

# 重庆水务集团股份有限公司

601158

## 2014 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、 公司负责人李祖伟、主管会计工作负责人邱贤成及会计机构负责人（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、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 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.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	财务报告（未经审计）.....	42
第十节	备查文件目录.....	147

# 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
户表改造	指	将总表用户改为一户一表单独计量收费的工程
重庆信托	指	重庆国际信托有限公司
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司

## 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	李祖伟

### 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

### 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">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

公司报告期内注册情况未变更。

## 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(%)
营业收入	2,232,059,507.15	1,914,301,091.82	16.60
归属于上市公司股东的净利润	887,896,215.61	926,027,730.30	-4.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	818,352,884.29	893,352,846.61	-8.40
经营活动产生的现金流量净额	1,207,523,725.75	913,979,670.52	32.12
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,619,378,944.21	13,028,162,085.14	-3.14
总资产	20,446,415,256.29	19,882,074,667.89	2.84

#### (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53
加权平均净资产收益率(%)	6.81	7.45	减少 0.64 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.28	7.19	减少 0.91 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	-198,588.94	
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	8,379,402.51	
委托他人投资或管理资产的损益	17,671,232.88	
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	-292,736.91	

售金融资产取得的投资收益		
对外委托贷款取得的损益	43,271,388.91	
受托经营取得的托管费收入	3,154,084.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,967,095.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,210.80	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	-87,456.48	
所得税影响额	-12,345,301.34	
合计	69,543,331.32	

## 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

2014 年 1 至 6 月，经集团及所属各单位的共同努力，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。公司营业收入实现快速增长，营业收入达到 22.32 亿元，同比增加 16.60%；实现利润总额 8.99 亿元，同比减少 3.78%（剔除汇兑损益后实现利润总额 9.40 亿元，同比增加 19.64%）；实现净利润 8.88 亿元（不含少数股东损益），同比减少 4.12%；每股收益为 0.18 元，较上年同期减少 5.26%。资产实现稳定增长，达到 204.46 亿元，较年初增加 2.84%，净资产 126.19 亿元（不含少数股东权益），较年初减少为 3.14%。报告期末公司资产负债率为 38.23%，较年初上升 3.81 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。

### （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	2,232,059,507.15	1,914,301,091.82	16.60
营业成本	1,120,901,467.73	964,613,934.38	16.20
销售费用	31,332,073.67	26,303,314.62	19.12
管理费用	230,120,182.84	214,064,918.08	7.50
财务费用	91,866,985.88	-100,352,000.83	
经营活动产生的现金流量净额	1,207,523,725.75	913,979,670.52	32.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,196,533,391.89	-540,119,347.08	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,497,684,915.32	100,323,443.11	-1,592.86
研发支出		488,208.00	-100.00

营业收入变动原因说明：主要系污水处理服务收入、供水管网及水表安装收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系自来水生产成本、供水管网及水表安装成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系新增户表改造费及水表更换增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇率波动引起汇兑损益变化所致，其中：报告期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑损失 4,168.84 万元，而上年同期外币借款产生汇兑收益 14,790.25 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品、提供劳务所收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买委托理财产品和发放委托贷款共计 29.5 亿元及收回委托理财和委托贷款本金共计 12.7 亿元，收到重庆信托股权转让交易保证金 6.01 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期发行 15 亿元公司债券而本期无此因素所致。

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，本期无相关支出。

#### 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

报告期公司利润总额变化的主要原因：一是因外汇汇率波动引起汇兑损益变化减少利润 18,959.08 万元；二是因污水处理量增加而增加利润 12,198.92 万元；三是因对重庆信托股权投资

资改按成本法核算未确认投资收益减少利润 6,699.39 万元；四是因购买理财产品和发放委托贷款等资金运作收益增加利润 4,960.93 万元；五是收到公用事业附加返还增加利润 5,000 万元。

(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”。

本次债券发行所募集的资金已全部用于补充公司运营资金。

(3) 经营计划进展说明

公司报告期实际完成营业收入 223,206 万元，占全年计划 465,037 万元的 48.00%；报告期营业成本与期间费用实际发生 147,422 万元，占全年计划 330,086 万元的 44.66%，经营计划执行情况总体符合预期。

(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	435,758,655.41	348,589,598.68	20.00	4.92	13.80	减少 6.25 个百分点
污水处理收入	1,249,098,236.75	368,636,636.63	70.49	11.75	2.12	增加 2.79 个百分点
工程施工收入	264,930,809.82	228,715,559.34	13.67	14.99	16.07	减少 0.80 个百分点
其他收入	42,624,787.34	21,125,199.01	50.44	3.80	-26.01	增加 19.97 个百分点
合计	1,992,412,489.32	967,066,993.66	51.46	10.41	8.30	增加 0.94 个百分点

注：1、供排水收入同比增加主要系供排水量增加所致。

2、工程施工收入同比增加主要系对外承接工程施工业务增加所致。

3、其他收入同比增加主要系对外销售钢管业务增加所致。

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 (%)
重庆市	1,992,412,489.32	10.41

(三) 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 525 万元,比上年同期投资额 421.19 万元增加 103.81 万元,上升 24.65%, 主要系本期出资 300 万元设立重庆蔡同水务有限公司、对重庆中法环保研发中心有限公司首期出资 225 万元所致。

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
重庆中法环保研发中心有限公司	50.00	给排水、固体废料处理技术及运行管理的研究和应用, 提供相关培训及咨询服务。
重庆蔡同水务有限公司	30.00	生活饮用水(集中式供水), 给排水项目的投资, 供水管理, 管道设计、安装, 建筑相关业务, 物业管理。

(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	2,211,465.98	63.30	-387,369.91
2	股票	600028	中国石化	560,999.98	70,200.00	369,954.00	10.59	65,988.00
3	股票	600030	中信证券	354,267.62	21,000.00	240,660.00	6.89	-27,090.00
4	股票	600176	中国玻纤	570,539.28	30,000.00	232,800.00	6.66	9,300.00
5	股票	000793	华闻传媒	75,298.52	12,000.00	141,000.00	4.04	-1,080.00
6	股票	600795	国电电力	182,821.89	52,080.00	113,013.60	3.23	-2,604.00
7	股票	000559	万向钱潮	32,843.34	6,240.00	64,147.20	1.84	37,055.20
8	股票	002133	广宇集团	125,517.80	12,480.00	44,678.40	1.28	-1,996.80
9	可转债	110018	国电转债	19,000.00	190.00	19,959.50	0.57	304.00
10	股票	601137	博威合金	27,000.00	1,000.00	16,740.00	0.48	1,900.00
期末持有的其他证券投资				43,279.03	/	39,325.52	1.12	2,722.52
报告期已售出证券投资损益				/	/	/	/	34,344.88
合计				4,211,401.86	/	3,493,744.20	100	-268,526.11

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位: 元

证券代码	证券	最初投资成本	期初持股	期末持股	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益	会计	股份

	简称		比例 (%)	比例 (%)			变动	核算科目	来源
HK3618	重庆农商行	200,000,000.00	1.34	1.34	200,000,000.00	23,750,000.00		长期股权投资	发起人
601818	光大银行	10,725,000.00	0.01	0.01	15,046,215.78		-624,779.54	可供出售金融资产	购买
HK6881	中国银河	2,000,000.00	0.03	0.03	1,945,423.00	141,481.50	-54,577.00	长期股权投资	发起人
合计		212,725,000.00	/	/	216,991,638.78	23,891,481.50	-679,356.54	/	/

注：1、公司 2010 年度将持有 A 股上市交易的中国光大银行 6,050,000 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，2013 年因中国光大银行发行 H 股，为履行国有股股东转持义务，划转社保基金 118,156 股后剩余 5,931,844 股，投资成本减少 209,455.14 元，减持后投资成本为 10,515,544.86 元。报告期因光大银行部分行使全球发售的超额配股权而额外发行的 H 股再次划转社保基金 8,137 股后剩余 5,923,707 股，投资成本减少 14,424.46 元，减持后投资成本为 10,501,120.40 元。

2、因中国银河证券股份有限公司 2013 年 5 月首次公开发行 H 股新股，根据财政部《财政部关于中国银河证券股份有限公司国有股减转持方案的批复》（财金[2012]166 号），公司作为银河证券的国有股股东向全国社会保障基金理事会划转所持有的 54,577 股银河证券股份后，原持有的 200 万股减少为 1,945,423 股。

(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	2,000,000.00	0.03	0.03	1,945,423.00	141,481.50	-54,577.00	长期股	发 起 人

河证券股份有限公司							股权投资	
安诚财产保险股份有限公司	180,000,000.00	5.15	5.15	220,500,000.00			长期股权投资	发起人及增资入股
重庆国际信托投资公司	2,210,840,000.00	23.86	23.86	2,426,106,000.00			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	23,750,000.00		长期股权投资	发起人
中国	10,725,000.00	0.01	0.01	15,046,215.78		-624,779.54	可供	购买

光大银行股份有限公司							出售金融资产	
合计	2,603,565,000.00	/	/	2,863,597,638.78	23,891,481.50	-679,356.54	/	/

经公司于 2013 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司将所持有的重庆信托 23.86% 股权（对应出资额为 58,180 万元）通过重庆联合产权交易所（以下简称“重庆联交所”）挂牌征集受让方进行转让。2013 年 12 月 12 日公司已将上述拟转让重庆信托股权以每股 4.17 元的底价在重庆联交所公开挂牌。挂牌期满，公司已与经重庆联交所确认的最终受让方国寿投资控股有限公司（以下简称“国寿投资”）就转让重庆信托股权事宜签署了《产权交易合同》。报告期内，公司已根据《产权交易合同》的相关约定收到保证金 6.01 亿元。2014 年 7 月，本次股权转让获得中国银行业监督管理委员会批复同意。截至 2014 年 7 月 22 日，公司已根据与国寿投资所签署《产权交易合同》的有关约定，及时办理完毕本次转让重庆信托股权的相关后续工作，本公司持有的重庆信托 23.86% 股权已过户给国寿投资，公司已收齐全部股权转让款 24.26 亿元，本公司不再持有重庆信托股权。

## 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

#### 委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国建设银行	保本浮动收益	400,000,000.00	2014年1月3	2014年6月26	预期年化收益率6%，到期	11,506,849.32	400,000,000.00	11,506,849.32	是	否	否	自有资金，非

股份有限公司重庆市分行					1 工日一性回金相收 后个作内次收本及应 收															募集资金	
中国农业银行股份有限公司	保本保证收益型	500,000,000.00	2014年1月21日	2014年4月20日	预期年化收益5%，到后个作内次收本及应 收	6,164,383.56	500,000,000.00	6,164,383.56	是	否	否										自有资金，非募集资金
中铁信托有限责任公司	出资设立单一资金信托	300,000,000.00	2014年2月26日	2014年8月25日	预期年化收益6%，到后个作内次收本及应 收	9,000,000.00			是	否	否										自有资金，非募集资金
中国农业	保本浮动	300,000,000.00	2014年5	2014年8	预期年化收 率	3,328,767.12			是	否	否										自有资金



耀隆农业开发有限公司		个月		经营	集团有限公司					资金,非募集资金		
隆鑫控股有限公司	300,000,000.00	12个月	11	日常经营	重庆市三峡担保集团有限公司	否	否	否	否	自有资金,非募集资金	33,000,000.00	
重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司	70,000,000.00	12个月	10	建设长寿化工园MDI一体化项目配套工程	重庆进出口信用担保有限公司	否	否	否	否	自有资金,非募集资金	7,000,000.00	4,005,555.56
重庆美	600,000,000.00	13个月	11	贷款保	重庆美	否	否	否	否	自有资	71,500,000.00	

每家投资有限公司		月		证金	每家置业开发有限公司及重庆美每家投资有限公司的全部股权					金,非募集资金		
金科地产集团股份有限公司	400,000,000.00	24个月	10.5	日常经营周转	重庆市金科投资控股(集团)有限责任公司	否	否	否	否	自有资金,非募集资金	84,000,000.00	
重庆	150,000,000.00	12	10	建设	重庆	否	否	否	否	自有	15,000,000.00	

