

上海市原水股份有限公司

2002 年 度 报 告

SHANGHAI MUNICIPAL RAW WATER CO., LTD.

目 录

一、公司基本情况简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	5
五、公司治理结构	7
六、股东大会情况简介	8
七、董事会报告	9
八、监事会报告	13
九、重要事项	14
十、财务报告	16
十一、备查文件目录	16

重要提示：

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

董事柴森林、缪恒生因故未能出席董事会议，分别委托董事王鎔柔、吴守培代为表决。

公司董事长刘强、主管会计工作负责人吴守培、会计机构负责人白磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：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) 公司法定代表人：刘强

(三) 公司董事会秘书：王鎔柔

证券事务代表：白磊

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

(四) 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

(五) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：上海市四川北路818号五楼516室

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：原水股份

股票代码：600649

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992年9月9日

公司首次注册登记地点：上海市浦东新区北艾路1540号

企业法人营业执照注册号：150107800

税务登记号码：国税沪字310044132207927

公司聘请的会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地点：上海市威海路755号，文新报业大厦20楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度利润总额及其构成 (单位：人民币元)

项 目	2002年度
利润总额	477,577,393.44
净利润	415,500,233.63
扣除非经常性损益后的净利润	417,661,628.36

主营业务利润	392,326,365.22
其他业务利润	3,276,945.92
营业利润	341,391,952.30
投资收益	138,728,258.47
补贴收入	
营业外收支净额	-2,542,817.33
经营活动产生的现金流量净额	1,161,999,579.97
现金及现金等价物净增加额	-115,595,756.09

注:扣除非经常性损益的项目及金额(单位:人民币元)

项目	金额
营业外收支净额	-2,542,817.33
扣除所得税影响	381,422.60
合计	-2,161,,394.73

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

指标项目	单位	2002年	2001年	2000年
主营业务收入	元	784,737,465.97	750,508,358.32	808,114,349.14
净利润	元	415,500,233.63	388,720,608.37	406,115,767.25
总资产	元	6,435,830,516.28	5,889,452,138.73	7,016,358,914.67
股东权益(不含少数股东权益)	元	5,025,702,719.68	4,759,246,300.25	4,468,326,351.16
每股收益(摊薄)	元	0.22	0.21	0.22
每股净资产	元	2.67	2.53	2.37
调整后的每股净资产	元	2.67	2.53	2.36
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.62	0.40	0.44
净资产收益率(摊薄)	%	8.27	8.17	9.09
扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权)	%	8.41	7.97	8.80

注:2002年扣除非经营性损益后的净利润为417,661,628.36元。

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位:元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认的投资损失	股东权益合计
期初数	1884395014	2079195894.95	314818106.66	102021026.29	394693703.07	15877444.72	4759246300.25
本期增加			41869263.71	20934631.85	415500233.63		478304129.19
本期减少					213555496.68	-1707786.92	211847709.76
期末数	1884395014	2079195894.95	356687370.37	122955658.14	596638440.02	14169657.80	5025702719.68

变动原因:股东权益期末比期初增加系本年度净利润分配后转入所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	987762727							987762727
其中：								
国家持有股份	987762727							987762727
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	335780825							335780825
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	1323543552							1323543552
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	560851462							560851462
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	560851462							560851462
三、股份总数	1884395014							1884395014

2、股票发行与上市情况

(1) 经 2000 年 6 月 26 日召开的 1999 年度股东大会审议通过，公司于 2000 年 8 月 28 日实施了 1999 年度股利分配方案。方案为：以 1999 年末总股本 1713086375 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股红股及派发现金红利 1.00 元（含税）。本次送股后，公司股份总额从 1713086375 股增加到 1884395014 股。新增可流通股上市日：2000 年 8 月 28 日。

(2) 根据中国证监会《关于安排上市公司转配股分期分批上市的通知》精神和上海证券交易所的安排，本公司 279679498 股转配股于 2000 年 10 月 23 日上市流通。本次转配股上市后，公司的流通股份达 560851462 股。

(二) 股东情况介绍

1、截至 2002 年末，公司股东总数为 248206 户。

2、报告期末前十名股东名单及持股情况

单位：股

股东名称	年度内增减	期末持股数	持股比例	备注
上海市国有资产管理办公室	0	987762727	52.42%	非流通股
申银万国证券股份有限公司	0	55381700	2.94%	非流通股
丰和价值证券投资基金	11443359	11443359	0.61%	流通股
通和投资控股有限公司	9037671	9037671	0.48%	流通股
中国建设银行上海信托投资公司	0	8099795	0.43%	非流通股
华夏证券有限公司	0	7716500	0.41%	非流通股
嘉实成长收益型证券投资基金	6817205	6817205	0.36%	流通股
泰和证券投资基金	5248885	5248885	0.28%	流通股
中国国际海运集装箱股份有限公司	0	3795000	0.20%	非流通股
宝盈鸿利收益证券投资基金	3510148	3510148	0.19%	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。

2、国家股授权经营单位为上海市城市建设投资开发总公司。

3、丰和价值证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金、泰和证券投资基金之间存在关联关系。

4、目前为止，公司未曾获得除上述三家以外的其他前10名股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。

（三）公司控股股东情况介绍

控股股东名称：上海市城市建设投资开发总公司

法定代表人：高国富

成立日期：1992年7月21日

注册资本：10.2亿元

经济性质：国有独资企业

主营业务：城市建设投资，项目投资、参股经营、咨询服务，房地产开发经营，实业投资等。

市城投总公司的组织形式：实行行政管理事业单位，是上海市人民政府授权对城市建设和维护资金进行筹措、使用、管理的城市建设专业投资、开发控股的公司。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	单位：股		
				任期	年初持股数	年末持股数
刘强	董事长	男	46	2002.6 - 2005.6	0	0
孟森刚	监事长	男	55	2002.6 - 2005.6	0	0
吴守培	董事、总经理	男	52	2002.6 - 2005.6	17002	17002
缪恒生	董事	男	54	2002.6 - 2005.6	0	0
张侣冰	董事	女	48	2002.6 - 2005.6	0	0
杨建文	独立董事	男	50	2002.6 - 2005.6	0	0
李扣庆	独立董事	男	37	2002.6 - 2005.6	0	0
王綏娟	董事	女	50	2002.6 - 2005.6	0	0
柴森林	董事	男	49	2002.6 - 2005.6	7084	7084
王鐔柔	董事、董事会秘书	女	53	2002.6 - 2005.6	14421	14421
何焕清	监事	男	53	2002.6 - 2005.6	11334	11334
楊凤娟	监事	女	45	2002.6 - 2005.6	0	0
胡宏良	副总经理	男	50	2002.6 - 2005.6	0	0
申一尘	副总经理	男	41	2002.6 - 2005.6	0	0
顾玉亮	总工程师	男	42	2002.6 - 2005.6	0	0
白磊	财务主管	男	40	2002.6 - 2005.6	0	0

说明：1、独立董事情况：

（1）独立董事杨建文：博士学位，教授。任上海社科院部门经济研究所副所长、上海市人民政府特聘决策咨询研究专家、上海市工商联（商会）副会长。

(2) 独立董事李扣庆：博士学位，教授。任上海国家会计学院党委副书记、副院长。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

(1) 董事长刘强：任上海水务资产经营发展有限公司（控股股东单位的全资子公司）总经理。任职开始时间2002年3月。

(2) 董事缪恒生：任申银万国证券有限公司副总裁。任职开始时间1992年7月。

(3) 董事王绥娟：任上海水务资产经营发展有限公司（控股股东单位的全资子公司）副总经理。任职开始时间 2002 年 2 月。

(4) 监事长孟森刚：任上海市城市建设投资开发总公司总会计师。任职开始时间 2002 年 9 月。

(5) 监事杨凤娟：任上海水务资产经营发展有限公司（控股股东单位的全资子公司）总经理助理。任职开始时间 2002 年 2 月。

(二) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

2002 年在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬，是由公司董事会参考行业主管局对公司主要经营者的考核标准，并根据公司年度经济考核指标完成情况，研究决定的。

在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 150.1689 万元；金额最高的前三名董事的报酬总额为 57.9605 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 49.8807 万元。

独立董事津贴，2001 年度股东大会审议通过为 4 万元/人年。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 16 人，在公司领取报酬的 9 人，其中年度报酬在 20 万元—22 万元的 2 人；16 万元—18 万元的 5 人；11 万元—14 万元的 2 人。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事名单如下：

姓名	职务	备注
刘强	董事长	在股东单位领取报酬
王绥娟	董事	在股东单位领取报酬
杨建文	独立董事	
李扣庆	独立董事	
缪恒生	董事	在股东单位领取报酬
孟森刚	监事长	在股东单位领取报酬
杨凤娟	监事	在股东单位领取报酬

(三)在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

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) 新聘任的监事长为孟森刚。
- (5) 新聘任的财务负责人为白磊。

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) 离任的监事长为费立夫。
- (5) 离任的财务主管为项伯利。

(四) 公司员工情况：

2002年末，本公司在职员工 680 名。公司员工中有各类专业职称的人数为 180 人，占员工总数的 26.47%，其中高级职称 18 人、高级技师 1 人、技师 5 人、中级职称 66 人、初级职称 96 人。公司无需承担离退休职工的费用。

1、员工的专业构成：

行政人员	113 名	占	16.62%
财务人员	24 名	占	3.53%
技术人员	92 名	占	13.53%
生产人员	333 名	占	48.97%
普通员工	118 名	占	17.35%

