

上海市原水股份有限公司

2003年度报告

二〇〇三年度

---

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	14
九、重要事项	15
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。

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》  
登载年度报告的国际互联网网址: <http://www.sse.com.cn>  
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) 公司其他有关资料  
首次注册登记日期: 1992年9月9日  
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  
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	2003年度
利润总额	490509319.69
净利润	429256524.38
扣除非经常性损益后的净利润	424296235.29
主营业务利润	471628722.01
其他业务利润	1144359.87

营业利润	408175757.51
投资收益	98827586.27
补贴收入	
营业外收支净额	-16494024.09
经营活动产生的现金流量净额	670180111.41
现金及现金等价物净增加额	-48427947.36

扣除非经常性损益的项目及金额（单位：人民币元）

项 目	金 额
短期投资收益	20287805.84
委托贷款收益	83738.47
处置固定资产等资产损益	-16730172.85
扣除减值准备后的营业外收支净额	236148.76
以前年度已计提的资产减值准备转回	1664396.90
所得税影响数	-581628.03
合计	4960289.09

## （二）公司前三年主要会计数据和财务指标

指标项目	单位	2003年	2002年		2001年	
			调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	元	965282630.55	784737465.97	784737465.97	750508358.32	750508358.32
净利润	元	429256524.38	400660881.73	415500233.63	394427993.96	388720608.37
总资产	元	6045346360.33	6427661766.28	6435830516.28	5896122740.63	5889452138.73
股东权益（不含少数股东权益）	元	5446826458.69	5168285570.80	5025702719.68	4860136652.85	4759246300.25
每股收益（摊薄）	元	0.228	0.213	0.22	0.21	0.21
每股净资产	元	2.89	2.74	2.67	2.58	2.53
调整后的每股净资产	元	2.89	2.74	2.67	2.58	2.53
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.36	0.62	0.62	0.40	0.40
净资产收益率（摊薄）	%	7.88	7.75	8.27	8.12	8.17
扣除非经常性损益后的净资产收益率（加权）	%	7.95	7.96	8.41	8.09	7.97

注：2003年扣除非经营性损益后的净利润为 424296235.29 元。

## （三）报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未确认的投资损失	未分配利润	股东权益合计
期初数	1884395014	2079195894.95	355870495.37	122547220.14	14169657.80	740446604.14	5168285570.80
本期增加			43495376.04	21747688.01		429256524.38	494499588.43
本期减少					35964.63	215994665.17	215958700.54
期末数	1884395014	2079195894.95	399365871.41	144294908.15	14133693.17	953708463.35	5446826458.69

变动原因：

- 1、盈余公积增加系本年度提取法定盈余公积所致；
- 2、法定公益金增加系本年度提取法定公益金所致；
- 3、未确认的投资损失减少系海南原水房产公司实现利润减少累计亏损所致；

4、未分配利润增加系本年净利润分配后留存所致。

### 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（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) 报告期末为止的前三年内，本公司无股票发行情况；

(2) 报告期末为止的前三年内，本公司无送股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况；

(3) 本公司无尚存的内部职工股。

##### (二) 股东情况

1、截至2003年末，公司股东总数为253890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
上海市国有资产监督管理委员会	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
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
交通银行—汉兴证券投资基金	3712259	5072180	0.27%	流通股
中国建设银行—博时裕富证券投资基金		4299777	0.23%	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
苏州电视机组件厂	0	3275718	0.17%	非流通股
上海市城市建设投资开发总公司	0	2972750	0.16%	非流通股
中国银行—华夏回报证券投资基金		2714239	0.14%	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, 年末持股总数 987762727 股, 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即第九名大股东。
- 3、目前为止, 公司未曾获得其他前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。

### 3、公司控股股东情况介绍

#### (1) 控股股东情况

控股股东名称: 上海市城市建设投资开发总公司 (简称市城投总公司)

法定代表人: 高国富

成立日期: 1992年7月21日

注册资本: 120亿元

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。

#### (2) 实际控制人情况

实际控制人名称: 上海水务资产经营发展有限公司

法定代表人: 迟建国

成立日期: 2000年12月25日

注册资本: 100亿元

经济性质: 国有独资企业

主营业务: 水务行业建设资金筹措, 投资、监管; 水务行业资产经营、管理。

上海水务资产经营发展有限公司是市城投总公司的全资子公司, 该公司总经理刘强是本公司董事长。

### 4、公司前十名流通股股东持股情况 (单位: 股)

序号	股东名称	期末持股数	种类
1	交通银行—汉兴证券投资基金	5072180	A股
2	中国建设银行—博时裕富证券投资基金	4299777	A股
3	中国银行—华夏回报证券投资基金	2714239	A股
4	裕阳证券投资基金	2507143	A股
5	张咏	2458020	A股
6	中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	2003636	A股
7	广发证券股份有限公司	2000059	A股
8	通和投资控股有限公司	1885000	A股
9	北京华盛物业管理有限责任公司	1711000	A股
10	兴业证券投资基金	1502710	A股

说明: 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

#### 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	任期	单位：股		
					年初持股数	年末持股数	年内股份变动量
刘强	董事长	男	47	2002.6—2005.6	0	0	0
孟森刚	监事长	男	56	2002.6—2005.6	0	0	0
吴守培	董事、总经理	男	53	2002.6—2005.6	17002	17002	0
缪恒生	董事	男	55	2002.6—2005.6	0	0	0
张侣冰	董事	女	49	2002.6—2005.6	0	0	0
杨建文	独立董事	男	51	2002.6—2005.6	0	0	0
李扣庆	独立董事	男	38	2002.6—2005.6	0	0	0
潘飞	独立董事	男	47	2003-6—2005.6	0	0	0
王绥娟	董事	女	51	2002.6—2005.6	0	0	0
柴森林	董事	男	50	2002.6—2005.6	7084	7084	0
何焕清	监事	男	54	2002.6—2005.6	11334	11334	0
楊凤娟	监事	女	46	2002.6—2005.6	0	0	0
胡宏良	副总经理	男	51	2002.6—2005.6	0	0	0
申一尘	副总经理	男	42	2002.6—2005.6	0	0	0
顾玉亮	总工程师	男	43	2002.6—2005.6	0	0	0
王錚柔	董事会秘书	女	54	2002.6—2005.6	14421	14421	0
白磊	财务主管	男	41	2002.6—2005.6	0	0	0

董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况说明如下：

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）副总经理。任职开始时间 2003 年 12 月。

##### (二) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、2003 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。

2、公司现任董事、监事、高级管理人员共 17 人，在公司领取报酬的 9 人，2003 年度报酬总额为 92.8185 万元；金额最高的前三名董事的报酬总额为 32.5465 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 29.1622 万元，其中年度报酬在 11 万元—13 万元的 3 人；9 万元—10 万元的 5 人；8 万元—9 万元的 1 人。

3、经 2002 年度股东大会审议通过，独立董事津贴为 4 万元/人年。

上述报酬及津贴均包含税金。

#### 4、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	在实际控制人单位领取报酬
王绥娟	董事	在实际控制人单位领取报酬
缪恒生	董事	在股东单位领取报酬
孟森刚	监事长	在控股股东单位领取报酬
杨凤娟	监事	在实际控制人单位领取报酬

### (三) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

#### 1、新聘人员

根据《独立董事指导意见》关于公司独立董事应占董事人数三分之一的规定，经2002年度股东大会审议通过，新增潘飞同志为公司独立董事。

#### 2、离任人员

根据公司章程规定公司董事会成员为9人，由于新增加一名独立董事，经股东大会审议通过，王鏊柔不再担任董事职务。

### (四) 公司员工情况

2003年末，本公司在职员工678名。公司员工中有各类专业职称的人数为176人，占员工总数的25.96%，其中高级职称18人、中级职称65人、初级职称93人。另外公司还有高级技师2人、技师5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	99	占	14.60%
财务人员	24	占	3.54%
技术人员	94	占	13.86%
生产人员	340	占	50.15%
普通员工	121	占	17.85%

#### 2、员工的教育程度

博士学位	2	占	0.29%
硕士学位	5	占	0.74%
大学学历	72	占	10.62%
大专学历	118	占	17.40%
中专学历	92	占	13.57%
高中及以下	389	占	57.38%

## 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》及中国证监会颁布的有关法律、法规，不断完善公司内部的《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，形成了较为完善的法人治理制度。报告期内，根据《上市公司治理准则》和《独立董事指导意见》等有关规定，完成了独立董事增补工作，使董事会成员的构成更趋合理。根据上海证管办沪证司[2003]213号文《关于上市公司加强投资者关系管理工作的通知》的要求，公司开展了投资者关系管理工作的自查活动并制定了《投资者关系管理制度》，进一步完善了投资者关系管理工作。目前，公司法人治理结构规范，法人治理的实际状况对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规

范性文件不存在差异。

#### （二）独立董事履行职责的情况

报告期内，经 2002 年度股东大会审议通过，新增一名独立董事。现公司董事会中独立董事 3 人，占三分之一；独立董事中具有高级会计专业职称的 1 人，达到了中国证监会颁布的《独立董事指导意见》的有关规定。