市兴荣控股集团有限公司		个月		荣昌县东湖环湖路、荣昌县河堤道路及挡墙工程配套基础设施	进出口信用担保有限公司					资金,非募集资金	
重庆市合川农村农业投资(集团)有限公司	300,000,000.00	24个月	10.15	合川区小安溪流域合川段综合整治一期工程	重庆市三峡担保集团有限公司	否	否	否	否	自有资金,非募集资金	60,900,000.00

注 1: 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。2014 年 1 月 26 日，重庆耀隆农业开发有限公司已提前向公司偿付了该笔委托贷款本金 30,000 万元，收到委托贷款收益共计为 2,958.33 万元。

注 2：公司于 2013 年 7 月 10 日通过中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行向隆鑫控股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 11%，期限为十二个月，用于借款人日常经营。重庆市三峡担保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共收到上述委托贷款收益 3,162.50 万元。2014 年 7 月 10 日，公司已于上述委托贷款到期时收回委托贷款本金 30,000 万元，并累计收到委托贷款利息 3,336.67 万元。

注 3：公司于 2013 年 12 月 2 日通过中国建设银行股份有限公司重庆市分行营业部向重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司发放总额为人民币 7,000 万元(大写:人民币柒仟万元整)的委托贷款，年利率 10%，期限为十二个月，用于借款人建设长寿化工园 MDI 一体化项目配套工程。重庆进出口信用担保有限公司为该笔委托贷款提供连带责任保证担保。公司已于 2014 年 6 月 27 日提前收回了该笔委托贷款本金 7,000 万元及相应利息 400.56 万元。

注 4：公司于 2014 年 6 月 30 日通过中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行向重庆美每家投资有限公司发放总额为人民币 60,000 万元(大写:人民币陆亿元整)的委托贷款，年利率 11%，期限为十三个月，用于借款人贷款保证金。重庆美每家置业开发有限公司为该笔委托贷款提供连带责任保证担保；重庆美每家投资有限公司全体股东黄国太、郑金桂、赵文财三人以其所持有的该公司全部股权为本笔贷款提供股权质押担保。

注 5：公司于 2014 年 4 月 21 日通过中德住房储蓄银行有限责任公司重庆分行向金科地产集团股份有限公司发放总额为人民币 40,000 万元(大写:人民币肆亿元整)的委托贷款，年利率 10.5%，期限为二十四个月，用于借款人日常经营周转。重庆市金科投资控股（集团）有限责任公司为该笔贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益 711.67 万元。

注 6：公司于 2014 年 2 月 8 日通过重庆银行股份有限公司解放碑支行向重庆市兴荣控股集团有限公司发放总额为人民币 15,000 万元(大写:人民币壹亿伍仟万元整)的委托贷款，年利率 10%，期限为十二个月，用于借款人建设荣昌县东湖环湖路、荣昌县河堤道路及挡墙工程配套基础设施。重庆进出口信用担保有限公司为该笔委托贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益 554.17 万元。

注 7：公司于 2014 年 3 月 27 日通过兴业银行股份有限公司重庆市分行向重庆市合川农村农业投资（集团）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 10.15%，期限为二十四个月，用于借款人合川区小安溪流域合川段综合整治一期工程。重庆市三峡担保集团有限公司为该笔委托贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益 727.42 万元。

### 3、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次	3,402,055,420.00	103,472,912.47	3,315,405,269.16	166,207,469.43	用于募投

	发行					项目后续投入
合计	/	3,402,055,420.00	103,472,912.47	3,315,405,269.16	166,207,469.43	/

经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股票批复》(证监许可[2010]261号)文核准,公司公开发行普通股(A股)50,000万股,发行价格为每股6.98元,募集资金总额为3,490,000,000.00元,扣除承销费和保荐费余款等发行费用74,490,000.00元后的募集资金为人民币3,415,510,000.00元,由主承销商中国银河证券股份有限公司于2010年3月19日汇入公司募集资金专户。上述募集资金余额扣除律师费、审计费、印花税以及信息披露及路演推荐费、上市登记、公证等其他发行费用共计13,454,580.00元后,公司本次募集资金净额人民币3,402,055,420.00元。上述募集资金到位情况已经大信会计师事务所有限公司验证,并出具大信验字[2010]第2-0010号验资报告。

在公司募集资金净额3,402,055,420.00元中募投项目募集资金为2,016,260,000.00元(以下简称"专项募集资金")、超募资金为1,385,795,420.00元。公司根据2010年5月17日召开的2009年度股东大会审议通过的《关于募集资金超额部分用于补充流动资金的议案》,已实施超募资金1,385,795,420元补充公司流动资金。

2014年1-6月公司共使用专项募集资金103,472,912.47元,截止2014年6月30日累计使用专项募集资金1,929,609,849.16元,专项募集资金余额为166,207,469.43元(含专项募集资金存款利息净额79,557,318.59元)。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
主城排水一期工程	是	28,841.91	0	28,841.91	是	已竣工	不适用	不适用			
主城排水二期工程	否	8,364.00	0	8,364.00	是	已竣工	不适用	不适用			
大渡口污	是	2,329.77	0	2,329.77	是	已竣工	不适用	不适用			

水处理厂												
李家沱污水处理厂	否	3,109.00	0	3,109.00	是	已竣工	不适用	不适用				
万盛污水处理厂	是	780.93	0	780.93	是	已竣工	不适用	不适用				
梁平污水处理厂	否	2,066.00	0	2,066.00	是	已竣工	不适用	不适用				
中梁山污水处理厂	是	473.24	0	473.24	是	已竣工	不适用	不适用				
井口污水处理厂	是	423.75	0	423.75	是	已竣工	不适用	不适用				
永川污水处理厂	是	1,530.00	0	1,530.00	是	已竣工	不适用	不适用				
沙坪坝水厂改造工程	是	4,567.00	0	4,567.00	是	已竣工	不适用	不适用				
西永微电子园供水工程	是	0	0	0	是	已竣工	不适用	不适用				
九龙C区供水工程	是	1,685.00	0	1,685.00	是	已竣工	不适用	不适用				
万盛城区供水工程	是	358.87	0	358.86	是	已竣工	不适用	不适用				
井口水厂	是	58,378.00	2,364.82	55,583.57	否	厂区主体	不适用	不适用			厂区已完	

一期工程						工程完工，并投入运行。因隧道及桥建设施工，管网工程预计于 2014 年 12 月全部完成。				实现项目目标，并投入运行。因隧道及桥建设施工，管网工程预计于 2014 年 12 月全部完成。	
白洋滩水厂一期工程	是	28,230.00	1,356.44	22,553.12	否	2013 年 6 月通水运行。	不适用	不适用		因部分道路建设延迟导致管道建设进度后，2013 年 6 月通水运行。	
并购重庆西污水处理有限公司和重	是	16,769.00	0	16,575.30			不适用	不适用			

市新升污水处理有限公司股权											
并购重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司股权	是	25,497.34	0	25,497.34			不适用	不适用			
重庆市鱼嘴水厂一期工程	是	18,222.19	6,626.03	18,222.19	否	在建	不适用	不适用		因水厂配管需配合规划道路同步铺设，由政府实施的规划道路建设进度延迟，主体工程预计2014年9月通水运行。	
合计	/	201,626.00	10,347.29	192,960.98	/	/		/	/	/	/

相关募集资金承诺项目的变更原因及程序详见下表：（3）募集资金变更项目情况。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
白洋滩水厂一期工程	重庆市丰收坝水厂二期项目	28,230.00	1,356.44	22,553.12	否	不适用	不适用	2013年6月实现通水运行。		因部分道路建设延迟导致管道建设进度延后,2013年6月实现通水运行。
并购重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司股权	沙坪坝水厂改造工程西电供水工程	16,769.00	0	16,575.30		不适用	不适用	截至2011年12月31日,重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司		

									股权转让工商变更登记手续已办理完毕。		
井口水厂一期后续工程（项目实施主体变更）	井口水厂一期工程	19,133.40	2,364.82	16,338.97	否	不适用	不适用	厂区主体工程完工，并已投入运行。因配合隧道及引桥建设施工，管网工程预计于 2014 年 12 月全部完成。		厂区已完工实现项目目标，并已投入运行。因配合隧道及引桥建设施工，管网工程预计于 2014 年 12 月全部完成。	
并购重庆鸡冠石污水处理项目公司股权	重庆市主城排水一期、大渡口污水处理厂、万盛污水处理厂、中梁山污水处理厂、井	25,497.34	0	25,497.34		不适用	不适用	2011 年 10 月底完工，目前已投入运行。截至			

	口污水处理厂、永川污水处理厂、九龙C区供水工程、万盛城区供水工程等八个项目结余资金							2013年4月重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司股权转让的工商变更登记手续已办理完毕。		
重庆市鱼嘴水厂一期工程	同上	18,222.19	6,626.03	18,222.19	否	不适用	不适用	在建		因水厂配套管网需配合规划道路同步铺设，由于政府实施的规划道路建设进度延迟，主体工程预计2014年9月通水

										行。
合计	/	107,851.93	10,347.29	99,186.92	/		/	/	/	/

①由于城市区域建设规划调整，重庆市丰收坝水厂二期原区域供水需求延后，造成该项目在近期内不具备建设条件，经 2010 年 10 月 22 日公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过《重庆水务集团股份有限公司变更募集资金投资项目的议案》，同意变更重庆市丰收坝水厂二期项目专项募集资金 28,230 万元的使用方向，将该笔专项募集资金用于建设重庆市白洋滩水厂一期工程。

②由于西永微电子园供水工程和沙坪坝水厂改造工程因规划调整和设计优化等原因而节余专项募集资金 16,769 万元，经 2011 年 4 月 25 日公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于变更专项募集资金用于股权收购暨关联交易的议案》，同意将西永微电子园供水工程和沙坪坝水厂改造工程节余专项募集资金 16,769 万元用于收购重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司 100% 股权。

③经 2011 年 10 月 17 日公司 2011 年第一临时股东大会审议通过《关于变更重庆市井口自来水水厂一期募投项目的议案》，同意将井口自来水水厂一期募投项目后续工程的实施主体由重庆井口水务建设工程有限公司变更为重庆市自来水有限公司，该项目剩余 19,133.40 万元募集资金将由重庆市自来水有限公司继续投入到该项目后续建设工程中。

④经 2012 年 11 月 19 日公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更专项募集资金用于股权收购的关联交易议案》、《关于变更专项募集资金用于建设重庆市鱼嘴水厂一期项目的议案》，同意将重庆市主城排水一期项目、井口城市污水处理项目、中梁山城市污水处理项目、永川城市污水处理项目、万盛城市污水处理项目、大渡口城市污水处理项目、九龙工业园 C 区供水工程、重庆市万盛城区供水工程等八个募投项目结余的专项募集资金共计 43,719.54 万元的投资方向予以变更，其中：以 18,222.20 万元用于建设重庆市鱼嘴水厂一期项目工程；以 25,497.34 万元用于收购重庆市水务资产经营有限公司持有重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司 100% 股权及偿付其承担的部分应付债务。

#### 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主要在重庆市主城区范围内从事自来水的生产与供应。截止报告期末，该公司总资产 401,239.52 万元，净资产 223,013.00 万元（含少数股东权益）；报告期实现营业总收入 58,417.43 万元，净利润 1,513.38 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，注册资本和实收资本均为 121,494.79 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，重庆市三峡水务有限责任公司负责重庆市部分区县污水处理业务。截止报告期末，该公司总资产 145,028.13 万元，净资产 130,829.04 万元；报告期实现营业总收入 12,191.73 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，重庆市排水有限公司主要在重庆市主城区范围内从事城市生活污水处理业务。截止报告期末，该公司总资产 376,239.87 万元，净资产 209,492.84 万元；报告期实现营业总收入 21,536.38 万元，净利润 0 万元。

