

**重庆水务集团股份有限公司**  
**601158**

**2013 年半年度报告**

**重要提示**

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人吴家宏、主管会计工作负责人吴家宏及会计机构负责人（会计主管人员）吕祥红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第八节 财务报告（未经审计） .....	33
第九节 备查文件目录 .....	136

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、重庆水务	指	重庆水务集团股份有限公司
控股股东、重庆水务资产公司	指	重庆市水务资产经营有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司股东大会	指	重庆水务集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	重庆水务集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	重庆水务集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《重庆水务集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
水专项	指	水体污染控制与治理科技的国家重大专项

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	重庆水务集团股份有限公司
公司的中文名称简称	重庆水务
公司的外文名称	Chongqing Water Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Chongqing Water
公司的法定代表人	吴家宏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱贤成	陈涛
联系地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号	重庆市渝中区龙家湾 1 号
电话	023-63860827	023-63860827
传真	023-63860827	023-63860827
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com	swjtdsb@cqswjt.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号
公司注册地址的邮政编码	400015
公司办公地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号
公司办公地址的邮政编码	400015
公司网址	<a href="http://www.cncqsw.com">http://www.cncqsw.com</a>
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于 2013 年 1 月 8 日刊登于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《重庆水务集团股份有限公司公告 (临 2013-001)》。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	重庆市渝中区龙家湾 1 号

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	重庆水务	601158

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 1 月 6 日
注册登记地点	重庆市渝中区龙家湾 1 号
企业法人营业执照注册号	500000000003412
税务登记号码	500103709329559
组织机构代码	70932955-9
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于 2013 年 1 月 8 日刊登于上海证券交易所网站

	( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《重庆水务集团股份有限公司公告 (临 2013-001)》。
--	---

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,914,301,091.82	1,945,619,950.09	1,935,305,831.01	-1.61
归属于上市公司股东的净利润	926,027,730.30	848,799,432.15	848,799,432.15	9.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	893,352,846.61	816,026,935.58	816,026,935.58	9.48
经营活动产生的现金流量净额	913,979,670.52	928,389,757.51	920,842,557.51	-1.55
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	12,013,722,691.81	12,389,378,906.48	12,389,378,906.48	-3.03
总资产	18,949,177,007.77	17,936,564,896.97	17,936,564,896.97	5.65

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.19	0.18	0.18	5.56
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.18	0.18	5.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	0.17	11.76
加权平均净资产收益率（%）	7.45	7.27	7.27	增加 0.18 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.19	7.00	7.00	增加 0.19 个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,998,066.03	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,966,833.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变	346,674.49	

动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
对外委托贷款取得的损益	11,333,333.34	
受托经营取得的托管费收入	4,938,599.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,464,088.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	373,138.40	持有交易性金融资产和可供出售金融资产取得的分红收益
少数股东权益影响额	-38,028.94	
所得税影响额	-5,711,689.08	
合计	32,674,883.69	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年 1 至 6 月，经过集团及下属各公司的共同努力，供排水主营业务保持稳健发展态势，供排水水质持续稳定达标。公司资产、净利润等也实现稳定增长，主营业务收入与去年同期基本持平，每股收益较上年同期增长 5.56%，达到每股 0.19 元。全集团实现营业收入达到 19.14 亿元，同比减少 1.61%，其中：主营业务收入 18.05 亿元，与去年同期基本持平；实现净利润 9.26 亿元（不含少数股东损益），同比增长 9.10%。全集团总资产达到 189.49 亿元，较年初增长 5.65%，净资产（不含少数股东权益）120.14 亿元，较年初减少 3.03%。报告期末公司资产负债率为 36.55%，较年初上升 5.67 个百分点。以上数据表明，本集团各项经营业绩持续稳定，财务结构及资产状况继续保持良好的。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,914,301,091.82	1,945,619,950.09	-1.61
营业成本	964,613,934.38	1,032,526,523.93	-6.58
销售费用	26,303,314.62	26,131,888.01	0.66
管理费用	214,064,918.08	192,016,584.60	11.48
财务费用	-100,352,000.83	-2,929,991.30	
经营活动产生的现金流量净额	913,979,670.52	928,389,757.51	-1.55
投资活动产生的现金流量净额	-540,119,347.08	694,981,318.90	-177.72
筹资活动产生的现金流量净额	100,323,443.11	-1,427,967,174.33	
研发支出	488,208.00	3,580,013.90	-86.36

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司上年同期收取重庆中法供水有限公司和重庆中法唐家沱污水处理有限公司股权转让价款共计 40,889.65 万元、收回发放委托贷款本金 9,000 万元和理财产品本金 20,000 万元而报告期内无此项因素。

研发支出变动原因说明：主要系公司部分水专项子课题报告期已结题，相关支出减少。

#### 2、其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司主营业务收入与去年同期基本持平，公司利润总额增加的主要因素系外汇汇率波动引起汇兑损益变化所致。

##### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 7 月，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意发行期限不超过 7 年、票面总额不超过 15 亿元的公司债券。2012 年 9 月 26 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆水务集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1214 号）。本期债券发行工作已于 2013 年 1 月 31 日结束，通过网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行总额为人民币 15 亿元、期限为 5 年期、票面年利率 5.12% 的无担保公司债，并于 2013 年 3 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易，简称“12 渝水务”，上市代码“122217”。

**(3) 经营计划进展说明**

公司 2013 年营业收入计划 41.49 亿元，本期实际完成 19.14 亿元，占全年计划的 46.13%，主要原因是工程施工业务收入下降等因素所致。2013 年营业成本与期间费用预计 28.15 亿元，本期实际完成 11.05 亿元，占全年计划的 39.25%，主要是因为报告期内外汇汇率波动引起汇兑收益 1.48 亿元而减少财务费用所致。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水销售	415,333,271.89	306,321,738.49	26.25	5.52	8.10	减少 1.77 个百分点
污水处理收入	1,117,775,756.50	361,000,566.17	67.70	3.90	3.17	增加 0.23 个百分点
工程施工收入	230,400,447.20	197,053,812.62	14.47	-24.83	-28.00	增加 3.77 个百分点
其他收入	41,063,162.75	28,550,050.62	30.47	30.89	50.42	减少 9.03 个百分点
合计	1,804,572,638.34	892,926,167.90	50.52	-0.15	-3.56	增加 1.75 个百分点

注：1、工程施工收入同比减少是由于对外承接工程施工业务减少所致。

2、其他收入同比增加是由于对外销售业务增加所致。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
重庆	1,804,572,638.34	-0.15

**(三) 核心竞争力分析**

报告期内，本公司的核心竞争力未发生显著变化。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期内本公司新增对外股权投资 421.19 万元,比上年同期投资额 30.00 万元增加 391.19 万元,上升 1,303.97%，主要系本期对煌盛集团重庆管业有限公司进行投资所致。

被投资单位情况		
被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	主要业务
煌盛集团重庆管业有限公司	21.00	生产销售管材

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	377020	上投摩根	2,219,834.40	2,202,216.67	2,623,941.16	70.48	564,428.07
2	股票	600028	中国石化	560,999.98	54,000.00	293,436.00	7.88	-69,444.00
3	股票	600176	中国玻纤	570,539.28	30,000.00	228,900.00	6.15	-72,600.00
4	股票	600030	中信证券	354,267.62	21,000.00	212,730.00	5.72	-67,830.00
5	股票	000793	华闻传媒	75,298.52	12,000.00	120,240.00	3.23	40,920.00
6	股票	600795	国电电力	182,821.89	52,080.00	118,742.40	3.19	-11,457.60
7	股票	002133	广宇集团	125,517.80	12,480.00	49,670.40	1.34	-9,984.00
8	股票	000559	万向钱潮	32,843.34	5,200.00	27,300.00	0.73	5,200.00
9	可转债	110018	国电转债	19,000.00	190.00	20,485.80	0.55	-944.30
10	股票	000338	潍柴动力	15,082.00	640.00	13,324.80	0.35	-6,113.28
期末持有的其他证券投资				34,992.03	/	14,044.80	0.38	-3,262.00

合计	4,191,196.86	/	3,722,815.36	100	368,912.89
----	--------------	---	--------------	-----	------------

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
HK3618	重庆农商行	200,000,000.00	1.34	1.34	200,000,000.00	21,250,000.00		长期股权投资	发起人
601818	光大银行	10,725,000.00	0.01	0.01	17,484,500.00	350,900.00	-822,800.00	可供出售金融资产	购买
HK6881	中国银河	2,000,000.00	0.03	0.03	2,000,000.00			长期股权投资	发起人
合计		212,725,000.00	/	/	219,484,500.00	21,600,900.00	-822,800.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中国银河证券股	2,000,000.00	0.03	0.03	2,000,000.00			长期股权投资	发起人

份有限公司								
安诚财产保险股份有限公司	180,000,000.00	6.00	6.00	180,000,000.00			长期股权投资	发起人
重庆国际信托投资公司	2,210,840,000.00	23.86	23.86	2,348,211,116.93	66,993,894.18	-43,261,144.97	长期股权投资	增资入股
重庆农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	1.34	1.34	200,000,000.00	21,250,000.00		长期股权投资	发起人
中国光大银行	10,725,000.00	0.01	0.01	17,484,500.00	350,900.00	-822,800.00	可供出售金融	购买

股份有限公司								资产
合计	2,603,565,000.00	/	/	2,747,695,616.93	88,594,794.18	-44,083,944.97	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
重庆耀隆农业开发有限公司	300,000,000.00	12个月	10%	日常经营	隆鑫集团有限公司	否	否	否	否	自有资金，非募集资金	30,000,000.00	11,333,333.34

公司于2013年2月5日通过中国工商银行股份有限公司重庆高科技支行向重庆耀隆农业开发有限公司发放总额为人民币30,000万元(大写:人民币叁亿元整)的委托贷款,年利率10%,期限为十二个月,用于借款人日常经营。隆鑫集团有限公司为该笔委托贷款提供连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益1,133.33万元。

### 3、募集资金使用情况

报告期内公司募集资金的使用情况详见公司于 2013 年 8 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《重庆水务集团股份有限公司募集资金存放与实际使用情况专项报告 (2013 年半年度) (临 2013-025)》。

#### (1) 其他

公司于 2012 年 7 月聘请申银万国证券股份有限公司 (以下简称“申银万国证券”) 担任公司发行公司债的保荐机构, 并根据中国证券监督管理委员会的有关规定, 于 2013 年 1 月与申银万国证券签署了《持续督导协议》, 委托申银万国证券接替银河证券作为公司首次公开发行人民币普通股股票上市持续督导的保荐机构。根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的相关规定, 公司及申银万国证券于 2013 年 1 月 28 日分别与公司原募集资金投资项目专用账户开户行招商银行股份有限公司重庆上清寺支行和中国农业银行股份有限公司重庆市分行营业部签订了募集资金专项存储账户三方监管协议。公司本次变更持续督导保荐机构的情况详见公司于 2013 年 1 月 15 日、1 月 29 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《重庆水务集团股份有限公司公告 (临 2013-002)》、《重庆水务集团股份有限公司关于签订〈募集资金专项存储账户三方监管协议〉的公告 (临 2013-004)》。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### 1) 重庆市自来水有限公司

重庆市自来水有限公司系本公司的全资子公司, 注册资本和实收资本均为 56,336.56 万元, 主要从事自来水的生产与供应及相关业务。报告期内, 重庆市自来水有限公司正在运营重庆市主城区的自来水的生产与供应。截止报告期末, 重庆市自来水公司总资产 345,968.80 万元, 净资产 147,400.36 万元 (含少数股东权益); 报告期实现营业总收入 45,777.82 万元, 营业成本 34,811.35 万元, 期间费用 3,174.02 万元, 营业外收入 1,876.39 万元, 净利润 8,735.87 万元 (含少数股东损益)。

#### 2) 重庆市三峡水务有限责任公司

重庆市三峡水务有限责任公司系本公司的全资子公司, 注册资本 119,900.50 万元, 实收资本为 121,494.79 万元 (相关工商变更正在办理中), 主要从事污水处理厂的营运管理及相关业务。报告期内, 重庆市三峡水务有限责任公司正在运营区县污水处理业务。截止报告期末, 重庆市三峡水务有限责任公司总资产 144,164.20 万元, 净资产 130,829.04 万元; 报告期实现营业总收入 11,399.03 万元, 营业成本 8,241.29 万元, 期间费用 3,067.81 万元, 净利润 0 万元。

#### 3) 重庆市排水有限公司

重庆市排水有限公司系本公司的全资子公司, 注册资本和实收资本均为 126,220.96 万元, 主要从事污水处理厂的营运管理及相关业务。报告期内, 重庆市排水公司正在运营重庆市主城区内污水处理业务。截止报告期末, 重庆市排水公司总资产 385,269.34 万元, 净资产 209,492.84 万元; 报告期实现营业总收入 9,509.83 万元, 营业成本 14,778.35 万元, 期间费用 -5,082.67 万元, 净利润 0 万元。

#### 4) 重庆国际信托有限公司

本公司直接持有重庆国际信托有限公司 23.86% 的股权。重庆国际信托有限公司是重庆市重点金融企业之一, 注册资本和实收资本均为 243,873.00 万元, 主要经营资金信托; 动产信托; 不动产信托; 有价证券信托等业务。截止报告期末, 重庆国际信托有限公司总资产 1,037,055.79 万元, 净资产 799,766.91 万元 (含少数股东权益); 报告期实现营业收入 40,612.87 万元, 营业支出 7,208.73 万元, 净利润 28,077.91 万元 (含少数股东损益)。

### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司于 2013 年 4 月 1 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过的公司 2012 年度利润分配预案，拟以公司现有总股本数 4,800,000,000 股为基数,按每 10 股派 2.62 元(含税)比例向全体股东派发现金股利共计 1,257,600,000.00 元，其余未分配利润转以后年度分配；本次不实施资本公积金转增股本。该分配预案已经公司于 2013 年 4 月 24 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，并于 2013 年 5 月 24 日实施完毕。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

## (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重庆市第二棉纺织厂	重庆市自来水有限公司(系债权人)		破产	重庆市沙坪坝区人民法院于 2005 年 11 月 25 日受理了重庆市第二棉纺织厂申请破产一案。本公司全资子公司重庆市自来水有限公司(简称市自来水公司)于 2006 年 1 月 1 日向重庆市沙坪坝区人民法院递交《债权申报书》,向法院申报债权 5,359,543.98 元(系重庆市第二棉纺织厂在 1997 年 9 月至 2005 年 10 月期间,拖欠市自来水公司沙坪坝营管所水费、污水处理费、水资源费),重庆	5,359,543.98	否	2012 年 12 月 25 日召开了第二次债权人会议,宣布清算财产不足以清偿全部债务。现待法院作出终结破产程序的民事裁定。		

				沙坪坝区人民法院于 2006 年 3 月 31 日召开了重庆市第二棉纺织厂第一次债权人会议,对市自来水公司的债权 5,359,543.98 元予以确认。2006 年 3 月 17 日,重庆市沙坪坝区人民法院作出《民事裁定书》([2006]沙民破字第 2 号),裁定重庆市第二棉纺织厂破产还债。				
重庆公用事业建设有限公司	大足国土资源管理局、大足县金馨园土地整治开发公司、大足区政府	大足国资公司	建设工程施工合同纠纷	<p>本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司(简称建设公司)于 2006 年承建了大足龙岗绕城连接道路南环二路南山隧道(BT)工程。由于被告未按合同约定办理项目正式结算审计及支付工程款, 2011 年 9 月 27 日,建设公司向重庆市一中院提起诉讼,请求法院判令被告大足区国土资源和房屋管理局、大足县金馨园土地整治开发公司和大足区财政局支付所欠工程款 9,632,433.94 元及利息和违约金,大足国资公司作为连带责任保证人承担连带责任。同时,建设公司向法院申请诉讼保全:冻结上述</p>	9632433.94 (未含利息及违约金)	否	<p>2013 年 3 月 28 日,重庆市一中院作出一审判决((2011)渝一中法民初字第 00608 号): (1) 被告大足区国土资源和房屋管理局、大足县金馨园土地整治开发公司、大足区财政局向原告建设公司支付工程款 9,632,433.94 元; (2) 被告大足区国土资源和房屋管理局、大足县金馨园土地整治开发公司向原告建设公司支付资金占用损失(利息,按人民银行同期贷款利率计算); (3) 被告大足区财政局向原告建设公司支付违约金(按人民银行同期贷款利率 × 30% 计算)。</p>	

				四被申请人银行存款 3000 万元或查封、扣押其相应价值的财产。					
--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--

**二、 破产重整相关事项**

本报告期公司无破产重整相关事项。

**三、 资产交易、企业合并事项**

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
<p>经公司于 2012 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十七次会议、并于 2012 年 11 月 19 日召开 2012 年第三次临时股东大会审议通过，同意变更公司重庆市主城排水一期项目等八个募投项目结余的部分专项募集资金用于收购重庆市水务资产经营有限公司（以下简称“水务资产公司”）持有的重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司（以下简称“鸡冠石公司”）100% 股权及偿付鸡冠石公司承担的部分应付债务。截至 2013 年 4 月 1 日，鸡冠石公司的股权转让已完成工商变更登记工作，该公司由水务资产公司持股 100% 变更为由公司全资子公司重庆市排水有限公司持股 100%。</p>	<p>相关公告详见：                      1、2012 年 10 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司公告：《重庆水务集团股份有限公司关于变更专项募集资金用于股权收购的关联交易公告（临 2012-028）》。                      2、2012 年 11 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司公告：《重庆水务集团股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告（临 2012-032）》。                      3、2013 年 4 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司公告：《重庆水务集团股份有限公司公告（临 2013-016）》。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

