海市自来水浦东有限公司

注：上述三家公司和上海市原水股份有限公司根据沪国资委授(1997)13 号文授权由上海市城市建设投资开发总公司统一经营。

(2) 不存在控制关系的关联方交易

A、上海市自来水市南有限公司为本公司期末长期借款 38,500,000.00 元提供借款担保。

B、销售货物

本公司 2002 年 1-6 月及 2001 年 1-6 月向关联方销售货物有关明细资料如下

企业名称	本期	上期
上海市自来水市南有限公司	146,076,154.45	61,560,028.77
上海市自来水市北有限公司	157,812,835.86	278,270,250.10

上海市自来水浦东有限公司	40,696,797.52	26,416,367.33
上海凌桥自来水股份有限公司		4,804,897.80

(3) 关联方应收、应付款项余额

项目	本期末	上期末
应收账款		
上海市南自来水公司	296,400,535.45	355,985,284.17
上海市北自来水公司	138,164,473.00	57,675,492.20
上海浦东自来水公司	6,996,553.68	4,572,853.33
上海凌桥自来水股份有限公司	-	3,130,037.30

(八) 或有事项

本期无或有事项。

(九) 承诺事项

本期无重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项中的非调整事项

本期无资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十一) 其他重大事项

本期无其他重大事项。

上海市原水股份有限公司

董事长：刘 强

二00二年八月十二日

上海市股份有限公司二〇〇二中期会计报表

利润及利润分配表

编制单位：上海市原水股份有限公司

2002年中期

金额单位：元

项目	行次	2002年1 - 6月		2001年1 - 6月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	344,585,787.83	346,040,852.65	371,051,544.00	372,220,086.71
减：主营业务成本	2	151,301,388.56	152,995,973.23	157,114,124.89	157,955,675.85
主营业务税金及附加	3		-467,795.92		34,463.59
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	193,284,399.27	193,512,675.34	213,937,419.11	214,229,947.27
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	-98,107.14	344,669.76	-154,795.93	-154,795.93
减：营业费用	6		12,665.50		24,137.30
管理费用	7	5,343,062.73	5,529,560.94	6,078,626.41	12,541,943.73
财务费用	8	6,535,395.60	6,238,400.90	45,992,931.10	46,696,755.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	181,307,833.80	182,076,717.76	161,711,065.67	154,812,314.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	74,991,206.80	74,884,960.34	99,305,312.51	102,381,724.39
补贴收入	12				
营业外收入	13	2,979.38	6,979.38	38,576.00	39,826.00
减：营业外支出	14	3,879,631.07	3,881,131.87	3,794,229.52	3,821,493.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	252,422,388.91	253,087,525.61	257,260,724.66	253,412,371.99
减：所得税	16	34,780,734.14	34,999,726.08	40,346,569.64	40,434,884.76
少数股东损益（合并报表填列）	17		-33,556.65		-10,703.51
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	18		-479,701.41		3,925,964.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20	217,641,654.77	217,641,654.77	216,914,155.02	216,914,155.02
加：年初未分配利润	21	386,743,742.89	386,730,665.49	151,145,409.43	151,145,409.43
其他转入	22				
六、可供分配的利润	25	604,385,397.66	604,372,320.26	368,059,564.45	368,059,564.45
减：提取法定盈余公积	26				
提取法定公益金	27				
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业项目）	28				
七、可供股东分配的利润	35	604,385,397.66	604,372,320.26	368,059,564.45	368,059,564.45
减：应付优先股股利	36				
提取任意盈余公积	37				
应付普通股股利	38				
转作股本的普通股股利	39				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40	604,385,397.66	604,372,320.26	368,059,564.45	368,059,564.45