##### 4) 重庆中法水务投资有限公司

重庆中法水务投资有限公司注册资本和实收资本均为 26,500 万美元，主要经营供排水项目及其相关业务投资，本公司其持有 50% 的股权。截止报告期末，该公司总资产 396,624.69 万元，净资产 195,924.46 万元（含少数股东权益）；报告期实现营业收入 42,073.56 万元，净利润 2,599.19 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 2014 年 4 月 2 日召开的公司第二届董事会第二十五次会议(2013 年年度董事会) 审议通过，公司 2013 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 48 亿股为基数，拟按每 10 股派 2.70 元(含税)比例向全体股东派发现金红利 129,600 万元；本年度不送红股，也不实施资本公积金转增股本。该分配预案已经公司于 2014 年 4 月 28 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，并于 2014 年 5 月 29 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
重庆公益事业建设有限公司	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	大足国资公司	建设工程施工合同纠纷	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	9632433.94(未含利息及违约金)		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	建设公司已收回工程款本金9,632,433.94元。终审部分胜诉,可收回资金占用损失(利息)700余万元。	2014年3月28日,建设公司向重庆市一中院申请强制执行。4月14日,市中院受理了该申请。目前,尚未执行。

				<p>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。</p>			<p>(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)。被告大足土房局、大足财政局对该判决所涉利息及违约金事项不服，于 4 月 25 日向重庆市高院提起上诉。</p>		
吴琳	<p>重庆华联路桥工程有限公司、重庆公用事业建设有限公司、中建八局基础设施建设有限公司</p>		<p>建设工程施工合同纠纷</p>	<p>2010 年 6 月，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) 与中建八局基础设施建设有限公司 (简称中建八局) 组成联合体中标巴南区鱼洞至江津区珞璜公路改建工程。后将该工程中罐子溪隧道工程分包给重庆华联路桥工程有限公司 (2011 年 9 月更名为重庆华联环</p>	23,888,544.2		<p>本报告期内，本案已经两次开庭，各方就有关证据材料等进行了质证，但法院尚未作出一审判决。</p>		

				保工程有限 公司，简称 华联公司)。					
--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--

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>本公司于 2013 年 1 月 31 日将持有的控股子公司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 万元的价格征集意向受让方。2013 年 10 月，为加快推进上述产权转让工作，经公司研究，决定变更受让方资格条件后继续在重庆联合产权交易所挂牌转让。该次变更后受让方资格条件为：1.以水电投资开发为公司的主营业务；2.公司资信及经营状况良好，具备完全履行本次转让合同的资金、资信实力和能力；3.公司具备专业的水电项目管理能力。此外，其他挂牌条件保持不变。2013 年 10 月 18 日，九龙县汤古电力开发有限公司的 90% 股权及全部债权重新在重庆联交所挂牌转让，挂牌公告期 20 个工作日（如挂牌期满仍未征集到意向受让方将按 5 个工作日为一个周期自动延长，直至征集到受让方为止）。截至目前尚未征集到受让方。</p>	<p>2013 年 2 月 1 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：《重庆水务关于挂牌转让九龙县汤古电力开发有限公司股权及债权的公告（临 2013-007）》。</p>

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，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 2 届董事会第 25 次会议（2013 年年度董事会）审议通过了关于公司 2014 年度预计日常关联交易的议案，有关内容详见公司于 2014 年 4 月 4 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（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上的《重庆水务集团股份有限公司关于 2014 年度预计日常关联交易的公告》（临 2014-014）。

报告期内，公司与关联方实际发生的日常关联交易金额合计 6,697.86 万元，占全年预计数的 38.00%，占公司 2014 年 6 月末归属于上市公司股东净资产额的 0.53%。

(二) 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	发	期

					初 余 额	生 额	末 余 额
重庆中法供水有限公司	其他关联人	25,866,666.67	-4,333,333.33	21,533,333.34			
重庆中法水务投资有限公司	合营公司	117,000,000.00		117,000,000.00			
合计		142,866,666.67	-4,333,333.33	138,533,333.34			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							0
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。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 2014 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 21,533,333.34 元, 2014 年 1-6 月本公司取得股东贷款利息 866,819.74 元。</p> <p>截止 2014 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>				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响			<p>公司是按股权比例对等原则向关联方重庆中法水务投资有限公司、重庆中法供水有限公司提供资金, 关联方也按协议履行了相关义务, 对公司利益无实质性影响。</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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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	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	担保人国业行庆分履担保期届满之日	保中农银重市行行保任期限满	连带保证责任担保	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					
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					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								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					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的								0					

债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

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责任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。

(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
与首次公开发行的承诺	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	2007 年 10 月 12 日	否	是		

			<p>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。在水务资产公司与本公司签署的《避免同业竞争协议》有效期内，一旦“保留业</p>	<p>效，除发生以下情形（以较早为准）：                  （1）水务资产公司及其任何下属企业直接或间接拥有本公司的股本权益而可在本公司股东大会上行使或控制行使的投票权低于 30%，                  或（2）水务资产公司不能控制本公司董事会的大部分成员，或                  （3）本公司股份终止在中国境内证券交易所上市。</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

			务”项目正式投入运行达到市场化运行条件后，将在三个月内启动程序注入本公司，避免与公司产生同业竞争。				
--	--	--	---	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司自 2007 年起一直聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告审计机构，并于 2012 年起聘任其为公司内控审计机构。出于增强审计工作客观性与独立性的考虑，根据公司《会计师事务所选聘制度》的有关规定，经公司于 2014 年 6 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过，公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报告及内控审计机构，并提请召开公司 2014 年第一次临时股东大会审议《关于更换会计师事务所的议案》。2014 年 8 月 7 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

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、其他重大事项的说明

(一) 其他

公司污水处理服务的第二个结算期已于 2013 年 12 月 31 日到期，由于核定污水处理服务第三期结算价格需采用的 2013 年重庆市城镇经济单位职工平均工资增长率、居民消费价格指数（CPI）等数据有待政府统计部门在 2014 年对外公布，公司已向重庆市财政局申请延期报送第三期价格核定方案并获得重庆市财政局批复同意。在第三期价格核定前，按照渝府[2007]122 号文件和《重庆市财政局关于市水务集团第二期污水处理服务结算价格核定有关事宜的批复（渝财建[2010]963 号）》有关规定，重庆市财政局将暂按第二期结算价格计算支付污水处理服务费，差额部分待第三期价格核定后 30 日内进行结算。截至报告期末，第三期污水处理服务结算价格尚未最终核定。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				78,193		
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
全国社保基金四一四组合	未知	0.31	14,999,669	0	0	未知
马来西亚国库控股公司—自有资金	未知	0.17	8,154,319	0	0	未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数	未知	0.11	5,078,219		0	未知

证券投资基金						
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.09	4,136,472		0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.08	3,936,700		0	未知
徐金泉	境内自然人	0.08	3,684,800		0	未知
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.07	3,493,410		0	未知
顾峻慈	境内自然人	0.05	2,457,000		0	未知
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
全国社保基金四一四组合		14,999,669		人民币普通股		14,999,669
马来西亚国库控股公司—自有资金		8,154,319		人民币普通股		8,154,319
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		5,078,219		人民币普通股		5,078,219

金			
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	4,136,472	人民币普通股	4,136,472
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,936,700	人民币普通股	3,936,700
徐金泉	3,684,800	人民币普通股	3,684,800
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,493,410	人民币普通股	3,493,410
顾峻慈	2,457,000	人民币普通股	2,457,000
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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王峰青	第二届董事会董事	离任	公司董事会换届
赖生平	第二届董事会董事	离任	公司董事会换届
Stephen Clark(郭仕达)	第二届董事会董事	离任	公司董事会换届
孙芳城	第二届董事会独立董事	离任	公司董事会换届
王军	第二届董事会独立董事	离任	公司董事会换届
王根芳	第二届董事会独立董事	离任	公司董事会换届
汤清平	第三届董事会董事	选举	公司董事会换届
张展翔	第三届董事会董事	选举	公司董事会换届
张勤	第三届董事会独立董事	选举	公司董事会换届
程源伟	第三届董事会独立董事	选举	公司董事会换届
余剑锋	第三届董事会独立董事	选举	公司董事会换届
张展翔	第二届监事会监事	离任	公司监事会换届
胡永智	第二届监事会职工监事	离任	公司监事会换届
黄嘉颖	第三届监事会监事	选举	公司监事会换届
王大农	第三届监事会职工监事	选举	公司监事会换届

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 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		3,257,057,412.33	4,744,660,417.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,493,744.20	3,799,458.99
应收票据		2,000,000.00	0.00
应收账款		837,885,571.73	663,855,718.25
预付款项		182,696,686.34	122,533,940.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,769,054.97	8,498,632.36
应收股利		23,750,000.00	
其他应收款		1,047,217,764.52	117,007,072.12
买入返售金融资产			
存货		175,826,640.38	131,924,231.31
一年内到期的非流动资产		8,666,666.67	70,435,604.97
其他流动资产			
流动资产合计		5,541,363,541.14	5,862,715,075.94
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,046,215.78	15,778,705.04
持有至到期投资		1,750,000,000.00	670,000,000.00
长期应收款		302,252,847.66	471,675,754.11
长期股权投资		3,825,825,721.01	3,816,347,475.84
投资性房地产		149,578,019.74	151,910,700.81
固定资产		6,857,871,541.59	7,056,347,339.82

在建工程		1,123,237,903.71	963,290,004.11
工程物资		22,869,101.97	17,204,025.45
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		818,798,298.66	817,057,286.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		39,572,065.03	39,748,299.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,905,051,715.15	14,019,359,591.95
资产总计		20,446,415,256.29	19,882,074,667.89
<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		680,655,778.53	679,589,415.10
预收款项		522,043,141.38	405,314,827.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		77,304,702.18	94,822,771.26
应交税费		142,231,130.42	143,037,016.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,073,783,261.40	182,354,365.57
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		1,761,353,708.59	41,691,482.50
其他流动负债			
流动负债合计		4,257,371,722.50	1,546,809,878.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,482,508,106.16	1,470,351,213.26

应付债券		1,531,561,643.89	3,331,081,143.33
长期应付款		5,800,626.06	5,800,626.06
专项应付款		77,427,676.50	77,427,676.50
预计负债			
递延所得税负债		54,442,557.49	54,550,267.21
其他非流动负债		408,058,166.37	358,063,299.06
非流动负债合计		3,559,798,776.47	5,297,274,225.42
负债合计		7,817,170,498.97	6,844,084,104.05
<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		4,532,462,258.48	4,533,072,613.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		813,761,112.64	813,761,112.64
一般风险准备			
未分配利润		2,473,155,573.09	2,881,328,358.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		12,619,378,944.21	13,028,162,085.14
少数股东权益		9,865,813.11	9,828,478.70
所有者权益合计		12,629,244,757.32	13,037,990,563.84
负债和所有者权益总计		20,446,415,256.29	19,882,074,667.89

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

**母公司资产负债表**

2014 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		2,611,685,591.97	4,139,918,032.22
交易性金融资产		3,493,744.20	3,799,458.99
应收票据			
应收账款		540,332,616.48	508,697,104.36
预付款项		10,760,500.00	10,760,500.00
应收利息		2,769,054.97	8,498,632.36
应收股利		23,750,000.00	
其他应收款		620,220,171.54	16,294,533.86

存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,813,011,679.16	4,687,968,261.79
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		15,046,215.78	15,778,705.04
持有至到期投资		1,780,000,000.00	700,000,000.00
长期应收款		2,583,998,571.94	2,502,958,784.63
长期股权投资		10,819,400,564.74	10,809,922,319.57
投资性房地产			
固定资产		26,808,914.98	26,582,449.63
在建工程		146,551,463.24	146,687,292.65
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		4,619,417.50	4,807,784.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,194,705.47	25,599,593.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,402,619,853.65	14,232,336,929.64
资产总计		19,215,631,532.81	18,920,305,191.43
<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		1,695,584,504.61	1,547,908,491.30
预收款项			
应付职工薪酬		8,465,026.59	11,112,721.17
应交税费		23,218,375.57	15,301,901.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,072,284,228.96	1,392,579,938.09
一年内到期的非流动负债		1,732,724,804.08	14,495,553.16
其他流动负债			
流动负债合计		5,532,276,939.81	2,981,398,605.01