**1、 收购资产情况**

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（注 1）	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
重	持有	2013 年 3	4,211,919.33	-349,469.49		否	评	是		不适	

庆市万盛建设投资有限公司	煌集重管的盛团庆业有限公司 21% 的股权	月 10 日						估价值			用
--------------	-----------------------	--------	--	--	--	--	--	-----	--	--	---

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司 2013 年日常关联交易。	2013 年 4 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 上刊登的《重庆水务集团股份有限公司日常关联交易公告 (临 2013-015)》。

2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆市渝綦水务开发有限公司	其他关联人	提供劳务	工程设计	协议价格		408,000.00	2.15	货币资金		
重庆中法供水有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	自来水采购	市场价格	4.55 元/立方米	9,177.35	0.00	货币资金	4.55 元/立方米	
重庆大学城水务技术开发	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用	自来水采	市场价格	4.55 元/立方米	27,591.20	1.00	货币资金	4.55 元/立方米	

有限公司	人	(购买)	购							
云阳水利实业开发有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	自来水采购	市场价格	4.55元/立方米	13,509.00	0.50	货币资金	4.55元/立方米	
超明(重庆)投资有限公司	其他关联人	其它流入	出租	协议价格		12,000.00	0.40	货币资金		
合计				/	/	470,277.55		/	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司于2012年10月26日召开第二届董事会第十七次会议、并于2012年11月19日召开2012年第三次临时股东大会审议通过，同意变更公司重庆市主城排水一期项目等八个募投项目结余的部分专项募集资金用于收购重庆市水务资产经营有限公司（以下简称“水务资产公司”）持有的重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司（以下简称“鸡冠石公司”）100%股权及偿付鸡冠石公司承担的部分应付债务。截至2013年4月1日，鸡冠石公司的股权转让已完成工商变更登记工作，该公司由水务资产公司持股100%变更为由公司全资子公司重庆市排水有限公司持股100%。相关公告详见：2013年4月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公司公告：《重庆水务集团股份有限公司公告（临2013-016）》。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆中法供水有限公司	其他	34,533,333.34	-4,333,333.33	30,200,000.01			
重庆	合营	117,000,000.00		117,000,000.00			

中法水务投资有限公司	公司												
合计		151,533,333.34	-4,333,333.33	147,200,000.01									
关联债权债务形成原因		<p>注 1: 根据《合作经营重庆中法供水有限公司合同》的规定, 合作合同第一期投资总额与注册资本及银团贷款之间的差额应为合作各方向重庆中法供水有限公司提供的股东贷款。2002 年 11 月公司向重庆中法供水有限公司提供股东无息贷款 156,000,000.00 元, 合作外方中法水务投资(重庆)有限公司向重庆中法供水有限公司提供股东无息贷款 234,000,000.00 元。</p> <p>2008 年 9 月 25 日, 本公司与合营外方中法水务投资(重庆)有限公司达成协议对原合作经营合同进行了变更, 变更后的合作经营合同约定, 对上述股东无息贷款从 2008 年 1 月 1 日起, 未偿还的股东方贷款按中国人民银行公布的金融机构人民币贷款同期基准利率计算利息。此项合作合同的修改已获得重庆市外经贸委(渝外经贸发【2008】342 号文)的批准。</p> <p>注 2: 2010 年 9 月公司与重庆中法水务投资有限公司签订《股东贷款协议书》。双方约定, 由公司向重庆中法水务投资有限公司提供股东无息贷款 117,000,000.00 元, 贷款期限十年, 主要用于收购重庆长寿化工园区供排水项目。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司对重庆中法水务投资有限公司提供股东贷款 117,000,000 元。上述贷款事项业经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过。</p>											
关联债权债务清偿情况		<p>截至 2013 年 6 月 30 日公司对重庆中法供水有限公司股东贷款余额为 30,200,000.01 元, 2013 年 1-6 月本公司取得股东贷款利息 1,160,114.16 元。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日, 公司对重庆中法水务投资有限公司股东贷款余额为 117,000,000 元。</p>											

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方	被担保	担保金	担保发生日期	担保起始日	担保到	担保类	担保是	担保是	担保逾	是否存	是否为	关联关

	与上市公司的关系	方	额	(协议签署日)	日期	型	否已经履行完毕	否逾期	期金额	在反担保	关联方担保	系
重庆市自来水有限公司、重庆市三峡水务有限公司、重庆市万盛自来水有限公司	全资子公司	中国农业银行重庆市分行	17 亿元企业债券本金及利息	2005 年 4 月 21 日	担保起始日起二年	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							17 亿元债券本金和利息，以及违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用					
<b>公司对子公司的担保情况</b>												
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							4,384,239.33					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>												
担保总额（A+B）							不适用					
担保总额占公司净资产的比例(%)							不适用					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							4,384,239.33					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							不适用					

1、根据《关于对重庆市水务控股（集团）有限公司发行 17 亿元债券提供融资性担保的批复》（农银复[2005]323 号）中国农业银行同意重庆分行为拟发行的重庆市水务控股（集团）有限公司 17 亿元企业债券提供担保，中国农业银行重庆分行与水务集团签署了《国内担保函担保协议》（[渝农银水务]农银内保字[2005]第 0001 号）。协议的担保范围为 17 亿元债券本金和利息，以及违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用，担保收益人为债券兑付日债券持有人，担保方式为连带责任保证，担保期限为债券发行日至到期之日起第二年。本公司全资子公司重庆市自来水公司（重庆市自来水有限公司之前身）、重庆市三峡水务有限公司和重庆市万盛自来水公司（重庆市万盛自来水有限公司之前身）与中国农业银行重庆市分行于 2005 年签订《反担保合同》（[渝农银水务]农银反保字[2005]第 0001 号），重庆市自来水

公司、重庆市三峡水务有限责任公司和重庆市万盛自来水公司同意为《国内担保函担保协议》（[渝农银水务]农银内保字[2005]第 0001 号）项下的债务提供反担保。

鉴于 2007 年 8 月水务集团整体变更为重庆水务集团股份有限公司，2007 年 10 月 12 日，中国农业银行重庆市分行出具了确认函，同意水务集团发行的“2005 年重庆市水务控股（集团）有限公司公司债券”由变更后的重庆水务集团股份有限公司继承，在原反担保方案不变且手续完善的前提下，中国农业银行重庆市分行为该债券到期兑付出具的全额无条件不可撤销担保的担保函继续有效。

2、2009 年 9 月，经公司第一届董事会第十五次会议董事会审议批准，本公司为全资子公司重庆公用事业建设有限公司提供了金额为 4,384,239.33 元的保证金质押担保。

**(三) 其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

**七、 承诺事项履行情况**

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	重庆市水务资产经营有限公司	自 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2010 年 3 月 29 日至 2013 年 3 月 29 日	是	是		
	股份限售	重庆苏渝实业发展有	自 A 股股票上市之日	2010 年 3 月 29 日	是	是		

		限公司	起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份。	至 2013 年 3 月 29 日				
其他承诺	解决同业竞争	重庆市水务资产经营有限公司	根据 2007 年 10 月 12 日重庆市水务资产经营有限公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》, 重庆市水务资产经营有限公司承诺该公司及其下属企业不会, 并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务		否	是		

			发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

- 1、经于 2013 年 4 月 24 日召开 2012 年年度股东大会审议通过，公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构。
- 2、经于 2013 年 4 月 24 日召开 2012 年年度股东大会审议通过，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内部控制审计机构。

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

报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及交易所的公开谴责。

**十、公司治理情况**

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规范性文件的规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求持续完善公司法人治理结构，健全公司治理规章，严格履行信息披露义务，确保公司经营运作的规范有序。

- 1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召开股东大会，切实维护全体股东的合法权利。报告期内，公司召开了 2012 年年度股东大会。
- 2、董事与董事会：报告期内公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，未发生无故不到会，或连续 2 次不参加会议的情况。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责，对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，公司召开了二届董事会第 19、20 次会议。
- 3、监事与监事会：报告期内公司监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司监事会按照《公司章程》和国家法律法规的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司召开了第二届监事会第 12、13 次会议。
- 4、公司与控股股东：公司的重大决策均通过股东大会和董事会依法作出。公司控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，

机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司积极协调控股股东履行信息披露义务，切实保障控股股东重大信息的及时披露。

5、信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等法律法规规定和要求，积极做好各项定期报告和临时公告的披露工作，确保信息披露相关工作没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况。

#### 6、关联交易及同业竞争

公司控股股东重庆市水务资产经营公司主要从事具有社会公益性、政府导向性并且一时难以市场化运作的政府投资项目（以下简称“保留业务”）。为避免有关保留业务直接或间接地与本公司的主营业务形成同业竞争，2007年10月12日，水务资产经营公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，确认其本身及下属企业、参股企业没有从事或参与与本公司主营业务构成竞争的业务，同时承诺水务资产经营公司及其下属企业不会，并促使水务资产经营公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。公司将按照双方签订的《避免同业竞争协议》的有关规定，一旦“保留业务”项目正式投入运行达到市场化运行条件，本公司尽快启动程序注入公司，避免与上市公司构成同业竞争。

### 十一、其他重大事项的说明

#### （一）其他

1、本公司于2013年1月31日将持有的九龙县汤古电力开发有限公司的90%股权及全部债权在重庆联合产权交易所挂牌，以不低于22,413.44万元的价格协议或竞价整体转让。截至本报告期末，该项目仍在重庆联交所挂牌公开征集受让方。

2、2012年7月，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，同意发行期限不超过7年、票面总额不超过15亿元的公司债券。2012年9月26日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆水务集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1214号）。本期债券发行工作已于2013年1月31日结束，通过网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行总额为人民币15亿元、期限为5年期、票面年利率5.12%的无担保公司债，并于2013年3月1日在上海证券交易所挂牌交易，简称“12渝水务”，上市代码“122217”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,300,000,000	89.58				-4,300,000,000	-4,300,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,605,000,000	75.10				-3,605,000,000	-3,605,000,000	0	0
3、其他境内资持股	695,000,000	14.48				-695,000,000	-695,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	695,000,000	14.48				-695,000,000	-695,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	500,000,000	10.42				4,300,000,000	4,300,000,000	4,800,000,000	100

1、人民币普通股	500,000,000	10.42				4,300,000,000	4,300,000,000	4,800,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,800,000,000	100						4,800,000,000	100

## 2、股份变动情况说明

公司因首次公开发行所形成的限售股已于 2013 年 4 月 1 日全部解除限售并上市流通，报告期内公司总股本未发生变动。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆市水务资产经营有限公司	3,605,000,000	3,605,000,000	0	0	公司公开发行前已发行股份的限售期限届满。	2013 年 4 月 1 日
重庆苏渝实业发展有限公司	645,000,000	645,000,000	0	0	公司公开发行前已发行股份的限售期限届满。	2013 年 4 月 1 日
全国社会保障基金理事会转持三户	50,000,000	50,000,000	0	0	由重庆市水务资产经营有限公司为履行国有股东转持义务划转给全国社会保障基金理事会的股份限售期届满。	2013 年 4 月 1 日
合计	4,300,000,000	4,300,000,000	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	80,487
前十名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆市水务资产经营有限公司	国有法人	75.10	3,605,000,000	0	0	无
重庆苏渝实业发展有限公司	境内非国有法人	13.44	645,000,000	0	0	无
全国社保基金四零三组合	未知	0.38	18,060,419			未知
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	0.33	15,620,456			未知
全国社保基金四一四组合	未知	0.29	13,999,763			未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	0.28	13,315,661			未知
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	未知	0.27	13,170,776			未知
全国社保基金四一六组合	未知	0.20	9,386,787			未知
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	未知	0.16	7,678,956			未知
中国人寿保险股份有限公司	未知	0.14	6,791,126			未知

公司一 — 个人分 — 005L — — FH002 沪						
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
重庆市水务资产经营有限公司		3,605,000,000		人民币普通股		3,605,000,000
重庆苏渝实业发展有限公司		645,000,000		人民币普通股		645,000,000
全国社保基金四零三组合		18,060,419		人民币普通股		18,060,419
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		15,620,456		人民币普通股		15,620,456
全国社保基金四一四组合		13,999,763		人民币普通股		13,999,763
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金		13,315,661		人民币普通股		13,315,661
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金		13,170,776		人民币普通股		13,170,776
全国社保基金四一六组合		9,386,787		人民币普通股		9,386,787
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资		7,678,956		人民币普通股		7,678,956
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		6,791,126		人民币普通股		6,791,126
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司上述股东中重庆市水务资产经营有限公司与重庆苏渝实业发展有限公司之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；除此外公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

## 一、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:重庆水务集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,024,819,919.42	3,551,804,423.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,722,815.36	3,376,140.87
应收票据		3,000,000.00	0.00
应收账款		783,943,425.63	558,017,911.18
预付款项		168,377,313.89	138,063,080.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		12,913,479.70	9,030,268.38
应收股利		73,612,000.00	
其他应收款		170,500,726.38	106,711,430.59
买入返售金融资产			
存货		128,151,765.54	121,667,082.60
一年内到期的非流动资产		182,272,507.79	264,648,841.40
其他流动资产			
流动资产合计		5,551,313,953.71	4,753,319,178.39
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		17,484,500.00	18,452,500.00
持有至到期投资		300,000,000.00	
长期应收款		548,549,360.88	587,303,863.71
长期股权投资		3,670,712,242.79	3,675,732,398.64
投资性房地产		119,248,962.89	113,412,490.20
固定资产		6,487,244,235.92	6,710,774,883.71
在建工程		1,397,016,644.56	1,214,442,780.57
工程物资		18,662,231.41	15,806,671.88
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		821,729,806.14	829,125,560.13
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		17,215,069.47	18,194,569.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,397,863,054.06	13,183,245,718.58
资产总计		18,949,177,007.77	17,936,564,896.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		781,591,817.81	836,615,030.70
预收款项		454,827,145.52	359,916,311.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		70,327,242.76	87,258,861.68
应交税费		180,543,954.63	127,142,295.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		241,156,493.12	226,823,699.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		45,042,867.92	52,415,617.45
其他流动负债			
流动负债合计		1,773,489,521.76	1,690,171,815.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,534,010,803.06	1,729,582,539.51
应付债券		3,249,087,718.67	1,760,803,883.06
长期应付款		5,800,626.06	5,800,626.06
专项应付款		83,851,570.50	83,851,570.50
预计负债			
递延所得税负债		1,013,925.00	1,159,125.00
其他非流动负债		279,442,411.32	267,571,630.42
非流动负债合计		5,153,207,054.61	3,848,769,374.55
负债合计		6,926,696,576.37	5,538,941,190.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
资本公积		4,469,599,560.04	4,513,683,505.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		645,629,180.17	645,629,180.17
一般风险准备			

未分配利润		2,098,493,951.6	2,430,066,221.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		12,013,722,691.81	12,389,378,906.48
少数股东权益		8,757,739.59	8,244,800.25
所有者权益合计		12,022,480,431.40	12,397,623,706.73
负债和所有者权益总计		18,949,177,007.77	17,936,564,896.97

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,418,902,144.61	3,007,937,876.35
交易性金融资产		3,722,815.36	3,376,140.87
应收票据			
应收账款		571,724,896.83	446,827,234.79
预付款项		10,480,000.00	13,318,360.43
应收利息		12,913,479.70	9,030,268.38
应收股利		73,612,000.00	
其他应收款		19,711,256.27	15,627,221.44
存货			563,248.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,111,066,592.77	3,496,680,350.42
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		17,484,500.00	18,452,500.00
持有至到期投资		330,000,000.00	30,000,000.00
长期应收款		3,183,210,412.26	2,795,300,873.89
长期股权投资		9,961,401,308.52	9,890,069,757.25
投资性房地产			
固定资产		28,111,532.33	413,692,689.58
在建工程		148,843,722.61	267,995,597.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,745,110.82	5,694,302.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,682,059.42	3,713,546.69

其他非流动资产			
非流动资产合计		13,680,478,645.96	13,424,919,267.09
资产总计		17,791,545,238.73	16,921,599,617.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,492,181,873.91	1,540,051,698.37
预收款项			
应付职工薪酬		5,842,083.43	5,362,237.44
应交税费		67,638,080.00	12,572,362.64
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,305,097,428.69	1,227,026,417.61
一年内到期的非流动负债		15,570,372.24	18,027,508.51
其他流动负债			
流动负债合计		2,886,329,838.27	2,803,040,224.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		297,681,893.54	349,729,833.55
应付债券		3,249,087,718.67	1,760,803,883.06
长期应付款		66,978,156.66	228,101,544.34
专项应付款		56,927,676.50	69,177,676.50
预计负债			
递延所得税负债		1,013,925.00	1,159,125.00
其他非流动负债		11,709,255.16	11,709,255.16
非流动负债合计		3,683,398,625.53	2,420,681,317.61
负债合计		6,569,728,463.80	5,223,721,542.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
资本公积		4,296,560,044.69	4,340,643,989.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		645,629,180.17	645,629,180.17
一般风险准备			
未分配利润		1,479,627,550.07	1,911,604,905.50
所有者权益（或股东权益）合计		11,221,816,774.93	11,697,878,075.33
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		17,791,545,238.73	16,921,599,617.51

