

成都市兴蓉投资股份有限公司监事会

关于 2011 年度报告合并报表期初数和上年数调整情况的说明

鉴于公司非公开发行股票募集资金收购控股股东成都市兴蓉集团有限公司(以下简称“兴蓉集团”)持有的成都市自来水有限责任公司(以下简称“自来水公司”)100%股权工作已全部完成,由于上述股权交易发生前,公司和自来水公司同属兴蓉集团控制,故本次交易属于同一控制下的企业合并,在编制比较会计报表时,按企业会计准则的规定对 2011 年度合并报表期初数和上年数进行调整如下:

表 1: 2011 年报合并报表期初数调整前后对比表

| 项 目 | 调整前: 2010 年报合并报表期末数 | 调整后: 2011 年报合并报表期初数 |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 总资产 | 2,587,850,902.34 | 6,192,352,750.02 |
| 其中: 流动资产 | 326,263,494.56 | 1,368,010,110.76 |
| 非流动资产 | 2,261,587,407.78 | 4,824,342,639.26 |
| 总负债 | 945,298,786.57 | 2,863,029,272.03 |
| 其中: 流动负债 | 557,606,388.16 | 1,292,495,396.93 |
| 非流动负债 | 387,692,398.41 | 1,570,533,875.10 |
| 净资产 | 1,642,552,115.77 | 3,329,323,477.99 |
| 其中: 归属于母公司所有者的股东权益 | 1,642,552,115.77 | 3,328,165,520.12 |
| 少数股东权益 | | 1,157,957.87 |

表 2: 2011 年报合并报表上年数调整前后对比表

| 项 目 | 调整前: 2010 年报合并数 | 调整后: 2011 年报上年合并数 |
|---------|-----------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 611,572,022.59 | 1,610,361,037.39 |
| 减: 营业成本 | 274,213,888.82 | 905,988,499.89 |
| 营业税金及附加 | 1,310,606.19 | 15,380,371.49 |
| 销售费用 | - | 43,932,312.49 |
| 管理费用 | 31,571,795.27 | 91,516,290.16 |

| 项 目 | 调整前: 2010 年报合并数 | 调整后: 2011 年报上年合并数 |
|---------------------------|-----------------|-------------------|
| 财务费用 | 25,076,879.32 | 101,480,766.10 |
| 资产减值损失 | 1,180,058.90 | 7,421,624.78 |
| 加: 公允价值变动净收益 | | -5,108,631.56 |
| 投资收益 | | 11,134,926.82 |
| 二、营业利润(损失以“-”列示) | 278,218,794.09 | 450,667,467.74 |
| 加: 营业外收入 | 36,000.00 | 45,986,658.11 |
| 减: 营业外支出 | 147,523.44 | 614,023.46 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”列示) | 278,107,270.65 | 496,040,102.39 |
| 减: 所得税费用 | 42,158,720.33 | 76,845,279.56 |
| 四、净利润(净亏损以“-”列示) | 235,948,550.32 | 419,194,822.83 |
| 其中: 归属于母公司所有者的利润 | 235,948,550.32 | 419,102,164.16 |
| 少数股东损益 | | 92,658.67 |

特此说明。

成都市兴蓉投资股份有限公司

监事会

二〇一二年二月一日