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		283,656,489.45	284,453,667.81
应付债券		1,531,561,643.89	3,331,081,143.33
长期应付款		66,865,653.80	66,931,036.74
专项应付款		56,927,676.50	56,927,676.50
预计负债			
递延所得税负债		54,442,557.49	54,550,267.21
其他非流动负债		4,185,741.40	4,185,741.40
非流动负债合计		1,997,639,762.53	3,798,129,532.99
负债合计		7,529,916,702.34	6,779,528,138.00
<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		4,359,422,743.13	4,360,033,098.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		813,761,112.64	813,761,112.64
一般风险准备			
未分配利润		1,712,530,974.70	2,166,982,842.58
所有者权益（或股东权益）合计		11,685,714,830.47	12,140,777,053.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,215,631,532.81	18,920,305,191.43

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

**合并利润表**  
2014 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		2,232,059,507.15	1,914,301,091.82
其中：营业收入		2,232,059,507.15	1,914,301,091.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,509,664,203.32	1,128,961,810.22
其中：营业成本		1,120,901,467.73	964,613,934.38
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		23,371,509.42	16,211,930.74
销售费用		31,332,073.67	26,303,314.62
管理费用		230,120,182.84	214,064,918.08
财务费用		91,866,985.88	-100,352,000.83
资产减值损失		12,071,983.78	8,119,713.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-325,919.79	346,674.49
投资收益（损失以“-”号填列）		105,510,704.79	124,539,661.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,285,874.07	91,583,189.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		827,580,088.83	910,225,617.76
加：营业外收入		74,862,788.77	27,835,097.85
减：营业外支出		3,926,274.70	4,273,257.41
其中：非流动资产处置损失		280,496.44	3,113,165.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		898,516,602.90	933,787,458.20
减：所得税费用		10,533,052.88	7,246,788.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		887,983,550.02	926,540,669.64
归属于母公司所有者的净利润		887,896,215.61	926,027,730.30
少数股东损益		87,334.41	512,939.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.19
（二）稀释每股收益		0.18	0.19
七、其他综合收益		-610,355.08	-44,083,944.97
八、综合收益总额		887,373,194.94	882,456,724.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		887,285,860.53	881,943,785.33
归属于少数股东的综合收益总额		87,334.41	512,939.34

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

母公司利润表

2014 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		1,251,932,887.40	1,119,786,116.11
减：营业成本		522,587,287.48	375,052,031.91
营业税金及附加		2,441,787.64	787,289.80

销售费用			
管理费用		23,475,396.42	29,035,690.85
财务费用		11,592,656.44	9,028,500.62
资产减值损失		3,637,855.27	6,803,425.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-325,919.79	346,674.49
投资收益（损失以“-”号填列）		103,148,037.71	125,510,328.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,285,874.07	91,583,189.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		791,020,022.07	824,936,179.84
加：营业外收入		50,002,000.00	217,952.00
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）		841,022,022.07	824,654,131.84
减：所得税费用		-595,111.51	-968,512.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		841,617,133.58	825,622,644.57
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		-610,355.08	-44,083,944.97
七、综合收益总额		841,006,778.50	781,538,699.60

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

合并现金流量表

2014 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		2,551,365,952.66	1,975,103,635.32
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		53,409,840.16	
收到其他与经营活动有关的现金		517,279,605.82	330,801,402.78
经营活动现金流入小计		3,122,055,398.64	2,305,905,038.10
购买商品、接受劳务支付的现金		891,541,971.49	683,575,558.60
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		288,171,768.43	280,297,426.72
支付的各项税费		157,589,519.47	83,935,716.64
支付其他与经营活动有关的现金		577,228,413.50	344,116,665.62
经营活动现金流出小计		1,914,531,672.89	1,391,925,367.58
经营活动产生的现金流量净额		1,207,523,725.75	913,979,670.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,270,100,582.88	
取得投资收益收到的现金		77,444,699.74	16,898,591.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,765.00	2,049,397.00
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		619,398,273.51	14,215,220.42
投资活动现金流入小计		1,967,163,321.13	33,163,209.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,852,136.32	188,932,683.39
投资支付的现金		2,955,337,605.00	300,928,947.85
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		1,506,971.70	7,069,218.02
投资活动现金流出小计		3,163,696,713.02	573,282,556.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,196,533,391.89	-540,119,347.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,485,750,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,485,750,000.00
偿还债务支付的现金		33,016,865.55	33,977,952.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,464,668,049.77	1,351,448,604.09
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			
筹资活动现金流出小计		1,497,684,915.32	1,385,426,556.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,497,684,915.32	100,323,443.11
<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>		-1,486,694,581.46	474,183,766.55
加：期初现金及现金等价物余额		4,729,084,744.84	3,531,093,793.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,242,390,163.38	4,005,277,559.58

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

**母公司现金流量表**

2014 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		1,219,072,865.88	988,493,743.15
收到的税费返还		50,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		192,075,287.32	277,502,783.88
经营活动现金流入小计		1,461,148,153.20	1,265,996,527.03
购买商品、接受劳务支付的现金		371,200,000.00	348,795,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		11,136,686.82	11,222,687.26
支付的各项税费		52,194,998.10	1,010,787.41
支付其他与经营活动有关的现金		52,797,370.30	123,016,639.13
经营活动现金流出小计		487,329,055.22	484,045,113.80
经营活动产生的现金流量净额		973,819,097.98	781,951,413.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,270,100,582.88	
取得投资收益收到的现金		75,082,032.66	17,869,258.55
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		731,054,458.29	46,051,227.55

投资活动现金流入小计		2,076,237,073.83	63,920,486.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,861,026.64	7,758,712.53
投资支付的现金		2,955,337,605.00	377,280,654.97
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		144,646,751.24	175,906,437.29
投资活动现金流出小计		3,104,845,382.88	560,945,804.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,028,608,309.05	-497,025,318.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,485,750,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,240,357.14	13,349,668.92
筹资活动现金流入小计		12,240,357.14	1,499,099,668.92
偿还债务支付的现金		7,635,772.90	7,839,778.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,459,027,166.04	1,344,316,286.25
支付其他与筹资活动有关的现金		19,020,647.38	20,905,430.05
筹资活动现金流出小计		1,485,683,586.32	1,373,061,495.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,473,443,229.18	126,038,173.72
<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>		-1,528,232,440.25	410,964,268.26
加：期初现金及现金等价物余额		4,139,918,032.22	3,003,553,637.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,611,685,591.97	3,414,517,905.28

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

**合并所有者权益变动表**  
2014 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	4,533,072,613.56			813,761,112.64		2,881,328,358.94		9,828,478.70	13,037,990,563.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	4,800,000,000.00	4,533,072,613.56			813,761,112.64		2,881,328,358.94		9,828,478.70	13,037,990,563.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-610,355.08					-408,172,785.85		37,334.41	-408,745,806.52
（一）净							887,896,215.61		87,334.41	887,983,550.02

利润										
(二) 其他综合收益		-610,355.08								-610,355.08
上述(一)和(二)小计		-610,355.08				887,896,215.61		87,334.41		887,373,194.94
(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						-1,296,069,001.46		-50,000.00		-1,296,119,001.46
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						-1,296,000,000.00		-50,000.00		-1,296,050,000.00
4. 其他						-69,001.46				-69,001.46

(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	4,532,462,258.48			813,761,112.64		2,473,155,573.09		9,865,813.11	12,629,244,757.32

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	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他		

			股	储		风				
			备	备		险				
						准				
						备				
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
： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	4,800,000,000.00	4,513,683,505.01			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 金额（减 少以“-” 号填列）		-44,083,944.97					-331,572,269.70		512,939.34	-375,143,275.33
（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

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 会计机构负责人：吕祥红

母公司所有者权益变动表  
2014 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	4,360,033,098.21			813,761,112.64		2,166,982,842.58	12,140,777,053.43
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	4,360,033,098.21			813,761,112.64		2,166,982,842.58	12,140,777,053.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-610,355.08					-454,451,867.88	-455,062,222.96
（一）净利润							841,617,133.58	841,617,133.58
（二）其他综合收益		-610,355.08						-610,355.08
上述（一）和（二）小计		-610,355.08					841,617,133.58	841,006,778.50
（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							-1,296,069,001.46	-1,296,069,001.46
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							-1,296,000,000.00	-1,296,000,000.00
4. 其他							-69,001.46	-69,001.46
（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	4,359,422,743.13			813,761,112.64		1,712,530,974.70	11,685,714,830.47

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	4,340,643,989.66			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

法定代表人：李祖伟 主管会计工作负责人：邱贤成 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: 重庆水务集团或集团)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; 2012 年 12 月 21 日重庆水务集团 2012 年第四次临时股东大会决议, 修改公司章程, 2013 年 1 月 6 日完成工商变更, 法定代表人变更为: 吴家宏; 2013 年 10 月 29 日重庆水务集团 2013 年第一次临时股东大会决议, 修改公司章程, 2013 年 11 月 7 日完成工商变更, 法定代表人变更为: 李祖伟; 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有限公司出具了大信验字[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、九龙县汤古电力开发有限公司、重庆市渝东水务有限公司、重庆两江水务有限公司; 2 个合营公司为: 重庆中法水务投资有限公司、重庆中法环保研发中心有限公司; 4 个联营公司, 分别为: 重庆东渝自来水有限公司、煌盛集团重庆管业有限公司、重庆江东水务有限公司、重庆蔡同水务有限公司。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 33 套制水系统(水厂), 生产能力 193.30 万立方米/日, 其中: 重庆市自来水有限公司拥有 15 套制水系统(水厂), 生产能力 161.30 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=Σ 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 204.33 万立方米。其中：重庆市排水有限公司拥有 2 个污水处理厂，生产能力 83 万立方米/日；重庆市三峡水务有限责任公司拥有 16 个污水处理厂，生产能力 52.88 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。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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（不含应收款项）

本公司在资产负债表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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	资产负债表日的公允价值低于其成本大于等于50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其成本20%并持续时间超过12个月(含12个月)
成本的计算方法	按该项资产取得时的账面成本确定
期末公允价值的确定方法	按该项资产期末公开市场收盘价格确定
持续下跌期间的确定依据	按连续标准公历月份计算确定

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。

### 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、技术使用费	3%、4%、6%、17%
营业税	建筑安装劳务、租赁收入、销售不动产，税率 3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额，税率 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%
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%、25%
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%

## (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）文件精神和财政部、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 2014 年度企业所得税按 15% 的税率征收。

## (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 2014 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
重庆市自来水有限公司	全资子公司	重庆市渝中区金汤街 81 号	公用事业	56,336.56	自来水的生产和供应	56,336.56		100	100	是			

重庆市渝南自来水有限公司	全资子公司	重庆市巴南区鱼洞新街36号	公用事业	1,870.22	自来水的生产和供应	1,870.22		100	100	是			
重庆市万盛自来水有限公司	全资子公司	重庆市万盛区东北路49号	公用事业	1,070.51	自来水的生产和供应	1,070.51		100	100	是			
重庆市排水有限公司	全资子公司	渝中区长江滨江路126号	公用事业	126,220.96	污水排放系统及水处理站点的组织、运营、管理	126,220.96		100	100	是			
重庆市三峡水务有限责任公司	全资子公司	重庆市北碚区新建路4号七楼	公用事业	121,494.79	污水处理及排水技术咨询及服务	121,494.79		100	100	是			
重庆市渝东	全资子公司	重庆市万州区龙宝上村二组	公用事业	37,156.00	污水处理及排水技术	37,156.00		100	100	是			

水务有限公司					咨 询 服 务								
重庆市渝西水务有限公司	全资子公司	重庆市永川区工业园中山一路组团环路旁	公用事业	33,711.70	污 水 处 理 及 排 技 术 咨 询 服 务	33,711.70		100	100	是			
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	全资子公司	重庆市江北区红旗沟中北五楼	公用事业	33,666.00	污 水 管 道、 设 备 安 装	33,666.00		100	100	是			
重庆公用事业建设有限公司	全资子公司	重庆市江北区红旗沟中北二	施工业	10,000.00	市 政 工 程 施 工、 机 电 安 装 工 程 等	10,000.00		100	100	是			
重庆公用工程建设监理有	全资子公司	重庆市渝北区塔道紫园 288 号龙城 1 幢 3-商 铺 1	工程监理	300.00	工 程 监 理	300.00		100	100	是			