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		1,914,301,091.82	1,945,619,950.09
其中：营业收入		1,914,301,091.82	1,945,619,950.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,128,961,810.22	1,272,093,532.28
其中：营业成本		964,613,934.38	1,032,526,523.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		16,211,930.74	18,160,287.34
销售费用		26,303,314.62	26,131,888.01
管理费用		214,064,918.08	192,016,584.60
财务费用		-100,352,000.83	-2,929,991.30
资产减值损失		8,119,713.23	6,188,239.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		346,674.49	126,632.67
投资收益（损失以“－”号填列）		124,539,661.67	143,434,021.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,583,189.93	90,694,447.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		910,225,617.76	817,087,071.90
加：营业外收入		27,835,097.85	55,163,777.22
减：营业外支出		4,273,257.41	11,211,758.68
其中：非流动资产处置损失		3,113,165.96	10,262,518.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		933,787,458.20	861,039,090.44
减：所得税费用		7,246,788.56	11,982,861.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		926,540,669.64	849,056,228.73
归属于母公司所有者的净利润		926,027,730.3	848,799,432.15
少数股东损益		512,939.34	256,796.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.18
（二）稀释每股收益		0.19	0.18
七、其他综合收益		-44,083,944.97	84,339,716.36
八、综合收益总额		882,456,724.67	933,395,945.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		881,943,785.33	933,139,148.51
归属于少数股东的综合收益总额		512,939.34	256,796.58

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

母公司利润表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,119,786,116.11	1,075,555,680.29
减：营业成本		375,052,031.91	478,580,503.07
营业税金及附加		787,289.80	1,368,383.05
销售费用			
管理费用		29,035,690.85	29,148,997.76
财务费用		9,028,500.62	-29,419,546.23
资产减值损失		6,803,425.92	1,020,282.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		346,674.49	126,632.67
投资收益（损失以“-”号填列）		125,510,328.34	141,634,884.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,583,189.93	90,589,410.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		824,936,179.84	736,618,577.00
加：营业外收入		217,952.00	40,129,618.78
减：营业外支出		500,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		824,654,131.84	776,748,195.78
减：所得税费用		-968,512.73	-134,047.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		825,622,644.57	776,882,243.32
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-44,083,944.97	84,339,716.36
七、综合收益总额		781,538,699.60	861,221,959.68

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

合并现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,975,103,635.32	1,968,873,826.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		40,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	330,801,402.78	238,424,159.07
经营活动现金流入小计	2,305,905,038.10	2,247,297,985.71
购买商品、接受劳务支付的现金	683,575,558.60	730,919,667.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	280,297,426.72	245,304,303.00
支付的各项税费	83,935,716.64	108,211,318.60
支付其他与经营活动有关的现金	344,116,665.62	234,472,939.48
经营活动现金流出小计	1,391,925,367.58	1,318,908,228.20
经营活动产生的现金流量净额	913,979,670.52	928,389,757.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		719,896,500.00
取得投资收益收到的现金	16,898,591.88	230,430,712.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,049,397.00	638,692.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,215,220.42	10,837,185.19
投资活动现金流入小计	33,163,209.30	961,803,090.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,932,683.39	249,397,092.19
投资支付的现金	300,928,947.85	2,650,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,351,707.12	
支付其他与投资活动有关的现金	7,069,218.02	14,774,679.32
投资活动现金流出小计	573,282,556.38	266,821,771.51
投资活动产生的现金流量净额	-540,119,347.08	694,981,318.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	1,485,750,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		17,200,000.00
筹资活动现金流入小计	1,485,750,000.00	17,200,000.00
偿还债务支付的现金	33,977,952.80	27,559,986.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,351,448,604.09	1,204,807,187.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		212,800,000.00
筹资活动现金流出小计	1,385,426,556.89	1,445,167,174.33

筹资活动产生的现金流量净额		100,323,443.11	-1,427,967,174.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		474,183,766.55	195,403,902.08
加：期初现金及现金等价物余额		3,531,093,793.03	2,429,757,528.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,005,277,559.58	2,625,161,431.02

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

### 母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		988,493,743.15	1,052,468,405.76
收到的税费返还			40,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		277,502,783.88	215,150,822.12
经营活动现金流入小计		1,265,996,527.03	1,307,619,227.88
购买商品、接受劳务支付的现金		348,795,000.00	339,950,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		11,222,687.26	10,895,314.29
支付的各项税费		1,010,787.41	41,371,075.62
支付其他与经营活动有关的现金		123,016,639.13	102,761,125.15
经营活动现金流出小计		484,045,113.80	494,977,515.06
经营活动产生的现金流量净额		781,951,413.23	812,641,712.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			743,896,500.00
取得投资收益收到的现金		17,869,258.55	228,781,612.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		46,051,227.55	96,146,305.83
投资活动现金流入小计		63,920,486.10	1,068,824,418.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,758,712.53	19,641,215.21
投资支付的现金		377,280,654.97	50,130,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		175,906,437.29	197,747,175.11
投资活动现金流出小计		560,945,804.79	267,518,390.32
投资活动产生的现金流量净额		-497,025,318.69	801,306,027.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,485,750,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		13,349,668.92	14,589,920.39
筹资活动现金流入小计		1,499,099,668.92	14,589,920.39

偿还债务支付的现金		7,839,778.90	9,559,938.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,344,316,286.25	1,195,755,753.80
支付其他与筹资活动有关的现金		20,905,430.05	235,172,838.18
筹资活动现金流出小计		1,373,061,495.20	1,440,488,530.25
筹资活动产生的现金流量净额		126,038,173.72	-1,425,898,609.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		410,964,268.26	188,049,130.74
加：期初现金及现金等价物余额		3,003,553,637.02	1,893,724,733.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,414,517,905.28	2,081,773,864.70

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,800,000,000.00	4,513,683,505.01			645,629,180.17		2,430,066,221.30		8,244,800.25	12,397,623,706.73
加: 会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	4,800,000,000.00	4,513,683,505.01			645,629,180.17		2,430,066,221.30		8,244,800.25	12,397,623,706.73
三、本期增减变动金		-44,083,944.97					-331,572,269.70		512,939.34	-375,143,275.33

额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润						926,027,730.30		512,939.34	926,540,669.64
（二）其他综合收益		-44,083,944.97							-44,083,944.97
上述（一）和（二）小计		-44,083,944.97				926,027,730.30		512,939.34	882,456,724.67
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配						-1,257,600,000.00			-1,257,600,000.00

1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-1,257,600,000.00			-1,257,600,000.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六)										

专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,469,599,560.04			645,629,180.17		2,098,493,951.6		8,757,739.59	12,022,480,431.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,800,000,000.00	4,528,567,434.05			471,590,583.67		1,833,910,596.57		7,617,171.36	11,641,685,785.65
: 会计政策变更										
期差错										

更正										
他										
二、本 年年初 余额	4,800,000,000.00	4,528,567,434.05			471,590,583.67		1,833,910,596.57		7,617,171.36	11,641,685,785.65
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		83,353,119.59					-269,600,567.85		256,796.58	-185,990,651.68
（一） 净利润							848,799,432.15		256,796.58	849,056,228.73
（二） 其他综 合收益		84,339,716.36								84,339,716.36
上述 （一） 和（二） 小计		84,339,716.36					848,799,432.15		256,796.58	933,395,945.09
（三） 所有者 投入和 减少资 本		-46,558,566.66								-46,558,566.66
1.所有 者投入 资本										



公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		45,571,969.89							45,571,969.89
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,611,920,553.64		471,590,583.67		1,564,310,028.72	7,873,967.94		11,455,695,133.97

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,800,000,000.00	4,340,643,989.66			645,629,180.17		1,911,604,905.50	11,697,878,075.33

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	4,800,000,000.00	4,340,643,989.66			645,629,180.17		1,911,604,905.50	11,697,878,075.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-44,083,944.97					-431,977,355.43	-476,061,300.40
（一）净利润							825,622,644.57	825,622,644.57
（二）其他综合收益		-44,083,944.97						-44,083,944.97
上述（一）和（二）小计		-44,083,944.97					825,622,644.57	781,538,699.60
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-1,257,600,000.00	-1,257,600,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,257,600,000.00	-1,257,600,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本								

(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,296,560,044.69			645,629,180.17		1,479,627,550.07	11,221,816,774.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,800,000,000.00	4,349,413,700.11			471,590,583.67		1,463,657,536.99	11,084,661,820.77
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	4,800,000,000.00	4,349,413,700.11			471,590,583.67		1,463,657,536.99	11,084,661,820.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		102,054,999.73					-341,517,756.68	-239,462,756.95
(一) 净利润							776,882,243.32	776,882,243.32
(二) 其他综合收益		84,339,716.36						84,339,716.36
上述(一)和(二)小计		84,339,716.36					776,882,243.32	861,221,959.68
(三) 所有者投入和								

减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-1,118,400,000.00	-1,118,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,118,400,000.00	-1,118,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		17,715,283.37						17,715,283.37
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,451,468,699.84			471,590,583.67		1,122,139,780.31	10,845,199,063.82

法定代表人：吴家宏 主管会计工作负责人：吴家宏 会计机构负责人：吕祥红

## 二、公司基本情况

### （一）公司简介：

重庆水务集团股份有限公司（股票代码：601158）（以下简称：重庆水务集团或公司、本公司）于 2007 年 9 月 6 日在重庆市工商行政管理局取得注册号为 500000000003412 的企业法人营业执照，注册地位于重庆市渝中区龙家湾 1 号，法定代表人：武秀峰；经 2012 年 12 月 21 日召开的重庆水务集团 2012 年第四次临时股东大会审议通过，同意修改公司章程，变更公司法定代表人为吴家宏，并于 2013 年 1 月 6 日完成工商变更。公司经营范围为：从事城镇给排水项目的投资、经营及建设管理，城镇给排水供应及系统设施的管理，给排水工程设计及技术咨询服务（以上经营范围法律法规禁止的不得经营；法律法规限制的，取得相关行政许可后方可从事经营）。2010 年 3 月 19 日，重庆水务集团根据 2007 年第一次临时股东大会决议、2008 年第二次临时股东大会决议、2009 年第三次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第二十次会议决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]261 号”文《关于核准重庆水务集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行普通股 50,000 万股（每股面值 1 元），增加注册资本 50,000.00 万元，变更后的注册资本为 480,000.00 万元。其中重庆市水务资产经营有限公司出资 360,500.00 万元，占总股本的 75.104%；重庆苏渝实业发展有限公司出资 64,500.00 万元，占总股本的 13.44%；全国社会保障基金理事会转持 5,000.00 万元，占总股本的 1.04%。业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大信验字[2010]第 2-0010 号验资报告验证。

### （二）公司主营业务情况简介：

公司下设 16 个全资及控股一级子公司，分别为：重庆市自来水有限公司、重庆市排水有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司、重庆公用事业建设有限公司、重庆市公用事业投资开发有限公司、重庆市渝南自来水有限公司、重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆公用工程建设监理有限责任公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市万盛自来水有限公司、重庆市合川区自来水有限责任公司、重庆香江环保产业有限公司、重庆水务集团工程有限公司、重庆市渝东水务有限公司、重庆两江水务有限公司、九龙县汤古电力开发有限公司；1 个合营公司为：重庆中法水务投资有限公司；4 个联营公司，分别为：重庆东渝自来水有限公司、重庆国际信托有限公司、重庆市江东水务有限公司（该公司由本公司与重庆玉龙水务有限公司于 2012 年 6 月共同出资设立，注册资本 100 万元，其中：本公司出资 30 万元，持股 30%；重庆玉龙水务有限公司出资 70 万元、持股 70%）、煌盛集团重庆管业有限公司（注册资本 2000 万元，本公司持股 21%）。本公司之母公司为重庆市水务资产经营有限公司，是由重庆市国有资产监督管理委员会出资设立的国有独资有限责任公司。

本公司之股东重庆苏渝实业发展有限公司的股东分别为新创建香港投资有限公司和苏伊士环境香港有限公司，其中新创建香港投资有限公司持有 50% 的股权，苏伊士环境香港有限公司持有 50% 的股权。

公司主营业务情况简介：根据重庆市人民政府渝府〔2007〕122 号文《关于授予重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权的批复》，公司享有授权范围内供排水特许经营权，实行供排水一体化经营，特许经营期限为自股份公司成立之日起 30 年。公司所属供水企业水费的收取额以覆盖本公司供水业务的合理成本、税金（以及法定规费）以及合理的利润确定，合理成本包括合理投资成本及合理经营成本。在特许经营期内，凡因物价水平上升而导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，可由公司向重庆市政府主管部门提出水价格调整申请，并接受政府有关部门的审核，国家另有规定除外。政府主管部门应自收到价格调整申请后 2 个月内，完成审定工作。供水价格经审定并通过价格调整相关程序后，及时作出调整。按照上述原则确定的收费价格，在特许经营期内，公司的收益水平须符合国家有关规定，并须事前得到重庆市人民政府的批准。公司目前供水企业拥有 32 套制水系统（水厂），生产能力 183.30 万立方米/日，其中：重庆市自来水有限公司拥有 14 套制水系统（水厂），生产能力 151.30 万立方米/日；重庆市渝南自来水有限公司拥有 3 套制水系统（水厂），生产能力 11.2 万立方米/日；

重庆市万盛自来水有限公司拥有 7 套制水系统（水厂），生产能力 6.2 万立方米/日；重庆市合川区自来水有限责任公司 2 套制水系统（水厂），生产能力 8 万立方米/日；重庆两江水务有限公司 6 套制水系统（水厂），生产能力 6.6 万立方米/日。公司污水处理服务费采取政府采购的形式，污水处理服务结算价格每 3 年核定一次。首期（即股份公司成立之日起 3 年）结算价格为 3.43 元 / 立方米，根据重庆市财政局渝财建[2009]607 号文件制定的《重庆市财政局关于核定重庆水务集团股份有限公司污水处理服务结算价格的实施办法》的规定，首期结算价格延期至 2010 年 12 月 31 日。在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用=∑ 单位结算价格\*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<设计污水处理量的 60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的 60%；若实际污水处理量≥设计污水处理量的 60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。重庆市财政局或授权单位根据已核定的结算价格、结算水量和本公司提交的合格支持凭据，于每季度末之后的 15 个工作日内支付污水处理服务费。根据重庆市人民政府授予公司供排水特许经营权的相关规定，经重庆市财政局渝财建[2011]623 号文件核定，公司 2011 年-2013 年第二期政府采购污水处理服务结算价格为 3.25 元 / 立方米。公司目前排水企业投入运行的污水处理厂有 44 个，污水处理业务日处理能力为 199.13 万立方米。其中：重庆市排水有限公司拥有 3 个污水处理厂，生产能力 87.80 万立方米/日；重庆市三峡水务有限责任公司拥有 15 个污水处理厂，生产能力 42.88 万立方米/日；重庆市渝东水务有限公司拥有 11 个污水处理厂，生产能力 26 万立方米/日；重庆市渝西水务有限公司拥有 8 个污水处理厂，生产能力 23.20 万立方米/日；重庆市豪洋水务建设管理有限公司拥有 7 个污水处理厂，生产能力 19.25 万立方米/日。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

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

#### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在

购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### 1、

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算：

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具：

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

#### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

#### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进

行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时, 将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益, 该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

**1、 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持, 以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**(十) 应收款项:**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:**

单项金额重大的判断依据或金额标准	根据经营规模、业务性质等确定单项金额重大的应收款项标准为 1000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**2、 按组合计提坏账准备应收款项:**

确定组合的依据:	
组合名称	依据
	未单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	供排水企业 5%、建筑施工企业及其他 5%	供排水企业 5%、建筑施工企业及其他 5%
1—2 年	供排水企业 10%、建筑施工企业及其他 10%	供排水企业 10%、建筑施工企业及其他 10%
2—3 年	供排水企业 50%、建筑施工企业及其他 20%	供排水企业 50%、建筑施工企业及其他 20%
3 年以上	供排水企业 90%、建筑施工企业及其他 50%	供排水企业 90%、建筑施工企业及其他 50%

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由	账龄较长预计无法收回
坏账准备的计提方法	个别认定法

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(2) 包装物**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

**2、 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

**3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

- ①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。
- ②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：
  - ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
  - ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
  - ③. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
  - ④. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

**4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

**(十三) 投资性房地产：**

**1、 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

**2、 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

**3、 采用公允价值模式核算政策**

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

**(十四) 固定资产：**

**1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

**2、 各类固定资产的折旧方法：**

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	8-35	3	2.77-12.13
机器设备	5-18	3	5.39-19.4
电子设备	5-18	3	5.39-19.4
运输设备	6	3	16.17
管网	15-20	3	4.85-6.47
其他	10	3	9.7