2、员工的教育程度：

博士学位	1 人	占	0.15%
硕士学位	3 人	占	0.44%
大学学历	56 人	占	8.23%
大专学历	111 人	占	16.32%
中专学历	93 人	占	13.68%
高中及以下	416 人	占	61.18%

五、公司治理结构

(一) 公司法人治理状况

公司严格执行《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等有关法律、法规。报告期内，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，形成了较为完善的法人治理制度。公司还根据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，认真开展自查，通过自查活动，公司控股股东和董事、监事、高级管理人员的规范运行意识有所增强，促进了法人治理状况的进一步改善。目前公司法人治理主要状况如下：

1、关于股东与股东大会：公司认真做好接待股东的来访、来信和来电的咨询工作，加强与股东的交流；公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，召集和召开股东大会，让股东有充分发表意见的机会并行使表决权，维护股东合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，尊重董事会和股东大会的各项权利，在董事、监事候选人的提名上严格遵循有关规定；控股股东不存在超越董事会、股东大会权限干预公司重大问题决策和依法开展生产经营活动的情况；公司董事会、监事会及公司内部机构均独立开展工作。

3、关于董事与董事会：董事会和全体董事能认真履行职责，并以认真负责和勤勉诚信的态度对待公司和全体股东；公司在修订《董事会议事规则》的同时，制定了《独立董事工作制度》，使董事会的运作不断规范，董事会成员的构成更趋合理，决策更具客观和科学性。公司独立董事的人数尚未达到1/3，公司将在中国证监会规定的时间范围内，完成独立董事的增补工作。

4、关于监事与监事会：公司监事会和全体监事能认真履行职责，并本着对全体股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。年内监事会根据《上市公司治理准则》要求，修订了《监事会议事规则》使运行进一步规范。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司将按照《上市公司治理准则》的要求，进一步完善董事、监事、经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于利益相关者：公司能尊重银行、债权人及受水单位等利益相关者的合法权利，为维护其权益提供必要的条件；公司内部建立了职工代表大会和各项民主管理制度，充分发挥职工参与企业管理的积极性，维护职工合法权益。公司与利益相关者之间积极进行合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露内控制度》，明确了信息披露程序和相关人员的职责，进一步完善了信息披露工作，做到真实、准确、完整、及时地披露公司生产经营活动的有关信息以及控股股东的详细资料和股份变动情况，确保所有股东能有平等获得公司信息的机会。

（二）独立董事履职情况

公司设有2名独立董事。独立董事在履行职责时，能严格履行《独立董事工作制度》的规定，充分体现其独立性原则，并发挥各自的专业知识，为公司的各项决策提出积极的意见。

（三）公司与控股股东分开的情况

公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东。

1、在人员分开方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，并未在股东单位担任重要职务。

2、在资产分开方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

3、在财务分开方面：公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开设帐户。

4、在机构分开方面：公司设立的组织机构完全独立于控股股东，不存在与控股股东联合办公的情况。

5、在业务分开方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务方面独立于控股股东；公司与各自来水公司和排水公司在经营业务中订立了销售合同，双方均能严格履行合同的有关内容。

（四）高级管理人员的考评和激励机制

在高级管理人员的分配上，公司董事会参考了行业主管局对公司主要经营者的考核标准，制定了与公司年度经济指标和经营业绩挂钩考核的公司高级管理人员的奖惩考评办法，对提高高级管理人员的积极性，起到了一定的激励作用。

六、股东大会简介

（一）股东大会的通知、召集、召开情况

报告期内，公司召开了一次股东大会。2002年5月25日，公司在《上海证券报》上刊登了关于召开2001年度股东大会的通知公告。2002年6月26日，会议在上海青松城四楼百花厅举行，由董事长芮友仁主持。出席会议的董事、监事、高级管理人员及股东共445名，参加表决的股东人数为431名，代表股份106640.7727万股，占公司总股份的56.5915%，符合《公司法》与公司章程的规定。

（二）大会通过的决议及决议披露情况

会议审议并通过了如下决议：

- 1、同意 2001 年度董事会工作报告；
- 2、同意 2001 年度业务工作报告；
- 3、同意 2001 年度监事会工作报告；
- 4、同意 2001 年度财务决算和 2002 年度财务预算；
- 5、同意 2001 年度利润分配预案；
- 6、同意出资 16.3982 亿元收购上海市合流污水治理一期工程资产方案；
- 7、选举新一届董事会成员
- 8、选举新一届监事会成员
- 9、同意 2002 年度董事、监事报酬和独立董事津贴议案；
- 10、同意续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度财务审计机构及支付其 2001 年度报酬议案；
- 11、同意《修改公司章程议案》；
- 12、同意《独立董事工作制度》；
- 13、同意《董事会议事规则》；
- 14、同意《监事会议事规则》；
- 15、同意《股东大会议事规则》。

经上海市金茂律师事务所具有证券从业资格的李志强律师见证，本次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员资格、表决程序等事项均符合有关法律、法规和公司章程的规定，通过的各项决议合法有效。

2001年度股东大会决议，刊登在2002年6月27日《上海证券报》。

（三）选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，经 2001 年度股东大会换届选举，王绥娟、王隽柔、刘强、吴守培、李扣庆、张侣冰、杨建文、柴森林、缪恒生等 9 位同志为公司第四届董事会成员，其中李扣庆、杨建文等 2 位同志为独立董事；杨凤娟、孟森刚等 2 位同志为第四届监事会成员，并与职工代表监事何焕清同志共同组成公司新一届监事会。

七、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

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、浦东威望迪等自来水公司供应原水。2002 年公司主营业务收入 7.85 亿元，同比增长 4.56%；主营业务利润 3.92 亿元，同比降低 4.62%。下半年，公司收购了上海市合流污水治理一期工程资产，因此报告期增加了污水处理业务和相应的收益。

2002 年，公司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时间长、频率高等不利因素，因此，2002 年公司面临的供水形势较为严峻。为确保原水安全、优质供应，公司积极采取有效措施，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，在确保出厂原水氯化物浓度达标的前提下，供水量基本上满足了自来水公司的需求。原水销售总量为 15.33 亿立方米，与去年同期相比原水销售量有所减少，受水量减少的影响，主营业务收入与预计数相比有所降低。

公司充分重视提高科技水平对确保原水优质供应的作用。报告期内，抓紧实施了陈行水库围堤加固加高工程，增加了水库容量和安全系数，降低了咸潮影响程度；开展了黄浦江上游生物预处理项目研究及相应设施的改建，使生物预处理项目有了实质性的进展；组织力量进行了长江水源避咸增量工程方案的比选并重点进行了北支盐水入侵对长江口水源地影响、陈行水库避污蓄清与自净能力、长江口陈行水库扩容工程等课题研究。同时，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，公司还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，受长江咸潮入侵时间长、频率高等因素的影响，陈行水库在咸潮期间库容量已明显不足，抑制了咸潮期间的原水供应量。为此，公司正积极进行长江口陈行水库扩容工程的研究，以增加咸潮期间的原水供应能力，提高公司的经济效益。

公司主营业务具体情况如下：

单位：元

项目	主营业务			比上年增建(%)		
	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率
原水销售	695401793.53	319210601.36	54.10	-6.70	-4.62	-1.81
污水处理	80256543.92	61153798.62	23.80			
房地产销售	4157217.00	3287562.13	20.92	132.59	79.78	
商品贸易	4921911.52	4331894.17	11.99	47.24	57.77	-32.87
合计	784737465.97	387983856.28	50.56	4.56	14.37	-7.74

说明：1、主营收入 784737465.97 元，与上年同期 750508358.32 元相比有所增加，是收购合流污水治理一期工程所致；和本年度计划 820000000.00 元相比有所降低，主要是受咸潮影响，原水销售量减少所致。

2、成本及费用 387983856.28 元，与上年同期 339243599.97 元和本年度计划 360000000 元相比有所增加，主要由于收购合流污水治理一期工程，使营运成本增加所致。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 公司主要全资附属企业为：上海原水房地产开发经营公司、海南原水房地产开发经营公司和上海原水工贸公司。具体情况如下：

单位：万元

单位	注册资本	总资产	净利润	主要经营(或产品)
上海原水房地产公司	1500	4050.27	237.48	房地产开发经营销售
海南原水房地产公司	2000	1401.06	-9.30	房地产开发
上海原水工贸公司	500	1398.80	485.72	金属、化工、建材

(2) 公司主要参股企业为上海新建设发展有限公司，该公司是上海市政府特别批准的对上海市内环、南北高架道路实现专营的企业，经营期至 2017 年 4 月 30 日结束，每年都有稳定的经济收益。2002 年净利润 5.80 亿元。截至报告期末，本公司投资额 8.43 亿元，持有该公司股权 15.5%，每年收益率约 0.71 亿元。

3、主要客户情况

公司主要向上海市自来水市北有限公司、上海市自来水市南有限公司、上海浦东威望迪自来水有限公司销售原水，销售总额 695401793.53 元；向上海市城市排水有限公司提供污水处理业务，业务收入 80256543.92 元。2002 年度原水销售和污水处理业务情况，见本年度报告中的重大关联交易部分。

4、本公司主要供货方为供电部门。2002年耗电为115191634.82元。占供货总量91.24%。

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于长江咸潮的影响，长江系统原水正常供应面临严重困难，为维持自来水公司的基本需求，年内，公司主要通过对现有水库围堤的加固加高措施，增加库容量；加强对长江氯化物监测，利用二次咸潮间隙期尽快蓄水，以维持供应。目前，长江咸潮有进一步发展的趋势，为从根本上解决长江咸潮对原水的影响，公司正积极进行长江口陈行水库扩容工程的研究。