限 责 任 公 司													
重 庆 公 用 事 业 投 资 开 发 有 限 公 司	全 资 子 公 司	渝中区 人民路 123-1 号	市 政 公 用 工 程 施 工	2,000.00	市 政 工 程 施 工	2,000.00		100	100	是			
重 庆 两 江 水 务 有 限 公 司	全 资 子 公 司	重 庆 市 北 碚 区 东 风 路 146 号	公 用 事 业	5,231.76	城 镇 排 水 投 资 及 管 理	5,231.76		集 团 持 96% 市 自 来 水 持 4%	100	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	全 资 子 公 司	重 庆 市 合 川 区 梓 潼 街 8 号	公 用 事 业	1,399.00	自 来 水 的 生 产 和 供	1,399.00		100	100	是			

水 有 限 责 任 公 司					应								
重 庆 香 江 环 保 产 业 有 限 公 司	全 资 子 公 司	重 庆 市 技 发 开 金 区 路 13 1-11-4 1	施 工 业	2,000.00	环 保 工 程 施 工 及 设 备 销 售	2,000.00		100	100	是			
重 庆 水 务 集 团 工 程 有 限 公 司	全 资 子 公 司	重 庆 市 南 岸 南 道 东 巷 13 号 5 栋	施 工 业	2,000.00	给 排 水 建 筑 安 装 工 程	2,000.00		100	100	是			
九 龙 县 汤 古 电 力 开 发 有 限 公 司	控 股 子 公 司	四 川 省 甘 孜 九 汤 古 乡	电 力 业	170.00	水 电 生 产	153.00		90	90	是			

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
	人民币金额	人民币金额
现金：	92,391.43	117,129.00
人民币	92,391.43	117,129.00
银行存款：	3,239,360,789.97	4,726,072,788.43

人民币	3,239,360,789.97	4,726,072,788.43
其他货币资金：	17,604,230.93	18,470,500.23
人民币	17,604,230.93	18,470,500.23
合计	3,257,057,412.33	4,744,660,417.66

注：其他货币资金中保函押金 897,787.80 元、存于重庆市住房资金管理中心资金 13,769,461.15 元以及存出投资款 2,936,981.98 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	19,959.50	19,655.50
2.交易性权益工具投资	1,262,318.72	1,180,967.60
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	2,211,465.98	2,598,835.89
合计	3,493,744.20	3,799,458.99

2、 交易性金融资产的说明

注 1：公司期末股票（含交易性债券）投资初始投资成本 1,991,567.46 元，截至 2014 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值累计变动-709,289.24 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 2014 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值累计变动-8,368.42 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	2,000,000.00	0.00
合计	2,000,000.00	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		36,753,051.90	13,003,051.90	23,750,000.00		
其中：						
重庆中法水务投资有限公司		11,003,051.90	11,003,051.90			否
重庆东渝自来水有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00			否
重庆农村商业		23,750,000.00		23,750,000.00		否

银行股份有限 公司						
合计		36,753,051.90	13,003,051.90	23,750,000.00	/	/

(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	8,498,632.36	4,707,848.47	10,437,425.86	2,769,054.97
合计	8,498,632.36	4,707,848.47	10,437,425.86	2,769,054.97

(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情况	931,410,261.74	100.00	93,524,690.01	10.04	747,540,625.18	100.00	83,684,906.93	11.19
组合小计	931,410,261.74	100.00	93,524,690.01	10.04	747,540,625.18	100.00	83,684,906.93	11.19
合计	931,410,261.74	/	93,524,690.01	/	747,540,625.18	/	83,684,906.93	/

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。

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	844,267,317.03	90.64	42,206,220.79	657,087,770.11	87.90	32,854,388.52
1 至 2 年	27,813,658.71	2.99	2,781,365.87	31,311,819.77	4.19	3,131,181.99
2 至 3 年	9,755,240.54	1.05	4,226,790.72	10,493,703.68	1.40	4,618,816.71
3 至 4 年	5,076,466.26	0.54	4,268,569.33	4,670,577.81	0.63	3,511,519.26
4 至 5 年	2,102,256.41	0.23	1,885,952.79	1,951,114.00	0.26	1,756,002.60
5 年以上	42,395,322.79	4.55	38,155,790.51	42,025,639.81	5.62	37,812,997.85
合计	931,410,261.74	100.00	93,524,690.01	747,540,625.18	100.00	83,684,906.93

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	4,300,553.28	261,622.72	7,196,022.40	482,555.71
合计	4,300,553.28	261,622.72	7,196,022.40	482,555.71

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	568,771,175.24	1 年以内	61.07
兴义市信恒城市建设投资有限责任公司	客户	168,215,910.95	1 年以内	18.06
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	客户	15,198,854.51	1 年以内、1-2 年	1.64
重庆市城投公租房建设有限公司	客户	13,845,010.19	1-2 年	1.49
重庆江津区津通有限公司	客户	13,341,537.69	1 年以内	1.43
合计	/	779,372,488.58	/	83.69

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 (%)
重庆市水务资产经营有限公司	母公司	4,300,553.28	0.46
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	2,805,454.61	0.30
重庆中法水务投资有限公司	合营公司	11,383,029.93	1.22
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	母公司之子公司	15,198,854.51	1.64

重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司	93,316.46	0.01
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	合营单位子公司	4,016.25	0.00
合计	/	33,785,225.04	3.63

(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	980,945,625.00	92.11	2,942,836.88	0.30	50,945,625.00	39.09	152,836.88	0.30
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备	60,799,348.15	5.72	9,681,021.69	15.92	57,392,957.71	44.04	9,391,672.84	16.36

备的其他应收款情况								
组合小计	60,799,348.15	5.72	9,681,021.69	15.92	57,392,957.71	44.04	9,391,672.84	16.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	21,617,918.72	2.03	3,521,268.78	16.29	21,985,767.91	16.87	3,772,768.78	17.16
合计	1,063,362,891.87	/	16,145,127.35	/	130,324,350.62	/	13,317,278.50	/

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。

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
中国农业银行股份有限公司	300,000,000.00	900,000.00	0.30	理财产品按 0.3% 提坏账准备

中铁信托有限责任公司	300,000,000.00	900,000.00	0.30	理财产品按 0.3% 提坏账准备
营山县一环路工程建设指挥部	200,000,000.00	600,000.00	0.30	投资能力保证金
七冶建设有限责任公司	100,000,000.00	300,000.00	0.30	投资能力保证金
贵州大龙汇源开发投资有限公司	30,000,000.00	90,000.00	0.30	投资能力保证金
兴义市信恒城市建设投资有限公司	25,000,000.00	75,000.00	0.30	投资能力保证金
贵州恒都城市建设投资有限公司	15,500,000.00	46,500.00	0.30	投资能力保证金
重庆市涪陵区财政局	10,445,625.00	31,336.88	0.30	投资能力保证金
合计	980,945,625.00	2,942,836.88	/	/

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	40,466,840.06	66.56	2,024,016.50	30,236,781.79	52.68	1,511,839.09
1 至 2 年	7,448,179.11	12.25	744,817.90	16,741,790.30	29.17	1,674,179.03
2 至 3 年	6,521,156.11	10.73	1,683,045.93	4,156,114.94	7.24	1,201,325.34
3 至 4 年	2,162,316.89	3.55	1,448,370.97	1,757,317.32	3.06	1,154,271.36
4 至 5 年	1,776,553.88	2.92	1,598,898.50	1,685,451.26	2.94	1,516,906.13
5 年以上	2,424,302.10	3.99	2,181,871.89	2,815,502.10	4.91	2,333,151.89
合计	60,799,348.15	100.00	9,681,021.69	57,392,957.71	100.00	9,391,672.84

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
重庆市劳动保障监察总队	8,032,693.00			基建单位不提坏账
重庆市电力公司	2,192,000.00			基建单位不提坏账
唐家沱铁山坪街道	2,080,300.00	2,080,300.00	100.00	收回的可能性极小
重庆市北碚区建设委员会	2,062,514.90			基建单位不提坏账
成都东方广益公司	1,600,000.00	4,800.00	0.30	投资能力保证金
重庆市住房资金管理中心	1,284,015.73			款项存在专户，不存在收回风险。
鸡冠石镇政府	1,140,400.00	1,140,400.00	100.00	收回的可能性极小
重庆市鹿角组团开发公司	505,502.50	1,516.51	0.30	投资能力保证金
重庆市北碚区建筑施工	465,500.00			基建单位不提坏账

安全监督管理站				
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
重庆市北碚区建筑管理站	248,510.00			基建单位不提坏账
重庆市泛洋实业公司	226,500.00	226,500.00	100.00	收回的可能性极小
武隆县凯信工业开发有限公司	190,000.00	570.00	0.30	投资能力保证金
重庆渝佳自来水实业公司	160,000.00			基建单位不提坏账
江津市德感建筑安装工程公司	110,000.00			基建单位不提坏账
重庆幸兴建筑安装工程公司	31,371.97			基建单位不提坏账
林爱萍	28,290.00	28,290.00	100.00	收回的可能性极小
重庆东泰新型建材有限公司	23,031.28	23,031.28	100.00	无法收回
徐英茂	15,000.00	15,000.00	100.00	收回的可能性极小
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	10,000.00			基建单位不提坏账
陕西延安宏远电机制造有限责任公司	861.00	861.00	100.00	无法收回
基建单位其他往来款项	911,428.34			基建单位不提坏账
合计	21,617,918.72	3,521,268.79	/	/

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	3,877,578.12	675,496.28	3,552,536.75	271,551.33
合计	3,877,578.12	675,496.28	3,552,536.75	271,551.33

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(元)	其他应收款性质或内容
中国农业银行股份有限公司	300,000,000.00	购买理财产品
中铁信托有限责任公司	300,000,000.00	购买理财产品
营山县一环路工程建设指挥部	200,000,000.00	投标能力保证金
七冶建设有限责任公司	100,000,000.00	投标能力保证金
贵州大龙汇源开发投资有限公司	30,000,000.00	投标能力保证金
合计	930,000,000.00	

4、 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(%)
中国农业银行股份有限公司	非关联方	300,000,000.00	1 年以	28.21

司			内	
中铁信托有限责任公司	非关联方	300,000,000.00	1 年以内	28.21
营山县一环路工程建设指挥部	客户	200,000,000.00	1 年以内	18.81
七冶建设有限责任公司	客户	100,000,000.00	1 年以内	9.41
贵州大龙汇源开发投资有限公司	客户	30,000,000.00	1 年以内	2.82
合计	/	930,000,000.00	/	87.46

5、 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 (%)
重庆市水务资产经营有限公司	母公司	3,877,578.12	0.36
重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	合营单位子公司	497,568.40	0.05
重庆渝水环保有限公司	母公司之子公司	200,000.00	0.02
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司	2,474,279.89	0.23
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	母公司之子公司	1,000,000.00	0.10
重庆中法水务投资有限公司	合营企业	319,590.89	0.03
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	8,894,096.35	0.84
重庆白舍污水处理有限公司	母公司之子公司	796,575.00	0.07
合计	/	18,059,688.65	1.70

(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	126,655,350.96	69.32	67,719,844.26	55.26
1 至 2 年	14,354,008.60	7.86	13,610,899.24	11.11
2 至 3 年	15,014,116.94	8.22	14,345,216.94	11.71
3 年以上	26,673,209.84	14.60	26,857,979.84	21.92
合计	182,696,686.34	100.00	122,533,940.28	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

重庆华联路桥工程有限公司	客户	30,598,500.64	1年以内	工程尚未结算
重庆中环建设有限公司	客户	23,900,000.00	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口鲁库中古汤古沟水电站施工项目部	客户	15,570,510.97	3-4年	工程预付账款逐步扣回
维西傈僳族自治县建工集团总公司	客户	11,221,420.00	2-3年	工程尚未结算
北碚区人民政府	政府	10,000,000.00	3-4年	资产未移交
合计	/	91,290,431.61	/	/

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	64,072,600.62		64,072,600.62	51,396,203.79		51,396,203.79
在产品	17,076,296.14		17,076,296.14	7,051,100.46		7,051,100.46
库存商品	4,244,621.91		4,244,621.91	15,297,207.38		15,297,207.38
低值易耗品	4,810,517.74		4,810,517.74	3,514,488.89		3,514,488.89
开发成本	3,243,755.67		3,243,755.67	3,243,755.67		3,243,755.67
工程施工	82,378,848.3		82,378,848.3	51,421,475.12		51,421,475.12
其他						
合计	175,826,640.38		175,826,640.38	131,924,231.31		131,924,231.31