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十五) 在建工程：

#### 1、 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### 2、 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### 3、 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (十六) 借款费用：

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十七) 无形资产：

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### 5、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债：

##### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

##### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十) 股份支付及权益工具：

##### 1、股份支付的种类：

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

##### 2、权益工具公允价值的确定方法

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (二十一) 收入：

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、建造合同收入

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同的完工进度。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## (二十二) 政府补助：

### 1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及

联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

**(二十四) 经营租赁、融资租赁：**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

**(二十五) 持有待售资产：**

**1、持有待售资产的确认标准**

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

**2、持有待售资产的会计处理**

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

**(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更**

**1、 会计政策变更**

无

**2、 会计估计变更**

无

**(二十七) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

无

**2、 未来适用法**

无

**四、 税项：**

**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	4%、6%、17%
营业税	建筑安装劳务、租赁收入、销售不动产、技术使用费，税率 3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额，税率 5%、7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

教育费附加	应纳流转税额	3%
-------	--------	----

## (二) 税收优惠及批文

根据国务院办公厅《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》(国办发[2001]73号)文件精神 and 财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的相关规定,就进一步支持西部大开发有关税收政策作了明确,自2011年1月1日至2020年12月31日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。重庆市当地主管税务机关对公司及其部份控股子公司2012年度企业所得税按15%的税率征收。

公司及其各控股子公司适用的企业所得税税率列示如下:

单位	主管税务机关	企业所得税税率
重庆水务集团股份有限公司	重庆市渝中区地方税务局	15%
重庆市自来水有限公司	重庆市渝中区地方税务局	15%、20%、25%
重庆市渝南自来水有限公司	重庆市巴南区地方税务局	15%
重庆市万盛自来水有限公司	重庆市万盛区地方税务局	15%
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆市江北区国家税务局	15%、25%
重庆公用事业建设有限公司	重庆市渝北区地方税务局	15%
重庆公用工程建设监理有限责任公司	重庆市渝中区地方税务局	15%
重庆公用事业投资开发有限公司	重庆市渝中区地方税务局	15%
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	重庆市江北区国家税务局	15%、25%
重庆市排水有限公司	重庆市江北区地方税务局	15%
重庆市渝西水务有限公司	重庆市永川区国家税务局	15%
重庆市合川区自来水有限公司	重庆市合川区地方税务局	15%
重庆香江环保产业有限公司	重庆市北部新区国家税务局	15%
重庆水务集团工程有限公司	重庆市南岸区国家税务局	15%
九龙县汤古电力开发有限公司	四川甘孜九龙国家税务局	25%
重庆市渝东水务有限公司	重庆市万州区地方税务局	15%
重庆两江水务有限公司	重庆市江北区国家税务局郭家沱税务所	15%

## (三) 其他说明

1、根据财政部、国家税务总局的相关规定,对企业在2008年1月1日至2010年12月31日期间从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金,符合规定条件的可以作为不征税收入;企业将符合规定条件的财政性资金作不征税收入处理后,在5年(60个月)内未发生支出且未缴回财政或其他拨付资金的政府部门的部分,应当重新计入取得该资金第六年的收入总额,重新计入收入总额的财政性资金发生的支出,允许在计算应纳税所得额时扣除。经重庆市渝中区地方税务局核准,本公司污水处理收入符合上述规定条件作为不征税收入。

2、根据财政部、国家税务总局的相关规定,对企业自2011年1月1日起从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金,符合规定条件的可以作为不征税收入;企业将符合规定条件的财政性资金作不征税收入处理后,在5年(60个月)内未发生支出且未缴回财政或其他拨付资金的政府部门的部分,应当重新计入取得该资金第六年的应税收入总额,重新计入应税收入总额的财政性资金发生的支出,允许在计算应纳税所得额时扣除。公司2013年1-6月污水处理业务收入符合上述规定条件,主管税务部门已接受公司将其作为不征税收入进行申报。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过该子公司期初所有者权益中所享有的份额后的余额
重庆市自来水有限公司	全资子公司	重庆市中区汤金街81号	公用事业	56,336.56	自来水的生产和供应	56,336.56		100.00	100.00	是			
重庆市渝南自来水有限公司	全资子公司	重庆市南鱼街36号	公用事业	1,870.22	自来水的生产和供应	1,870.22		100.00	100.00	是			

重庆市万盛自来水有限公司	全资子公司	庆万区东路 重市盛万北 49号	公用事业	1,070.51	来的产供 自水生和应	1,070.51	100.00	100.00	是			
重庆市排水有限公司	全资子公司	中区长滨路 渝区江江 126号	公用事业	126,220.96	水污统污处 厂等施组建 运营管 排排系及水 理站设的织 设、运理	126,220.96	100.00	100.00	是			
重庆市三峡水务有限责任公司	全资子公司	庆江区新 4 重市北建 西路	公用事业	119,900.50	水理给水 术询 污处及排 技咨 服	119,900.50	100.00	100.00	是			
重庆市渝东水务有限公司	全资子公司	庆万区宝 上二 重市州龙 岩村组	公用事业	37,156.00	水理给水 术询 污处及排 技咨 服	37,156.00	100.00	100.00	是			
重庆市渝西水	全资子公司	庆永区业 区山 重市川工 园中	公用事业	33,711.70	水理给水 术询 污处及排 技咨	33,711.70	100.00	100.00	是			

务有限公司		组团环路旁			服务								
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	全资子公司	庆江 市北 江红 区河 旗中 沟大 北五 楼	公用事业	31,905.00	污 水 管 道、 设 备 安 装	31,905.00		100.00	100.00	是			
重庆公用事业建设有限公司	全资子公司	庆江 市北 江红 区河 旗中 沟大 二 楼	施 工 业	10,000.00	政 用 工 程 施 工、 电 装 程 工 机 安 工 施 等	10,000.00		100.00	100.00	是			
重庆公用工程建设监理有限责任公司	全资子公司	庆 渝 市 北 区 塔 道 园 288 龙 天 幢 都 1 商 铺 1	工 程 监 理	300.00	工 程 监 理	300.00		100.00	100.00	是			
重庆公用事业投	全资子公司	渝 中 区 民 123-1 号	市 政 公 用 工 程 施	2,000.00	市 政 工 程 施 工	2,000.00		100.00	100.00	是			

资开发有限公司			工										
重庆两江水务有限公司	全资子公司	重庆市北鱼镇风庆江区委东路口146号	公用事业	5,231.76	城镇给排水投资及管理	5,231.76		100.00	100.00	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆市合川区自来水有限责任公司	全资子公司	重庆市合川区桥南街8号	公用事业	1,399.00	自来水的生产和供应	1,399.00		100.00	100.00	是			

司													
重庆香江环保产业有限公司	全资子公司	重庆市经济技术开发区金童路131-11-4跃1	施工工业	2,000.00	环保工程施工及设备销售	2,000.00	100.00	100.00	是				
重庆水务集团工程有限公司	全资子公司	重庆市南岸南坪东路135栋	施工工业	2,000.00	给排水建筑安装工程	2,000.00	100.00	100.00	是				
九龙县汤古电力开发有限公司	控股子公司	甘孜州九龙县汤古乡	电力业	170.00	水电生产	153.00	90.00	90.00	是	17.00			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	8,624,742.71	/	/	122,038.98
人民币	/	/	8,624,742.71	/	/	122,038.98
银行存款：	/	/	3,993,957,552.31	/	/	3,528,653,710.22
人民币	/	/	3,990,030,296.38	/	/	3,524,659,580.63
美元	635,612.01	6.1787	3,927,255.93	635,451.37	6.2855	3,994,129.59
其他货币资	/	/	22,237,624.40	/	/	23,028,673.99

金：						
人民币	/	/	22,237,624.40	/	/	23,028,673.99
合计	/	/	4,024,819,919.42	/	/	3,551,804,423.19

注：其他货币资金中保函押金 5,974,128.83 元、存于重庆市住房资金管理中心资金 13,568,231.01 元以及存出投资款 2,695,264.56 元。

**(二) 交易性金融资产：**

**1、 交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	20,485.80	21,430.10
2.交易性权益工具投资	1,078,388.40	1,295,197.68
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	2,623,941.16	2,059,513.09
合计	3,722,815.36	3,376,140.87

**2、 交易性金融资产的说明**

注 1：公司期末股票投资初始投资成本 1,971,362.46 元，截至 2013 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值变动-872,488.26 元；

注 2：公司基金投资为投资于上投摩根内需动力基金，初始投资成本 2,219,834.40 元，截至 2013 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值变动 404,106.76 元；

注 3：公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

**(三) 应收票据：**

**1、 应收票据分类**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	0.00
合计	3,000,000.00	0.00

**(四) 应收股利：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		78,804,120.14	5,192,120.14	73,612,000.00		否
其中：						
重庆农村商业银行股份有限公司		21,250,000.00		21,250,000.00	截止 2013 年 7 月 31 日已收回	否
重庆国际信		52,362,000.00		52,362,000.00	截止 2013 年 7	否

托有限公司					月 31 日已收 回	
重庆东渝自 来水有限公 司		1,600,000.00	1,600,000.00			
重庆中法水 务投资有限 公司		3,592,120.14	3,592,120.14			
合计		78,804,120.14	5,192,120.14	73,612,000.00	/	/

(五) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	9,030,268.38	19,738,920.46	15,855,709.14	12,913,479.70
合计	9,030,268.38	19,738,920.46	15,855,709.14	12,913,479.70

(六) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	873,557,301.40	100.00	89,613,875.77	10.26	633,997,132.82	100.00	75,979,221.64	11.98
组合小计	873,557,301.40	100.00	89,613,875.77	10.26	633,997,132.82	100.00	75,979,221.64	11.98

合计	873,557,301.40	/	89,613,875.77	/	633,997,132.82	/	75,979,221.64	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

公司根据经营规模、业务性质等确定单项金额重大的应收账款标准为 1000 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	800,329,108.93	91.62	40,016,455.44	564,407,630.46	89.02	28,220,381.53
1 至 2 年	15,668,088.16	1.79	1,563,308.83	14,677,612.55	2.32	1,467,761.25
2 至 3 年	8,112,259.35	0.93	3,537,129.11	6,499,092.12	1.03	2,729,638.96
3 至 4 年	3,410,642.08	0.39	3,069,577.88	4,709,626.57	0.74	4,238,663.89
4 至 5 年	5,099,099.06	0.58	4,589,189.05	3,864,861.51	0.61	3,474,375.35
5 年以上	40,938,103.82	4.69	36,838,215.46	39,838,309.61	6.28	35,848,400.66
合计	873,557,301.40	100.00	89,613,875.77	633,997,132.82	100.00	75,979,221.64

## 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
重庆市水务资产经营有限公司	2,203,716.96	110,185.85	2,529,891.70	126,494.59
合计	2,203,716.96	110,185.85	2,529,891.70	126,494.59

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市财政局	政府部门	601,815,680.87	1 年以内	68.89
兴义市信恒城市建设投资有限责任公司	客户	89,316,072.00	1 年以内	10.22
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	客户	24,322,901.87	1 年以内	2.78
重庆中法水务投资有限公司	客户	22,029,898.94	1 年以内	2.52
重庆市城投公租房建设有限公司	客户	13,555,990.00	1 年以内	1.55
合计	/	751,040,543.68	/	85.96

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

			(%)
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	2,518,940.35	0.29
重庆中法水务投资有限公司	合营企业	22,029,898.94	2.52
重庆市水务资产经营有限公司	控股股东	2,203,716.96	0.25
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	控股股东之子公司	24,322,901.87	2.78
四川金易管业有限公司	其他	210.44	
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司	294,391.06	0.03
合计	/	51,370,059.62	5.87

(七) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	86,891,000.00	47.44	260,673.00	0.30	26,891,000.00	22.18	80,673.00	0.30
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分	61,341,670.85	33.49	8,574,805.18	13.69	65,457,309.62	54.00	10,605,523.53	16.20

析法计提坏账准备的其他应收账款								
组合小计	61,341,670.85	33.49	8,574,805.18	13.69	65,457,309.62	54.00	10,605,523.53	16.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	34,909,461.57	19.06	3,805,927.86	10.17	28,867,078.49	23.82	3,817,760.99	13.23
合计	183,142,132.42	/	12,641,406.04	/	121,215,388.11	/	14,503,957.52	/

单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 1,000.00 万元以上的其他应收款项。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
重庆市南川区财政局	26,891,000.00	80,673.00	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
兴义市信恒城市建设投资有限公司	30,000,000.00	90,000.00	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
贵州恒都城市建设投资有限公司	30,000,000.00	90,000.00	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
合计	86,891,000.00	260,673.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	45,929,231.99	74.87	2,293,028.70	44,978,293.88	68.72	2,248,914.72
1 至 2 年	7,413,520.41	12.09	741,352.03	8,960,159.40	13.69	896,015.94
2 至 3 年	2,440,929.38	3.98	810,692.72	4,882,561.97	7.46	1,788,533.48
3 至 4 年	509,504.99	0.83	373,063.38	3,451,832.91	5.27	3,006,844.08
4 至 5 年	3,061,320.14	4.99	2,542,759.79	1,067,743.46	1.63	760,169.11
5 年以上	1,987,163.94	3.24	1,813,908.56	2,116,718.00	3.23	1,905,046.20
合计	61,341,670.85	100.00	8,574,805.18	65,457,309.62	100.00	10,605,523.53

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江津区三维环保有限公司	300,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆水利投资集团有限公司	1,357,371.03			基建单位，不提坏账准备
江津市德感建筑安装工程有限公司	110,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆幸兴建筑安装工程公司	31,371.97			基建单位，不提坏账准备
林爱萍	28,290.00	28,290.00	100.00	回收可能性很小
徐英茂	15,000.00	15,000.00	100.00	回收可能性很小
重庆渝佳自来水实业公司	107,020.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市劳动保障监察总队	5,742,900.00			基建单位，不提坏账准备

重庆市北碚区建设委员会	574,002.90			基建单位，不提坏账准备
重庆市井口工业园区龙润科技有限公司	300,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市北碚区建设委员会	1,656,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市北碚区建筑施工安全监理管理站	899,500.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市北碚区建筑管理站	808,510.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市电力公司	1,650,350.00			基建单位，不提坏账准备
鸡冠石镇政府	1,140,400.00	1,140,400.00	100.00	回收可能性很小
唐家沱铁山坪街道	2,080,300.00	2,080,300.00	100.00	回收可能性很小
公共维修金专户	287,888.44			款项存在维修金专户，每年还会产生利息收入，不存在收回风险。
购房款专户	985,248.09			款项存在购房专户，不存在收回风险。
通什市政府	251,500.00	251,500.00	100.00	回收可能性很小
重庆市泛洋实业公司	226,500.00	226,500.00	100.00	回收可能性很小
重庆市涪陵区财政局	7,445,625.00	22,336.87	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
重庆江津区津通有限公司	3,007,400.00	9,022.20	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
武隆县凯信工业开发有限公司	190,000.00	570.00	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
重庆市鹿角组团开发公司	505,502.50	1,516.51	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
成都东方广益公司	2,200,000.00	6,600.00	0.30	BT 项目保证金，个别认定法
重庆东泰新型建材有限公司	23,031.28	23,031.28	100.00	回收可能性很小
陕西延安宏远电机制造有限责任公司	861.00	861.00	100.00	回收可能性很小
重庆两江新区财政局	1,909,793.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市江北区郭家沱街道财政所	200,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆市渝佳自来水实业有限公司	160,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆鑫泰房地产开发（集团）有限公司	400,000.00			基建单位，不提坏账准备
基建单位其他往来	315,096.36			基建单位，不提坏账准备

款项				
合计	34,909,461.57	3,805,927.86	/	/

## 2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
重庆市水务资产经营有限公司	1,878,489.75	142,460.21	1,866,631.50	93,331.58
合计	1,878,489.75	142,460.21	1,866,631.50	93,331.58

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
兴义市信恒城市建设投资有限公司	客户	30,000,000.00	1 年以内	16.15
贵州恒都城市建设投资有限公司	客户	30,000,000.00	1 年以内	16.15
重庆市南川区财政局	政府部门	26,891,000.00	1 年以内	14.48
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	10,536,953.55	1 年以内, 1-2 年	5.67
重庆市涪陵区财政局	政府部门	7,445,625.00	1 年以内	4.01
合计	/	104,873,578.55	/	56.46

## 4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	合营单位子公司	10,000.00	0.01
重庆渝水环保有限公司	控股股东之子公司	200,000.00	0.11
重庆市水务资产经营有限公司	控股股东	1,878,489.75	1.01
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司	2,309,027.67	1.24
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	控股股东之子公司	2,000,000.00	1.08
重庆中法水务投资有限公司	合营企业	319,590.89	0.17
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	10,536,953.55	5.67
重庆市水利投资(集团)有限公司	控股股东之子公司	1,357,371.03	0.73
合计	/	18,611,432.89	10.02