公司独立董事严格执行《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》及《独立董事指导意见》等有关法律法规，坚持诚信、公正原则，认真履行职责。独立董事认真参加董事会和股东大会，听取公司生产、经营及投资项目汇报，参与公司定期报告审议及重大事项的决策，从维护公司和全体股东利益，特别是中小股东利益的角度出发，积极发表独立意见，对确保公司重大事项决策的科学性、合理性发挥了重要作用。

#### （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。公司的控股股东没有超越董事会和股东大会直接或间接干预公司的经营活动。

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、股东大会情况简介

#### （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。2003年4月30日和5月27日，公司在《上海证券报》分别刊登了关于召开2002年度股东大会的通知公告和变更股东大会登记办法的公告。2002年6月26日，股东大会在公司六楼会议室举行。出席会议的股东 146 名，其中有效表决的股东 141 名，代表股份 104772.1870 万股，占公司总股份的 55.6004%，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、2002 年度董事会工作报告；
- 2、2002 年度业务工作报告；
- 3、2002 年度监事会工作报告；
- 4、2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算；

- 5、2002 年度利润分配预案；
- 6、调整董事会成员及增设独立董事议案；
- 7、修改公司章程议案；
- 8、2003 年度董事、监事报酬和独立董事津贴议案；
- 9、续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2003 年度财务审计机构及支付其 2002 年度报酬议案；

经公司常年法律顾问上海市浩华律师事务所杨春宝律师见证，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。

2002年度股东大会决议，刊登在2003年6月28日《上海证券报》。

### （三）选举、更换公司董事、监事情况

经 2002 年度股东大会通过，王鏊柔同志不再担任董事职务；新增潘飞同志为独立董事。

## 七、董事会报告

### （一）公司经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面临了“非典”、本市罕见的持续高温、“8.5”黄浦江遭受油污染和长江咸潮等困难的考验，由于公司积极采取有效措施，加强设备更新改造，强化生产运行管理，优化调度方案，充分发挥原水水质监测网的超前预报作用，确保了出厂原水水质，原水供应基本满足了自来水公司的需求。合流一期污水处理业务正常。

### （二）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。主要负责向上海市市北、市南、浦东威立雅等 3 家自来水公司供应原水和利用合流污水治理一期工程资产进行污水处理。报告期，原水供应总量为 16.97 亿立方米，污水处理 5.84 亿立方米。

2003 年，公司主营业务收入 9.65 亿元，同比增长 23.00%；主营业务利润 4.72 亿元，同比增加了 20.21%。

#### （1）公司主营业务收入、主营业务利润（按产品）构成情况（单位：元）

项目	主营业务			
	收入	所占%	利润	所占%
原水销售	712987828.79	73.86	348735609.78	74.65
污水处理	240060397.60	24.87	114797939.96	24.57
房产销售	5597704.60	0.58	1173410.88	0.25
商品贸易	1812351.18	0.19	-1669.56	-0.01
计算机开发及销售	4824348.38	0.50	2499344.88	0.54
合计	965282630.55	100.00	467204635.94	100.00

说明：公司主营业务所在地区主要为上海。

(2) 公司主要产品的销售收入、销售成本、毛利率指标 (单位: 元)

项目	主营业务			比上年增减 (%)		
	销售收入	销售成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率
原水销售	712987828.79	364252219.01	48.91	2.53	14.11	-5.19
污水处理	240060397.60	125262457.64	47.82	199.00	104.84	24.02
合计	953048226.39	489514676.65	48.64	22.87	29.04	-2.32

说明: 2003 年污水处理总量比 2002 年大幅增加。

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情况 (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	3576.09	322.85	房地产开发经营销售
海南原水房地产公司	2000	1393.53	3.60	房地产开发
上海原水工贸公司	500	2120.51	507.58	金属、化工、建材

(2) 公司主要参股企业情况 (单位: 万元)

单位	投资额	股权比例	本年收益	主要经营 (或产品)
新建设发展有限公司	78431.38	15.50	7117.64	高架道路管理、经营
申通地铁股份有限公司	5154.45	10.56	138.96	地铁运营管理
建富投资公司	3000.00	20.00		实业投资
巴士电车公司	2200.00	10.00		车辆运营
丰源房地产公司	500.00	100.00		房地产开发经营
原水环保实业公司	100.00	20.00		环保产品生产、开发
原水房产物业部	9.00	18.00		物业管理
原水空间膜公司	400.00	40.00	32.74	空间膜生产及安装
华丰环宇绒线公司	100.00	10.00		绒线等纺织品销售
管道纯净水公司	187.84	10.00	16.04	纯净水管道安装
邦联创业投资公司	4520.00	7.64		实业投资
绿园农村信用合作社	20.00	1.58	10.48	存贷款、票据结算等
莱福(集团)股份公司	274.00	2.67		生物制药等
巴士实业股份有限公司	3052.80	4.58	332.64	车辆运营

说明: 单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的企业为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。2003 年净利润 5.80 亿元。截至报告期末, 本公司投资额 7.84 亿元, 持有该公司股权 15.50%, 每年收益约 0.71 亿元。

3、主要供应商情况

本公司主要供货方为供电部门。2003 年耗电为 127210051.70 元。占供货总量 85.16%。

4、客户情况

本公司前五名主要客户销售收入合计 954860577.57 元, 占公司销售总额的 98.92%。

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

近年来, 由于上海城市的发展及长江枯水期的咸潮影响, 长江系统原水供应能

力存在较大缺口，正常供应面临严重困难。为确保自来水公司的需求，报告期内，公司通过加强对长江氯化物监测，抓紧二次咸潮间隙期尽快蓄水等办法，才得以维持原水基本供应。目前，长江咸潮有不断扩大的趋势，为从根本上解决原水供应的紧张局面，公司配合市水务局，积极开展上海水资源开发利用规划工作；抓紧编制长江引水三期工程方案并和宝钢股份公司就宝钢水库与陈行水库应急联运事宜进行积极磋商。公司将在以后的几年内，陆续开展一些增加原水供应能力的工程建设，进一步满足上海城市发展对原水供应的需求。

## （二）公司投资情况

报告期，公司投资总额8934.80万元，同比减少161487.88万元，减少94.76%。

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、报告期内，公司非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

（1）支付 1679.91 万元，用于黄浦江上游原水生物预处理项目的设备定购和土建工程，该项目计划投资总额 4160 万元，年内已投入使用。

（2）支付 605.89 万元，用于下属黄浦江原水厂 35KV 配电柜改造项目的设备定购和土建工程，该项目计划投资总额 1616 万元，2004 年完工。

（3）支付 3888 万元，用于购置浦东宁桥路房产。

（4）支付 961 万元，用于下属松浦原水厂拦污网项目的主材制作及安装，该项目计划投资总额 1460 万元，2004 年完工。

（5）预付 1800 万元，参股东方基金管理有限责任公司，该公司注册资本 1 亿元人民币，目前还在筹建过程中。

## （三）公司财务状况(单位：万元)

指标	2003 年	2002 年	增减幅度%	变动原因
总资产	604534.64	642766.18	-5.95	长短期投资及固定资产减少
股东权益	544682.65	516828.56	5.39	净利润留存
主营业务利润	47162.87	39232.64	20.21	原水供应及污水处理收入增加
净利润	42925.65	40066.09	7.14	原水供应及污水处理收入增加
现金及现金等价物净增加额	-4842.80	-11559.58	138.70	短期投资减少

说明：公司会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的原因及影响分析如下：

### 1、会计政策变更原因及影响

根据修订后的《资产负债表日后事项》具体会计准则，对资产负债表日至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为 150751601.12 元，调减了 2002 年的应付股利 150751601.12 元；调增了 2003 年期初留存收益 150751601.12 元，其中未分配利润调增了 150751601.12 元。

### 2、会计估计变更原因及影响

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》的规定，公司的污水处理收入免征营业税，公司在报告年度将 2002 年度计提的营业税金及其附加金额 4715974.79 元冲回。

### 3、重大会计差错更正原因及影响

根据中国证监会上海证券监管办公室沪证司[2003]209号文件对下列会计差错进行更正：

（1）2001 年年末投资上海邦联创业投资有限公司，2002 年收到 2001 年度红利 400 万元，误入 2002 年投资收益；

(2) 2002 年受让申通地铁国有法人股，2002 年收到 2001 年度红利 416.875 万元，误入 2002 年投资收益；

(3) 2001 年收到上海巴士电车有限公司 2000 年度红利 667.06 万元，误入 2002 年投资收益。

上述差错累计影响数为 14839351.90 元，调减了 2002 年度的净利润 14839351.90 元，调减了 2003 年年初留存收益 8168750.00 元，其中，未分配利润调减了 6943437.00 元，盈余公积调减了 1225313.00 元。

#### (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 5 次董事会会议，会议主要内容及决议摘要如下：

(1) 2003 年 3 月 26 日，公司召开第四届董事会第四次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 7 人，授权委托 2 人，2 名监事列席了会议。会议由刘强董事长主持，主要审议并通过了如下事项：