(二) 公司投资情况

报告期内，公司投资额同比增加1,699,691,135.90元，增加3419.90%。

1、报告期内，公司没有募集资金，也没有前期募集资金延续到本报告期内使用的情况。

2、非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

(1) 报告期内，公司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（具体情况见本报告中的重大关联交易部分）。

(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%。该公司已投入正常运行。2002年净利润为758.82万元。

(3) 报告期内，公司支付受让申通地铁国有法人股款项5849.24万元。股权受让后，本公司持有该公司股份4168.75万股，占总股本的10.56%，是该公司的第二大股东（受让项目的情况见本报告中的重大关联交易部分）。

(4) 报告期内，公司支付591.44万元，用于预付下属黄浦江原水厂35KW 配电柜改造项目的设备订购。该项目计划投资总额1616万元，2004年完工。

(三) 公司财务状况

单位：万元

指标	2002年	2001年	增减幅度%	变动原因
总资产	643583.05	588945.21	9.28	购入合流污水一期资产
股东权益	502570.27	475924.63	5.60	本年度净利润分配后转入
主营业务利润	39232.64	41122.50	-4.60	由于咸潮入侵导致原水销售量减少
净利润	41550.02	38872.06	6.89	增加了污水处理业务及投资收益增加
现金及现金等价物净增加额	-11559.58	-56243.43	-79.45	收购合流污水一期资产需要资金

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开了7次董事会会议，会议主要内容及决议摘要如下：

(1) 2002年3月28日，公司召开第三届董事会第十四次会议。会议应出席董事10人，实际出席8人，授权委托2人，4名监事列席了会议，会议由芮友仁董事长主持。会议主要审议并通过了如下事项：

2001年年度报告及摘要；

2001年度董事会工作报告；

2001 年度业务工作报告；
2001 年度财务决算报告；
全额计提投资上海莱福股份有限公司股权的减值准备报告；
2001 年度利润分配预案；
2002 年度利润分配政策报告；

续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2002 年审计机构。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 3 月 30 日的《上海证券报》上。

(2) 2002 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第十五次会议。会议应出席董事 10 人，实际出席 10 人，会议采取通讯表决方式，审议通过了公司《2002 年一季度报告》。

(3) 2002 年 5 月 23 日，公司召开第三届董事会第十六次会议。会议应出席董事 10 人，实际出席 7 人，授权委托 3 人，4 名监事列席了会议，会议由芮友仁董事长主持。会议主要审议并通过了如下事项：

2002 年度财务预算报告；
董事会换届事宜；
2002 年度董事、监事报酬和独立董事津贴；
召开 2001 年度股东大会事宜；
修改公司章程议案；
董事会议事规则；
独立董事工作制度；
股东大会议事规则；
公司信息披露内控制度。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 5 月 25 日的《上海证券报》上。

(4) 2002 年 6 月 11 日，公司召开第三届董事会第十七次会议。会议应出席董事 10 人，实际出席 8 人，授权委托 2 人，4 名监事列席了会议。会议由芮友仁董事长委托刘强董事主持。

会议同意公司控股股东上海市城市建设投资开发总公司提出的关于原水公司收购上海合流污水治理一期工程资产方案。并将其作为临时提案，提请 6 月 26 日召开的 2001 年度股东大会进行审议。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 6 月 13 日的《上海证券报》上。

(5) 2002 年 6 月 26 日，公司召开第四届董事会第一次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 6 人，授权委托 2 人，会议由刘强先生主持。会议主要审议并通过了如下事项：

选举刘强先生为董事长；
聘任吴守培先生为总经理；
聘任由吴守培总经理提名的胡宏良、申一尘先生为副总经理；
聘任由吴守培总经理提名的白磊先生为财务负责人；
聘任由刘强董事长提名的王鏊柔女士为董事会秘书。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 6 月 27 日的《上海证券报》上。

(6) 2002 年 8 月 22 日，公司召开第四届董事会第二次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 9 人，会议采取通讯表决方式，审议通过了公司《2002 年半年度报告》。

(7) 2002 年 10 月 28 日，公司召开第四届董事会第三次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 9 人，会议采取通讯表决方式，审议通过了公司《2002 年三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司董事会充分发挥经营班子的积极性，依靠全体职工，克服原水供应受长江咸潮影响的困难，确保了安全优质供水，基本满足了各自来水公司对原水的需求。

(2) 筹资 16.4 亿元，完成了上海市合流污水治理一期工程资产收购，进一步拓展了公司的主营业务。

(3) 筹资 5849.24 万元，完成了受让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）4168.75 万股国有法人股的股权转让手续。

(4) 实施了 2001 年度利润分配方案。2001 年度股利分配为：每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金 94,219,750.70 元。该分配方案已通过上海证券交易所和中国证券登记结算公司上海分公司予以实施。红利分配公告刊登在 2002 年 8 月 19 日《上海证券报》上，派发红利的股权登记日为 2001 年 8 月 23 日，除息日为 2001 年 8 月 24 日，红利发放日为 2001 年 8 月 29 日。

(5) 进行了董事换届，选举产生了董事会新一任（第四届）董事长和公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人。

(6) 董事会进一步加大了催讨应收水费的协调力度，报告期内，回笼应收水费 5.56 亿元，维护了公司和广大股东的利益。

(五) 2002 年度利润分配预案

2002 年度，公司实现利润 477,577,393.44 元，净利润 415,500,233.63 元。提取 10% 法定公积 41,869,263.71 元（含子公司提取 319,240.35 元）、5% 法定公益金 20,934,631.85 元（含子公司提取 159,620.17 元），加年初未分配利润 394,693,703.07 元，2002 年度可供股东分配的利润为 747,390,041.14 元。董事会四届四次会议研究决定，2002 年度股利分配为：每 10 股，派发现金红利 0.80 元（含税），共计派发现金 150,751,601.12 元，其余可分配利润 596,638,440.02 元结转下一年度。

八、监事会报告

(一) 监事会的会议情况

报告期内共召开了 7 次监事会会议，会议主要议题内容摘要如下：

1、2002 年 3 月 23 日，公司召开第三届监事会第十二次会议。会议审议了公司的《2001 年年度报告》和摘要、《2001 年度业务工作报告》、《2001 年度财务决算报告》、《全额计提投资上海莱福股份有限公司股权的减值准备报告》、《2001 年度利润分配预案》、《2002 年度预计利润分配政策报告》和续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2002 年审计机构及支付报酬事宜，以及监事会的 2001 年度工作。

2、2002 年 4 月 26 日，公司召开第三届监事会第十三次会议。会议以通讯方式审议了公司《2002 年一季度报告》。

3、2002 年 5 月 23 日，公司召开第三届监事会第十四次会议。会议审议通过了公司《监事会议事规则》和监事会换届事宜；。

4、2002 年 6 月 11 日，公司召开第三届监事会第十五次会议。会议审议了公司控股股东上海市城市建设投资开发总公司提出的关于原水公司收购上海合流污水治理一期工程资产方案并作为临时提案，提请 6 月 26 日召开的 2001 年度股东大会进行审议。

5、2002 年 6 月 26 日，公司召开第四届监事会第一次会议。会议选举孟森刚先生为公司监事长。

6、2002年8月22日，公司召开第四届监事会第二次会议。会议采取通讯方式，审议了公司《2002年半年度报告》。

7、2002年10月28日，公司召开第四届监事会第三次会议。会议采取通讯方式，审议了公司《2002年三季度报告》。

(二) 监事会对公司有关事项的独立意见

监事会成员列席了公司的董事会、参加了公司的股东大会，并根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》的规定，对有关事宜进行了监管。现发表独立意见如下：

1、公司决策程序合法，内部控制制度完善。公司董事会能认真执行股东大会各项决议，报告期内未发现董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

2、公司财务状况良好，2002年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营实绩。上海上会会计师事务所为公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司收购上海市合流污水治理一期工程资产的价格合理，收购程序合法，没有发现有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

4、公司向自来水公司销售原水和向排水公司提供污水处理业务的关联交易，不存在内部交易情况，销售价格合理，交易公平，没有损害公司的利益。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司自筹资金收购了上海市合流污水治理一期工程资产（详细情况见本年度报告中的重大关联交易部分）。

(三) 重大关联交易事项

1、2002年，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、上海浦东威望迪自来水有限公司继续销售原水，销售总额 695401793.53 元。具体情况披露如下：

单位：元

序号	单位	2002年销售额	占百分比
1	上海市自来水市北有限公司	338400481.51	48.66%
2	上海市自来水市南有限公司	269578364.85	38.77%
3	上海浦东威望迪自来水有限公司	87422947.17	12.57%
合计		695401793.53	100%

说明：

1、交易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。2002年，公司应收水费 6.95 亿元，实际收到水费 12.5 亿元（含上年度水费）。报告期末，累计应收水费 0.69 亿元。

2、上海浦东威望迪自来水有限公司由原上海市自来水浦东有限公司改制而成，于 2002 年 9 月 1 日正式运行。

2、2002 年，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。

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 万立方米/日，目前实际输送量约 160 万立方米/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。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的方案后，本公司会同市排水公司抓紧进行了产权变更相关手续，并于 2002 年 7 月 24 日在上海产权交易所完成了产权转让交割事宜。根据与市排水公司签订的资产转让协议，收购款以现金方式支付。2002 年 12 月 24 日收购款全部付清。报告期内，市排水公司应向本公司支付污水治理业务费 80256543.92 元，实际支付了 76940000.00 元。占本公司利润总额的 3.54%。