## (八) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	128,175,459.94	76.12	85,922,429.95	62.23
1 至 2 年	7,716,179.35	4.58	19,214,592.20	13.92
2 至 3 年	31,621,143.44	18.78	32,061,526.87	23.22
3 年以上	864,531.16	0.52	864,531.16	0.63
合计	168,377,313.89	100.00	138,063,080.18	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中冶建工有限公司第二建筑工程分公司	客户	44,249,090.49	1 年以内	工程尚未结算
重庆华联路桥工程有限公司	客户	18,214,962.20	1 年以内	工程尚未结算
葛洲坝集团第五工程有限公司九龙日鲁库中古汤古沟水电站施工项目部	客户	15,570,510.97	2-3 年	工程尚未结算
维西傈僳族自治县建工集团总公司	客户	11,221,420.00	1 年以内	工程尚未结算
北碚区政府	政府部门	10,000,000.00	2-3 年	资产未移交
合计	/	99,255,983.66	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(九) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,651,660.25		43,651,660.25	42,863,447.52		42,863,447.52
在产品	12,492,256.17		12,492,256.17	12,221,620.51		12,221,620.51
库存商品	26,468,794.90		26,468,794.90	19,144,299.30		19,144,299.30
周转材料	3,007,365.89		3,007,365.89	2,561,399.55		2,561,399.55
工程施工	42,118,679.06		42,118,679.06	36,350,532.32		36,350,532.32
其他	413,009.27		413,009.27	8,525,783.4		8,525,783.4

合计	128,151,765.54		128,151,765.54	121,667,082.60		121,667,082.60
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

注 1: 期末无用于担保的存货;

注 2: 期末存货未发现其存在减值迹象, 故未计提减值准备。

**(十) 可供出售金融资产:**

**1、 可供出售金融资产情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	17,484,500.00	18,452,500.00
合计	17,484,500.00	18,452,500.00

注: 公司 2010 年度将持有 A 股上市交易的中国光大银行 605 万股股权投资重分类为可供出售金融资产, 初始投资成本 10,725,000.00 元, 截至 2013 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值变动 6,759,500.00 元。

**(十一) 持有至到期投资:**

**1、 持有至到期投资情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

公司于 2013 年 2 月 5 日通过中国工商银行股份有限公司重庆高科技支行向重庆耀隆农业开发有限公司发放总额为人民币 30,000 万元(大写:人民币叁亿元整)的委托贷款, 年利率 10%, 期限为十二个月, 用于借款人日常经营。隆鑫集团有限公司为该笔委托贷款提供连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收回上述委托贷款收益 1,133.33 万元。

**(十二) 长期应收款:**

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
分期收款提供劳务	410,016,027.54	444,437,197.04
其他	138,533,333.34	142,866,666.67
合计	548,549,360.88	587,303,863.71

**(十三) 对合营企业投资和联营企业投资:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

		权 比 例 (%)						
一、合营企业								
重庆中法水务投资有限公司	50.0 0	50.0 0	4,021,284,323. 46	2,159,856,587 .06	1,861,427,736 .40	370,284,060. 83	41,079,340.3 2	
二、联营企业								
重庆东渝自来水有限公司	20.0 0	20.0 0	126,987,882.77	39,304,812.23	87,683,070.54	15,920,833.6 9	6,346,156.11	
重庆国际信托有限公司	23.8 6	23.8 6	10,370,557,893 .10	2,372,888,791 .61	7,997,669,101 .49	406,128,677. 40	280,779,103. 85	
重庆市江东水务有	30.0 0	30.0 0	100.00		100.00			

限公司							
煌盛集团重庆管业有限公司	21.00	21.00	57,826,906.86	38,855,073.47	18,971,833.39	4,913,268.49	-1,664,140.42

(十四) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆二次供水有限责任公司	2,666,667.00	2,666,667.00		2,666,667.00		13.33	13.33
重庆市智能水表有限责任公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00		15.00	15.00
重庆市吉迪豪纯净水公司	218,000.00	218,000.00		218,000.00		12.50	12.50
重庆市正人给排水成套设备有限公司	360,354.88	360,354.88		360,354.88		17.00	17.00
重庆市金属材料股份	20,000.00	20,000.00		20,000.00		0.03	0.03

公司							
重庆市渝水水务物资有限公司	300,000.00	668,055.49		668,055.49		16.00	16.00
四川金易管业有限公司	19,200,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00		15.00	15.00
中国银河证券股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		0.03	0.03
安诚财产保险股份有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00		6.00	6.00
重庆农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		1.34	1.34
重庆公用事业置业有限公司	1,750,000.00	1,759,840.91		1,759,840.91		5.83	5.83
重庆中法供水有限公司	11,401,944.70	11,401,944.70		11,401,944.70		2.00	2.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
重庆国际信	2,210,840.00	2,376,840.36 7.72	-28,629,250 .79	2,348,211.11 6.93		52,362,000 .00	23.86	23.86

托有限公司								
重庆东渝自来水有限公司	10,370,000.00	17,873,852.65	-330,768.78	17,543,083.87		1,600,000.00	20.00	20.00
重庆中法水务投资有限公司	853,402,592.84	861,673,315.29	20,077,413.88	881,750,729.17		3,592,120.14	50.00	50.00
重庆市江东水务有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			30.00	30.00
煌盛集团重庆管业	4,211,919.33	0.00	3,862,449.84	3,862,449.84			21.00	21.00

有 限 公 司								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1: 截止到 2012 年 6 月 30 日, 公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

注 2: 持有被投资单位股权比例与表决权比例无不一致情况。

注 3: 公司本期收购重庆市万盛建设投资有限公司持有的煌盛集团重庆管业有限公司 21% 的股权。

**(十五) 投资性房地产:**

**1、 按成本计量的投资性房地产**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	133,991,703.23	9,826,502.76		143,818,205.99
1.房屋、建筑物	30,349,592.15	9,826,502.76		40,176,094.91
2.土地使用权	103,642,111.08			103,642,111.08
二、累计折旧和累计摊销合计	20,579,213.03	3,990,030.07		24,569,243.10
1.房屋、建筑物	5,981,118.34	2,954,634.55		8,935,752.89
2.土地使用权	14,598,094.69	1,035,395.52		15,633,490.21
三、投资性房地产账面净值合计	113,412,490.20	5,836,472.69		119,248,962.89
1.房屋、建筑物	24,368,473.81	6,871,868.21		31,240,342.02
2.土地使用权	89,044,016.39	-1,035,395.52		88,008,620.87
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	113,412,490.20	5,836,472.69		119,248,962.89
1.房屋、建筑物	24,368,473.81	6,871,868.21		31,240,342.02
2.土地使用权	89,044,016.39	-1,035,395.52		88,008,620.87

本期折旧和摊销额: 1,480,715.70 元。

注:本期投资性房地产原值增加是由固定资产转入投资性房地产所致。

**(十六) 固定资产:**

**1、 固定资产情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	10,082,347,337.94	52,048,320.24	33,610,202.96	10,100,785,455.22
其中: 房屋及建筑物	3,280,452,972.33	13,182,353.77	14,448,790.58	3,279,186,535.52
机器设备	1,631,494,930.19	23,211,086.49	14,046,135.34	1,640,659,881.34

具	运输工	78,619,230.12	3,658,399.50	3,965,489.87	78,312,139.75
网	管	5,036,521,918.78	10,996,597.69	970,723.17	5,046,547,793.30
他	其	55,258,286.52	999,882.79	179,064.00	56,079,105.31
			本期新增	本期计提	
二、	累计折旧合计：	3,368,224,359.20	262,762,221.74	20,793,456.67	3,610,193,124.27
其中：	房屋及建筑物	927,511,713.33	61,808,453.13	4,863,597.23	984,456,569.23
备	机器设	792,690,344.82	108,108,791.36	11,101,345.06	889,697,791.12
具	运输工	48,775,072.34	3,590,407.58	3,790,071.11	48,575,408.81
网	管	1,581,133,196.38	86,436,531.91	946,830.47	1,666,622,897.82
他	其	18,114,032.33	2,818,037.76	91,612.80	20,840,457.29
三、	固定资产账面净值合计	6,714,122,978.74	/	/	6,490,592,330.95
其中：	房屋及建筑物	2,352,941,259.00	/	/	2,294,729,966.29
备	机器设	838,804,585.37	/	/	750,962,090.22
具	运输工	29,844,157.78	/	/	29,736,730.94
网	管	3,455,388,722.40	/	/	3,379,924,895.48
他	其	37,144,254.19	/	/	35,238,648.02
四、	减值准备合计	3,348,095.03	/	/	3,348,095.03
其中：	房屋及建筑物	1,221,898.26	/	/	1,221,898.26
备	机器设	1,242,079.59	/	/	1,242,079.59
具	运输工		/	/	
网	管	881,959.63	/	/	881,959.63
他	其	2,157.55	/	/	2,157.55

五、固定资产 账面价值合计	6,710,774,883.71	/	/	6,487,244,235.92
其中：房屋及 建筑物	2,351,719,360.74	/	/	2,293,508,068.03
机器设 备	837,562,505.78	/	/	749,720,010.63
运输工 具	29,844,157.78	/	/	29,736,730.94
管 网	3,454,506,762.77	/	/	3,379,042,935.85
其 他	37,142,096.64	/	/	35,236,490.47

本期折旧额：262,762,221.74 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：29,643,576.30 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	尚未完成竣工决算	根据工程竣工决算进度而定

注：本期固定资产减少主要为公司及其子公司处置固定资产。

## (十七) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,397,016,644.56		1,397,016,644.56	1,214,442,780.57		1,214,442,780.57

### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
北部供排水工程	83,717,301.84	79,630.96			6,417,579.19	82,188.70	国债资金、企业债券资金	83,796,932.80

							金、 国债 转贷	
鱼嘴新一水厂工程	18,612,305. 40	239,602.1 9			1,026,72 7.23	242,911. 91	企业 债券 资金	18,851,907. 59
自来水改扩建工程、用户工程和井口水厂一期工程	268,220,18 4.71	141,680,3 74.17	11,369,03 6.43	40,190,1 78.85	5,194,56 2.87	1,037,73 4.93	国债 资金 、 企业 债券 资金 、 公司 债券 资金 、 自筹 资金 、 募集 资金	358,341,34 3.60
渝南自来水	27,651,994. 97	840,712.3 8	1,516,67 7.28				自筹 资金	26,976,030. 07

公司整体改造项目								
鸡冠石污水处理厂三期扩建工程	18,684,993.47	82,463.15					国债资金、企业债券资金、国债转贷	18,767,456.62
三峡库区污水处理管网及厂区工程	92,553,454.86	14,756,382.10	10,889,933.99	742,591.00			自筹资金	95,677,311.97
九龙水电工程	200,274,820.04	22,806,667.64			20,123,350.73	5,856,347.95	企业债券资金、公	223,081,487.68

							司 债 券 资 金	
合川自来水更新改造及用户工程	31,475,964. 51	12,334,04 2.31	1,214,70 5.17	4,829,47 0.43			自 筹 资 金	37,765,831. 22
白洋滩水厂建设项目	264,544,22 0.28	22,119,42 5.95			8,585,60 1.81	1,373,57 9.24	企 业 债 券 资 金 、 募 集 资 金	286,663,64 6.23
两江水务改扩建工程和重庆市鱼嘴水厂	133,919,75 2.64	39,880,39 4.45			6,635,57 5.47	751,149. 45	企 业 债 券 资 金 、 募 集 资 金	173,800,14 7.09

一期工程								
合计	1,139,654,992.72	254,819,695.30	24,990,352.87	45,762,240.28	47,983,397.30	9,343,912.18	/	1,323,722,094.87

注 1: 报告期内资本化率 0.75%-5.05%;

注 2: 报告期内在建工程转入固定资产的金额为 29,643,576.30 元;

注 3: 在建工程其他减少数, 主要为结转的用户管网工程成本;

注 4: 报告期末在建工程未发现其存在减值迹象, 故未计提减值准备。

**(十八) 工程物资:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	12,015,258.65	13,481,604.10	13,595,065.26	11,901,797.49
专用设备	3,791,413.23	10,224,913.68	7,255,892.99	6,760,433.92
合计	15,806,671.88	23,706,517.78	20,850,958.25	18,662,231.41

注: 期末工程物资不存在减值迹象, 故未计提减值准备。

**(十九) 无形资产:**

**1、 无形资产情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	936,295,044.17	2,610,400.00		938,905,444.17
土地使用权	921,732,369.23	661,900.00		922,394,269.23
软件	14,562,674.94	1,948,500.00		16,511,174.94
二、累计摊销合计	107,169,484.04	10,006,153.99		117,175,638.03
土地使用权	100,119,658.32	9,267,185.63		109,386,843.95
软件	7,049,825.72	738,968.36		7,788,794.08
三、无形资产账面净值合计	829,125,560.13	-7,395,753.99		821,729,806.14
土地使用权	821,612,710.91	-8,605,285.63		813,007,425.28
软件	7,512,849.22	1,209,531.64		8,722,380.86
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	829,125,560.13	-7,395,753.99		821,729,806.14
土地使用权	821,612,710.91	-8,605,285.63		813,007,425.28
软件	7,512,849.22	1,209,531.64		8,722,380.86

本期摊销额: 10,006,153.99 元。

**(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债:**

**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,868,554.12	14,322,737.91
可抵扣亏损	20,126.33	124,515.56
应付职工薪酬	1,256,131.79	3,625,057.87
交易性金融资产—公允价值变动	70,257.23	122,258.40
小计	17,215,069.47	18,194,569.74
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,013,925.00	1,159,125.00
小计	1,013,925.00	1,159,125.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	29,201,406.19	33,345,473.14
可抵扣亏损	28,485,749.38	19,190,722.91
合计	57,687,155.57	52,536,196.05

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年	1,245,458.35	1,245,458.35	
2015 年	259,004.77	259,004.77	
2016 年	14,014,158.83	14,014,158.83	
2017 年	3,672,100.96	3,672,100.96	
2018 年	9,295,026.47		
合计	28,485,749.38	19,190,722.91	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,759,500.00
小计	6,759,500.00
可抵扣差异项目：	
坏账准备	104,447,573.53
可抵扣亏损	80,505.32
交易性金融资产公允价值变动	468,381.50
应付职工薪酬-计提工资暂未发放金额	8,209,764.86
小计	113,206,225.21

(二十一) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	98,479,620.79	8,119,713.23			106,599,334.02
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,348,095.03				3,348,095.03
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	101,827,715.82	8,119,713.23			109,947,429.05

(二十二) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	519,333,434.80	511,006,025.87
1 至 2 年	99,187,468.85	189,436,953.38
2 至 3 年	134,075,773.17	102,375,941.04
3 年以上	28,995,140.99	33,796,110.41
合计	781,591,817.81	836,615,030.70

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川金易管业有限公司	53,133.50	52,200.58
重庆渝盛水资源开发有限公司	2,019,136.18	4,444,389.96
重庆市大学城水务技术开发有限公司	31.85	
合计	2,072,301.53	4,496,590.54

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

注：账龄超过一年的大额应付账款未支付的主要原因为按工程合同约定尚未到付款期的工程尾款。

(二十三) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	268,563,036.31	238,306,607.96
1 至 2 年	101,420,091.37	79,989,433.22
2 至 3 年	45,814,262.79	7,312,632.76
3 年以上	39,029,755.05	34,307,637.55
合计	454,827,145.52	359,916,311.49

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	121,700.00	121,700.00
重庆中法供水有限公司	5,307,521.85	2,666,549.74
重庆市水务资产经营有限公司	2,427,979.93	191,852.25
重庆市渝綦水务技术开发有限公司	200,100.00	226,800.00
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	5,923,724.00	762,724.00
四川金易管业有限公司	2,314.76	
重庆三峰环境产业集团有限公司	57,545.88	
合计	14,040,886.42	3,969,625.99

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注：一年以上预收款项未结转的原因为公司部分用户管网安装工程工期较长，尚未与用户办理工程结算所致。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,689,242.90	176,062,867.15	196,947,682.15	31,804,427.90
二、职工福利费		11,716,578.89	11,716,578.89	
三、社会保险费	15,917,025.32	45,507,666.02	44,291,586.44	17,133,104.90
其中：医疗保险费	2,958,297.60	15,154,241.80	14,963,695.68	3,148,843.72
基本养老保险费	12,817,407.09	26,637,941.27	25,720,911.45	13,734,436.91
年金缴费				
失业保险费	153,707.78	1,573,587.13	1,523,186.67	204,108.24
工伤保险费	-1,589.25	1,037,309.43	1,010,721.12	24,999.06
生育保险费	-10,797.90	1,104,586.39	1,073,071.52	20,716.97
四、住房公积金	545,730.78	21,299,273.33	20,984,241.00	860,763.11
五、辞退福利		414,946.00	414,946.00	
六、其他	18,106,862.68	6,024,644.32	3,602,560.15	20,528,946.85
合计	87,258,861.68	261,025,975.71	277,957,594.63	70,327,242.76