上海市股份有限公司二〇〇二年中期会计报表 现金流量表

编制单位:上海市原水股份有限公司

2002年1 - 6月

金额单位:元

项目	行次	金 额	
		母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	529,048,933.28	535,104,429.76
收到的税费返还	3		404,375.10
收到的其他与经营活动有关的现金	8	849,945,589.44	79,824,463.69
经营活动现金流入小计	9	1,378,994,522.72	615,333,268.55
购买商品、接受劳务支付的现金	10	42,707,576.09	81,388,530.73
支付给职工以及为职工支付的现金	12	11,710,284.80	12,142,201.21
支付的各项税费	13	56,028,468.64	56,259,726.25
支付的其他与经营活动有关的现金	18	876,219,551.87	82,495,004.21
经营活动现金流出小计	20	986,665,881.40	232,285,462.40
经营活动产生的现金流量净额	21	392,328,641.32	383,047,806.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	22	185,424,770.27	185,934,073.52
取得投资收益所收到的现金	23	57,185,447.57	57,675,473.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25	2,754.38	2,754.38
收到的其他与投资活动有关的现金	28	46,915,311.00	49,152,601.00
投资活动现金流入小计	29	289,528,283.22	292,764,902.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	67,842,764.13	67,920,594.13
投资所支付的现金	31	369,527,416.30	393,877,870.30
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
投资活动现金流出小计	36	437,370,180.43	461,798,464.43
投资活动产生的现金流量净额	37	-147,841,897.21	-169,033,561.78
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	980,000,000.00	980,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
筹资活动现金流入小计	44	980,000,000.00	980,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	16,076,605.75	16,076,605.75
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
筹资活动现金流出小计	53	1,206,076,605.75	1,206,076,605.75
筹资活动产生的现金流量净额	54	-226,076,605.75	-226,076,605.75
四、汇率变动对现金的影响额	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	#REF!	#REF!
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润(亏损以“-”号填列)	57	217,641,654.77	217,641,654.77
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	57-1		-33,556.65
减:未确认的投资损失	58		479,701.41
加:计提的资产减值准备	59	-3,745,495.44	-4,516,474.63
固定资产折旧	60	88,503,081.40	88,580,473.40
无形资产摊销	61	22,154.38	22,154.38
长期待摊费用摊销	64		
待摊费用减少(减:增加)	65	62,959.58	62,959.58
预提费用增加(减:减少)	66	-43,250.00	-177,278.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	67	3,878,911.07	3,880,411.87
固定资产报废损失	68		
财务费用	69	14,570,793.95	14,570,793.95
投资损失(减:收益)	70	-71,116,098.91	-71,396,649.89
递延税款贷项(减:借项)	71		
存货的减少(减:增加)	72	-33,559.21	-1,124,910.77
经营性应收项目的减少(减:增加)	73	157,229,711.28	151,738,363.87
经营性应付项目的增加(减:减少)	74	-14,642,221.55	-16,200,135.73
其他	75		
经营活动产生的现金流量净额		392,328,641.32	382,568,104.74
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	76		
债务转为资本	77		
一年内到期的可转换公司债券	78		
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况	79		
现金的期末余额	80	427,335,426.73	451,504,524.44
减:现金的期初余额	81	408,925,288.37	463,566,885.82
加:现金等价物的期末余额	82		
减:现金等价物的期初余额	83		
现金及现金等价物净增加额		18,410,138.36	-12,062,361.38