由于上述两项交易行为的对方，即上海市自来水市南、市北公司和排水公司均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，浦东威望迪自来水有限公司 50% 股权由水务资产经营公司持有，而市城投总公司是本公司的控股股东，因此，上述两相交易行为为关联交易。

上述两项交易的定价原则：以满足本公司生产的合理成本和一定的净资产收益率为基本依据，合理制定价格。本公司与各自来水公司及排水公司均能严格履行交易合同，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、上海市自来水公司之间办理了股权转让手续，2002 年 9 月 12 日股权转让手续办理完毕，受让款于 2002 年 9 月 30 日全部付清（详细情况见本公司刊登在 2002 年 4 月 24 日、5 月 15 日和 9 月 18 日《上海证券报》上的有关信息）。

（四）重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无托管、承包、租赁资产情况。
- 2、报告期内公司无提供重大担保事项。
- 3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。
- 4、报告期内，公司无其他重大合同

（五）公司及持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内，无任何承诺事项。

（六）聘任会计师事务所

报告期内，继续聘任上海上会会计师事务所有限公司为本公司的审计机构。在该会计师事务所为本公司提供审计服务已连续 10 年。本报告年度公司支付给该会计师事务所的报酬为 40 万元（2001 年度支付年度报告审计费 40 万元，中期报告审计费 10 万元），公司不承担其差旅费等费用。

（七）报告期内公司、公司董事会及董事无受到监管部门处罚的情况。

（八）其他重大事项

公司主持的市科委重大科技攻关项目《北支盐水入侵对长江口水源地影响的研究》，报告期内经专家组鉴定，获得 2002 年度上海市科技进步一等奖；公司主持的《生饮水装置技术开发研究》项目，获得上海市科技进步三等奖并被认定为上海市

高新技术项目。

十、财务报告

公司的审计报告、财务报表、会计报表附注（见附件）

十一、备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海市原水股份有限公司
二00三年三月二十六日

审计报告

上会师报字(03)第 408 号

上海市原水股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表及 2002 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海上会
会计师事务所有限公司
中国 上海

中国注册会计师
耿磊、吴敏
二 三年三月二十六日

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》和《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、记账本位币

人民币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，按实际成本为计价原则，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(包括应收账款和其他应收款)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，预计可能产生的坏账损失，计提坏账准备。

(4) 坏账准备计提方法：按期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	按期末余额的0%计提
1~2年	按期末余额的10%计提
2~3年	按期末余额的15%计提
3~4年	按期末余额的20%计提
4~5年	按期末余额的30%计提
5年以上	按期末余额的100%计提

不计提坏账准备的应收款项为应收原水供应款和应收污水处理款以及合并抵消债权。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等。

(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账；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账面价值的差额，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，按年限平均法计算折旧，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账面价值的，将可收回金额低于账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账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=至当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
土地使用权	50年
用电使用权	50年
房屋使用权	45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账面价值的，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

本期无会计政策变更事项。

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。

21、未确认投资损失

根据财政部1999年3月7日颁布的财会函字《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“减：未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认的子公司的投资亏损额。

三、主要税项

1、流转税：

(1) 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。

(2) 营业税：营业税税率 5%。公司本部 2002 年 1-12 月的原水销售营业税仍按 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；公司本部 2002 年 7-12 月的污水处理收入按 5% 计税。

2、所得税：税率 15%。

四、控股子公司情况

子公司名称	注册资本	经营范围	合并报表 投资额	所占 比例	是否 合并
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
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	=	=	<u>36,254.45</u>	=	=	<u>90,922.29</u>
小计	-	-	36,254.45	-	-	90,922.29
银行存款	=	=	<u>310,950,268.64</u>	=	=	<u>435,993,883.00</u>
小计	-	-	310,950,268.64	-	-	435,993,883.00
其他货币资金	=	=	<u>36,984,606.64</u>	=	=	<u>27,482,080.53</u>
小计	=	=	<u>36,984,606.64</u>	=	=	<u>27,482,080.53</u>
合计	=	=	<u>347,971,129.73</u>	=	=	<u>463,566,885.82</u>

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
债券投资-国债 21(7)债券	61,797,598.50	205,398.50	61,592,200.00	61,592,200.00
股权投资-中国联通	39,958,463.50	-	39,958,463.50	46,734,029.05
债券投资-国债 21(10)债券	31,461,520.00	1,385,110.00	30,076,410.00	30,076,410.00
股权投资-大众科创	<u>37,659.50</u>	<u>17,359.50</u>	<u>20,300.00</u>	<u>20,300.00</u>
合计	<u>133,255,241.50</u>	<u>1,607,868.00</u>	<u>131,647,373.50</u>	<u>138,422,939.05</u>

项目	期初数			
	投资金额	跌价准备	账面价值	市价
股权投资-苏福马	91,440,969.83	-	91,440,969.83	93,679,474.68
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 20(4)债券	49,727,506.50	799,606.50	48,927,900.00	48,927,900.00
债券投资-国债 96(6)债券	30,499,089.54	-	30,499,089.54	31,715,942.76
股权投资-中国石化	27,084,229.28	3,317,869.28	23,766,360.00	23,766,360.00
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(7)债券	20,001,061.08	-	20,001,061.08	20,006,981.40
股权投资-电广传媒	3,116,894.41	320,923.89	2,795,970.52	2,795,970.52
股权投资-基金兴业	1,192,947.47	234,281.47	958,666.00	958,666.00
股权投资-辽河油田	941,363.95	2,361.90	939,002.05	939,002.05
股权投资-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-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-江西铜业	<u>6,810.00</u>	=	<u>6,810.00</u>	=
合计	<u>398,726,432.65</u>	<u>4,696,150.54</u>	<u>394,030,282.11</u>	<u>400,306,023.31</u>

(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	7,252.00	3,886,436.54	17,359.50
债券投资-国债	799,606.50	790,902.00	=	1,590,508.50
合计	4,696,150.54	798,154.00	3,886,436.54	1,607,868.00

计提短期投资跌价准备按 2002 年期末的股票、债券收盘价。

(3) 上述投资变现不存在重大变现限制因素。

(4) 期末比期初减少 66.59%，系购买合流污水一期资产需要现金，故公司及时减少股票、债券投资。

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	74,228,474.93	98.19%	-	74,228,474.93	0.00%
1~2年	372,898.15	0.49%	37,289.82	335,608.33	10.00%
2~3年	550,000.00	0.72%	82,500.00	467,500.00	15.00%
3~4年	461,370.00	0.60%	92,274.00	369,096.00	20.00%
合计	75,612,743.08	100.00%	212,063.82	75,400,679.26	

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%
合计	628,533,996.71	100.00%	176,757.69	628,357,239.02	

(2) 无持本公司 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	73,478,573.23	97.18%	625,544,667.23	99.52%

(4) 期末比期初减少 88%系公司加大催讨力度积极回笼资金所致。

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	1,243,663.43	27.36%	-	1,243,663.43	0.00%
1~2年	13,850.00	0.31%	1,385.00	12,465.00	10.00%
2~3年	58,300.00	1.28%	8,745.00	49,555.00	15.00%
4~5年	50,000.00	1.10%	15,000.00	35,000.00	30.00%
5年以上	3,179,579.90	69.95%	3,179,579.90	=	100.00%
合计	4,545,393.33	100.00%	3,204,709.90	1,340,683.43	

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%
3~4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	<u>3,188,530.00</u>	<u>41.69%</u>	<u>3,188,530.00</u>	=	100.00%
合计	<u>7,650,290.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,511,308.08</u>	<u>4,138,982.66</u>	

(2) 无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本期冲销的其他应收款

应收款项的性质	金额	理由
长期宕账的应收款项	130,000.00	对方公司破产

(4) 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	3,888,623.99	85.55%	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	1,602,597.40	100.00%	972,060.52	96.18%
1-2年	=	=	<u>38,627.76</u>	<u>3.82%</u>
合计	<u>1,602,597.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,010,688.28</u>	<u>100.00%</u>

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。

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
房地产项目						
-开发产品	56,023,309.52	32,141,497.89	23,881,811.63	58,920,262.45	32,366,725.29	26,553,537.16
原材料	1,427,714.61	-	1,427,714.61	1,027,780.14	-	1,027,780.14
库存商品	411,421.35	-	411,421.35	2,363,219.68	1,957,093.90	406,125.78
低值易耗品	82,626.41	-	82,626.41	77,812.05	-	77,812.05
包装物	<u>6,192.64</u>	=	<u>6,192.64</u>	=	=	=
合计	<u>57,951,264.53</u>	<u>32,141,497.89</u>	<u>25,809,766.64</u>	<u>62,389,074.32</u>	<u>34,323,819.19</u>	<u>28,065,255.13</u>

(2) 跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
房地产项目				
-开发产品	32,366,725.29	-	225,227.40	32,141,497.89
库存商品	<u>1,957,093.90</u>	=	<u>1,957,093.90</u>	=
合计	<u>34,323,819.19</u>	=	<u>2,182,321.30</u>	<u>32,141,497.89</u>