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	15,046,215.78	15,778,705.04
合计	15,046,215.78	15,778,705.04

注：公司 2010 年度将持有 A 股上市交易的中国光大银行 6,050,000 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，2013 年因中国光大银行发行 H 股，为履行国有股股东转持义务，划转社保基金 118,156 股后剩余 5,931,844 股，投资成本减少 209,455.14 元，减持后投资成本为 10,515,544.86 元。报告期因光大银行部分行使全球发售的超额配股权而额外

发行的 H 股再次划转社保基金 8,137 股后剩余 5,923,707 股，投资成本减少 14,424.46 元，减持后投资成本为 10,501,120.40 元。截至 2014 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值累计变动 4,545,095.38 元。

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	10,501,120.40		10,501,120.40
公允价值	15,046,215.78		15,046,215.78
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,863,331.07		3,863,331.07

(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	1,750,000,000.00	670,000,000.00
合计	1,750,000,000.00	670,000,000.00

注 1：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。2014 年 1 月 26 日，重庆耀隆农业开发有限公司已向公司偿付了该笔委托贷款本金 30,000 万元，收到委托贷款收益共计为 2,958.33 万元。

注 2：公司于 2013 年 7 月 10 日通过中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行向隆鑫控股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 11%，期限为十二个月，用于借款人日常经营。重庆市三峡担保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共收到上述委托贷款收益 3,162.50 万元。2014 年 7 月 10 日，公司已于上述委托贷款到期时收回委托贷款本金 30,000 万元，并累计收到委托贷款利息 3,336.67 万元。

注 3：公司于 2013 年 12 月 2 日通过中国建设银行股份有限公司重庆市分行营业部向重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司发放总额为人民币 7,000 万元(大写:人民币柒仟万元整)的委托贷款，年利率 10%，期限为十二个月，用于借款人建设长寿化工园 MDI 一体化项目配套工程。重庆进出口信用担保有限公司为该笔委托贷款提供连带责任保证担保。公司已于 2014 年 6 月 27 日提前收回了该笔委托贷款本金 7,000 万元及相应利息 400.56 万元。

注 4：公司于 2014 年 6 月 30 日通过中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行向重庆美每家投资有限公司发放总额为人民币 60,000 万元(大写:人民币陆亿元整)的委托贷款，年利率 11%，期限为十三个月，用于借款人贷款保证金。重庆美每家置业开发有限公司为该笔委托贷款提供连带责任保证担保；重庆美每家投资有限公司全体股东黄国太、郑金桂、赵文财三人以其所持有的该公司全部股权为本笔贷款提供股权质押担保。

注 5：公司于 2014 年 4 月 21 日通过中德住房储蓄银行有限责任公司重庆分行向金科地产集团股份有限公司发放总额为人民币 40,000 万元(大写:人民币肆亿元整)的委托贷款，年利率 10.5%，期限为二十四个月，用于借款人日常经营周转。重庆市金科投资控股（集团）有限责任公司为该笔贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益 711.67 万元。

注 6：公司于 2014 年 2 月 8 日通过重庆银行股份有限公司解放碑支行向重庆市兴荣控股集团有

限公司发放总额为人民币 15,000 万元(大写:人民币壹亿伍仟万元整)的委托贷款, 年利率 10%, 期限为十二个月, 用于借款人建设荣昌县东湖环湖路、荣昌县河堤道路及挡墙工程配套基础设施。重庆进出口信用担保有限公司为该笔委托贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益 554.17 万元。

注 7: 公司于 2014 年 3 月 27 日通过兴业银行股份有限公司重庆市分行向重庆市合川农村农业投资(集团)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 10.15%, 期限为二十四个月, 用于借款人合川区小安溪流域合川段综合整治一期工程。重庆市三峡担保集团有限公司为该笔委托贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告期末公司已收到上述委托贷款收益 727.42 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	172,386,180.99	337,475,754.11
其他	129,866,666.67	134,200,000.00
合计	302,252,847.66	471,675,754.11

(十三) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 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权比例(%)	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
一、合营企业							
重庆中法水务投资有限公司	50.00	50.00	396,624.69	200,700.23	195,924.46	42,073.56	2,599.19
重庆中法环保研发中心有限公司	50.00	50.00	450.34	0.99	449.35		-0.65
二、联营企业							
重庆东渝自来水有限公司	20.00	20.00	13,615.47	4,431.09	9,184.38	1,739.26	745.26
煌盛集团重庆管业有限公司	21.00	21.00	6,329.41	4,875.89	1,453.52	1,423.71	-45.00
重庆江东水务有限公司	30.00	30.00	655.47	553.39	102.08	1,349.34	2.07

重庆蔡同水务有限公司	30.00	30.00	1,000.00		1,000.00		

(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	218,000.00	218,000.00		218,000.00		12.50	12.50

豪纯净水公司							
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公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00		0.03	0.03
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	1,945,423.00	2,000,000.00	-54,577.00	1,945,423.00		0.03	0.03

证 券 股 份 有 限 公 司							
安 诚 财 产 保 险 股 份 有 限 公 司	220,500,000.0 0	220,500,000.0 0		220,500,000.0 0		5.15	5.15
重 庆 农 村 商 业 银 行 股 份 有 限 公 司	200,000,000.0 0	200,000,000.0 0		200,000,000.0 0		1.34	1.34
重 庆 公 用 事 业 置 业 有 限 公 司	1,759,840.91	1,759,840.91		1,759,840.91		5.83	5.83
重	668,055.49	668,055.49		668,055.49		16.00	16.00

庆市渝水水务物资有限公司							
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
重庆国际信托有限公司	2,569,245,287.85	2,569,245,287.85		2,569,245,287.85	143,139,287.85	23.86	23.86

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 (%)
重庆东渝自	11,053,290.10	18,901,769.44	-509,479.27	18,392,290.17		2,000,000.00	20.00	20.00

来水有限公司								
重庆中法水务投资有限公司	856,994,712.98	907,177,945.01	4,883,833.20	912,061,778.21		11,003,051.90	50.00	50.00
煌盛集团重庆管业有限公司	4,211,919.33	4,300,157.92	-94,498.61	4,205,659.31			21.00	21.00
重庆江东水务有限公司	300,000.00	316,740.49	6,223.82	322,964.31			30.00	30.00
重庆蔡同水务有	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00			30.00	30.00

限公司								
重庆中法环保研发中心有限公司	2,250,000.00		2,246,743.03	2,246,743.03			50.00	50.00

注 1: 公司于 2014 年 1 月 29 日与重庆玉龙水务有限公司共同出资 1000 万元人民币设立重庆蔡同水务有限公司, 其中, 本公司出资 300 万元, 持股 30%; 重庆玉龙水务有限公司出资 700 万元, 持股 70%。重庆蔡同水务有限公司主要为重庆市北碚区蔡家组团范围内用户提供供水服务。

注 2: 公司于 2014 年 2 月对重庆中法环保研发中心有限公司首期出资 225 万元, 持股 50%, 主要从事给排水、固体废料处理技术及运行管理的研究和应用, 提供相关培训及咨询服务。

注 3: 经公司于 2013 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过, 同意公司将所持有的重庆信托 23.86% 股权 (对应出资额为 58,180 万元) 通过重庆联合产权交易所 (以下简称 "重庆联交所") 挂牌征集受让方进行转让。2013 年 12 月 12 日公司已将上述拟转让重庆信托股权以每股 4.17 元的底价在重庆联交所公开挂牌。挂牌期满, 公司已与经重庆联交所确认的最终受让方国寿投资控股有限公司 (以下简称 "国寿投资") 就转让重庆信托股权事宜签署了《产权交易合同》。报告期内, 公司已根据《产权交易合同》的相关约定收到保证金 6.01 亿元。2014 年 7 月, 本次股权转让获得中国银行业监督管理委员会批复同意。截至 2014 年 7 月 22 日, 公司已根据与国寿投资所签署《产权交易合同》的有关约定, 及时办理完毕本次转让重庆信托股权的相关后续工作, 本公司持有的重庆信托 23.86% 股权已过户给国寿投资, 公司已收齐全部股权转让款 24.26 亿元, 本公司不再持有重庆信托股权。

注 4: 截止到 2014 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 5: 持有被投资单位股权比例与表决权比例无不一致情况。

(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	194,764,290.65			194,764,290.65
1.房屋、建筑物	78,803,171.91			78,803,171.91
2.土地使用权	115,961,118.74			115,961,118.74
二、累计折旧和累计摊销合计	42,853,589.84	2,332,681.07		45,186,270.91
1.房屋、建筑物	24,116,229.86	1,139,136.48		25,255,366.34
2.土地使用权	18,737,359.98	1,193,544.59		19,930,904.57

三、投资性房地产账面净值合计	151,910,700.81	-2,332,681.07		149,578,019.74
1.房屋、建筑物	54,686,942.05	-1,139,136.48		53,547,805.57
2.土地使用权	97,223,758.76	-1,193,544.59		96,030,214.17
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	151,910,700.81	-2,332,681.07		149,578,019.74
1.房屋、建筑物	54,686,942.05	-1,139,136.48		53,547,805.57
2.土地使用权	97,223,758.76	-1,193,544.59		96,030,214.17

本期折旧和摊销额：2,332,681.07 元。

(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：	10,900,436,668.86	104,700,992.13	33,535,023.43	10,971,602,637.56
其中：房屋及建筑物	3,587,093,849.83	12,324,089.02	11,805,637.77	3,587,612,301.08
机器设备	1,905,845,054.52	20,027,140.98	18,725,508.70	1,907,146,686.80
运输工具	78,046,382.99	2,689,532.86	3,003,876.96	77,732,038.89
管网	5,267,281,395.50	66,055,691.14		5,333,337,086.64
其他	62,169,986.02	3,604,538.13		65,774,524.15
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	3,840,741,234.01	282,443,504.85	12,801,737.92	4,110,383,000.94
其中：房屋及建筑物	1,042,894,288.72	63,489,957.44	15,778.29	1,106,368,467.87
机器设备	912,682,503.40	75,683,157.54	9,885,004.58	978,480,656.36
运输工具	51,814,998.56	3,845,767.48	2,899,803.55	52,760,962.49
管网	1,811,177,753.62	136,558,945.01		1,947,736,698.63
其他	22,171,689.71	2,865,677.38	1,151.50	25,036,215.59
三、固定资产账面净值合计	7,059,695,434.85	/	/	6,861,219,636.62
其中：房屋及建筑物	2,544,199,561.11	/	/	2,481,243,833.21

机器设备	993,162,551.12	/	/	928,666,030.44
运输工具	26,231,384.43	/	/	24,971,076.40
管网	3,456,103,641.88	/	/	3,385,600,388.01
其他	39,998,296.31	/	/	40,738,308.56
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
机器设备	1,242,079.59	/	/	1,242,079.59
运输工具		/	/	
管网	881,959.63	/	/	881,959.63
其他	2,157.55	/	/	2,157.55
五、固定资产账面价值合计	7,056,347,339.82	/	/	6,857,871,541.59
其中：房屋及建筑物	2,542,977,662.85	/	/	2,480,021,934.95
机器设备	991,920,471.53	/	/	927,423,950.85
运输工具	26,231,384.43	/	/	24,971,076.40
管网	3,455,221,682.25	/	/	3,384,718,428.38
其他	39,996,138.76	/	/	40,736,151.01

本期折旧额：282,443,504.85 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：31,855,417.87 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	尚未完成竣工决算或移交	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及重分类所致。

(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	1,123,237,903.71		1,123,237,903.71	963,290,004.11		963,290,004.11

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	预算数	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
鱼嘴水厂一期工程	677,966,300.00	241,673,358.37	60,466,114.19			13,374,771.30	2,536,295.30	债券资金、募股资金	302,139,472.56
九龙水电工程	428,450,000.00	231,329,035.66	7,456,731.01			42,228,486.98	6,281,781.67	债券资金	238,785,766.67
政府移交三峡工程		74,193,495.46						国债资金	74,193,495.46
主城水质监测和综合调度中心	83,003,800.00	56,934,728.72	2,582,967.89			4,274,298.35	1,241,126.36	债券资金	59,517,696.61
北部污水截	120,000,000.00	51,932,846.89	-470.04			6,356,699.05		国债资金、	51,932,376.85