上海市股份有限公司二〇〇二年中期会计报表
资 产 负 债 表

编制单位：上海市原水股份有限公司

2002年6月30日

金额单位：元

资产	行次	年初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	408,925,288.37	463,566,885.82	427,335,426.73	451,504,524.44
短期投资	2	373,939,568.46	394,030,282.11	408,081,820.50	448,025,540.15
应收票据	3				
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	625,383,131.08	628,357,239.02	441,688,282.13	443,787,550.31
其他应收款	7	121,475,285.63	4,138,982.66	177,240,002.41	37,263,312.80
预付帐款	8	158,393.63	1,010,688.28	160,057,000.00	197,115,543.71
应收补贴款	9				
存 货	10	1,080,719.24	28,065,255.13	1,114,278.45	28,654,490.90
待摊费用	11	83,591.75	83,591.75	20,632.17	20,632.17
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	30	1,531,045,978.16	1,519,252,924.77	1,615,537,442.39	1,606,371,594.48
长期投资：					
长期股权投资	31	1,039,427,800.72	1,037,658,185.56	1,011,954,536.48	1,013,586,826.88
长期债权投资	32	2,524,344.48	2,524,344.48	1,911,910.04	1,911,910.04
长期投资合计	33	1,041,952,145.20	1,040,182,530.04	1,013,866,446.52	1,015,498,736.92
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	34				
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	35				
固定资产：					
固定资产原价	39	4,249,720,515.73	4,254,904,589.85	4,278,648,127.46	4,283,885,540.58
减：累计折旧	40	977,091,239.95	978,737,553.10	1,064,472,617.50	1,066,175,311.45
固定资产净值	41	3,272,629,275.78	3,276,167,036.75	3,214,175,509.96	3,217,710,229.13
减：固定资产减值准备	42	32,957,488.10	33,365,037.47	32,957,488.10	33,350,029.47
固定资产净额	43	3,239,671,787.68	3,242,801,999.28	3,181,218,021.86	3,184,360,199.66
工程物资	44	242,118.84	242,118.84	172,144.84	172,144.84
在建工程	45	66,855,825.36	70,312,001.36	34,639,418.13	35,858,304.13
固定资产清理	46			11,193.76	11,193.76
固定资产合计	50	3,306,769,731.88	3,313,356,119.48	3,216,040,778.59	3,220,401,842.39
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	11,298,913.52	11,298,913.52	12,370,852.50	12,370,852.50
长期待摊费用	52				
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	11,298,913.52	11,298,913.52	12,370,852.50	12,370,852.50
递延税项：					
递延税款借项	55				
资产总计	60	5,891,066,768.76	5,884,090,487.81	5,857,815,520.00	5,854,643,026.29

负债和股东权益	行次	年初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	61	300,000,000.00	300,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00
应付票据	62				
应付帐款	63	16,075,217.68	16,729,335.76	13,253,378.64	13,289,997.08
预收帐款	64	483,570.00	573,570.00	451,570.00	4,338,216.64
应付工资	65				
应付福利费	66		8,568.18	-254,830.00	-253,460.15
应付股利	67	103,157,362.74	103,157,362.74	101,964,241.66	101,964,241.66
应交税金	68	47,508,516.91	49,779,923.99	26,469,400.34	28,652,409.37
其他应交款	69	2,489.45	117,589.17	2,111.33	105,427.43
其他应付款	70	348,518,879.84	353,712,053.90	333,314,111.12	338,927,188.66
预提费用	71	536,250.00	883,251.00	493,000.00	705,973.00
预计负债	72				
一年内到期的长期负债	78	10,529,016.66	10,529,016.66	10,225,416.66	10,225,416.66
其他流动负债	79				
流动负债合计	80	826,811,303.28	835,490,671.40	735,918,399.75	747,955,410.35
长期负债：					
长期借款	81	298,500,000.00	298,500,000.00	138,500,000.00	138,500,000.00
应付债券	82				
长期应付款	83				
专项应付款	84				
其他长期负债	85				
长期负债合计	87	298,500,000.00	298,500,000.00	138,500,000.00	138,500,000.00
递延税项：	88				
递延税款贷项	89				
负债合计	90	1,125,311,303.28	1,133,990,671.40	874,418,399.75	886,455,410.35
少数股东权益（合并报表填列）	91		221,795.65		188,239.00
股东权益：					
股本	92	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00
资本公积	93	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95
盈余公积	94	415,420,813.64	415,433,891.04	415,420,813.64	415,433,891.04
其中：法定公益金	95	101,548,253.18	101,552,612.32	101,548,253.18	101,554,109.76
减：未确认投资损失（合并报表填列）	96		15,877,444.72		15,397,743.31
未分配利润	97	386,743,742.89	386,730,665.49	604,385,397.66	604,372,320.26
外币报表折算差额（合并报表填列）	98				
股东权益合计	99	4,765,755,465.48	4,749,878,020.76	4,983,397,120.25	4,967,999,376.94
负债和股东权益合计	100	5,891,066,768.76	5,884,090,487.81	5,857,815,520.00	5,854,643,026.29