(3) 开发产品

项目名称	地址	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
嘉海花园	海南省三亚市	1996年12月	40,384,847.78	-	-	40,384,847.78
海宏大厦	上南路2979号	2001年09月	7,868,145.00	251,034.13	2,536,804.14	5,582,374.99
制造局路	制造局路208弄	1998年10月	4,484,538.61	-	750,757.99	3,733,780.62

庆宁寺	金桥路 188 号	1993 年 12 月	3,057,354.64	94,129.92	-	3,151,484.56
共和新路仓库	共和新路 619 弄	1998 年 09 月	1,466,888.00	45,445.15	-	1,512,333.15
李子园	真南路 822 弄 390 支弄	2000 年 09 月	1,445,730.42	-	-	1,445,730.42
眉州路	眉州路 135 弄	1997 年 12 月	<u>212,758.00</u>	-	-	<u>212,758.00</u>
合计			<u>58,920,262.45</u>	<u>390,609.20</u>	<u>3,287,562.13</u>	<u>56,023,309.52</u>

7、待摊费用

类别	期末结存的原因	期末数	期初数
养路费	摊销期内	77,075.00	64,463.00
修理费	摊销期内	2,743.22	14,495.75
运输费	摊销期内	2,182.97	4,212.00
低值易耗品	摊销期内	<u>4,057.00</u>	<u>421.00</u>
合计		<u>86,058.19</u>	<u>83,591.75</u>

8、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数			
	期末余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	93,385,939.00	-	2,740,000.00	90,645,939.00
其他股权投资	<u>953,075,001.87</u>	-	-	<u>953,075,001.87</u>
合计	<u>1,046,460,940.87</u>	-	<u>2,740,000.00</u>	<u>1,043,720,940.87</u>

项目	期初数			
	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
其他股权投资	<u>1,005,504,640.56</u>	-	-	<u>1,005,504,640.56</u>
合计	<u>1,040,398,185.56</u>	-	<u>2,740,000.00</u>	<u>1,037,658,185.56</u>

(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
申通地铁	法人股	41,687,500	10.56%	58,492,394.00	58,492,394.00	无
巴士股份	法人股	33,264,000	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
海南高速	法人股	355,000	0.036%	960,275.00	960,275.00	无
界龙实业	法人股	149,500	0.134%	433,550.00	433,550.00	无
申达股份	法人股	105,600	0.031%	231,720.00	231,720.00	无
合计				<u>93,385,939.00</u>	<u>93,385,939.00</u>	

(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
上海新建设发展有限公司	17 年	15.50%	843,137,335.04
上海邦联创业投资有限公司	20 年	7.6437%	49,200,000.00
上海建富投资有限公司	30 年	20.00%	30,000,000.00
上海巴士电车有限公司	30 年	10.00%	22,000,000.00
上海原水空间膜技术有限公司	10 年	40.00%	4,000,000.00
上海管道纯净水有限责任公司	不约定	10.00%	1,878,436.00
上海原水环保实业发展有限公司	10 年	20.00%	1,000,000.00
上海华丰环宇绒线有限公司	10 年	10.00%	1,000,000.00
上海祥生保险代理公司	20 年	10.00%	500,000.00
上海绿园农村信用合作社	不约定	1.58%	200,000.00
上海原水房产物业部	10 年	18.00%	<u>90,000.00</u>
合计			<u>953,005,771.04</u>

(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
上海原水空间膜技术有限公司	-	4,000,000.00	-	25,424.67	-	4,025,424.67

(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
上海原水空间膜技术有限公司	4,000,000.00	-	-	25,424.67	-	4,025,424.67

(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因素外，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	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
其他债权投资	3,048,688.97	1,829,213.38	1,219,475.59	5,048,688.97	2,524,344.49	2,524,344.48
合计	3,048,688.97	1,829,213.38	1,219,475.59	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	-	-	=	=	=	742,522.17	2,742,522.17
合计	5,494,648.97			=	=	=	3,048,688.97	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	230,616.68	-	1,383,700.08	委托贷款逾期三年
上海物资协作开发保税行	1,371,261.09	=	925,747.79	445,513.30	
合计	2,524,344.49	230,616.68	925,747.79	1,829,213.38	

10、固定资产及累计折旧

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	565,410,324.54	284,061,440.07	5,704,297.41	843,767,467.20
专用设备	398,357,386.74	73,600,663.69	71,797.36	471,886,253.07
通用设备	426,727,874.43	115,834,172.17	1,803,284.61	540,758,761.99
管网	2,858,749,149.78	993,420,131.84	658,303.85	3,851,510,977.77
合计	4,249,244,735.49	1,466,916,407.77	8,237,683.23	5,707,923,460.03
累计折旧				
房屋及建筑物	134,855,432.92	26,289,715.20	517,681.57	160,627,466.55
专用设备	85,016,828.04	21,782,419.76	14,350.38	106,784,897.42
通用设备	139,267,933.94	36,715,829.99	1,129,951.55	174,853,812.38
管网	608,575,852.92	126,121,741.69	316,756.52	734,380,838.09
合计	967,716,047.82	210,909,706.64	1,978,740.02	1,176,647,014.44
净值	3,281,528,687.67			4,531,276,445.59

注1：本期在建工程转入固定资产的金额为38,624,430.28元，其中30,249,296.48元系机泵改造工程建设完工转入。

注2：固定资产原值期末余额5,707,923,460.03元。其中固定资产预估的原值为2,448,994,400.00元，是下属非独立核算单位松浦原水厂的固定资产-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布的《工业企业财务制度》的规定执行，自投入使用始起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
房屋及建筑物	208,265,375.00	32,432,918.41	175,832,456.59	6,900,628.59
通用设备	180,935,318.00	58,581,432.99	122,353,885.01	12,462,956.13
专用设备	258,265,075.00	58,525,603.61	199,739,471.39	12,396,723.60
管网	<u>1,801,528,632.00</u>	<u>376,941,499.28</u>	<u>1,424,587,132.72</u>	<u>67,975,591.66</u>
合计	<u>2,448,994,400.00</u>	<u>526,481,454.29</u>	<u>1,922,512,945.71</u>	<u>99,735,899.98</u>

注3：公司下属非独立核算单位长江原水厂所属的长江引水一期工程于今年竣工决算，原暂估价是139,639,900.00元，决算价为133,980,045.64元，差异数为5,659,854.36元。公司因为按照实际成本调减原来的暂估原价所以调减原已计提的折旧11,021,505.28元，同时调增年初留存收益9,368,279.49元，其中调增盈余公积1,405,241.91元，调增未分配利润7,963,037.58元。

注4：本期固定资产新增1,466,916,407.77元中，其中1,422,860,687.06元是向关联方上海市城市排水有限公司收购的合流污水治理运营资产。

期末比期初增加34.33%系购买合流污水一期资产所致。

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	-	58,724.00	631,785.04
运输设备	138,937.35	-	-	138,937.35
管网	<u>28,927,000.00</u>	-	-	<u>28,927,000.00</u>
合计	<u>33,365,037.47</u>	-	<u>58,724.00</u>	<u>33,306,313.47</u>

12、工程物资

类别	期末数	期初数
生物预处理	97,948.84	-
黄浦江机泵改造	-	<u>242,118.84</u>
合计	<u>97,948.84</u>	<u>242,118.84</u>

13、在建工程

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	83,023,554.39	70,312,001.36
减值准备	-	-
账面价值	<u>83,023,554.39</u>	<u>70,312,001.36</u>

(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
吴淞支线复排工程	19,792,116.45	2,520,000.00	-	-	22,312,116.45	-
黄浦江停役管渠修理工程	-	22,200,000.00	-	-	22,200,000.00	-
松浦调压池顶棚结构工程	-	14,333,388.00	-	-	14,333,388.00	-
生物预处理	-	6,384,766.51	-	-	6,384,766.51	-

严桥 35KV 高配更改工程	-	5,914,180.00	-	-	5,914,180.00	-
更改项目	1,891,737.00	4,590,299.00	436,080.00	873,256.00	5,172,700.00	-
预付购房款	10,810,209.43	-	-	8,381,246.00	2,428,963.43	-
黄浦临江前池旋转滤网改造	370,000.00	1,610,000.00	-	-	1,980,000.00	-
临江取水口拦污网加固	-	860,835.00	-	-	860,835.00	-
临江新泵站房止回阀改造	-	542,500.00	-	-	542,500.00	-
大修理项目	9,511.00	5,502,725.85	3,020,049.64	2,031,444.21	460,743.00	-
严桥泵站清水管改造	-	297,437.00	-	-	297,437.00	-
临江调节池吸泥行车	-	80,000.00	-	-	80,000.00	-
临江取水吸泥行车改造	-	50,000.00	-	-	50,000.00	-
黄浦严桥 35kv 高压改造	600.00	5,325.00	-	-	5,925.00	-
黄浦江机泵改造	30,249,296.48	-	30,249,296.48	-	-	-
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	181,911.00	-	2,701,411.00	-	-
松浦 PLC(计算机控制系统)改造工程	1,250,000.00	250,000.00	1,500,000.00	-	-	-
松浦旋转滤网	245,000.00	111,334.00	356,334.00	-	-	-
黄浦临江取水口新做拦污网	300,000.00	841,183.00	1,141,183.00	-	-	-
严桥调压空气排放阀改造	-	660,148.16	660,148.16	-	-	-
陈行水库加高加固工程	-	4,247,700.00	-	4,247,700.00	-	-
其他	=	<u>1,261,339.00</u>	<u>1,261,339.00</u>	=	=	-
合计	<u>70,312,001.36</u>	<u>72,445,071.52</u>	<u>38,624,430.28</u>	<u>21,109,088.21</u>	<u>83,023,554.39</u>	