流干管工程（北部一期）								债券资金、国债转贷	
重庆市自来水有限公司用户工程		33,958,327.92	49,000,326.27	763,445.12	50,946,841.80			自筹资金	31,248,367.27
重庆市合川区自来水有限责任公司用户工程		28,513,613.84	7,698,200.45		9,860,694.86			自筹资金	26,351,119.43
渝南自	44,560,000.00	21,672,159.01	7,942,967.36	104,405				自筹资金	29,510,721.37

来水公司整体改造项目								金	
重庆市渝南自来水有限公司用户工程		20,767,667.71	10,170,883.52		13,294,209.33			自筹资金	17,644,341.90
主城排水一期C管线	40,000,000.00	19,095,296.82	2,550,343.47					自筹资金	21,645,640.29
鸡冠石污水处理厂三期脱水	22,340,000.00	18,369,337.12	1,492,983.2			779,800.00		债券资金	19,862,320.32

机泵房搬迁项目									
钓鱼嘴供水管道工程	99,832,900.00	15,441,575.84	8,173,188.61			1,270,869.25	568,627.16	债券资金	23,614,764.45
开县除磷脱氮项目	12,800,000.00	10,017,344.81	92,934.47					自筹资金	10,110,279.28
合计	1,528,953,000.00	823,898,788.17	157,627,170.40	867,850.12	74,101,745.99	68,284,924.93	10,627,830.49	/	906,556,362.46

注 1: 报告期内资本化率 2.55%-5.12%;

注 2: 报告期内在建工程转入固定资产的金额为 31,855,417.87 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	12,363,981.68	65,508,387.13	64,300,429.86	13,571,938.95
专用设备	4,840,043.77	19,379,362.33	14,922,243.08	9,297,163.02
合计	17,204,025.45	84,887,749.46	79,222,672.94	22,869,101.97

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	942,723,255.29	13,400,112.37		956,123,367.66
土地使用权	925,698,700.35	11,759,880.00		937,458,580.35
软件	17,024,554.94	1,640,232.37		18,664,787.31

二、累计摊销合计	125,665,968.33	11,659,100.67		137,325,069.00
土地使用权	116,833,887.74	10,713,600.55		127,547,488.29
软件	8,832,080.59	945,500.12		9,777,580.71
三、无形资产账面净值合计	817,057,286.96	1,741,011.70		818,798,298.66
土地使用权	808,864,812.61	1,046,279.45		809,911,092.06
软件	8,192,474.35	694,732.25		8,887,206.60
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	817,057,286.96	1,741,011.70		818,798,298.66
土地使用权	808,864,812.61	1,046,279.45		809,911,092.06
软件	8,192,474.35	694,732.25		8,887,206.60

本期摊销额：11,659,100.67 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	38,000,785.72	36,335,185.99
应付职工薪酬	1,463,085.41	3,354,353.14
交易性金融资产—公允价值变动	108,193.9	58,760.68
小计	39,572,065.03	39,748,299.81
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	681,764.31	789,474.03
拟出售长期股权投资按权益法核算确认损益调整	53,760,793.18	53,760,793.18
小计	54,442,557.49	54,550,267.21

(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	29,057,225.95	42,284,848.74
可抵扣亏损	36,756,689.05	36,756,689.05
合计	65,813,915.00	79,041,537.79

(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
2014 年	1,245,458.35	1,245,458.35	
2015 年	259,004.77	259,004.77	
2016 年	2,455,921.78	2,455,921.78	
2017 年	17,848,280.59	17,848,280.59	
2018 年	14,948,023.56	14,948,023.56	
合计	36,756,689.05	36,756,689.05	/

(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	4,545,095.38
拟出售长期股权投资按权益法核算确认损益调整	358,405,287.85
小计	362,950,383.23
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	249,872,754.58
交易性金融资产公允价值变动	8,907,776.49
应付职工薪酬-计提工资暂未发放金额	721,292.66
小计	259,501,823.73

(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	98,203,523.53	12,071,983.78			110,275,507.31
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	143,139,287.85				143,139,287.85
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	244,690,906.41	12,071,983.78			256,762,890.19

(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	267,876,209.54	251,413,775.81
1 至 2 年	275,281,498.31	267,330,626.77
2 至 3 年	65,641,911.64	86,485,488.37
3 年以上	71,856,159.04	74,359,524.15
合计	680,655,778.53	679,589,415.10

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
煌盛集团重庆管业有限公司		261,674.80
重庆碧水源建设项目有限责任公司		2,515,090.87
重庆中法水务投资有限公司		149,705.16
合计		2,926,470.83

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达到付款条件的工程款。

(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	372,238,520.14	301,240,511.47
1 至 2 年	118,017,884.78	81,384,884.76
2 至 3 年	22,118,943.80	16,172,046.62
3 年以上	9,667,792.66	6,517,385.08
合计	522,043,141.38	405,314,827.93

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	61,700.00	61,700.00
重庆中法供水有限公司	2,332,384.63	10,974,772.43
重庆市水务资产经营有限公司	7,730,411.65	1,745,267.88
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	1,583,724.00	
合计	11,708,220.28	12,781,740.31

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因工期较长，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	56,243,969.49	181,007,839.61	201,041,956.14	36,209,852.96
二、职工福利费		10,163,092.25	10,163,092.25	
三、社会保险费	16,159,629.15	58,229,108.98	58,664,030.41	15,724,707.72
其中：医疗保险费	2,472,448.22	18,576,206.39	18,752,605.92	2,296,048.69
基本养老保险费	13,465,594.21	34,057,928.22	34,265,437.08	13,258,085.35
年金缴费				

失业保险费	181,008.49	3,338,407.99	3,369,943.68	149,472.80
工伤保险费	23,305.73	1,085,086.46	1,090,974.79	17,417.40
生育保险费	17,272.50	1,171,479.92	1,185,068.94	3,683.48
四、住房公积金	584,597.86	23,464,985.64	23,594,009.90	455,573.60
五、辞退福利		119,665.00	119,665.00	
六、其他	21,834,574.76	6,187,940.81	3,107,947.67	24,914,567.90
合计	94,822,771.26	279,172,632.29	296,690,701.37	77,304,702.18

工会经费和职工教育经费金额 24,914,567.90 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	3,888,545.04	5,991,245.56
营业税	33,964,663.40	29,772,110.46
企业所得税	3,160,876.63	23,841,435.41
个人所得税	436,378.22	984,472.73
城市维护建设税	2,876,807.46	2,704,679.74
房产税	48,853.90	94,138.55
教育费附加	1,143,286.94	1,059,649.67
城市公用事业附加	30,001,489.13	20,709,802.60
污水处理费	56,575,816.91	48,612,837.10
水资源费	5,703,186.82	5,109,638.57
地方教育费附加	591,818.51	500,450.70
其他税费	3,839,407.46	3,656,555.18
合计	142,231,130.42	143,037,016.27

(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	978,667,997.40	128,309,618.27
1 至 2 年	43,265,234.65	10,602,317.23
2 至 3 年	18,748,106.14	15,049,430.54
3 年以上	33,101,923.21	28,392,999.53
合计	1,073,783,261.40	182,354,365.57

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
重庆中法水务投资有限公司	1,457,109.84	2,757,109.84
安诚财产保险股份有限公司	980.00	8,336.50
重庆市水务资产经营有限公司	3,246,619.15	3,425,626.79
重庆中法供水有限公司	1,825,470.95	491,781.45
重庆渝水环保有限公司	100,000.00	

重庆中法唐家沱污水处理有限公司		2,524.00
合计	6,630,179.94	6,685,378.58

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原因主要为尚未到合同付款期的工程保证金、职工安置费等，未结算原因主要为相关事项未达到付款条件或合同约定。

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
国寿投资控股有限公司	601,027,788.00	重庆信托股权转让交易保证金
四川信诚房地产开发有限公司	160,542,400.00	工程保证金
重庆泰诚建设工程有限公司	49,292,876.71	工程保证金
董事会基金	15,398,153.89	董事会经费
管网维护费	8,341,117.10	以后年度使用专用款
职工安置费	6,461,032.47	企业改制时的职工安置费
重庆市宇顺汽车维修服务有限公司	4,800,000.00	工程保证金
合计	845,863,368.17	

(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	43,827,633.81	41,691,482.50
1 年内到期的应付债券	1,717,526,074.78	
合计	1,761,353,708.59	41,691,482.50

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	43,827,633.81	41,691,482.50
合计	43,827,633.81	41,691,482.50

(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	2015 年 6 月 30 日	日元	浮动利率	702,792,000.00	42,740,295.48	702,792,000.10	40,600,996.64
法国政府贷款转贷	1988 年 11 月	2015 年 6 月	欧元	浮动利率	129,528.31	1,087,338.33	129,528.31	1,090,485.86

	月 22 日	30 日						
合计	/	/	/	/	/	43,827,633.81	/	41,691,482.50

## 3、 1 年内到期的应付债券

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	2005年4月26日	10年	1,700,000,000.00	60,803,883.02	42,572,191.76	85,850,000.00	17,526,074.78	1,717,526,074.78

注：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 1700 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。

## (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	927,113,206.35	920,504,418.11
信用借款	555,394,899.81	549,846,795.15
合计	1,482,508,106.16	1,470,351,213.26

## 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	1992年6月25日	2042年3月6日	日元	浮动利率	12,117,189,000.00	736,906,849.04	12,468,584,999.97	720,322,624.03

金贷款转贷								
重庆市财政局			人民币	2.55		555,394,899.81		549,846,795.15
国际复兴开发银行贷款转贷	2001年4月6日	2020年4月6日	美元	浮动利率	29,955,105.11	184,307,770.72	31,773,670.17	193,720,889.66
法国政府贷款转贷	1988年11月22日	2018年11月22日	欧元	浮动利率	702,664.40	5,898,586.59	767,428.57	6,460,904.42
合计	/	/	/	/	/	1,482,508,106.16	/	1,470,351,213.26

(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
公司债券	1,500,000,000.00	2013年1月29日	5年	1,500,000,000.00	70,277,260.31	38,084,383.58	76,800,000.00	31,561,643.89	1,531,561,643.89

(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
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
巫溪污水处理项目	2,880,000.00			2,880,000.00

(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	
合计	77,427,676.50			77,427,676.50	/

(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	249,810,826.01	224,246,580.13
供水设施改造补助资金	46,263,205.78	18,436,930.21
污水处理厂整改资金补助资金	2,547,912.45	2,726,808.95
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	1,009,264.15	1,040,093.53
以奖代补接入补助资金	49,415,957.22	51,093,546.70
科研项目财政补助资金	4,185,741.40	4,185,741.40
采煤沉陷区供水工程财政补助资金	1,644,444.46	1,711,111.12
在线检测工程补助资金	5,485,650.99	6,377,234.99
南郊安康泵站整治工程款	5,300,000.00	5,300,000.00
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	12,663,468.11	12,663,468.11
巴南区渝南分流道二期搬迁补偿款	2,204,760.00	2,204,760.00
开县南郊移民安置小区污水泵站	2,000,000.00	1,000,000.00
平桥污水提升泵站技改补助	3,973,400.00	3,973,400.00
市环保数采仪专项补助	242,992.91	255,699.51
紫外光专项整改	755,907.20	809,900.60
滨江路管网工程拨款	5,560,000.00	5,560,000.00
其他财政补助款	4,394,635.69	5,878,023.81
合计	408,058,166.37	358,063,299.06

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；

注 10：根据开县发改委“开发改基[2013]499 号文件，收到开县南郊移民安置小区污水泵站建设项目政府补助，该项目估算总投资 3,318.45 万元，资金来源为三峡后续资金，资金性质界定为与资产相关政府补助；

注 11：2013 年根据下属重庆市开县排水有限公司与开县移民局及开县新城建设开发有限公司共同签订的平桥污水泵站工程移交及技改实施协议，收到开县移民局拨付的“平桥污水提升泵站技改工程”政府补助资金 397.34 万元，资金性质界定为与资产相关政府补助；