- ① 2002 年年度报告；
- ② 2002 年度董事会工作报告；
- ③ 2002 年度业务工作报告；
- ④ 2002 年度财务决算报告；
- ⑤ 2002 年度利润分配预案；
- ⑥ 增加公司经营范围议案；
- ⑦ 修改公司章程议案；
- ⑧ 续聘会计师事务所及支付报酬报告。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 28 日的《上海证券报》上。

(2) 2003 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第五次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 8 人，授权委托 1 人，3 名监事列席了会议。受刘强董事长委托，会议由王绥娟董事主持，主要审议并通过了如下事项：

- ① 2003 年度财务预算报告；
- ② 调整董事和增设独立董事议案；
- ③ 2003 年度董事、监事报酬和独立董事津贴议案；
- ④ 2002 年度股东大会召开事宜；
- ⑤ 2003 年一季度报告。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 30 日的《上海证券报》上。

(3) 2003 年 6 月 30 日，公司召开第四届董事会第六次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 9 人，会议以通讯方式审议通过了将公司持有的上海祥生保险代理有限公司 10% 股权，转让给上海华骋实业发展有限公司，转让价格人民币 50 万元。

(4) 2003 年 8 月 26 日，公司召开第四届董事会第七次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 9 人，3 名监事列席了会议。会议由刘强董事长主持，主要审议并通过了公司 2003 年半年报。

(5) 2003 年 10 月 21 日，公司召开第四届董事会第八次会议。会议应出席董事 9 人，实际出席 6 人，授权委托 3 人，2 名监事列席了会议。会议由刘强董事长主持，主要审议并通过了如下事项：

- ① 公司 2003 年三季度报告；
- ② 中国证监会兰州特派办巡回检查的整改报告；
- ③ 上海市原水股份有限公司投资者关系管理制度；

④ 关于投资者关系管理工作的自查报告。

本次会议决议公告刊登在2003年10月23日的《上海证券报》上。

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，克服原水供应面临“非典”、本市罕见的持续高温和长江咸潮等困难，全面完成了公司2003年度各项生产经营目标任务，确保了安全优质供水。

(2) 2003年5月18日，公司参与发起设立的东方基金管理有限责任公司获中国证监会批复同意筹建，本公司投资1800万元，占注册资本18%。

(3) 实施了2002年度利润分配方案。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150751601.12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2003年8月12日《上海证券报》上，派发红利的股权登记日为2003年8月18日，除息日为2003年8月19日，红利发放日为2003年8月25日。

(4) 调整了董事会成员。根据《独立董事指导意见》关于独立董事应占董事人数三分之一和公司章程中董事会成员为9人的规定，对公司董事会成员进行了调整。经2002年度股东大会审议通过，新增潘飞同志为独立董事；王錚柔同志不再担任董事职务。公司董事会成员结构已达到规范要求。

(5) 配合中国证监会兰州特派办对公司进行巡回检查并根据巡检整改通知书的内容，认真开展整改工作。

(6) 根据上海证管办《关于上市公司加强投资者关系管理工作的通知》的要求，开展了投资者关系管理工作的自查活动并制定了《投资者关系管理制度》，进一步完善了投资者关系管理工作。

(五) 2003年度利润分配预案

2003年度，公司实现利润490509319.69元，净利润429256524.38元。提取10%法定公积43495376.04元（含子公司提取569723.60元）、5%法定公益金21747688.01元（含子公司提取284861.79元），加年初未分配利润740446604.14元，减去2003年度派发的2002年度现金红利150751601.12元，2003年度可供股东分配的利润为953708463.35元。董事会四届十次会议研究决定，2003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94219750.70元，其余可分配利润859488712.65元结转下一年度。

(六) 注册会计师关于公司对外担保、大股东及关联方占用资金情况专项说明上海市原水股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海市原水股份有限公司（以下简称“上市公司”）2003年度的会计报表，并于2004年3月24日出具了无保留意见的审计报告（报告书编号为：上会师报字(2004)第318号）。

我们根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，对2003年度上市公司控股股东及其他关联方占用上市公司及控股子公司资金及上市公司及其控股子公司为上市公司控股股东及其他关联方提供担保的情况进行了复核。编制和提供这些资料并保证其真实性、合法性、完整性是上市公司管理当局的责任。现将有关情况说明如下：

## 1、上市公司控股股东及其他关联方占用上市公司及控股子公司资金情况

单位：万元

上市公司控股股东及其关联方	同本公司关系	2003-1-1时点资金占用金额	本会计期间累计借方发生额	本会计期间累计借方发生额	2003-12-31时点资金占用金额	对应的会计报表科目	占用方式	占用原因	备注
上海市市北自来水有限公司	受同一控股股东控制的关联方	3,773.02	33,603.15	32,534.78	4,841.39	应收账款	采购	销售原水款	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
上海市市南自来水有限公司	受同一控股股东控制的关联方	2,399.61	24,741.80	25,544.00	1,597.41	应收账款	采购	销售原水款	同上
上海市自来水浦东威立雅有限公司	受同一控股股东控制的关联方	741.52	12,953.84	12,829.70	865.66	应收账款	采购	销售原水款	同上
上海市城市排水有限公司	受同一控股股东控制的关联方	331.65	24,006.04	24,337.69	-	应收账款	接受劳务	提供劳务	同上

2、上市公司及其控股子公司为上市公司控股股东及其他关联方提供担保情况  
上市公司及其控股子公司无为上市公司控股股东及其他关联方提供担保的情况。

### (七) 独立董事关于公司对外担保、大股东及关联方占用资金情况专项说明

根据中国证监会证监发 2003 (56) 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，依据上海上会会计师事务所出具的上会师报字 (2004) 第 319 号《关于上海市原水股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况及向控股股东及其他关联方提供担保情况的专项说明》内容，我们本着认真负责的态度，对上海市原水股份有限公司（以下简称原水公司）对外担保、大股东及关联方占用资金情况进行了审核，现将审核情况说明如下：

1、报告期，原水公司及其控股子公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

2、报告期，控股股东未占用原水公司资金；其他关联方占用原水公司资金属正常经营范围。

据此，我们认为原水公司对外担保、大股东及关联方占用资金情况，符合上述证监发 2003 (56) 号文精神。

## 八、监事会报告

### (一) 监事会的会议情况

报告期内共召开了 4 次监事会会议，会议主要议题内容摘要如下：

1、2003 年 3 月 26 日，公司召开第四届监事会第四次会议。会议主要审议了如下事项：

- ① 2002 年年度报告；
- ② 2002 年度监事会工作报告。

2、2003 年 4 月 28 日，公司召开第四届监事会第五次会议。会议主要审议了如下事项：

- ① 2003 年度董事、监事报酬和独立董事津贴议案；
- ② 2002 年度股东大会召开事项；
- ③ 2003 年一季度报告。

3、2003年8月26日，公司召开第四届监事会第六次会议。会议主要审议了2003年半年报。

4、2003年10月21日，公司召开第四届监事会第七次会议。会议主要审议了如下事项：

- ① 2003年三季度报告；
- ② 中国证监会兰州特派办巡回检查的整改报告；
- ③ 上海市原水股份有限公司投资者关系管理制度；
- ④ 关于投资者关系管理工作的自查报告。

(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》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、《公司章程》等规定，对有关事宜进行了监管。现发表独立意见如下：

1、公司依法运作情况。公司建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，并能严格按制度要求进行规范运作；公司重大事项的决策程序和股东大会召开程序合法有效；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、检查公司财务情况。公司财务状况良好，2003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、报告期内，公司无募集资金投入项目。

4、报告期内，公司无重大收购、出售资产项目。

5、公司向三家自来水公司销售原水、向市排水公司提供污水治理业务和委托市中运营公司的关联交易，属正常交易范围，价格合理，交易公平，没有损害公司和股东的利益。

6、公司不存在实际收益与盈利预测出现较大差异的情况。

## 九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 重大关联交易事项

1、2003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、上海浦东威立雅自来水有限公司继续销售原水。报告期，原水供应总量16.97亿立方米，销售额712987828.79元，销售利润348735609.78元，占公司利润总额74.65%。具体情况披露如下：

单位：元			
序号	单 位	2003年销售额	占百分比
1	上海市自来水市北有限公司	336031463.46	47.13
2	上海市自来水市南有限公司	247417979.76	34.70
3	上海浦东威立雅自来水有限公司	129538385.57	18.17
合计		712987828.79	100%

说明：交易双方根据实际销售水量进行结算，并由各自来水公司向本公司支付水费。2003年，公司应收水费7.13亿元，实际收到水费7.07亿元（含上年度水费），报告期末，累计应

收水费 0.73 亿元。

2、2003 年，公司处理及输送污水 58400 万立方米，上海市城市排水有限公司应向本公司支付污水治理业务费 240060397.60 元，实际支付了 243376941.52 元（含上年度污水治理业务费），报告期末无应收污水处理费。2003 年污水治理利润占本公司利润总额 24.57 %。

3、2003 年，公司委托上海市城市排水市中运行有限公司进行合流一期资产运行管理，扣除代缴电费后，公司应支付给该公司运行管理费 2762 万元，实际支付 2762 万元。

由于上述三项交易行为的对方，即上海市自来水市南、市北公司、市排水公司和市中运行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，浦东威立雅自来水有限公司 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，上述三项交易行为为关联交易。