以上项目资金来源均为自筹，无资本化的利息支出。

(3) 在建工程减值准备

公司本期末在建工程未存在减值。

14、无形资产

(1) 账面价值

		<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
账面净值		225,940,176.32	11,298,913.52
减值准备		=	=
账面价值		<u>225,940,176.32</u>	<u>11,298,913.52</u>

(2) 增减变动

<u>项目</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转出</u>	<u>本期摊销</u>	<u>期末数</u>
土地使用权	-	200,906,100.00	-	2,009,061.00	198,897,039.00
用电使用权	-	15,368,430.00	-	153,684.30	15,214,745.70
房屋使用权	<u>11,298,913.52</u>	<u>829,771.36</u>	=	<u>300,293.26</u>	<u>11,828,391.62</u>
合计	<u>11,298,913.52</u>	<u>217,104,301.36</u>	=	<u>2,463,038.56</u>	<u>225,940,176.32</u>

(3) 其他资料

<u>项目</u>	<u>取得方式</u>	<u>原始金额</u>	<u>累计摊销数</u>	<u>期末数</u>	<u>剩余摊销年限</u>
土地使用权*	外购	200,906,100.00	2,009,061.00	198,897,039.00	49
用电使用权*	外购	15,368,430.00	153,684.30	15,214,745.70	49
房屋使用权	外购	<u>14,624,906.25</u>	<u>2,796,514.63</u>	<u>11,828,391.62</u>	38-44年
合计		<u>230,899,436.25</u>	<u>4,959,259.93</u>	<u>225,940,176.32</u>	

*：期末上述资产的产权过户手续尚在办理中。

(4) 无形资产减值准备

公司本期末无形资产未存在减值。

(5) 期末比期初增加 1,899.66%系公司购买合流污水一期资产所致。

15、短期借款

(1) 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	680,000,000.00	人民币	1.00	300,000,000.00
保证借款*	人民币	1.00	<u>80,000,000.00</u>	人民币	1.00	=
合计			<u>760,000,000.00</u>			<u>300,000,000.00</u>

*：由上海水务资产经营公司担保。

(2) 期末比期初增加 153.33%系公司需购买合流污水一期资产需要现金，故公司增加借款。

16、应付账款

	期末数	期初数
余额	14,279,536.31	16,729,335.76
其中：账龄超过 3 年的余额	49,298.00	30,298.00

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	7,999,221.98	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

股份类别	期末数	期初数	欠付原因
国家股	79,021,018.16	49,388,136.35	2002 年未支付的现金红利
个人股	45,074,023.48	28,212,821.70	2002 年和历年未支付的现金红利
法人股	<u>37,760,761.96</u>	<u>25,556,404.69</u>	2002 年和历年未支付的现金红利
合计	<u>161,855,803.60</u>	<u>103,157,362.74</u>	

19、应交税金

税种	法定利率	期末数	期初数
所得税	15%	46,765,622.59	49,013,925.82
营业税	5%	6,816,443.48	2,530,025.16
城建税	应交流转税的 7%	476,990.00	181,827.03
个人所得税	超额累进税率	25,058.49	-
增值税	17%	-56,894.07	-193,471.39
土地增值税		=	<u>-99,156.84</u>
合计		<u>54,027,220.49</u>	<u>51,433,149.78</u>

20、其他应交款

项目	期末余额	期初余额	缴标准
教育费附加	204,424.29	77,925.87	应交流转税的 3%
河道管理费	50,717.54	6,045.23	应交流转税的 1%
堤防维护费	23,078.09	25,825.52	应交流转税的 1%，已停交
义务兵优待金	<u>6,918.92</u>	<u>7,792.55</u>	应交流转税的 0.3%，已停交
合计	<u>285,138.84</u>	<u>117,589.17</u>	

21、其他应付款

	期末数	期初数
余额	410,288,128.43	348,052,199.54
其中：账龄超过3年的余额	247,352,269.86	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	期末数	期初数	账龄
黄浦江上游二期工程款	200,270,084.33	200,270,084.33	三年以上
临江取水工程款	21,631,464.01	23,269,226.48	二年以内
外环线 DN1200 钢管复排工程	22,594,871.00	21,850,971.00	二年以上

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	12月21日至31日的利息	957,600.00	536,250.00
开发成本	原水房产公司预提开发产品成本	212,973.00	212,973.00
修理费	泰康路，瞿溪路自来水管网修理费	-	134,028.00
合计		<u>1,170,573.00</u>	<u>883,251.00</u>

23、一年内到期的长期负债

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

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
保证借款	人民币	1.00	-	人民币	1.00	198,500,000.00
信用借款	人民币	1.00	-	人民币	1.00	<u>100,000,000.00</u>
合计			-			<u>298,500,000.00</u>

期末比期初减少100%系公司为降低财务费用归还利率高的长期借款所致。

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	<u>560,851,462.00</u>	-	-	-	-	<u>560,851,462.00</u>
已流通股份合计	<u>560,851,462.00</u>	-	-	-	-	<u>560,851,462.00</u>
三、股份总数	<u>1,884,395,014.00</u>	-	-	-	-	<u>1,884,395,014.00</u>

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	2,079,195,894.95	-	-	2,079,195,894.95
合计	<u>2,079,195,894.95</u>	-	-	<u>2,079,195,894.95</u>

27、 盈余公积

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	283,053,809.13	41,869,263.71	-	324,923,072.84
法定公益金	102,021,026.29	20,934,631.85	-	122,955,658.14
任意盈余公积	<u>31,764,297.53</u>	-	-	<u>31,764,297.53</u>
合计	<u>416,839,132.95</u>	<u>62,803,895.56</u>	-	<u>479,643,028.51</u>

28、 未分配利润

	本期
净利润	415,500,233.63
加：期初未分配利润	394,693,703.07
其他转入	-
可供分配的利润	810,193,936.70
减：提取法定盈余公积	41,869,263.71
提取法定公益金	20,934,631.85
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	747,390,041.14
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	150,751,601.12
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	<u>596,638,440.02</u>

注：根据 2003 年第四届董事会第四次会议决议，本公司 2002 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税)。

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
原水销售	695,401,793.53	319,210,601.36	745,378,276.71	334,669,267.61
污水处理	80,256,543.92	61,153,798.62	-	-
房地产销售	4,157,217.00	3,287,562.13	1,787,400.00	1,828,662.40
商品贸易	2,747,425.24	3,371,970.06	1,313,695.39	1,261,379.36
计算机开发及销售	<u>2,174,486.28</u>	<u>959,924.11</u>	<u>2,028,986.22</u>	<u>1,484,290.60</u>
合计	<u>784,737,465.97</u>	<u>387,983,856.28</u>	<u>750,508,358.32</u>	<u>339,243,599.97</u>

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
前五名客户销售总额合计	775,658,337.45	98.84%	747,372,404.86	99.59%

30、主营业务税金及附加

税种	本期	上期
营业税	4,233,659.86	27,430.19
城建税	295,952.14	6,502.52
教育费附加	126,693.47	2,786.79
河道管理费	44,069.65	6.15
义务兵优待金	-674.06	7.37
堤防维护费	-2,246.88	24.56
土地增值税	<u>-270,209.71</u>	<u>3,000.00</u>
合计	<u>4,427,244.47</u>	<u>39,757.58</u>

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
咨询收入	2,850,000.00	-	158,175.00	-	2,691,825.00	-
房产中介代理收入	614,300.00	167,389.78	63,575.00	147,513.54	550,725.00	19,876.24
纯水、纯水机	2,479,791.79	1,681,481.84	2,445,395.87	1,937,470.44	34,395.92	-255,988.60
销售收入						
软件销售	=	<u>31,125.00</u>	=	<u>1,736.00</u>	=	<u>29,389.00</u>
合计	<u>5,944,091.79</u>	<u>1,879,996.62</u>	<u>2,667,145.87</u>	<u>2,086,719.98</u>	<u>3,276,945.92</u>	<u>-206,723.36</u>

32、财务费用

类别	本期	上期
利息支出	35,902,523.42	78,683,581.94
减：利息收入	5,374,489.13	10,876,897.10
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	<u>7,101.35</u>	<u>6,036.94</u>
合计	<u>30,535,135.64</u>	<u>67,812,721.78</u>

33、投资收益

项目		本期	上期
非控股公司分配来的利润	注 1	93,036,148.77	71,191,268.73
债券投资收益		31,263,836.74	29,343,280.77
股票投资收益		10,279,951.08	38,636,929.39
短期投资减值准备		3,088,282.54	-4,669,852.54
委托贷款减值准备		695,131.11	73,515.10
委托贷款收益		364,908.23	3,921,672.66
转让股权收益		-	-10,299.65
长期投资减值准备		=	<u>-2,740,000.00</u>
合计		<u>138,728,258.47</u>	<u>135,746,514.46</u>

注 1：公司长期投资上海新建设发展有限公司 8.43 亿元，投资期限为 17 年，每年投资回报额约为 7,117.65 万元，在期末已全额收到现金。

注2：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	2,535,045.00	736,547.00
处理固定资产净收益	32,343.18	7,000.00
废品收入	-	58,482.00
其他	<u>224,904.36</u>	-
合计	<u>2,792,292.54</u>	<u>802,029.00</u>