工会经费和职工教育经费金额 20,528,483.71 元。

(二十五) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,947,211.36	4,039,740.13
营业税	31,369,870.35	34,887,678.74
企业所得税	6,747,871.86	17,622,432.98
个人所得税	1,524,393.28	1,408,246.78
城市维护建设税	2,710,583.34	2,903,458.23
房产税	76,362.60	53,123.04
土地使用税		
教育费附加	1,519,659.88	1,594,369.24
市政附加费	73,657,482.60	17,227,725.46
污水处理费	48,989,997.63	38,922,617.33
水资源费	5,738,233.46	4,861,001.38
其他税费	4,262,288.27	3,621,901.87
合计	180,543,954.63	127,142,295.18

(二十六) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	174,341,978.06	11,515,505.90
1 至 2 年	24,522,703.63	166,711,761.71
2 至 3 年	11,076,881.67	25,760,793.41
3 年以上	31,214,929.76	22,835,638.17
合计	241,156,493.12	226,823,699.19

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆市水务资产经营有限公司	3,574,683.94	80,596,567.32
安诚财产保险股份有限公司	5,978.86	2,482.50
重庆中法供水有限公司	476,310.50	762,871.72
重庆中法水务投资有限公司	14,159,054.54	11,728,255.20
四川金易管业有限公司		577.20
重庆中法唐家沱污水处理有限公司		2,524.00
重庆九曲河污水处理有限公司	350,000.00	
合计	18,566,027.84	93,093,277.94

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款未结算的主要原因为尚未到合同付款期的工程保证金等。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
重庆恩泽劳务公司	25,180,000.00	保证金

代收代付款项	22,331,101.99	代联建单位收取的投资能力保证金
重庆中法水务投资有限公司	14,159,054.54	主要为应付股权转让款
职工安置费	6,461,032.47	职工安置费
住房维修金	6,319,297.93	公司职工住房出售提取的房屋维修基金
合计	74,450,486.93	

**(二十七) 1 年内到期的非流动负债:**

**1、 1 年内到期的非流动负债情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	45,042,867.92	52,415,617.45
合计	45,042,867.92	52,415,617.45

**2、 1 年内到期的长期借款**

**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	45,042,867.92	52,415,617.45
合计	45,042,867.92	52,415,617.45

**(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款**

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
日本海外经济协力基金贷款转贷	1992 年 6 月 25 日	2014 年 6 月 30 日	日元	浮动利率	702,792,000.00	43,999,698.74	702,792,000.00	51,338,252.80
法国政府贷	1988 年 11 月 22 日	2014 年 6 月 30 日	欧元	浮动利率	129,528.31	1,043,169.18	129,528.31	1,077,364.65

款 转 贷	日							
合计	/	/	/	/	/	45,042,867.92	/	52,415,617.45

(二十八) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,016,511,822.15	1,191,087,372.84
信用借款	517,498,980.91	538,495,166.67
合计	1,534,010,803.06	1,729,582,539.51

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
日本海外经济协力基金贷款转贷	1992年6月25日	2042年3月6日	日元	浮动利率	12,819,981,000.00	802,620,550.47	13,171,377,000.23	962,155,918.49
重庆市财政局			人民币	2.55		517,498,980.91		538,495,166.67
国际复兴开	2001年4月6日	2020年4月6日	美元	浮动利率	33,532,802.08	207,189,124.21	35,235,212.08	221,470,925.53

发 行 银 行 贷 款 转 贷								
法 国 政 府 贷 款 转 贷	198 8 年 11 月 22 日	201 8 年 11 月 22 日	欧 元	浮 动 利 率	832,192.74	6,702,147.47	896,956.91	7,460,528.82
合 计	/	/	/	/	/	1,534,010,803 .06	/	1,729,582,539 .51

(二十九) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债 券 名 称	面 值	发 行 日 期	债 券 期 限	发 行 金 额	期 初 应 付 利 息	本 期 应 计 利 息	本 期 已 付 利 息	期 末 应 付 利 息	期 末 余 额
企 业 债 券	1,700,000, 000.00	20 05 年 4 月 26 日	1 0 年	1,700,000, 000.00	60,803,8 83.06	42,572,1 91.76	85,850,0 00.00	17,526,0 74.82	1,717,526, 074.82
公 司 债 券	1,500,000, 000.00	20 13 年 1 月 29 日	5 年	1,500,000, 000.00		31,561,6 43.85		31,561,6 43.85	1,531,561, 643.85

注: 1、中国农业银行重庆市分行为公司发行的企业债券 17 亿元本金、利息及其他为实现债权发生的相关费用提供保证担保, 保证方式为连带责任保证, 此项担保费用为 1,700 万元整; 公司所属子公司重庆市自来水有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司、重庆市万盛自来水有限公司, 为上述主担保合同提供了反担保。

2、2012 年 7 月, 经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过, 同意发行期限不超过 7 年、票面总额不超过 15 亿元的公司债券。2012 年 9 月 26 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆水务集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2012]1214 号)。本期债券发行工作已于 2013 年 1 月 31 日结束, 通过网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行总额为人民币 15 亿元、期限为 5 年期、票面年利率 5.12%

的无担保公司债，并于 2013 年 3 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易，简称“12 渝水务”，上市代码“122217”。

**(三十) 长期应付款：**

**1、 金额前五名长期应付款情况**

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
巫溪污水处理项目	2,880,000.00			2,880,000.00
武隆污水处理项目	1,737,315.32			1,737,315.32
云阳污水处理项目	1,183,310.74			1,183,310.74

**(三十一) 专项应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
危岩滑坡补助资金	6,000,000.00			6,000,000.00	
合川自来水供水补助资金	14,500,000.00			14,500,000.00	
配套管网设施建设专项奖励补助资金	10,000,000.00			10,000,000.00	
财政拨款建安营业税返还	30,962,689.50			30,962,689.50	
川东化工厂搬迁工程	15,000,000.00			15,000,000.00	
土地出让金返还	964,987.00			964,987.00	
紫外光改造工程	863,894.00			863,894.00	
滨江路管网工程	5,560,000.00			5,560,000.00	
合计	83,851,570.50			83,851,570.50	/

**(三十二) 其他非流动负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
用户工程收益	157,748,372.57	153,287,570.23
供水设施改造补助资金	14,916,372.94	8,402,868.20
污水处理厂整改资金补助资金	2,746,387.54	2,858,569.63
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	1,070,922.91	1,101,752.29
以奖代补接入口补助资金	52,831,866.34	53,972,352.94
科研项目财政补助资金	5,309,255.16	5,309,255.16
采煤沉陷区供水工程财政补助资金	2,000,000.00	2,000,000.00
在线检测工程补助资金	8,029,489.49	8,117,782.75
南郊安康泵站整治工程款	5,300,000.00	4,027,000.00
除磷脱氮项目补助资金	10,600,000.00	10,600,000.00
合川政策性搬迁补偿款	13,468,314.49	13,468,314.49
巴南区渝南分流道二期搬迁补偿款	2,204,760.00	2,204,760.00
其他财政补助款	3,216,669.88	2,221,404.73
合计	279,442,411.32	267,571,630.42

注 1：自来水用户工程收益，公司为用户安装 DN100 以上的供水管网完工后，用户无偿移交给本公司所有，由公司负责该类供水管网的管理和维护工作，公司根据用户无偿移交的 DN100 以

上供水管网的决算造价确认为固定资产，同时确认相应递延收益，并在该类固定资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入；

注 2：以奖代补接入补助资金，公司根据以奖代补接入资金形成的配套管网工程完工后，确认为与资产相关的递延收益，按照管网的预计使用年限 15 年分期摊销确认为营业外收入；

注 3：科研项目财政补助资金，主要为公司收到的财政部拨付的“水专项”科研项目补助款；

注 4：采煤沉陷区供水工程财政补助款，为公司所属全资子公司重庆市万盛自来水有限公司收到的重庆市万盛区财政局根据重庆市万盛区发改委下达的《关于下达市国有重点煤矿采煤沉陷区供水项目的投资计划的通知》拨付的工程补助款；

注 5：在线检测工程补助资金，为收到重庆市财政局关于三峡库区污水处理厂环保监测系统整改项目工程补助；

注 6：南郊安康泵站整治工程款，为公司所属全资子公司重庆市渝东水务有限公司收到的开县市政管理局城区排水管网整治项目部根据开县市政管理局、开县财政局下达的《关于实施开县新城南郊及安康污水提升泵站改造工程的通知》拨付的工程改造补助款；

注 7：除磷脱氮项目补助资金，为公司所属全资子公司重庆市渝东水务有限公司收到的开县移民局根据重庆市移民局下达的关于转发国务院三峡办《关于开县污水处理厂脱氮除磷效能优化试点示范项目可行性研究报告的批复》的通知拨付的项目补助款；

注 8：合川政策性搬迁补偿，为公司所属全资子公司重庆市合川区自来水有限责任公司收到的重庆市合川区国土资源和房屋管理局根据公司与重庆市合川区兰渝铁路建设征地拆迁办公室及重庆市合川区铁路建设领导小组办公室签订的《重庆市合川区自来水有限公司南城调节池拆除还建协议》拨付的拆迁补偿款；

注 9：巴南区渝南分流道二期搬迁补偿款，为公司所属全资子公司重庆市渝南自来水有限公司收到的重庆市巴南城市建设发展有限公司（以下简称：巴南城建）根据公司与巴南城建签订的《拆迁补偿协议书》拨付的供水管道拆迁补偿款。

**(三十三) 股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,800,000,000.00						4,800,000,000.00

**(三十四) 资本公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,545,590,445.27			4,545,590,445.27
其他资本公积	-31,906,940.26		44,083,944.97	-75,990,885.23
合计	4,513,683,505.01		44,083,944.97	4,469,599,560.04

注 1：公司持有中国光大银行 6,050,000.00 股，初始投资成本 10,725,000.00 元，截至 2013 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值变动-968,000.00 元，扣除递延所得税影响后资本公积减少 822,800.00 元；

注 2：本期公司因联营企业重庆国际信托有限公司资本公积变动，减少资本公积 43,261,144.97 元。

**(三十五) 盈余公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	645,629,180.17			645,629,180.17

合计	645,629,180.17			645,629,180.17
----	----------------	--	--	----------------

**(三十六) 未分配利润:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	2,430,066,221.30	/
调整后 年初未分配利润	2,430,066,221.30	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	926,027,730.3	/
应付普通股股利	1,257,600,000	
期末未分配利润	2,098,493,951.6	/

**(三十七) 营业收入和营业成本:****1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,804,572,638.34	1,807,360,216.73
其他业务收入	109,728,453.48	138,259,733.36
营业成本	964,613,934.38	1,032,526,523.93

**2、 主营业务 (分行业)**

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理服务	1,117,775,756.50	361,000,566.17	1,075,863,774.73	349,894,648.20
自来水销售	415,333,271.89	306,321,738.49	393,619,935.88	283,359,446.35
工程施工	230,400,447.20	197,053,812.62	306,503,576.47	273,700,032.64
其他收入	41,063,162.75	28,550,050.62	31,372,929.65	18,979,624.28
合计	1,804,572,638.34	892,926,167.90	1,807,360,216.73	925,933,751.47

**3、 主营业务 (分地区)**

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆市	1,804,572,638.34	892,926,167.90	1,807,360,216.73	925,933,751.47
合计	1,804,572,638.34	892,926,167.90	1,807,360,216.73	925,933,751.47

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	1,117,775,756.50	61.94
第二名	89,316,072.00	4.95
第三名	25,968,800.00	1.44
第四名	25,701,127.98	1.42
第五名	22,628,964.26	1.26

合计	1,281,390,720.74	71.01
----	------------------	-------

(三十八) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	12,121,288.28	14,141,939.88	建筑安装劳务、租赁收入、销售不动产、技术使用费, 税率 3%、5%
城市维护建设税	2,684,371.16	2,667,107.97	应纳流转税额, 税率 5%、7%
教育费附加	1,270,679.98	1,287,304.51	应纳流转税额, 税率 3%
其他	135,591.32	63,934.98	
合计	16,211,930.74	18,160,287.34	/

(三十九) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,315,055.50	12,636,177.82
工资附加	5,890,805.94	5,720,660.67
折旧费	1,298,438.03	2,872,445.41
低值易耗品摊销	2,159,484.39	2,439,208.03
其他	2,639,530.76	2,463,396.08
合计	26,303,314.62	26,131,888.01

(四十) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	56,622,844.94	46,583,543.05
工资附加	28,545,226.07	24,782,409.56
折旧费	10,627,924.21	8,660,478.15
无形资产摊销	3,119,137.97	3,082,623.70
修理费	43,139,497.70	39,091,595.96
税金	12,139,192.98	11,972,185.88
离退休人员费用	11,278,917.08	10,027,885.24
运输费	7,110,571.04	6,406,962.62
办公费	5,226,587.88	5,055,786.66
董事会基金	7,937,473.17	7,550,735.74
差旅费	3,819,748.60	3,515,245.81
研究费用	488,208.00	2,304,922.84
其他	24,009,588.44	22,982,209.39
合计	214,064,918.08	192,016,584.60

(四十一) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,517,433.57	52,251,747.25

利息收入	-40,768,243.55	-33,997,635.79
汇兑损失		
汇兑收益	-147,902,473.89	-21,580,485.39
手续费支出	14,801,283.04	396,382.63
其他支出		
合计	-100,352,000.83	-2,929,991.30

(四十二) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	346,674.49	126,632.67
合计	346,674.49	126,632.67

(四十三) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,250,000.00	20,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	91,583,189.93	90,694,447.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	22,238.40	21,568.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	11,333,333.34	20,766,780.83
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	350,900.00	804,650.00
其他		11,046,575.34
合计	124,539,661.67	143,434,021.42

2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆农村商业银行股份有限公司	21,250,000.00	17,500,000.00	本期分红增加
合计	21,250,000.00	17,500,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆国际信托有限公司	66,993,894.18	84,223,028.91	被投资单位业绩变动
重庆中法水务投资有限公司	23,669,534.02	742,226.79	被投资单位业绩变动
重庆东渝自来水有限公司	1,269,231.22	1,332,726.90	被投资单位业绩变动
煌盛集团重庆管业有限公司	-349,469.49		本期新增投资
合计	91,583,189.93	86,297,982.60	/

截止 2013 年 6 月 30 日, 公司投资收益汇回不存在重大限制。

(四十四) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,119,713.23	6,188,239.70
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,119,713.23	6,188,239.70

**(四十五) 营业外收入:****1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	115,099.93	2,850,402.78	115,099.93
其中: 固定资产处置利得	115,099.93	2,850,402.78	115,099.93
政府补助	16,095,817.90	46,263,688.57	13,966,833.94
滞纳金收入	4,159,136.99	1,924,008.62	4,159,136.99
其他	7,465,043.03	4,125,677.25	7,465,043.03
合计	27,835,097.85	55,163,777.22	25,706,113.89

**2、 政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
公用事业附加费返还	2,128,983.96	41,900,709.39	
一户一表剥离改造工程财政补贴	61,729.98	261,729.98	
以奖代补接入补助	2,496,284.74	1,957,496.04	
贷款贴息补助		396,830.00	
渝南大道给水管网补助	251,419.98	251,419.98	
鸡冠石厂脱水机项目	102,556.38	752,079.90	
三峡工程设备补贴费		571,125.00	
中梁供水前期运营亏损补贴	8,000,000.00		
歌乐山井口水源安全专项补助	2,210,000.00		
其他补助	844,842.86	172,298.28	
合计	16,095,817.90	46,263,688.57	/

**(四十六) 营业外支出:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,113,165.96	10,262,518.88	3,113,165.96
其中：固定资产处置损失	3,113,165.96	10,262,518.88	3,113,165.96
对外捐赠	504,843.96		504,843.96
其他	655,247.49	949,239.80	655,247.49
合计	4,273,257.41	11,211,758.68	4,273,257.41

**(四十七) 所得税费用：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,236,280.30	9,364,264.20
递延所得税调整	1,010,508.26	2,618,597.51
合计	7,246,788.56	11,982,861.71

**(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号--非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润( I )	P0	926,027,730.30	848,799,432.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	893,352,846.61	816,026,935.58
期初股份总数	S0	4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
基本每股收益( I )		0.19	0.18
基本每股收益( II )		0.19	0.17
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( I )	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( II )	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益( I )		0.19	0.18
稀释每股收益( II )		0.19	0.17

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (四十九) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-968,000.00	-242,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-145,200.00	-36,300.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-822,800.00	-205,700.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-43,261,144.97	84,545,416.36
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-43,261,144.97	84,545,416.36
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-44,083,944.97	84,339,716.36

## (五十) 现金流量表项目注释：

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	41,219,230.74
收履约保证金	58,875,677.09
收到的政府补助	26,857,573.96
收到的社保和住房公积金返还款	8,837,811.85
代收财政拨中法唐家沱污水处理费	113,695,466.70
收到的随自来水费代收污水处理费	28,205,045.10
收到的随自来水费代收垃圾处置费	1,263,378.00
收中法供水市政附加	16,035,775.60
收到的代垫款项	7,218,594.31
收到的其他资金	28,592,849.43
合计	330,801,402.78