上述关联交易的定价原则：以满足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。上述关联方经营情况良好，本公司与关联方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。

#### （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。该会计师事务所为本公司提供审计服务已连续 11 年。2003 年度，公司支付给该会计师事务所的报酬为 40 万元（2002 年度支付年度报告审计费 40 万元），公司不承担其差旅费等费用。

（七）2003 年 8 月 15 日至 8 月 21 日，中国证监会兰州特派办对本公司进行了巡回检查。2003 年 9 月 25 日，上海证管办针对兰州特派办在巡检中发现的问题发出了《限期整改通知书》（沪证司[2003]209 号）。接到《通知书》后，公司十分重视，本着严格自律和认真负责的态度，制订了整改工作计划并积极进行整改。整改工作计划和整改情况见 2003 年 10 月 23 日及 2004 年 1 月 30 日《上海证券报》。

#### （八）其他重大事项

1、4 月 17 日，经上海市工商行政管理局批准，公司营业范围增加了污水治理、污水处理及输送等项目。

2、8 月，公司被上海市人民政府命名为 2001-2002 年度“上海市文明单位”。

3、12 月 9 日，国家水利部副部长索丽生率水利部科技委领导和有关专家一行 60 余人，到公司下属松浦原水厂进行视察，并对引江济太工程实施情况进行调研检查。

4、报告期，公司总工程师顾玉亮同志获“上海市高新技术成果转化领域创新人才精英赛一创新奖”称号并被上海市科学技术委员会聘请为“上海市 2003-2004 年度技术预见专家”。

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

二00四年三月二十四日

# 资 产 负 债 表

编制单位：上海市原水股份有限公司

2003年12月31日

金额单位：元

资产	年末数		年初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：				
货币资金	274,140,128.61	299,543,182.37	320,098,482.51	347,971,129.73
短期投资	11,534,096.40	11,534,096.40	131,627,073.50	131,647,373.50
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	73,392,989.24	76,807,326.41	72,552,782.58	75,400,679.26
其他应收款	133,754,911.60	83,249,472.30	58,075,790.73	1,340,683.43
预付账款	2,946.51	2,152,242.03	250,683.10	1,602,597.40
应收补贴款				
存 货	1,708,620.67	22,655,302.38	1,336,225.89	25,809,766.64
待摊费用	73,907.75	73,907.75	86,058.19	86,058.19
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	494,607,600.78	496,015,529.64	584,027,096.50	583,858,288.15
长期投资：				
长期股权投资	983,939,125.11	977,752,743.80	1,037,737,492.47	1,035,552,190.87
长期债权投资			1,219,475.59	1,219,475.59
长期投资合计	983,939,125.11	977,752,743.80	1,038,956,968.06	1,036,771,666.46
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）				
固定资产：				
固定资产原价	5,727,134,635.10	5,732,531,833.82	5,702,580,928.91	5,707,923,460.03
减：累计折旧	1,410,178,729.70	1,412,074,866.76	1,174,907,575.94	1,176,647,014.44
固定资产净值	4,316,955,905.40	4,320,456,967.06	4,527,673,352.97	4,531,276,445.59
减：固定资产减值准备	32,957,488.10	33,306,313.47	32,957,488.10	33,306,313.47
固定资产净额	4,283,998,417.30	4,287,150,653.59	4,494,715,864.87	4,497,970,132.12
工程物资	97,948.84	97,948.84	97,948.84	97,948.84
在建工程	88,839,124.13	90,284,124.13	81,578,554.39	83,023,554.39
固定资产清理				
固定资产合计	4,372,935,490.27	4,377,532,726.56	4,576,392,368.10	4,581,091,635.35
无形资产及其他资产				
无形资产	194,045,360.33	194,045,360.33	225,940,176.32	225,940,176.32
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	194,045,360.33	194,045,360.33	225,940,176.32	225,940,176.32
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	6,045,527,576.49	6,045,346,360.33	6,425,316,608.98	6,427,661,766.28

负债和股东权益	年末数		年初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债：				
短期借款	89,000,000.00	89,000,000.00	760,000,000.00	760,000,000.00
应付票据				
应付账款	14,736,175.58	15,138,000.02	14,242,917.87	14,279,536.31
预收账款	114,570.00	3,500,792.00	205,928.98	7,999,221.98
应付工资				
应付福利费		57,470.54		11,776.16
应付股利	8,788,993.13	8,788,993.13	11,063,807.96	11,104,202.48
应付利息				
应交税金	49,080,495.00	52,967,048.59	50,562,263.92	54,027,220.49
其他应交款	2,652.20	111,380.04	173,110.95	285,138.84
其他应付款	422,732,398.72	428,478,323.01	405,655,750.70	410,288,128.43
预提费用	112,140.00	112,140.00	957,600.00	1,170,573.00
预计负债				
递延收益				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	584,567,424.63	598,154,147.33	1,242,861,380.38	1,259,165,797.69
长期负债：				
长期借款				
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				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	584,567,424.63	598,154,147.33	1,242,861,380.38	1,259,165,797.69
少数股东权益（合并报表填列）		365,754.31		210,397.79
股东权益：				
股本	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00
资本公积	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95
盈余公积	542,314,256.25	543,660,779.56	477,925,777.59	478,417,715.51
其中：法定公益金	143,846,067.05	144,294,908.15	122,383,240.83	122,547,220.14
减：未确认投资损失（合并报表填列）		14,133,693.17		14,169,657.80
未分配利润	955,054,986.66	953,708,463.35	740,938,542.06	740,446,604.14
其中：拟分配的现金股利	94,219,750.70	94,219,750.70	150,751,601.12	150,751,601.12
外币报表折算差额（合并报表填列）				
股东权益合计	5,460,960,151.86	5,446,826,458.69	5,182,455,228.60	5,168,285,570.80
负债和股东权益合计	6,045,527,576.49	6,045,346,360.33	6,425,316,608.98	6,427,661,766.28

法人代表：刘强

企业负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

# 利润及利润分配表

编制单位：上海市原水股份有限公司(母公司)

2003 年年度

金额单位：元

项目	本年数		上年数	
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	953,048,226.39	965,282,630.55	775,658,337.45	784,737,465.97
减：主营业务成本	489,514,676.65	498,077,994.61	380,364,399.98	387,983,856.28
主营业务税金及附加	-4,715,974.79	-4,424,086.07	4,715,974.79	4,427,244.47
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	468,249,524.53	471,628,722.01	390,577,962.68	392,326,365.22
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-54,895.86	1,144,359.87	34,395.92	3,276,945.92
减：营业费用		11,382.90		274,595.01
管理费用	19,321,830.64	22,364,581.90	21,741,168.99	23,401,628.19
财务费用	42,356,312.61	42,221,359.57	31,052,234.81	30,535,135.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	406,516,485.42	408,175,757.51	337,818,954.80	341,391,952.30
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	99,214,496.59	98,827,586.27	124,370,877.62	123,888,906.57
补贴收入				
营业外收入	12,646,595.99	12,646,595.99	2,788,292.54	2,792,292.54
减：营业外支出	29,123,650.37	29,140,620.08	5,377,225.07	5,335,109.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	489,253,927.63	490,509,319.69	459,600,899.89	462,738,041.54
减：所得税	59,997,403.25	61,061,474.16	58,940,018.16	60,321,849.93
少数股东损益（合并报表填列）		155,356.52		47,522.96
加：未确认的投资损失（合并报表填列）		-35,964.63		-1,707,786.92
五、净利润（亏损以“-”号填列）	429,256,524.38	429,256,524.38	400,660,881.73	400,660,881.73
加：年初未分配利润	740,938,542.06	740,446,604.14	400,376,792.08	400,363,714.68
其他转入				
六、可供分配的利润	1,170,195,066.44	1,169,703,128.52	801,037,673.81	801,024,596.41
减：提取法定盈余公积	42,925,652.44	43,495,376.04	40,066,088.17	40,385,328.52
提取法定公益金	21,462,826.22	21,747,688.01	20,033,043.58	20,192,663.75
提取职工奖励及福利基金				
七、可供股东分配的利润	1,105,806,587.78	1,104,460,064.47	740,938,542.06	740,446,604.14
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	150,751,601.12		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	955,054,986.66	953,708,463.35	740,938,542.06	740,446,604.14

法人代表：刘强

企业负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

## 现金流量表

编制单位:上海市原水股份有限公司

2003 年度

金额单位:元

项目	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	960,146,816.94	969,362,735.88
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	62,291,485.29	58,014,885.22
经营活动现金流入小计	1,022,438,302.23	1,027,377,621.10
购买商品、接受劳务支付的现金	192,878,217.78	200,188,555.32
支付给职工以及为职工支付的现金	28,148,124.59	29,427,169.00
支付的各项税费	62,025,904.85	63,037,022.90
支付的其他与经营活动有关的现金	59,925,885.30	64,544,762.47
经营活动现金流出小计	342,978,132.52	357,197,509.69
经营活动产生的现金流量净额	679,460,169.71	670,180,111.41
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	1,013,013,796.61	1,130,106,127.13
取得投资收益所收到的现金	105,564,327.11	112,359,784.84
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	38,048,144.88	38,048,144.88
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	1,156,626,268.60	1,280,514,056.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	99,715,564.82	99,770,232.42
投资所支付的现金	912,252,807.08	1,029,275,462.89
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,011,968,371.90	1,129,045,695.31
投资活动产生的现金流量净额	144,657,896.70	151,468,361.54
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	26	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	
借款所收到的现金	950,000,000.00	
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	950,000,000.00	950,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,621,000,000.00	1,621,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	199,076,420.31	199,076,420.31
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	1,820,076,420.31	1,820,076,420.31
筹资活动产生的现金流量净额	-870,076,420.31	-870,076,420.31
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	-45,958,353.90	-48,427,947.36