35、营业外支出

主要项目类别	本期	上期
处理固定资产净损失	5,387,135.08	1,454,975.89
滞纳金	6,033.79	-
罚款	100.00	10,985.93
固定资产减值准备	-58,724.00	2,967,930.68
其他	<u>565.00</u>	<u>4,497.50</u>
合计	<u>5,335,109.87</u>	<u>4,438,390.00</u>

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
办公费用及其他	32,901,649.01
管网维修及养护费用	14,817,241.98

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	<u>72,552,782.58</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>72,552,782.58</u>	0.00%
合计	<u>72,552,782.58</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>72,552,782.58</u>	

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	<u>625,383,131.08</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>625,383,131.08</u>	0.00%
合计	<u>625,383,131.08</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>625,383,131.08</u>	

(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
应收账款前五名欠款户合计	72,458,038.14	99.87%	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	57,978,770.73	99.73%	-	57,978,770.73	0.00%
1-2年	13,850.00	0.02%	1,385.00	12,465.00	10.00%
2-3年	58,300.00	0.10%	8,745.00	49,555.00	15.00%
4-5年	50,000.00	0.09%	15,000.00	35,000.00	30.00%
5年以上	<u>36,549.90</u>	<u>0.06%</u>	<u>36,549.90</u>	-	100.00%
合计	<u>58,137,470.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>61,679.90</u>	<u>58,075,790.73</u>	

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	<u>22,000.00</u>	<u>0.02%</u>	<u>22,000.00</u>	-	100.00%
合计	<u>121,560,563.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,278.08</u>	<u>121,475,285.63</u>	

(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
其他应收款前五名欠款户金额合计	57,743,778.55	99.32%	120,712,594.58	99.29%

3、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数			
	期末余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	93,154,219.00	-	2,740,000.00	90,414,219.00
其他股权投资	<u>955,492,023.47</u>	=	=	<u>955,492,023.47</u>
合计	<u>1,048,646,242.47</u>	=	<u>2,740,000.00</u>	<u>1,045,906,242.47</u>

项目	期初数			
	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
其他股权投资	<u>1,007,505,975.72</u>	=	=	<u>1,007,505,975.72</u>
合计	<u>1,042,167,800.72</u>	=	<u>2,740,000.00</u>	<u>1,039,427,800.72</u>

(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
申通地铁	法人股	41,687,500	10.56%	<u>58,492,394.00</u>	<u>58,492,394.00</u>	无
巴士股份	法人股	33,264,000	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
海南高速	法人股	355,000	0.036%	960,275.00	960,275.00	无
界龙实业	法人股	149,500	0.134%	433,550.00	433,550.00	无
合计				<u>93,154,219.00</u>	<u>93,154,219.00</u>	

(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
上海新建设发展有限公司	17年	15.50%	843,137,335.04
上海邦联创业投资有限公司	20年	7.6437%	49,200,000.00
上海建富投资有限公司	30年	20.00%	30,000,000.00
上海巴士电车有限公司	30年	10.00%	22,000,000.00
海南原水房地产开发经营公司	20年	100.00%	20,000,000.00
上海原水房地产开发经营公司	不约定	100.00%	15,000,000.00
上海原水工贸公司	不约定	100.00%	5,000,000.00
上海管道纯净水有限责任公司	不约定	10.00%	1,878,436.00
上海祥生保险代理公司	20年	10.00%	500,000.00
上海绿园农村信用合作社	不约定	1.58%	<u>200,000.00</u>
合计			<u>986,915,771.04</u>

(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
上海原水工贸公司	3,145,141.32	-	-	4,857,170.35	-	8,002,311.67
上海原水房地产开发经营公司	-	-	-	573,940.76	-	573,940.76
海南原水房地产开发经营公司	=	=	=	=	=	=
合计	<u>3,145,141.32</u>	=	=	<u>5,431,111.11</u>	=	<u>8,576,252.43</u>

(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
上海原水工贸公司	5,000,000.00	-	-	3,002,311.67	-	8,002,311.67
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	-	-	-14,426,059.24	-	573,940.76
海南原水房地产开发经营公司	<u>20,000,000.00</u>	=	=	<u>-20,000,000.00</u>	=	=
合计	<u>40,000,000.00</u>	=	=	<u>-31,423,747.57</u>	=	<u>8,576,252.43</u>

(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	<u>2,740,000.00</u>	=	=	<u>2,740,000.00</u>	经营不善 面临清算
合计	<u>2,740,000.00</u>	=	=	<u>2,740,000.00</u>	

(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	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
其他债权投资	<u>3,048,688.97</u>	<u>1,829,213.38</u>	<u>1,219,475.59</u>	<u>5,048,688.97</u>	<u>2,524,344.49</u>	<u>2,524,344.48</u>
合计	<u>3,048,688.97</u>	<u>1,829,213.38</u>	<u>1,219,475.59</u>	<u>5,048,688.97</u>	<u>2,524,344.49</u>	<u>2,524,344.48</u>

(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	-	-	-	-	-	742,522.17	2,742,522.17
合计	5,494,648.97			-	-	-	3,048,688.97	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	230,616.68	-	1,383,700.08	委托贷款逾期三年
上海物资协作开发保税行	1,371,261.09	-	925,747.79	445,513.30	
合计	2,524,344.49	230,616.68	925,747.79	1,829,213.38	

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	695,401,793.53	319,210,601.36	745,378,276.71	334,669,267.61
污水处理	80,256,543.92	61,153,798.62	-	-
合计	775,658,337.45	380,364,399.98	745,378,276.71	334,669,267.61

6、投资收益

项目	本期	上期
非控股公司分配来的利润	93,010,724.10	71,176,500.64
债券投资收益	26,814,465.33	24,054,182.45
股票投资收益	9,798,355.10	38,575,339.81
股权投资收益	5,431,111.11	-299,201.93
短期投资减值准备	3,095,534.54	-4,659,745.04
委托贷款减值准备	695,131.11	73,515.10
委托贷款收益	364,908.23	3,921,672.66
长期投资减值准备	-	-2,740,000.00
合计	139,210,229.52	130,102,263.69

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)	国有企业	高国富
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	股份公司全资子公司	纪德纯
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	股份公司全资子公司	丘柏华
上海原水工贸公司	北艾路 1540 号	金属、化工、建材	子公司	股份公司全资子公司	吴守培
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	有限公司	钱国平
上海众毅工控制技术有限公司	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
控制公司				
上海市城市建设投资开发总公司	1,020,000,000.00	-	-	1,020,000,000.00
被控制公司				
海南原水房地产开发经营公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
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
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
(注)					
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
上海丰源房地产发展有限公司	5,000,000.00	100.00	-	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：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：

上海市市北自来水有限公司
上海市市南自来水有限公司
上海自来水浦东威望迪有限公司
上海市城市排水有限公司
上海市城市排水市中运营有限公司
上海水务资产经营发展有限公司

注1：上述前五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。

注2：上海市城市建设投资开发总公司委托上海水务资产经营发展有限公司进行国家股股权经营。

注3：本公司委托上海市城市排水市中运营有限公司进行资产运营管理。

(2)不存在控制关系的关联方交易：

销售货物

本公司2002年1-12月及2001年1-12月向关联方销售货物有关明细资料如下(单位：元)

企业名称	本期	上期
上海市市北自来水有限公司	338,400,481.51	451,928,904.50
上海市市南自来水有限公司	269,578,364.85	230,504,157.86
上海市自来水浦东威望迪有限公司	87,422,947.17	58,140,316.55
上海市城市排水有限公司	80,256,543.92	-

委托资产运营

公司2002年7-12月共向上海市城市排水市中运营有限公司支付运营费用25,404,000.00元。

收购资产

公司在 2002 年度向上海市城市排水有限公司收购合流污水治理运营资产 1,639,820,305.90 元。

担保

上海水务资产经营发展有限公司为公司期末短期借款 8,000 万人民币提供担保。

收购股权

(i) 本期公司受让上海市市南自来水公司所持有的上海申通地铁股份有限公司 33,350,000 股国有法人股，受让价格为每股 1.40 元。

(ii) 本期公司受让上海市城市建设投资开发总公司所持有的上海申通地铁股份有限公司 8,337,500 股国有法人股，受让价格为每股 1.40 元。

(3) 关联方应收、应付款项余额(单位：元)

项目	本期末	上期末
应收账款		
上海市市北自来水公司	37,730,160.75	140,509,895.10
上海市市南自来水公司	23,996,099.99	479,580,893.09
上海市自来水浦东威望迪有限公司	7,415,233.48	4,909,750.89
上海市城市排水有限公司	3,316,543.92	-