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期间费用	50,363,983.40
付履约保证金	91,867,595.93
代付财政拨中法唐家沱污水处理服务费	113,695,466.70
支付的社保和住房公积金返还款	7,294,350.43
支付的赔偿款	496,848.93
支付的随自来水代收污水处理费	22,661,221.85
支付的随自来水费代收垃圾处置费	1,000,000.00
支付的代垫款	10,880,284.59
支付的其他	45,856,913.79
合计	344,116,665.62

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
项目建设单位收履约保证金、质保金	2,541,772.93
收到重庆中法供水有限公司偿还股东贷款及利息	5,493,447.49
鱼嘴新一水厂项目停工损失赔偿款	6,180,000.00
合计	14,215,220.42

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
项目建设单位退履约保证金、质保金	7,069,218.02
合计	7,069,218.02

**(五十一) 现金流量表补充资料：**

**1、 现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	926,540,669.64	849,056,228.73
加: 资产减值准备	8,119,713.23	6,188,239.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,191,215.83	255,620,204.80
无形资产摊销	10,006,153.99	9,968,607.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	122,179.47	2,244,614.27
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,875,886.56	5,167,501.83
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-346,674.49	-126,632.67
财务费用(收益以“—”号填列)	73,517,433.57	53,040,929.43
投资损失(收益以“—”号填列)	-124,539,661.67	-144,825,382.04
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	979,500.27	2,590,193.24
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		108,900.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-11,879,281.56	-22,311,035.03
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-298,278,303.38	-174,943,429.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	63,670,839.06	86,610,817.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	913,979,670.52	928,389,757.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,005,277,559.58	2,625,161,431.02
减: 现金的期初余额	3,531,093,793.03	2,429,757,528.94
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	474,183,766.55	195,403,902.08

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	76,351,707.12	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,351,707.12	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,005,277,559.58	3,531,093,793.03
其中：库存现金	8,624,742.71	122,038.98
可随时用于支付的银行存款	3,993,957,552.31	3,528,653,710.22
可随时用于支付的其他货币资金	2,695,264.56	2,318,043.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,005,277,559.58	3,531,093,793.03

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆市水务资产经营有限公司	国有独资公司	渝中区民生路299号	朱宪生	从事投资业务	606,457.15	75.104	75.104	重庆市国有资产监督管理委员会	66359706-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-----	-----	-----	-----	------	----------	-----------	--------

	型		表	质				
重庆市自来水有限公司	有限责任公司	重庆市渝中区金汤街 81 号	汤清平	公用事业	56,336.56	100.00	100.00	20280191-4
重庆市渝南自来水有限公司	有限责任公司	重庆市巴南区鱼洞鱼新街 36 号	彭丕声	公用事业	1,870.22	100.00	100.00	73397323-X
重庆市万盛自来水有限公司	有限责任公司	重庆市万盛区万东北路 49 号	马正渝	公用事业	1,070.51	100.00	100.00	20325342-X
重庆市合川区自来水有限责任公司	有限责任公司	重庆市合川区梓桥街 8 号	代伟	公用事业	1,399.00	100.00	100.00	20360092-x
重庆市排水有限公司	有限责任公司	渝中区长滨路 126 号	吴国防	公用事业	126,220.96	100.00	100.00	20283835-4
重庆市三峡水务有限责任公司	有限责任公司	重庆市江北区建新西路 4 号	庞国标	公用事业	119,900.50	100.00	100.00	75307198-9
重庆市渝东水务有限公司	有限责任公司	重庆市万州区龙宝岩上村二组	黄河笑	公用事业	37,156.00	100.00	100.00	75620417-7
重庆市渝西水务有限公司	有限责任	重庆市永川区工业园区中山组团一环路旁	庞子山	公用事业	33,711.70	100.00	100.00	75622322-0

	公司							
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	有限责任公司	重庆市江北区红旗河沟中北大楼五楼	唐玉才	公用事业	31,905.00	100.00	100.00	75621247-6
重庆公用事业建设有限公司	有限责任公司	重庆市江北区红旗河沟中北大楼二楼	钟小明	施工业	10,000.00	100.00	100.00	20280927-0
重庆公用工程建设监理有限责任公司	有限责任公司	重庆市渝北区龙塔街道紫园路288号龙城天都1幢3-商铺1	谷学宁	工程监理	300.00	100.00	100.00	20287882-3
重庆公用事业投资开发有限公司	有限责任公司	渝中区人民路123-1号	白桦	市政公用工程施工	2,000.00	100.00	100.00	20280769-7
重庆两江环保产业有限公司	有限责任公司	重庆市经济技术开发区金童路81号13栋1-11-4跃1	石本高	施工业	2,000.00	100.00	100.00	73983877-6
重庆水务集团工程有限公司	有限责任公司	重庆市南岸区南坪街道南坪东路二巷13号5栋	程生成	施工业	2,000.00	100.00	100.00	79803102-4
九龙县汤古电力开发有限公司	有限责任公司	甘孜州九龙县汤古乡	李康	电力业	170.00	90.00	90.00	79180142-8
重庆两	有	重庆市江北	杨	公	5,231.76	集团持	集团持	56992298-2

江水务有限公司	有限责任公司	区鱼嘴镇东风路 146 号	武成	用事业		96%，市自来水持 4%。	96%，市自来水持 4%。	
---------	--------	---------------	----	-----	--	---------------	---------------	--

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
重庆中水投资有限公司	中外合资企业	重庆市渝中区龙家湾 1 号	武秀峰	城市供、排水项目及其相关业务的投资	26500 万美元	50.00	50.00	71786622-3
二、联营企业								
重庆市东水有限公司	有限责任公司	重庆市北碚区水土高新技术产业园横一路 1 号	卢昌松	自来水生产和供应	100.00	30.00	30.00	59922094-9
重庆东来水有限公司	有限责任公司	重庆市江北区寸滩水口兴药一村水厂	谭汉生	取水、供水；供水设施管理；管道工程专业承包	5,188.50	20.00	20.00	70948734-6
重庆国际信托有限公司	有限责任公司	渝中区民权路 107 号	何玉柏	金融信托	243,873.00	23.86	23.86	20280572-0
煌盛集团重管有限公司	有限责任公司	重庆市万盛区建钢村 12 号	邵泰银	生产销售给水，化工，燃气，排水用管材；管道工程安装	2,000.00	21.00	21.00	55679897-8

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆渝水环保有限公司	母公司的全资子公司	77487314-7
重庆白含污水处理有限公司	母公司的全资子公司	58894784-3
德润环境(控股)集团有限公司	母公司的全资子公司	
重庆九曲河污水处理有限公司	母公司的全资子公司	59517016-3
重庆碧江环保工程有限公司	母公司的全资子公司	55679008-7
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	母公司的全资子公司	56993086-X
重庆唐家桥水处理项目管理有限责任公司	母公司的全资子公司	57717110-3
重庆市水利投资(集团)有限公司	母公司的全资子公司	756205006
重庆三峰环境产业集团有限公司	母公司的控股子公司	699250053
重庆中法供水有限公司	其他	62191403-2
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	其他	79587472-0
重庆中法水务建设有限公司	其他	67103544-X
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	其他	76886852-8
四川金易管业有限公司	其他	75231060-X
安诚财产保险股份有限公司	其他	790749680
重庆银行股份有限公司	其他	20286917-7
重庆兴农融资担保有限责任公司	其他	58283586-7
重庆农村商业银行股份有限公司	其他	67612972-8

注：母公司原子公司重庆水务(香港)有限公司于 2013 年 3 月 7 日变更公司名称为德润环境(控股)集团有限公司。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安诚财产保险股份有限公司	财产保险	市场价格	1,422,417.99	17.62	986,535.66	15.39
四川金易管业有限公司	材料采购	市场价格	1,182,741.18	5.78	5,324,189.37	17.53
重庆市渝盛水资源开发公司	水源采购	政府定价自行决策	836,267.46	62.11		
重庆中法供水有限公司	自来水供应	市场价格	9,177.35		35,335.30	
重庆中法供水有限公司	材料采购	市场价格			103,948.00	2.08
重庆中法供水有限公司	接受劳务	市场价格			12,785.00	
重庆市大学	自来	市场价格	27,591.20	1.00		

城水务技术开发有限公司	水供应					
云阳水利水电实业开发有限公司	自来水供应	市场价格	13,509.00	0.50		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆中法供水有限公司	提供劳务	市场价格	1,416,505.00	7.40	903,125.80	1.47
重庆中法供水有限公司	工程监理	市场价格	494,686.65	0.21	61,432.00	0.54
重庆中法供水有限公司	水质检测	市场价格	329,820.00	1.73	47,330.00	0.90
重庆中法供水有限公司	销售商品	市场价格	452,178.00	0.53	79,640.00	0.27
重庆中法供水有限公司	工程施工	市场价格	3,270,202.45	1.42	8,956,314.56	2.92
重庆中法供水有限公司	安装劳务	市场价格	1,543,455.11	0.67	1,024,693.96	0.84
重庆市水务资产经营有限公司	销售商品	市场价格	5,385,353.08	6.41	747,337.37	2.52
重庆市水务资产经营有限公司	提供	市场价格	632,758.00	3.30	1,330,000.00	2.17

限公司	劳务					
重庆市水务资产经营有限公司	工程劳务	市场价格	18,091,688.50	21.50	7,243,400.00	9.45
重庆市水务资产经营有限公司	工程监理	市场价格	196,368.00	0.08	192,000.00	1.27
重庆中法水务投资有限公司	销售钢管	市场价格	5,047,041.85	14.17	5,055,773.75	17.09
重庆中法水务投资有限公司	工程监理	市场价格	508,891.00	0.20	1,978,358.00	17.23
重庆中法水务投资有限公司	工程劳务	市场价格	1,487,723.71	1.77	1,285,485.01	1.68
重庆中法水务投资有限公司	工程施工	市场价格	21,541,006.51	9.30		
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	提供劳务	市场价格	1,024,416.97	5.35		
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	水质检测	市场价格	1,920.00		3,840.00	0.08
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	提供劳务	市场价格	83,037.73	0.40	153,782.96	0.49
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程施工	市场价格	20,162,103.42	8.75	48,030,680.27	15.67
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程设备	市场价格	444,902.93	0.20	22,894,433.71	7.47

重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程监理	市场价格	440,664.00	0.20	1,405,374.40	12.24
重庆市渝碁水务技术开发有限公司	工程设计	协议价格	408,000.00	2.15		
四川金易管业有限公司	工程监理	市场价格	300,000.00	0.13	200,000.00	1.33
重庆渝水环保有限公司	工程监理	市场价格	2,087,417.00	0.90	226,530.00	1.97
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	提供劳务	市场价格	10,000.00	0.05	810,000.00	2.57
重庆三峰环境产业集团有限公司	提供劳务	市场价格	57,545.88	0.30		
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	工程监理	市场价格			6,000.00	0.03
重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司	提供劳务	市场价格			641,125.98	2.04
重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司	工程监理	市场价格			600,000.00	5.23

2、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
重庆市水务资产经营公司	重庆市排水有限公司	其他资产托管	2013年1月1日	2013年12月31日	协议价格	1,885,600.00

重庆市水务资产经营公司	重庆市三峡水务有限责任公司	其他资产托管	2012年8月31日	2013年9月1日	协议价格	204,999.00
重庆市水务资产经营公司	重庆市三峡水务有限责任公司	其他资产托管	2012年7月1日	2013年6月30日	协议价格	1,499,000.00
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司	其他资产托管	2012年12月12日	2013年3月11日	协议价格	1,395,000.00
重庆市水务资产经营公司	重庆市渝东水务有限公司	其他资产托管	2012年7月1日	2013年6月30日	协议价格	1,349,000.00

### 3、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
重庆市自来水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	车辆	2013年5月1日	2014年4月30日	协议价格	60,000.00
重庆市排水有限公司	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	土地使用权	2011年1月1日	2013年12月31日	协议价格	1,500,000.00
重庆市排水有限公司	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	房屋建筑	2012年4月1日	2014年12月31日	协议价格	60,720.00
重庆公用工程建设监理有限责任公司	超明（重庆）投资有限公司	房屋建筑	2012年12月29日	2013年12月28日	协议价格	12,000.00
重庆市自来水有限公司	重庆白含污水处理有限公司	房屋建筑	2012年1月29日	2013年1月28日	协议价格	500.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
重庆市水务资产经营有限公司	重庆水务集团股份有限公司	房屋、土地、车辆	2011年7月1日	2013年6月30日	993,610.72

注：2006年12月15日公司与重庆中法唐家沱污水处理有限公司（以下简称：中法唐家沱）签订资产转让协议，协议约定公司向中法唐家沱转让唐家沱污水处理厂资产的全部权利和权益（相关资产范围最终以评估报告为准）以及相关资产的技术资料。唐家沱污水处理厂所占用的土地，在重庆市财政局核定的中法唐家沱污水处理服务结算价格没有包含使用土地成本前，中法唐家沱采取租赁的形式使用该宗土地，且中法唐家沱对租用的公司该宗土地执行零租赁费标准。在

重庆市财政局核定的中法唐家沱污水处理服务结算价格包含使用土地成本后，双方将商讨将上述土地使用权出让给中法唐家沱。

2011 年 12 月 2 日，公司与中法唐家沱签订土地租用协议，公司将位于重庆市江北区铁山坪街道太平村的 362.54 亩土地作用权出租给中法唐家沱，租赁期限为三年，从 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租金标准确定为 300 万元/年。在本租赁期限届满后，双方同意在条件许可情况下，本公司将该宗土地使用权按照国家法律法规转让给中法唐家沱；如果双方认为转让条件尚不具备，则本公司同意继续将该宗土地出租给中法唐家沱使用。

#### 4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆中法供水有限公司	30,200,000.01	2002年11月1日	2016年10月31日	根据《合作经营重庆中法供水有限公司合同》的规定，合作合同第一期投资总额与注册资本及银团贷款之间的差额应为合作各方向重庆中法供水有限公司提供的关联方贷款。2002 年 11 月公司向重庆中法供水有限公司提供关联方无息贷款 156,000,000.00 元，合作外方中法水务投资（重庆）有限公司向重庆中法供水有限公司提供关联方无息贷款 234,000,000.00 元。
重庆中法水务投资有限公司	117,000,000.00	2010年9月20日	2020年9月19日	2010 年 9 月公司与重庆中法水务投资有限公司签订《贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法水务投资有限公司提供关联方无息贷款 117,000,000.00 元，贷款期限十年，主要用于收购重庆长寿化工园区供排水项目。截止 2013 年 6 月 30 日，公司对重庆中法水务投资有限公司提供关联方贷款 117,000,000.00 元，上述贷款事项业经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过。

#### 5、 其他关联交易

##### (1) 代理结算

根据《重庆市人民政府关于同意授予中法唐家沱污水处理有限公司污水处理特许经营权的批复》渝府〔2006〕183 号文，公司与中法唐家沱污水处理有限公司（以下简称：合作公司）签订污水处理服务协议的约定，公司与合作公司每三个运营月进行一次污水处理服务费结算，在每三个运营月结束后的十五个工作日内，合作公司向公司提交经重庆市市政委核查同意的《污水处理服务费用申请单》，公司则根据经重庆市市政委核查的污水处理量与其办理结算支付，污水处理服务费结算价格为 1.24 元 / 立方米。

2013 年 1-6 月公司代收并代重庆市财政局向合作公司支付污水处理服务费 113,695,466.70 元。

##### (2) 技术支持费

①根据重庆中法供水有限公司合作经营合同的约定,本公司与合作外方中法水务投资(重庆)有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务,重庆中法供水有限公司将在每年总收入中提取 3%的金额作为技术支持费支付合作各方,其中:本公司占每年总收入的 1%,合作外方占每年总收入的 2%。本公司本期确认的技术支持费金额如下:

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
技术支持费	1,201,332.60	1,212,045.12

②根据重庆中法唐家沱污水处理有限公司合作经营合同的约定,本公司与合作外方中法水务投资(重庆)有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务,重庆中法唐家沱污水处理有限公司将在每年总收入中提取 2.5%的金额作为技术支持费支付合作各方,其中:本公司占每年总收入的 1%,合作外方占每年总收入的 1.5%。本公司本期确认的技术支持费金额如下:

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
技术支持费	809,027.01	730,979.42

(3) 公司本期支付前期收购重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司股权对价款尾款 76,351,707.12 元。

(4) 代收代付

代付方名称	付款方名称	款 项 性 质	代付金额	付款金额	应收余额
重庆市排水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	房 产 土 地 税	738,550.68	738,550.68	0.00
重庆市渝西水务有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	土 地 使 用 税	5,000.00	5,000.00	0.00
重庆水务集团股份有限公司	重庆中法供水有限公司	市 政 附 加 费	0.00	16,035,775.60	-16,035,775.60
重庆市排水有限公司	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	水 电 费	13,000.00	13,000.00	0.00
重庆市自来水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	房 产 土 地 税	52,648.56	52,648.56	0.00
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆九曲河污水处理有限公司	试 运 行 费 用	350,000.00	350,000.00	0.00
重庆市渝南自来水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	房 产 土 地 税	10,025.23	20,050.46	-10,025.23