补充资料	金额	
	母公司	合并数
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）	429,256,524.38	429,256,524.38
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）		155,356.52
减：未确认的投资损失		-35,964.63
加：计提的资产减值准备	-1,155,083.98	-1,120,458.03
固定资产折旧	244,313,252.68	244,469,951.24
无形资产摊销	4,168,564.77	4,168,564.77
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	12,150.44	12,150.44
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	16,480,172.85	16,480,172.85
固定资产报废损失		
财务费用	45,204,544.36	45,204,544.36
投资损失（减：收益）	-98,100,941.51	-97,696,671.69
递延资产（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-372,394.78	3,154,464.26
经营性应收项目的减少（减：增加）	-8,273,558.10	-16,128,765.07
经营性应付项目的增加（减：减少）	47,926,938.60	42,188,312.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	679,460,169.71	670,180,111.41
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	274,140,128.61	299,543,182.37
减：现金的期初余额	320,098,482.51	347,971,129.73
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	-45,958,353.90	-48,427,947.36

法人代表：刘强

企业负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

# 审计报告

上会师报字(2004)第318号

上海市原水股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海市原水股份有限公司（以下简称“原水公司”）2003年12月31日的资产负债表以及2003年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是原水公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了原水公司2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：耿磊

中国注册会计师：董文茜

中国 上海

二〇〇四年三月二十四日

## 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、污水治理、污水处理及输送，其主要产品包括：输出原水及污水输送等。

## 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准则和《企业会计制度》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，各项财产如果发生减值，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:

① 因债务人已经破产, 依法清偿后确实无法收回的应收款项。

② 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:

① 纯土地开发项目: 其费用支出单独构成土地开发成本。

② 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:

① 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。

② 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

① 股票投资按成本法核算。

② 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。

③ 股权投资差额：上述②中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额，2002年度以前在“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；2002年度以后借方差额如前述会计处理，贷方差额计入“资本公积”科目。

(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

<u>固定资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
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：

- ① 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；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 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；
- ④ 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 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：

- ① 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；

② 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；

③ 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

① 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。

② 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：

① 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

② 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= $\sum$ (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)

③ 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= $\sum$ [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

(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够可靠地计量，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、会计政策变更

本公司对报告年度资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会制度的利润分配预案中的现金股利，原作为期后事项的调整事项，记入“应付股利”项目，现根据财政部2003年4月14日印发的修订后的《企业会计制度—资产负债表日后事项》（财会〔2003〕12号），在资产负债表所有者权益中单独列示。上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对2002年12月31日累计影响数为150,751,601.12元，调减了2002年末的应付股利150,751,601.12元；调增了2003年期初留存收益150,751,601.12元，其中未分配利润调增了150,751,601.12元。

#### 19、重大会计差错更正说明

根据中国证监会上海证券监管办公室沪证司〔2003〕209号文件对下列会计差错进行更正：

- (1) 2001年投资上海邦联创业有限公司，2002年收到2001年度红利400万元误入2002年投资收益；
- (2) 2002年受让申通地铁国有法人股，2002年收到2001年度红利416.875万元误入2002年投资收益；
- (3) 2001年收到投资上海巴士电车有限公司2000年度红利667.06万元误入2002年投资收益。

上述差错累计影响数为14,839,351.90元，由于重大会计差错更正，调减了2002年度的净利润，14,839,351.90元，调减了2003年年初留存收益8,168,750.00元，其中，未分配利润调减了6,943,437.00元，盈余公积调减了1,225,313.00元。

#### 20、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。

#### 21、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。

## 22、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销售原水收入根据国税发【1993】151号有关增值税部分货物征税范围注释的规定免征增值税；污水处理收入根据财税【2001】97号有关财政部、国家税务总局关于污水处理有关增值税政策的通知规定免征增值税；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%。上海市原水股份有限公司销售原水收入和污水处理收入根据《中华人民共和国营业税暂行条例》免征营业税。

### 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	合并所 占比例	公司所 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%	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%	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%	100%	是
上海丰源房地产发展有限公司*	5,000,000.00	房地产开发	5,000,000.00	100%	-	否
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

\*：2003年12月底，上海原水房地产开发经营公司全额投资的注册资本为500万元的上海丰源房地产发展有限公司已进入清算阶段，故年末公司未将其纳入合并报表范围内。

## 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>35,314.59</u>	=	=	<u>36,254.45</u>
小计	-	-	35,314.59	-	-	36,254.45
银行存款	=	=	<u>294,071,910.09</u>	=	=	<u>310,950,268.64</u>
小计	-	-	294,071,910.09	-	-	310,950,268.64
其他货币资金	=	=	<u>5,435,957.69</u>	=	=	<u>36,984,606.64</u>
小计			<u>5,435,957.69</u>			<u>36,984,606.64</u>
合计			<u>299,543,182.37</u>			<u>347,971,129.73</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
长江电力	11,534,096.40	-	11,534,096.40	-

项目	期初数			
	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>

(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	17,359.50	-	17,359.50	-
债券投资-国债	<u>1,590,508.50</u>	=	<u>1,590,508.50</u>	=
合计	<u>1,607,868.00</u>	=	<u>1,607,868.00</u>	=

由于长江电力尚未上市，故年末不计提短期投资跌价准备。

(3) 上述投资变现不存在重大变现限制因素。

### 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	75,545,123.03	98.08%	-	75,545,123.03	0.00%
1~2年	822,892.65	1.07%	82,289.27	740,603.38	10.00%
2~3年	40,000.00	0.05%	6,000.00	34,000.00	15.00%
3~4年	550,000.00	0.71%	110,000.00	440,000.00	20.00%
4~5年	<u>68,000.00</u>	<u>0.09%</u>	<u>20,400.00</u>	<u>47,600.00</u>	30.00%
合计	<u>77,026,015.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>218,689.27</u>	<u>76,807,326.41</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	74,228,474.93	98.17%	-	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	0.73%	82,500.00	467,500.00	15.00%
3~4年	<u>461,370.00</u>	<u>0.61%</u>	<u>92,274.00</u>	<u>369,096.00</u>	20.00%
合计	<u>75,612,743.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>212,063.82</u>	<u>75,400,679.26</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) 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	75,666,503.96	98.23%	73,478,573.23	97.18%

### 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	83,160,863.30	96.25%	-	83,160,863.30	0.00%
1~2年	48,410.00	0.05%	4,841.00	43,569.00	10.00%

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
2~3年	-	-	-	-	15.00%
3~4年	56,300.00	0.07%	11,260.00	45,040.00	20.00%
4~5年	-	-	-	-	30.00%
5年以上	<u>3,132,080.00</u>	<u>3.63%</u>	<u>3,132,080.00</u>	=	100.00%
合计	<u>86,397,653.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,148,181.00</u>	<u>83,249,472.30</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	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	<u>3,179,579.90</u>	<u>69.95%</u>	<u>3,179,579.90</u>	=	100.00%
合计	<u>4,545,393.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,204,709.90</u>	<u>1,340,683.43</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) 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	82,506,772.62	95.50%	3,888,623.99	85.55%

#### 5、预付账款

	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	1,922,242.03	89.31%	1,602,597.40	100.00%
1-2年	<u>230,000.00</u>	<u>10.69%</u>	=	=
合计	<u>2,152,242.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,602,597.40</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。

上海市原水股份有限公司  
2003年度会计报表附注

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	51,350,528.08	32,141,497.89	19,209,030.19	56,023,309.52	32,141,497.89	23,881,811.63
在产品	1,327,651.52	-	1,327,651.52	-	-	-
原材料	1,626,072.04	-	1,626,072.04	1,427,714.61	-	1,427,714.61
库存商品	413,762.90	-	413,762.90	411,421.35	-	411,421.35
低值易耗品	61,262.75	-	61,262.75	82,626.41	-	82,626.41
包装物	<u>17,522.98</u>	=	<u>17,522.98</u>	<u>6,192.64</u>	=	<u>6,192.64</u>
合计	<u>54,796,800.27</u>	<u>32,141,497.89</u>	<u>22,655,302.38</u>	<u>57,951,264.53</u>	<u>32,141,497.89</u>	<u>25,809,766.64</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	32,141,497.89	-	-	32,141,497.89
库存商品	=	=	=	=
合计	<u>32,141,497.89</u>	=	=	<u>32,141,497.89</u>