八、或有事项

本期无重大或有事项。

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

本期无重大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。

上海市股份有限公司二 0 0 二年度会计报表

资 产 负 债 表

编制单位：上海市原水股份有限公司

2002年12月31日

金额单位：元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	347971129.73	320098482.51	463566885.82	408925288.37
短期投资	131647373.50	131627073.50	394030282.11	373939568.46
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	75400679.26	72552782.58	628357239.02	625383131.08
其他应收款	1340683.43	58075790.73	4138982.66	121475285.63
预付账款	1602597.40	250683.10	1010688.28	158393.63
应收补贴款				
存货	25809766.64	1336225.89	28065255.13	1080719.24
待摊费用	86058.19	86058.19	83591.75	83591.75
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	583858288.15	584027096.50	1519252924.77	1531045978.16
长期投资：				
长期股权投资	1043720940.87	1045906242.47	1037658185.56	1039427800.72
长期债权投资	1219475.59	1219475.59	2524344.48	2524344.48
长期投资合计	1044940416.46	1047125718.06	1040182530.04	1041952145.20
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	5707923460.03	5702580928.91	4249244735.49	4244060661.37
减：累计折旧	1176647014.44	1174907575.94	967716047.82	966069734.67
固定资产净值	4531276445.59	4527673352.97	3281528687.67	3277990926.70
减：固定资产减值准备	33306313.47	32957488.10	33365037.47	32957488.10
固定资产净额	4497970132.12	4494715864.87	3248163650.20	3245033438.60
工程物资	97948.84	97948.84	242118.84	242118.84
在建工程	83023554.39	81578554.39	70312001.36	66855825.36
固定资产清理				
固定资产合计	4581091635.35	4576392368.10	3318717770.40	3312131382.80
无形资产及其他资产：				
无形资产	225940176.32	225940176.32	11298913.52	11298913.52
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	225940176.32	225940176.32	11298913.52	11298913.52
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	6435830516.28	6433485358.98	5889452138.73	5896428419.68
流动负债：				
短期借款	760000000.00	760000000.00	300000000.00	300000000.00
应付票据				
应付账款	14279536.31	14242917.87	16729335.76	16075217.68
预收账款	7999221.98	205928.98	573570.00	483570.00
应付工资				
应付福利费	11776.16		8568.18	
应付股利	161855803.60	161815409.08	103157362.74	103157362.74
应交税金	54027220.49	50562263.92	51433149.78	49161742.70
其他应交款	285138.84	173110.95	117589.17	2489.45
其他应付款	410288128.43	405655750.70	348052199.54	342859025.48
预提费用	1170573.00	957600.00	883251.00	536250.00
预计负债				
一年内到期的长期负债			10529016.66	10529016.66
其他流动负债				
流动负债合计	1409917398.81	1393612981.50	831484042.83	822804674.71
长期负债：				
长期借款			298500000.00	298500000.00

应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计			298500000.00	298500000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1409917398.81	1393612981.50	1129984042.83	1121304674.71
少数股东权益	210397.79		221795.65	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1884395014.00	1884395014.00	1884395014.00	1884395014.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	1884395014.00	1884395014.00	1884395014.00	1884395014.00
资本公积	2079195894.95	2079195894.95	2079195894.95	2079195894.95
盈余公积	479643028.51	479151090.59	416839132.95	416826055.55
其中：法定公益金	122955658.14	122791678.83	102021026.29	102016667.15
减：未确认投资损失	14169657.80		15877444.72	
未分配利润	596638440.02	597130377.94	394693703.07	394706780.47
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	5025702719.68	5039872377.48	4759246300.25	4775123744.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6435830516.28	6433485358.98	5889452138.73	5896428419.68

公司负责人：刘强

主管会计工作负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

上海市股份有限公司二 0 0 二年度会计报表

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

金额单位：元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	784737465.97	775658337.45	750508358.32	745378276.71
减：主营业务成本	387983856.28	380364399.98	339243599.97	334669267.61
主营业务税金及附加	4427244.47	4715974.79	39757.58	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	392326365.22	390577962.68	411225000.77	410709009.10
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3276945.92	34395.92	-206723.36	-255988.60
减：营业费用	274595.01		31541.00	
管理费用	23401628.19	21741168.99	16680769.96	9348096.91
财务费用	30535135.64	31052234.81	67812721.78	67219119.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	341391952.30	337818954.80	326493244.67	333885803.92
加：投资收益（损失以“-”号填列）	138728258.47	139210229.52	135746514.46	130102263.69
补贴收入				
营业外收入	2792292.54	2788292.54	802029.00	800549.00
减：营业外支出	5335109.87	5377225.07	4438390.00	4412275.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	477577393.44	474440251.79	458603398.13	460376341.04
减：所得税	60321849.93	58940018.16	71754339.52	71655732.67
少数股东损益	47522.96		21795.65	
加：未确认的投资损失	-1707786.92		1893345.41	
五、净利润（亏损以“-”号填列）				
加：年初未分配利润	415500233.63	415500233.63	388720608.37	388720608.37
其他转入	394693703.07	394706780.47	158289713.13	158289713.13
六、可供分配的利润			224300.90	224300.90
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金	810193936.70	810207014.10	547234622.40	547234622.40
提取职工奖励及福利基金	41869263.71	41550023.36	38880779.08	38872060.82
提取储备基金	20934631.85	20775011.68	19440389.55	19436030.41
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	747390041.14	747881979.06	488913453.77	488926531.17
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	150751601.12	150751601.12	94219750.70	94219750.70
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	596638440.02	597130377.94	394693703.07	394706780.47
补充资料：				
出售、处置部门或被投资单位所得收益				
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加（或减少）利润总额				
会计估计变更增加（或减少）利润总额				
债务重组损失				
其它				

公司负责人：刘强

主管会计工作负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

上海市股份有限公司二00二年度会计报表
现金流量表

编制单位:上海市原水股份有限公司 2002年1 - 12月 金额单位:元

项目	金 额	
	合并数	母公司
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	1349260507.48	1330499232.99
收到的税费返还	404534.96	
收到的其他与经营活动有关的现金	83869245.91	195333105.77
经营活动现金流入小计	1433534288.35	1525832338.76
购买商品、接受劳务支付的现金	126252434.54	121613796.49
支付给职工以及为职工支付的现金	26186857.73	25320273.96
支付的各项税费	63376525.12	62571075.49
支付的其他与经营活动有关的现金	55718890.99	105744831.88
经营活动现金流出小计	271534708.38	315249977.82
经营活动产生的现金流量净额	1161999579.97	1210582360.94
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	1376314213.53	1269699421.74
取得投资收益所收到的现金	128240405.00	123317850.86
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	8442466.00	6431290.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1512997084.53	1399448562.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1713591102.95	1713408154.95
投资所支付的现金	1116064887.24	1024531670.35
支付的其他与投资活动有关的现金	35219.38	35219.38
投资活动现金流出小计	2829691209.57	2737975044.68
投资活动产生的现金流量净额	-1316694125.04	-1338526482.08
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	1780000000.00	1780000000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1780000000.00	1780000000.00
偿还债务所支付的现金	1618500000.00	1618500000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	122401211.02	122382684.72
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1740901211.02	1740882684.72
筹资活动产生的现金流量净额	39098788.98	39117315.28
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	-115595756.09	-88826805.86
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)	415500233.63	415500233.63
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	47522.96	
减:未确认的投资损失	-1707786.92	
加:计提的资产减值准备	-6165751.00	-3814263.83
固定资产折旧	210483628.14	210369491.59
无形资产摊销	2463038.56	2463038.56
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	-2466.44	-2466.44
预提费用增加(减:减少)	5617750.00	5617750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-882600.40	-882600.40
固定资产报废损失	6084987.94	6068479.14
财务费用	30284773.42	30284773.42
投资损失(减:收益)	-134944844.82	-135419563.87
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	4437809.79	-255506.65

经营性应收项目的减少(减:增加)	617018804.54	616161152.11
经营性应付项目的增加(减:减少)	10348906.73	64491843.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1161999579.97	1210582360.94
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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		
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	347971129.73	320098482.51
减:现金的期初余额	463566885.82	408925288.37
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	-115595756.09	-88826805.86

公司负责人:刘强

主管会计工作负责人:

吴守培

会计机构负责人:白磊

以下为补充资料

按照中国证监会有关披露规则的要求，分别列示全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益。

报告期利润	净资产收益率(%) 全面摊薄	加权平均	每股收益(人民币元) 全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.81%	7.90%	0.21	0.21
营业利润	6.79%	6.87%	0.18	0.18
净利润	8.27%	8.37%	0.22	0.22
扣除非经营性损益后的净利润	8.31%	8.41%	0.22	0.22

资产减值准备明细表(资产负债表附表)

上海市原水股份有限公司

2002年12月31日

单位：元

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期转回(减少)	期末余额
一、资产减值准备情况：	1				
(一)坏账准备合计	2	3,688,065.77	52,511.13	323,803.18	3,416,773.72
其中：应收账款	3	176,757.69	52,511.13	17,205.00	212,063.82
其他应收款	4	3,511,308.08	-	306,598.18	3,204,709.90
(二)短期投资跌价准备合计	5	4,696,150.54	798,154.00	3,886,436.54	1,607,868.00
其中：股票投资	6	3,896,544.04	7,252.00	3,886,436.54	17,359.50
债券投资	7	799,606.50	790,902.00	-	1,590,508.50
(三)存货跌价准备合计	8	34,323,819.19	-	2,182,321.30	32,141,497.89
其中：库存商品	9	34,323,819.19	-	2,182,321.30	32,141,497.89
开发成本	10	-	-	-	-
原材料	11	-	-	-	-
(四)长期投资减值准备合计	12	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00
其中：长期股权投资	13	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00
长期债券投资	14	-	-	-	-
(五)固定资产减值准备合计	15	33,365,037.47	-	58,724.00	33,306,313.47
其中：专用设备	16	3,578,550.75	-	-	3,578,550.75
管网	17	28,927,000.00	-	-	28,927,000.00
通用设备	18	859,486.72	-	58,724.00	800,762.72
(六)无形资产减值准备合计	19	-	-	-	-
其中：专利权	20	-	-	-	-
商标权	21	-	-	-	-
(七)在建工程减值准备合计	22	-	-	-	-
(八)委托贷款减值准备	23	2,524,344.49	230,616.68	925,747.79	1,829,213.38