## (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆中法供水有限公司	2,518,940.35	118,344.41	1,906,796.63	
应收账款	重庆中法水务投资有限公司	22,029,898.94	1,201,677.84	4,947,295.21	
应收账款	重庆市水务资产经营有限公司	2,203,716.96	110,185.85	2,529,891.70	126,494.59
应收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	24,322,901.87	1,216,145.10	23,304,680.26	1,165,234.01
应收账款	四川金易管业有限公司	210.44			
应收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公	294,391.06	14,719.55	3,918.00	

	司				
应收账款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司			10,740.00	
应收账款	重庆东部水务技术开发公司			26,133.00	1,306.65
应收账款	重庆大学城水务技术开发公司大学城水厂			103,422.00	5,171.10
其他应收款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	
其他应收款	重庆渝水环保有限公司	200,000.00	20,000.00	200,000.00	10,000.00
其他应收款	重庆市水务资产经营有限公司	1,878,489.75	142,460.21	1,866,631.50	93,331.58
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	2,309,027.67	115,451.38	6,689,210.51	
其他应收款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	2,000,000.00	200,000.00	2,000,000.00	100,000.00
其他应收款	重庆中法水务投资有限公司	319,590.89	31,959.09	339,590.89	
其他应收款	重庆中法供水有限公司	10,536,953.55	617,751.06	5,431,743.02	
其他应收款	重庆市水利投资(集团)有限公司	1,357,371.03		1,357,371.03	
预付账款	安诚财产保险股份有限公司			18,000.00	
一年内到期的非流动资产	重庆中法供水有限公司	8,666,666.67		8,666,666.67	
长期应收款	重庆中法供水有限公司	21,533,333.34		25,866,666.67	
长期应收款	重庆中法水务投资有限公司	117,000,000.00		117,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川金易管业有限公司	53,133.50	52,200.58
应付账款	重庆市渝盛水资源开发有限公司	2,019,136.18	4,444,389.96
应付账款	重庆市大学城水务技术开发有限公司	31.85	
其他应付款	重庆中法水务投资有限公司	14,159,054.54	11,728,255.20
其他应付款	安诚财产保险股份有限公司	5,978.86	2,482.50

其他应付款	重庆市水务资产经营有限公司	3,574,683.94	80,596,567.32
其他应付款	重庆九曲河污水处理有限公司	350,000.00	
其他应付款	重庆中法供水有限公司	476,310.50	762,871.72
其他应付款	四川金易管业有限公司		577.20
其他应付款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司		2,524.00
预收账款	重庆三峰环境产业集团有限公司	57,545.88	
预收账款	重庆中法供水有限公司	5,307,521.85	2,666,549.74
预收账款	重庆市水务资产经营有限公司	2,427,979.93	191,852.25
预收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	5,923,724.00	762,724.00
预收账款	重庆市渝碁水务技术开发有限公司	200,100.00	226,800.00
预收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	121,700.00	121,700.00
预收账款	四川金易管业有限公司	2,314.76	

## 八、 股份支付：

无

## 九、 或有事项：

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司（以下简称：建设公司）于 2006 年承建大足龙岗绕城连接道路南环二路南山隧道 BT 工程。2011 年 9 月 27 日，由于业主方未按合同约定办理项目正式结算审计及支付工程款，建设公司遂向重庆市一中院提起诉讼，请求法院判令被告大足县国土资源和房屋管理局、大足县金馨园土地整治开发公司和大足县财政局支付所欠工程款 2,613.68 万元及利息和违约金，大足县国有资产经营公司作为连带责任保证人承担连带责任。同时，建设公司向法院申请诉讼保全，冻结上述四被告申请人银行存款 3,000.00 万元或查封、扣押其相应价值的财产。

2011 年 12 月 29 日，重庆市一中院作出（2011）渝一中法民初字第 00608 号民事裁定，冻结或查封被告大足县金馨园土地整治开发公司价值 3000 万元的财产。

2013 年 3 月 28 日，重庆市一中院作出一审判决（（2011）渝一中法民初字第 00608 号）：（1）被告大足区国土资源和房屋管理局、大足县金馨园土地整治开发公司、大足区财政局向原告建设公司支付工程款 9,632,433.94 元；（2）被告大足区国土资源和房屋管理局、大足县金馨园土地整治开发公司向原告建设公司支付资金占用损失（利息，按人民银行同期贷款利率计算）；（3）被告大足区财政局向原告建设公司支付违约金（按人民银行同期贷款利率×30%计算）。

## 十、 承诺事项：

### (一) 重大承诺事项

本公司控股股东重庆市水务资产经营有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

本公司股东重庆苏渝实业发展有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

截止 2013 年 3 月 29 日，公司股东重庆市水务资产经营有限公司和重庆苏渝实业发展有限公司严格履行上市时所作承诺：未转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也未由公司收购该部分股份。

公司上述因公开发行所形成的限售股已于 2013 年 4 月 1 日全部解除限售并上市流通。

### (二) 前期承诺履行情况

根据 2007 年 10 月 12 日重庆水务资产经营公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，重庆水务资产经营公司承诺该公司及其下属企业不会，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。截止 2013 年 6 月 30 日，公司股东重庆市水务资产经营有限公司严格履行本承诺。

十一、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,376,140.87	346,674.49			3,722,815.36
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	18,452,500.00		-968,000.00		17,484,500.00
金融资产小计	21,828,640.87	346,674.49	-968,000.00		21,207,315.36

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应	601,815,680.87	100.00	30,090,784.04	5.00	470,344,457.67	100.00	23,517,222.88	5.00

收账款								
组合小计	601,815,680.87	100.00	30,090,784.04	5.00	470,344,457.67	100.00	23,517,222.88	5.00
合计	601,815,680.87	/	30,090,784.04	/	470,344,457.67	/	23,517,222.88	/

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 1,000.00 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 1 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	601,815,680.87	100.00	30,090,784.04	470,344,457.67	100.00	23,517,222.88
合计	601,815,680.87	100.00	30,090,784.04	470,344,457.67	100.00	23,517,222.88

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市财政局	客户	601,815,680.87	1 年以内	100.00
合计	/	601,815,680.87	/	100.00

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
按账龄	11,263,488.20	55.31	654,563.84	5.81	7,828,850.47	48.77	424,699.08	5.42

分析法计提坏账准备的其他应收账款								
组合小计	11,263,488.20	55.31	654,563.84	5.81	7,828,850.47	48.77	424,699.08	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,102,331.91	44.69			8,223,070.05	51.23		
合计	20,365,820.11	/	654,563.84	/	16,051,920.52	/	424,699.08	/

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 1,000.00 万元以上的其他应收款项，经减值测试

后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 1 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	9,435,699.40	83.77	471,784.96	7,163,719.49	91.50	358,185.98
1 至 2 年	1,827,788.80	16.23	182,778.88	665,130.98	8.50	66,513.10
合计	11,263,488.20	100.00	654,563.84	7,828,850.47	100.00	424,699.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆市自来水有限公司	6,153,434.91			内部子公司
重庆市水利投资（集团）有限公司	1,357,371.03			基建单位，不提坏账准备
重庆水务集团工程有限公司	650,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆公用事业建设有限公司	500,000.00			基建单位，不提坏账准备
江津区三维环保公司	300,000.00			基建单位，不提坏账准备
江津市德感建筑安装工程有限公司	110,000.00			基建单位，不提坏账准备
重庆幸兴建筑安装工程公司	31,371.97			基建单位，不提坏账准备
其他	154.00			基建单位，不提坏账准备
合计	9,102,331.91		/	/

## 2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
重庆市自来水有限公司	6,153,434.91	集团内部往来款
重庆中法供水有限公司	10,119,326.73	代收款项
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	809,027.67	往来款
重庆市水利投资（集团）有限公司	1,357,371.03	工程款
重庆水务集团工程有限公司	650,000.00	工程款
重庆公用事业建设有限公司	500,000.00	集团内部往来款
合计	19,589,160.34	——

## 4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	10,119,326.73	1 年以内, 1-2 年	49.69

重庆市自来水有限公司	子公司	6,153,434.91	1 年以内	30.21
重庆市水利投资（集团）有限公司	母 公 司 之 子 公 司	1,357,371.03	5 年以上	6.66
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合 营 单 位 子 公 司	809,027.67	1 年以内	3.97
重庆水务集团工程有限公司	子公司	650,000.00	1-2 年， 3-4 年	3.19
合计	/	19,089,160.34	/	93.72

### 5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	10,119,326.73	49.69
重庆市水利投资（集团）有限公司	母公司之子公司	1,357,371.03	6.66
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司	809,027.67	3.97
合计	/	12,285,725.43	60.32

### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中国银河证券股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			0.03	0.03
重庆	23,762,616.26	23,762,616.26		23,762,616.26			100.00	100.00

市渝南自来水有限公司								
重庆市三峡水务有限责任公司	1,248,455,181.82	1,248,455,181.82		1,248,455,181.82			100.00	100.00
重庆公用事业建设有限公司	56,049,538.82	56,049,538.82		56,049,538.82			100.00	100.00
重庆市公用事业投资开发有	16,213,465.51	16,213,465.51		16,213,465.51			100.00	100.00

限公司								
重庆市渝西水务有限公司	358,020,101.34	358,020,101.34		358,020,101.34			100.0 0	100.0 0
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	482,408,452.06	482,408,452.06		482,408,452.06			100.0 0	100.0 0
重庆公用工程建设监理有限责任公司	2,752,277.66	2,752,277.66		2,752,277.66			100.0 0	100.0 0
重庆	2,098,410,778.82	2,022,059,071.70	76,351,707.12	2,098,410,778.82			100.0 0	100.0 0

市排水有限公司								
重庆市万盛自来水有限公司	35,780,469.44	35,780,469.44		35,780,469.44			100.0 0	100.0 0
重庆市自来水有限公司	919,632,667.20	919,632,667.20		919,632,667.20			100.0 0	100.0 0
重庆市合川区自来水有限责任公司	41,570,546.41	41,570,546.41		41,570,546.41			100.0 0	100.0 0
重庆香	18,004,749.27	18,004,749.27		18,004,749.27			100.0 0	100.0 0

江环保产业有限公司								
重庆市渝东水务有限公司	942,870,857.47	942,870,857.47		942,870,857.47			100.0 0	100.0 0
重庆水务集团工程有限公司	21,742,111.93	21,742,111.93		21,742,111.93			100.0 0	100.0 0
九龙县汤古电力开发有限公司	658,170.00	658,170.00		658,170.00			90.00	90.00
安诚	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00			6.00	6.00

财产 保险 股份 有限 公司								
重 庆 农 村 商 业 银 行 股 份 有 限 公 司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			1.34	1.34
重 庆 中 法 供 水 有 限 公 司	11,401,944.70	11,401,944.70		11,401,944.70			2.00	2.00
重 庆 两 江 水 务 有 限 公 司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.0 0	100.0 0

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆国际信托有限公司	2,210,840,000.00	2,376,840,367.72	-28,629,250.79	2,348,211,116.93			52,362,000.00	23.86	23.86
重庆东渝自来水有限公司	10,370,000.00	17,873,852.65	-330,768.78	17,543,083.87			1,600,000.00	20.00	20.00
重庆中法水务投资有限公司	853,402,592.84	861,673,315.29	20,077,413.88	881,750,729.17			3,592,120.14	50.00	50.00
重庆市江东水	300,000.00	300,000.00		300,000.00				30.00	30.00

务有限公司								
煌盛集团重庆管业有限公司	4,211,919.33		3,862,449.84	3,862,449.84			21.00	21.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,117,775,756.50	1,073,549,655.75
其他业务收入	2,010,359.61	2,006,024.54
营业成本	375,052,031.91	478,580,503.07

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理服务	1,117,775,756.50	375,052,031.91	1,073,549,655.75	478,580,503.07
合计	1,117,775,756.50	375,052,031.91	1,073,549,655.75	478,580,503.07

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆市	1,117,775,756.50	375,052,031.91	1,073,549,655.75	478,580,503.07
合计	1,117,775,756.50	375,052,031.91	1,073,549,655.75	478,580,503.07

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆市财政局	1,117,775,756.50	100.00

合计	1,117,775,756.50	100.00
----	------------------	--------

**(五) 投资收益:****1、 投资收益明细**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,250,000.00	17,500,000
权益法核算的长期股权投资收益	91,583,189.93	90,589,410.42
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	22,238.40	21,568.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	12,304,000.01	21,672,680.83
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	350,900.00	804,650.00
其它		11,046,575.34
合计	125,510,328.34	141,634,884.59

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆农村商业银行股份有限公司	21,250,000.00	17,500,000	本期分红增加
合计	21,250,000.00	17,500,000	/

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆国际信托有限公司	66,993,894.18	84,223,028.91	被投资单位业绩变动
重庆东渝自来水有限公司	1,269,231.22	1,332,726.90	被投资单位业绩变动
重庆中法水务投资有限公司	23,669,534.02	742,226.79	被投资单位业绩变动
煌盛集团重庆管业有限公司	-349,469.49		本期新增投资
合计	91,583,189.93	86,297,982.60	/

公司本期投资收益汇回无重大限制的。

**(六) 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	825,622,644.57	776,882,243.32
加: 资产减值准备	6,803,425.92	1,020,282.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,734,719.44	1,346,560.97
无形资产摊销	252,191.64	214,999.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-346,674.49	-126,632.67
财务费用(收益以“—”号填列)	31,907,724.31	-20,960.59

投资损失（收益以“-”号填列）	-125,510,328.34	-141,634,884.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-968,512.73	-134,047.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		108,900.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,395.0	-556,196.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,471,223.2	-22,091,287.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	173,879,051.11	197,632,734.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	781,951,413.23	812,641,712.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,414,517,905.28	2,081,773,864.70
减：现金的期初余额	3,003,553,637.02	1,893,724,733.96
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	410,964,268.26	188,049,130.74

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,998,066.03	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,966,833.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	346,674.49	
对外委托贷款取得的损益	11,333,333.34	
受托经营取得的托管费收入	4,938,599.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,464,088.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	373,138.40	持有交易性金融资产和可供出售金融资产取得的分红收益
少数股东权益影响额	-38,028.94	
所得税影响额	-5,711,689.08	
合计	32,674,883.69	

#### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益

归属于公司普通股股东的净利润	7.45	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.19	0.19	0.19

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、资产负债表

报表项目	期末余额（元）	年初余额（元）	变动金额（元）	变动幅度（%）	注释
应收票据	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00		注 1
应收账款	783,943,425.63	558,017,911.18	225,925,514.45	40.49	注 2
应收股利	73,612,000.00	0.00	73,612,000.00		注 3
应收利息	12,913,479.70	9,030,268.38	3,883,211.32	43.00	注 4
其他应收款	170,500,726.38	106,711,430.59	63,789,295.79	59.78	注 5
一年内到期的非流动资产	182,272,507.79	264,648,841.40	-82,376,333.61	-31.13	注 6
持有至到期投资	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00		注 7
应交税费	180,543,954.63	127,142,295.18	53,401,659.45	42.00	注 8
应付债券	3,249,087,718.67	1,760,803,883.06	1,488,283,835.61	84.52	注 9

注 1：主要系报告期内通过银行承兑汇票结算工程款所致；

注 2：主要系报告期末应收污水处理结算资金和工程款项增加所致；

注 3：系报告期内新增应收重庆农村商业银行股份有限公司股利 21,250,000.00 元和重庆国际信托有限公司股利 52,362,000.00 元所致；

注 4：主要系报告期内应收定期存款利息增加所致；

注 5：主要系报告期内工程保证金增加所致；

注 6：主要原因为根据 BT 项目合同约定，收款期在一年以内的应收工程款减少所致；

注 7：系报告期内向重庆耀隆农业开发有限公司发放委托贷款所致；

注 8：主要系报告期内应交城市公用事业附加增加所致；

注 9：主要系报告期内发行 15 亿元公司债券所致。

#### 2、利润表

报表项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	变动金额（元）	变动幅度（%）	注释
财务费用	-100,352,000.83	-2,929,991.30	-97,422,009.53		注 1
资产减值损失	8,119,713.23	6,188,239.70	1,931,473.53	31.21	注 2
营业外收入	27,835,097.85	55,163,777.22	-27,328,679.37	-49.54	注 3
营业外支出	4,273,257.41	11,211,758.68	-6,938,501.27	-61.89	注 4
所得税费用	7,246,788.56	11,982,861.71	-4,736,073.15	-39.52	注 5

注 1：主要系报告期汇兑收益比上年同期增加所致，其中：报告期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑收益 14,790.25 万元，而上年同期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑收益 2,158.05 万元；

注 2：主要系报告期内回收应收款项较上年同期减少而引起计提的坏账准备相应增加所致；

注 3：主要系报告期公司收到的公用事业附加返还减少所致；

注 4：主要系报告期内公司处置资产所产生的损失减少所致；

注 5：主要系报告期内公司全资子公司重庆市自来水有限公司 2012 年所得税汇算清缴数与预提数之间的差额冲抵了本期所得税费用所致。

### 第九节 备查文件目录

- 一、 经公司法定代表人、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、 报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：武秀峰  
重庆水务集团股份有限公司  
2013 年 8 月 8 日