(3) 开发产品（非特指地点均为上海市）

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	5,582,374.99	-	4,424,293.72	1,158,081.27
制造局路	制造局路208弄	1998年10月	3,733,780.62	-	248,487.72	3,485,292.90
庆宁寺	金桥路188号	1993年12月	3,151,484.56	-	-	3,151,484.56
共和新路仓库	共和新路619弄	1998年09月	1,512,333.15	-	-	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>56,023,309.52</u>	=	<u>4,672,781.44</u>	<u>51,350,528.08</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	66,851.00	77,075.00
运输费	摊销期内	7,056.75	2,182.97
修理费	摊销期内	-	2,743.22
低值易耗品	摊销期内	=	<u>4,057.00</u>
合计		<u>73,907.75</u>	<u>86,058.19</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	86,438,022.33	-	2,740,000.00	83,698,022.33
其他股权投资	<u>894,054,721.47</u>	=	=	<u>894,054,721.47</u>
合计	<u>980,492,743.80</u>	=	<u>2,740,000.00</u>	<u>977,752,743.80</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	93,385,939.00	-	2,740,000.00	90,645,939.00
其他股权投资	<u>944,906,251.87</u>	=	=	<u>944,906,251.87</u>
合计	<u>1,038,292,190.87</u>	=	<u>2,740,000.00</u>	<u>1,035,552,190.87</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	45,856,250.00	10.56%	58,492,394.00	51,544,477.33	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%	<u>231,720.00</u>	<u>231,720.00</u>	无
合计				<u>93,385,939.00</u>	<u>86,438,022.33</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	<u>17年</u>	15.50%	784,313,835.68
上海邦联创业投资有限公司	<u>20年</u>	7.6437%	45,200,000.00
上海建富投资有限公司	<u>30年</u>	20.00%	30,000,000.00
上海巴士电车有限公司	<u>30年</u>	10.00%	22,000,000.00
上海丰源房地产发展有限公司*	<u>5年</u>	100.00%	5,000,000.00
上海原水空间膜技术有限公司	<u>10年</u>	40.00%	4,000,000.00
上海管道纯净水有限责任公司	<u>不约定</u>	10.00%	1,878,436.00

上海市原水股份有限公司  
2003年度会计报表附注

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>85,336.79</u>
合计			<u>894,677,608.47</u>

\*：由于上海丰源房地产发展有限公司年末已进入清算阶段，故年末公司未将其纳入合并报表范围。

(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	4,025,424.67	-	-	327,345.88	-	4,352,770.55
上海丰源房地产发展有限公司	<u>3,230,663.05</u>	=	=	<u>793,679.40</u>	=	<u>4,024,342.45</u>
合计	<u>7,256,087.72</u>	=	=	<u>1,121,025.28</u>	=	<u>8,377,113.00</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
上海原水空间膜技术有限公司	4,000,000.00	-	-	352,770.55	-	4,352,770.55
上海丰源房地产发展有限公司	<u>5,000,000.00</u>	=	=	<u>-975,657.55</u>	=	<u>4,024,342.45</u>
合计：	<u>9,000,000.00</u>			<u>-622,887.00</u>		<u>8,377,113.00</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	<u>2,306,166.80</u>	<u>2,306,166.80</u>	-	<u>3,048,688.97</u>	<u>1,829,213.38</u>	<u>1,219,475.59</u>
合计	<u>2,306,166.80</u>	<u>2,306,166.80</u>	=	<u>3,048,688.97</u>	<u>1,829,213.38</u>	<u>1,219,475.59</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	<u>3,142,522.17</u>	-	-	=	=	=	=	<u>742,522.17</u>
合计	<u>5,494,648.97</u>			=	=	=	<u>2,306,166.80</u>	<u>3,048,688.97</u>

(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	1,383,700.08	922,466.72	-	2,306,166.80	委托贷款逾期三年
上海物资协作开发保税行	<u>445,513.30</u>	=	<u>445,513.30</u>	=	
合计	<u>1,829,213.38</u>	<u>922,466.72</u>	<u>445,513.30</u>	<u>2,306,166.80</u>	

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	843,767,467.20	5,751,408.27	984,385.14	848,534,490.33
专用设备	471,886,253.07	10,450,451.00	2,229,219.84	480,107,484.23
通用设备	540,758,761.99	8,983,910.27	3,645,131.70	546,097,540.56
管网	<u>3,851,510,977.77</u>	<u>23,462,321.00</u>	<u>17,180,980.07</u>	<u>3,857,792,318.70</u>
合计	<u>5,707,923,460.03</u>	<u>48,648,090.54</u>	<u>24,039,716.75</u>	<u>5,732,531,833.82</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	160,627,466.55	30,286,282.32	499,412.15	190,414,336.72
专用设备	106,784,897.42	23,853,374.18	920,534.09	129,717,737.51
通用设备	174,853,812.38	42,901,008.09	2,836,328.88	214,918,491.59
管网	<u>734,380,838.09</u>	<u>147,429,286.65</u>	<u>4,785,823.80</u>	<u>877,024,300.94</u>
合计	<u>1,176,647,014.44</u>	<u>244,469,951.24</u>	<u>9,042,098.92</u>	<u>1,412,074,866.76</u>
净值	4,531,276,445.59			4,320,456,967.06

注1: 本期在建工程转入固定资产的金额为43,612,612.57元。

注2: 固定资产原值期末余额5,732,531,833.82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原财政部颁布的《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	39,333,547.00	168,931,828.00	6,900,628.59
通用设备	180,935,318.00	71,044,389.12	109,890,928.88	12,462,956.13
专用设备	258,265,075.00	70,922,327.21	187,342,747.79	12,396,723.60
管网	<u>1,801,528,632.00</u>	<u>444,917,090.94</u>	<u>1,356,611,541.06</u>	<u>67,975,591.66</u>
合计	<u>2,448,994,400.00</u>	<u>626,217,354.27</u>	<u>1,822,777,045.73</u>	<u>99,735,899.98</u>

#### 11、固定资产减值准备

项目	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	770,722.39	-	-	770,722.39
管网	<u>28,927,000.00</u>	=	=	<u>28,927,000.00</u>
合计	<u>33,306,313.47</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	97,948.84
合计	<u>97,948.84</u>	<u>97,948.84</u>

#### 13、在建工程

##### (1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	90,284,124.13	83,023,554.39
减值准备	=	=
账面价值	<u>90,284,124.13</u>	<u>83,023,554.39</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
生物预处理	6,384,766.51	16,799,117.22	-	-	23,183,883.73	-
严桥35KV高配更改工程	5,914,180.00	6,058,870.83	-	-	11,973,050.83	-
预付购房款	2,428,963.43	15,565.40	513,041.83	-	1,931,487.00	-
更改项目	5,172,700.00	2,994,835.00	6,259,425.00	495,000.00	1,413,110.00	-
临江新泵站房止回阀改造	542,500.00	192,535.57	-	-	735,035.57	-
陈行水库码头西堤加高加固工程	-	452,600.00	-	-	452,600.00	-
安全技术防范系统	-	116,222.00	-	-	116,222.00	-
大修理项目	460,743.00	509,425.00	-	960,657.00	9,511.00	-
宁桥路项目	-	38,880,000.00	-	-	38,880,000.00	-
松浦拦污网	-	9,610,000.00	-	-	9,610,000.00	-
严桥泵站35KV电气安装	-	800,000.00	-	-	800,000.00	-
长江三期	-	830,800.00	-	-	830,800.00	-
月浦泵站通风机改造	-	348,424.00	-	-	348,424.00	-
吴淞支线复排工程	22,312,116.45	202,754.55	22,365,371.00	149,500.00	-	-
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	-	-
黄浦临江前池旋转滤网改造	1,980,000.00	240,000.00	2,220,000.00	-	-	-
临江取水口拦污网加固	860,835.00	-	860,835.00	-	-	-
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	74,684.00	154,684.00	-	-	-
临江取水吸泥行车改造	50,000.00	108,789.00	158,789.00	-	-	-
黄浦严桥35KV高压改造	5,925.00	-	5,925.00	-	-	-
其他零星工程	=	<u>15,935,170.90</u>	<u>10,777,104.74</u>	<u>5,158,066.16</u>	=	-
合计	<u>83,023,554.39</u>	<u>94,169,793.47</u>	<u>43,612,612.57</u>	<u>43,296,611.16</u>	<u>90,284,124.13</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

	期末数	期初数
账面净值	194,045,360.33	225,940,176.32
减值准备	=	=
账面价值	<u>194,045,360.33</u>	<u>225,940,176.32</u>

(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
土地使用权	198,897,039.00	-	840,705.52	<u>4,010,973.15</u>	194,045,360.33
用电使用权	15,214,745.70	-	15,368,430.00	<u>-153,684.30</u>	-
房屋使用权	<u>11,828,391.62</u>	<u>250,000.00</u>	<u>11,767,115.70</u>	<u>311,275.92</u>	-
合计	<u>225,940,176.32</u>	<u>250,000.00</u>	<u>27,976,251.22</u>	<u>4,168,564.77</u>	<u>194,045,360.33</u>

\*: 公司认为用电使用权和房屋使用权不再具有无形资产价值, 故本期将其余额列作损失。

(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
土地使用权*	外购	200,906,100.00	6,860,739.67	194,045,360.33	48

\*: 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。

15、短期借款

借款条件

	期末数			期初数		
	币种	利率	人民币金额	币种	利率	人民币金额
信用借款	人民币	4.536%	89,000,000.00	人民币	4.536%	680,000,000.00
保证借款	-	-	-	人民币	4.536%	<u>80,000,000.00</u>
合计			<u>89,000,000.00</u>			<u>760,000,000.00</u>

16、应付账款

	期末数	期初数
余额	15,138,000.02	14,279,536.31
其中: 账龄超过3年的余额	36,711.80	49,298.00

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

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	3,500,792.00	7,999,221.98
其中：账龄超过1年的余额	1,735,570.00	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

<u>股份类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>欠付原因</u>
国家股	-	-	
个人股	165,517.24	205,906.52	2002年和历年未支付的现金红利
法人股	<u>8,623,475.89</u>	<u>10,898,295.96</u>	2002年和历年未支付的现金红利
合计	<u>8,788,993.13</u>	<u>11,104,202.48</u>	

19、应交税金

<u>税种</u>	<u>法定利率</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
企业所得税	15%	50,343,184.13	46,765,622.59
营业税	5%	2,472,480.84	6,816,443.48
城建税	应交流转税的7%	172,912.61	476,990.00
个人所得税	超额累进税率	15,908.68	25,058.49
增值税	17%	<u>-37,437.67</u>	<u>-56,894.07</u>
合计		<u>52,967,048.59</u>	<u>54,027,220.49</u>

20、其他应交款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>	<u>计缴标准</u>
教育费附加	74,105.12	204,424.29	应交流转税的3%
河道管理费	7,277.91	50,717.54	应交流转税的1%
堤防维护费	23,078.09	23,078.09	应交流转税的1%，已停交
义务兵优待金	<u>6,918.92</u>	<u>6,918.92</u>	应交流转税的0.3%，已停交
合计	<u>111,380.04</u>	<u>285,138.84</u>	

21、其他应付款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	428,478,323.01	410,288,128.43
其中：账龄超过3年的余额	226,931,206.39	247,352,269.86

(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

<u>性质及内容</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>账龄</u>
黄浦江上游二期工程款	200,270,084.33	200,270,084.33	3年以上
临江取水工程款	19,056,464.01	21,631,464.01	2~3年

22、预提费用

<u>类别</u>	<u>期末结存余额的原因</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
贷款利息	12月21日至31日的利息	112,140.00	957,600.00
开发成本	原水房产公司预提开发产品成本	=	<u>212,973.00</u>
合计		<u>112,140.00</u>	<u>1,170,573.00</u>

23、股本

	<u>期初数</u>	<u>本次变动增减(+、-)</u>				<u>期末数</u>
		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>

24、资本公积

<u>本期变动及说明</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>期末数</u>
股本溢价	<u>2,079,195,894.95</u>	=	=	<u>2,079,195,894.95</u>
合计	<u>2,079,195,894.95</u>	=	=	<u>2,079,195,894.95</u>

上海市原水股份有限公司  
2003年度会计报表附注

<u>上期变动及说明</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>期末数</u>
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>

25、盈余公积

本期变动及说明

<u>本期变动及说明</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>期末数</u>
法定盈余公积	324,106,197.84	43,495,376.04	-	367,601,573.88
法定公益金	122,547,220.14	21,747,688.01	-	144,294,908.15
任意盈余公积	<u>31,764,297.53</u>	=	=	<u>31,764,297.53</u>
合计	<u>478,417,715.51</u>	<u>65,243,064.05</u>	=	<u>543,660,779.56</u>

<u>上期变动及说明</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>期末数</u>
法定盈余公积	283,720,869.32	40,385,328.52	-	324,106,197.84
法定公益金	102,354,556.39	20,192,663.75	-	122,547,220.14
任意盈余公积	<u>31,764,297.53</u>	=	=	<u>31,764,297.53</u>
合计	<u>417,839,723.24</u>	<u>60,577,992.27</u>	=	<u>478,417,715.51</u>

26、未分配利润

	<u>本期</u>
净利润	429,256,524.38
加：期初未分配利润	740,446,604.14
其他转入	=
可供分配的利润	1,169,703,128.52
减：提取法定盈余公积	43,495,376.04
提取法定公益金	21,747,688.01
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	=

	<u>本期</u>
可供投资者分配的利润	1,104,460,064.47
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>953,708,463.35</u>

注：根据2004年第四届董事会第十次会议决议，本公司2003年度利润分配预案为：每10股派发现金红利0.50元(含税)。

#### 27、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	712,987,828.79	364,252,219.01	695,401,793.53	319,210,601.36
污水处理	240,060,397.60	125,262,457.64	80,256,543.92	61,153,798.62
房地产销售	5,597,704.60	4,424,293.72	4,157,217.00	3,287,562.13
计算机开发及销售	4,824,348.38	2,325,003.50	2,174,486.28	959,924.11
商品贸易	<u>1,812,351.18</u>	<u>1,814,020.74</u>	<u>2,747,425.24</u>	<u>3,371,970.06</u>
合计	<u>965,282,630.55</u>	<u>498,077,994.61</u>	<u>784,737,465.97</u>	<u>387,983,856.28</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	954,137,689.97	98.85%	775,658,337.45	98.84%

#### 28、主营业务税金及附加

税种	本期	上期
营业税	-3,985,663.13	4,233,659.86
城建税	-278,996.43	295,952.14
教育费附加	-119,569.89	126,693.47
河道管理费	-39,856.62	44,069.65
义务兵优待金	-	-674.06
堤防维护费	-	-2,246.88
土地增值税	=	<u>-270,209.71</u>
合计	<u>-4,424,086.07</u>	<u>4,427,244.47</u>

公司对2002年度取得的污水处理收入计提了营业税金及附加金额为4,715,974.79元，2003年根据主管税务机关确定可免征营业税，故将原计提的税金冲回。

#### 29、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
生饮水工程	1,670,836.50	-	963,150.75	-	707,685.75	-
咨询	847,802.55	2,850,000.00	34,321.93	158,175.00	813,480.62	2,691,825.00
租赁	426,870.00	-	64,121.80	-	362,748.20	-
软件销售	29,000.00	-	11,609.50	-	17,390.50	-
服务费	14,500.00	-	249.75	-	14,250.25	-
商品销售	7,477.70	-	5,817.76	-	1,659.94	-
房产中介代理	-	614,300.00	-	63,575.00	0	550,725.00
纯水和纯水机销售	<u>316,921.57</u>	<u>2,479,791.79</u>	<u>1,089,776.96</u>	<u>2,445,395.87</u>	<u>-772,855.39</u>	<u>34,395.92</u>
合计	<u>3,313,408.32</u>	<u>5,944,091.79</u>	<u>2,169,048.45</u>	<u>2,667,145.87</u>	<u>1,144,359.87</u>	<u>3,276,945.92</u>

#### 30、财务费用

类别	本期	上期
利息支出	46,113,778.35	35,902,523.42
减：利息收入	3,902,487.85	5,374,489.13
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	<u>10,069.07</u>	<u>7,101.35</u>
合计	<u>42,221,359.57</u>	<u>30,535,135.64</u>

#### 31、投资收益

项目	本期	上期
非控股公司分配来的利润*	71,441,654.77	78,171,372.20
债券投资收益	7,061,082.74	31,263,836.74
股票投资收益	17,989,170.43	10,279,951.08
短期投资减值准备	1,607,868.00	3,088,282.54
委托贷款减值准备	-476,953.42	695,131.11
委托贷款收益	83,738.47	364,908.23
期末调整被投资单位权益法净增加额	<u>1,121,025.28</u>	<u>25,424.67</u>
合计	<u>98,827,586.27</u>	<u>123,888,906.57</u>

\*：公司长期投资上海新建设发展有限公司7.84亿元，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。

上述投资收益汇回不存在重大限制。

### 32、营业外收入

<u>主要项目类别</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
赔款收入	-	2,535,045.00
处理固定资产净收益*	12,390,214.73	32,343.18
其他	<u>256,381.26</u>	<u>224,904.36</u>
合计	<u>12,646,595.99</u>	<u>2,792,292.54</u>

\*：外环线市政工程输水管动拆迁赔偿收入。

### 33、营业外支出

<u>主要项目类别</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
*用电使用权	15,368,430.00	-
*房屋使用权	11,767,115.70	-
处理固定资产净损失	1,984,841.88	5,387,135.08
滞纳金	11,682.00	6,033.79
罚款	490.50	100.00
固定资产减值准备	-	-58,724.00
其他	<u>8,060.00</u>	<u>565.00</u>
合计	<u>29,140,620.08</u>	<u>5,335,109.87</u>

\*：参见合并会计报表项目附注〈五一14〉。

### 34、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：

<u>项目</u>	<u>本期</u>
办公费用及其他	20,709,703.72
管网维修及养护费用	14,296,730.59
同其他公司往来	13,153,456.17
公积金	2,949,306.00

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	73,392,989.24	100%	=	73,392,989.24	0.00%
合计	73,392,989.24	100%	=	73,392,989.24	

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	72,552,782.58	100.00%	=	72,552,782.58	0.00%
合计	72,552,782.58	100.00%	=	72,552,782.58	

(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	73,044,520.09	99.53%	72,458,038.14	99.87%

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	133,666,302.60	99.92%	-	133,666,302.60	0.00%
1-2年	48,410.00	0.04%	4,841.00	43,569.00	10.00%
2-3年	-	-	-	-	15.00%
3-4年	56,300.00	0.04%	11,260.00	45,040.00	20.00%
4-5年	-	-	-	-	30.00%
5年以上	4,050.00	=	4,050.00	=	100.00%
合计	133,775,062.60	100.00%	20,151.00	133,754,911.60	

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	57,978,770.73	99.73%	-	57,978,770.73	0.00%

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
1-2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>	

(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	127,104,491.37	95.01%	57,743,778.55	99.32%

### 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	86,206,302.33	-	2,740,000.00	83,466,302.33
其他股权投资	<u>900,472,822.78</u>	=	=	<u>900,472,822.78</u>
合计	<u>986,679,125.11</u>	=	<u>2,740,000.00</u>	<u>983,939,125.11</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	93,154,219.00	-	2,740,000.00	90,414,219.00
其他股权投资	<u>947,323,273.47</u>	=	=	<u>947,323,273.47</u>
合计	<u>1,040,477,492.47</u>	=	<u>2,740,000.00</u>	<u>1,037,737,492.47</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	45,856,250.00	10.56%	58,492,394.00	51,544,477.33	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%	<u>433,550.00</u>	<u>433,550.00</u>	无

上海市原水股份有限公司  
2003年度会计报表附注

合计	<u>93,154,219.00</u>	<u>86,206,302.3</u>	<u>3</u>
----	----------------------	---------------------	----------

(3) 子公司、合营企业、联营企业及其他股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>占被投资单位注册资本比例</u>	<u>投资金额</u>
上海新建设发展有限公司	17年	15.50%	784,313,835.68
上海邦联创业投资有限公司	20年	7.6437%	45,200,000.00
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
上海绿园农村信用合作社	不约定	1.58%	<u>200,000.00</u>
合计			<u>923,592,271.68</u>

(4) 长期股权投资权益法核算披露内容

(A) 本期变动

<u>被投资单位名称</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增 加投资</u>	<u>本期减 少投资</u>	<u>本期被投资单 位权益增减额</u>	<u>本期分得 现金红利</u>	<u>期末余额</u>
上海原水工贸公司	8,002,311.67	-	-	5,075,809.87	-	13,078,121.54
上海原水房地产开发经营公司	573,940.76	-	-	3,228,488.80	-	3,802,429.56
海南原水房地产开发经营公司	=	=	=	=	=	=
合计	<u>8,576,252.43</u>	=	=	<u>8,304,298.67</u>	=	<u>16,880,551.10</u>

(B) 累计变动

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始投 资成本</u>	<u>累计追加 投资额</u>	<u>累计减少 投资额</u>	<u>被投资单位权 益累计增减额</u>	<u>累计分得 现金红利</u>	<u>期末余额</u>
上海原水工贸公司	5,000,000.00	-	-	8,078,121.54	-	13,078,121.54
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	-	-	-11,197,570.44	-	3,802,429.56
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>-23,119,448.90</u>	=	<u>16,880,551.10</u>

(5) 长期股权投资减值准备

<u>被投资单位</u>	<u>期初数</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期转回</u>	<u>期末数</u>	<u>计提原因</u>
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 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	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
其他债权投资	<u>2,306,166.80</u>	<u>2,306,166.80</u>	-	<u>3,048,688.97</u>	<u>1,829,213.38</u>	<u>1,219,475.59</u>
合计	<u>2,306,166.80</u>	<u>2,306,166.80</u>	=	<u>3,048,688.97</u>	<u>1,829,213.38</u>	<u>1,219,475.59</u>

##### (2) 其他债权投资

被投资单位名称	初始投	年利率	到期日	应计	累计应	累计已	期末余额	期初余额
	资成本			利息	收利息	收利息		
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	<u>3,142,522.17</u>	-	-	=	=	=	=	<u>742,522.17</u>
合计	<u>5,494,648.97</u>			=	=	=	<u>2,306,166.80</u>	<u>3,048,688.97</u>

##### (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	1,383,700.08	922,466.72	-	2,306,166.80	委托贷款逾期三年
上海物资协作开发保税行	<u>445,513.30</u>	=	<u>445,513.30</u>	=	
合计	<u>1,829,213.38</u>	<u>922,466.72</u>	<u>445,513.30</u>	<u>2,306,166.80</u>	

#### 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	712,987,828.79	364,252,219.01	695,401,793.53	319,210,601.36
污水处理	<u>240,060,397.60</u>	<u>125,262,457.64</u>	<u>80,256,543.92</u>	<u>61,153,798.62</u>
合计	<u>953,048,226.39</u>	<u>489,514,676.65</u>	<u>775,658,337.45</u>	<u>380,364,399.98</u>

#### 6、投资收益

项目	本期	上期
非控股公司分配来的利润	71,441,654.77	78,171,372.20
债券投资收益	312,089.01	26,814,465.33

项目	本期	上期
股票投资收益	17,959,160.59	9,798,355.10
期末调整的被投资单位权益净增加额	8,304,298.67	5,431,111.11
短期投资减值准备	1,590,508.50	3,095,534.54
委托贷款减值准备	-476,953.42	695,131.11
委托贷款收益	83,738.47	364,908.23
长期投资减值准备	=	=
合计	<u>99,214,496.59</u>	<u>124,370,877.62</u>

## 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

上海市原水股份有限公司  
2003年度会计报表附注

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	%
持本公司					
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
本公司合并持有					
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

\*: 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

上海自来水浦东威立雅有限公司

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:

① 销售货物及提供劳务

本公司2003年1-12月及2002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
------	----	----

<u>企业名称</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
上海市市北自来水有限公司	336,031,463.46	338,400,481.51
上海市市南自来水有限公司	247,417,979.76	269,578,364.85
上海市自来水浦东威立雅有限公司	129,538,385.57	87,422,947.17
上海市城市排水有限公司	240,060,397.60	80,256,543.92

## ②委托资产运营

公司2003年1-12月共向上海市城市排水市中运营有限公司支付运营费用5,080.80万元，其中包括委托支付电费2,318.50万元。

## (3) 关联方应收、应付款项余额(单位：元)

<u>项目</u>	<u>本期末</u>	<u>上期末</u>
应收账款		
上海市市北自来水公司	48,413,843.57	37,730,160.75
上海市市南自来水公司	15,974,079.86	23,996,099.99
上海市自来水浦东威立雅有限公司	8,656,596.66	7,415,233.48
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。

## 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	8.66%	8.84%	0.2503	0.2503
营业利润	7.49%	7.65%	0.2166	0.2166
净利润	7.88%	8.05%	0.2278	0.2278
扣除非经营性损益后的净利润	7.79%	7.95%	0.2252	0.2252

## 非经常性损益计算表

净利润	429,256,524.38
减：短期投资收益	-20,287,805.84
加：处置无形资产产生的损失	27,135,545.70
减：委托投资收益	-83,738.47
减：处置固定资产产生的收益	-10,405,372.85
减：扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的 资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-236,148.76
减：以前年度已经计提的各项资产减值准备的转回	-1,664,396.90
加：非经常性损益的纳税影响数	<u>581,628.03</u>
扣除非经常性损益后净利润	<u>424,296,235.29</u>

### 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

2003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				
<b>(一)坏账准备合计</b>	2	<b>3,356,413.72</b>	<b>66,985.45</b>	<b>56,528.90</b>	<b>3,366,870.27</b>
其中：应收账款	3	151,703.82	66,985.45		218,689.27
其他应收款	4	3,204,709.90	-	56,528.90	3,148,181.00
<b>(二)短期投资跌价准备合计</b>	5	<b>1,607,868.00</b>	-	<b>1,607,868.00</b>	-
其中：股票投资	6	17,359.50	-	17,359.50	-
债券投资	7	1,590,508.50	-	1,590,508.50	-
<b>(三)存货跌价准备合计</b>	8	<b>32,141,497.89</b>	-	-	<b>32,141,497.89</b>
其中：库存商品	9	32,141,497.89	-	-	32,141,497.89
开发成本	10	-	-	-	-
原材料	11	-	-	-	-
<b>(四)长期投资减值准备合计</b>	12	<b>2,740,000.00</b>	-	-	<b>2,740,000.00</b>
其中：长期股权投资	13	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00
长期债券投资	14	-	-	-	-
<b>(五)固定资产减值准备合计</b>	15	<b>33,306,313.47</b>	-	-	<b>33,306,313.47</b>
其中：房屋建筑物		30,040.33	-	-	30,040.33
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	770,722.39	-	-	770,722.39
<b>(六)无形资产减值准备合计</b>	19	-	-	-	-
其中：专利权	20	-	-	-	-
商标权	21	-	-	-	-
<b>(七)在建工程减值准备合计</b>	22	-	-	-	-
<b>(八)委托贷款减值准备</b>	23	<b>1,829,213.38</b>	<b>476,953.42</b>	-	<b>2,306,166.80</b>