注 12：紫外光改造工程与滨江路管网工程两项因工程完工由专项应付款转入递延收益所，并按与资产相关的政府补助进行账务处理，按相关资产使用年限摊销。

(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	-12,517,831.71		610,355.08	-13,128,186.79
合计	4,533,072,613.56		610,355.08	4,532,462,258.48

注：公司 2010 年度将持有 A 股上市交易的中国光大银行 6,050,000 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，2013 年因中国光大银行发行 H 股，为履行国有

股股东转持义务，划转社保基金 118,156 股后剩余 5,931,844 股，投资成本减少 209,455.14 元，减持后投资成本为 10,515,544.86 元，报告期因光大银行部分行使全球发售的超额配股权而额外发行的 H 股再次划转社保基金 8,137 股后剩余 5,923,707 股，投资成本减少 14,424.46 元，减持后投资成本为 10,501,120.40 元。截至 2014 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后本报告期产生公允价值变动-718,064.80 元，扣除递延所得税影响后使资本公积减少 610,355.08 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	813,761,112.64			813,761,112.64
合计	813,761,112.64			813,761,112.64

(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	2,881,328,358.94	/
调整后 年初未分配利润	2,881,328,358.94	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	887,896,215.61	/
应付普通股股利	1,296,000,000.00	
其他	69,001.46	
期末未分配利润	2,473,155,573.09	/

注 1：公司 2013 年度利润分配方案业经 2014 年 4 月 28 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。

注 2：报告期因光大银行部分行使全球发售的超额配股权而额外发行的 H 股，本公司须减持 8,137 股再次划转社保基金，导致本公司报告期末的未分配利润减少 14,424.46 元。

注 3：因中国银河证券股份有限公司 2013 年 5 月首次公开发行 H 股新股，根据财政部《财政部关于中国银河证券股份有限公司国有股减转持方案的批复》（财金[2012]166 号），公司作为银河证券的国有股东向全国社会保障基金理事会划转所持有的 54,577 股银河证券股份，导致本公司报告期末的未分配利润减少 54,577.00 元。

(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	1,992,412,489.32	1,804,572,638.34
其他业务收入	239,647,017.83	109,728,453.48
营业成本	1,120,901,467.73	964,613,934.38

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	1,249,098,236.75	368,636,636.63	1,117,775,756.50	361,000,566.17
自来水销售	435,758,655.41	348,589,598.68	415,333,271.89	306,321,738.49
工程施工	264,930,809.82	228,715,559.34	230,400,447.20	197,053,812.62

其他收入	42,624,787.34	21,125,199.01	41,063,162.75	28,550,050.62
合计	1,992,412,489.32	967,066,993.66	1,804,572,638.34	892,926,167.90

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	1,992,412,489.32	967,066,993.66	1,804,572,638.34	892,926,167.90
合计	1,992,412,489.32	967,066,993.66	1,804,572,638.34	892,926,167.90

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	1,249,098,236.75	55.96
第二名	168,215,910.95	7.53
第三名	33,610,047.50	1.51
第四名	31,013,701.54	1.39
第五名	19,321,572.75	0.87
合计	1,501,259,469.49	67.26

(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	18,454,453.2	12,121,288.28	建筑安装劳务、租赁收入、销售不动产，税率 3%、5%
城市维护建设税	3,412,981.11	2,684,371.16	应纳流转税额，税率 7%
教育费附加	1,474,369.97	1,270,679.98	应纳流转税额，税率 3%
其他	29,705.14	135,591.32	
合计	23,371,509.42	16,211,930.74	/

(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	14,814,315.95	14,315,055.50
工资附加	7,066,187.68	5,890,805.94
折旧费	1,567,425.01	1,298,438.03
低值易耗品摊销	3,237,078.55	2,159,484.39
其他	4,647,066.48	2,639,530.76
合计	31,332,073.67	26,303,314.62

(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	55,562,063.40	56,622,844.94
工资附加	32,038,131.35	28,545,226.07

折旧费	11,038,148.65	10,627,924.21
无形资产摊销	4,713,978.82	3,119,137.97
修理费	44,366,133.69	43,139,497.70
税金	19,718,191.52	12,139,192.98
离退休人员费用	12,007,335.37	11,278,917.08
运输费	6,308,345.13	7,110,571.04
办公费	4,481,699.30	5,226,587.88
董事会基金	7,999,150.72	7,937,473.17
差旅费	3,199,599.78	3,819,748.60
研究费用		488,208.00
其他	28,687,405.11	24,009,588.44
合计	230,120,182.84	214,064,918.08

(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	81,678,411.99	73,517,433.57
利息收入	-32,545,290.42	-40,768,243.55
汇兑损失	41,688,360.55	
汇兑收益		-147,902,473.89
手续费支出	1,045,503.76	14,801,283.04
其他支出		
合计	91,866,985.88	-100,352,000.83

(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	-325,919.79	346,674.49
合计	-325,919.79	346,674.49

(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	27,224,815.25	21,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,285,874.07	91,583,189.93
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	24,210.80	22,238.40
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	43,271,388.91	11,333,333.34
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		350,900.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,182.88	
其他	17,671,232.88	
合计	105,510,704.79	124,539,661.67

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	23,750,000.00	21,250,000.00	本期分红增加
重庆二次供水有限责任公司	3,333,333.75		本期分红
中国银河证券股份有限公司	141,481.50		本期分红
合计	27,224,815.25	21,250,000.00	/

## 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
重庆中法水务投资有限公司	15,886,885.10	23,669,534.02	被投资单位业绩变动
重庆东渝自来水有限公司	1,490,520.73	1,269,231.22	被投资单位业绩变动
煌盛集团重庆管业有限公司	-94,498.61	-349,469.49	被投资单位业绩变动
重庆江东水务有限公司	6,223.82		上年同期未投入运营
重庆中法环保研发中心有限公司	-3,256.97		本期首次出资
合计	17,285,874.07	24,589,295.75	/

截止 2014 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	12,071,983.78	8,119,713.23
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	12,071,983.78	8,119,713.23

## (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	81,907.50	115,099.93	81,907.50
其中：固定资产处置利得	81,907.50	115,099.93	81,907.50
政府补助	61,168,007.12	16,095,817.90	8,379,402.51
滞纳金收入	1,456,587.63	4,159,136.99	1,456,587.63

其他	12,156,286.52	7,465,043.03	12,156,286.52
合计	74,862,788.77	27,835,097.85	22,074,184.16

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	52,788,604.61	2,128,983.96	
以奖代补接入补助	2,145,766.68	2,496,284.74	
供水分离补助	94,063.32	61,729.98	
消防栓维护费补助	2,100,000.00		
在线监测工程政府补助	298,035.78	53,963.76	
财政贴息	973,333.34		
全覆盖户表补贴	1,678,830.00		
市环保数采仪专项补助款	12,706.60	6,593.89	
歌乐山井口工程前期补亏		8,000,000.00	
歌乐山井口工程安全专项资金		2,210,000.00	
其他	1,076,666.79	1,138,261.57	
合计	61,168,007.12	16,095,817.90	/

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
其他非流动负债—递延收益	133,816,718.93	27,998,735.88	3,568,114.45		158,247,340.36	混合型
合计	133,816,718.93	27,998,735.88	3,568,114.45		158,247,340.36	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
公用事业附加费返还	52,788,604.61	2,128,983.96	与收益相关
以奖代补接入补助	2,145,766.68	2,496,284.74	与资产相关
供水分离补助	94,063.32	61,729.98	与收益相关
消防栓维护费补助	2,100,000.00		与收益相关
在线监测工程政府补助	298,035.78	53,963.76	与资产相关
财政贴息	973,333.34		与收益相关
全覆盖户表补贴	1,678,830.00		与收益相关
市环保数采仪专项补助款	12,706.60	6,593.89	与资产相关
其他	1,076,666.79	1,138,261.57	混合型
合计	61,168,007.12	5,885,817.9	/

(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	280,496.44	3,113,165.96	280,496.44
其中：固定资产处置损失	280,496.44	3,113,165.96	280,496.44
对外捐赠		504,843.96	
其他	3,645,778.26	655,247.49	3,645,778.26
合计	3,926,274.70	4,273,257.41	3,926,274.70

(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	10,641,228.08	6,236,280.30
递延所得税调整	-108,175.2	1,010,508.26
合计	10,533,052.88	7,246,788.56

(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	887,896,215.61	926,027,730.30
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	818,352,884.29	893,352,846.61
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)		0.18	0.19
基本每股收益(II)		0.17	0.19
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	887,896,215.61	926,027,730.30
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	818,352,884.29	893,352,846.61

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)		0.18	0.19
稀释每股收益(II)		0.17	0.19

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	-718,064.80	-968,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-107,709.72	-145,200.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-610,355.08	-822,800.00
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
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
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	-610,355.08	-44,083,944.97

(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	32,252,390.74
代收中法唐家沱污水处理服务费	44,202,302.32
收履约保证金	336,317,572.87
收到的政府补助	10,732,369.33
往来款项	46,576,180.80
收到随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	29,059,307.21
收到的社保和住房公积金返还款	695,544.43
收中法供水市政附加	17,443,938.12
合计	517,279,605.82

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	41,057,535.24
代付中法唐家沱污水处理服务费	44,202,302.32
往来款项	52,252,609.50
支付的随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	32,382,602.75
支付的社保和住房公积金返还款	993,978.83
支付的退休人员费用	10,947,317.94
付履约保证金	395,392,066.92
合计	577,228,413.50

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
收转让重庆国信托有限公司股权交易保证金	601,027,788.00
收供水工程财政贴息	973,333.34
收到重庆中法供水有限公司偿还股东贷款及利息	5,200,153.07
收鱼嘴新一工程停工赔偿款	11,879,764.14
收回退还的白洋滩临时接电费	268,950.00
其他	48,284.96
合计	619,398,273.51

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
支付工程保证金、民工保证金	602,000.00
发放合川农投委贷手续费	900,000.00
其他支出	4,971.70
合计	1,506,971.70

(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	887,983,550.02	926,540,669.64
加: 资产减值准备	12,071,983.78	8,119,713.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	283,279,581.41	263,191,215.83
无形资产摊销	11,659,100.67	10,006,153.99
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)	198,588.94	122,179.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,153,897.33	2,875,886.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	325,919.79	-346,674.49
财务费用(收益以“-”号填列)	124,266,772.54	73,517,433.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-105,510,704.79	-124,539,661.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	176,234.78	979,500.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,289,387.46	-11,879,281.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-199,010,371.42	-298,278,303.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	234,218,560.16	63,670,839.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,207,523,725.75	913,979,670.52
<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	3,242,390,163.38	4,005,277,559.58
减: 现金的期初余额	4,729,084,744.84	3,531,093,793.03
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	-1,486,694,581.46	474,183,766.55

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	3,242,390,163.38	4,729,084,744.84
其中：库存现金	92,391.43	117,129.00
可随时用于支付的银行存款	3,239,360,789.97	4,726,072,788.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,936,981.98	2,894,827.41
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	3,242,390,163.38	4,729,084,744.84

4、 现金流量表补充资料的说明

注：本期其他货币资金中保函押金及住房基金为不能随时动用部分，因此在现金及现金等价物中予以扣除。

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 产 业 有 限 公 司	重 庆 水 资 源 有 限 公 司	国 有 独 资 公 司	渝 中 路 生 299 号	李 祖 伟	从 事 投 资 业 务	606,457.15	75.104	75.104	重 庆 产 业 督 理 员 会 重 庆 分 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 类型	注册地	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	组 织 机 构 代 码
重 庆 市 水 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	100	20280191-4
重 庆 市 南 水 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	100	73397323-X
重 庆 市 万 盛 水 自 来 水 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 万 盛 经 开 区 万 东 北 路 49 号	马 正 渝	公 用 事 业	1,070.51	100	100	20325342-X
重 庆 市 合 川 水 自 来 水 有 限 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	100	20360092-x
重 庆 市 排 水 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	渝 中 区 长 江 滨 江 路 126 号	吴 国 防	公 用 事 业	126,220.96	100	100	20283835-4
重 庆 市 三 峡 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 江 北 区 建 新 西 路 4 号 七 楼	周 智 强	公 用 事 业	121,494.79	100	100	75307198-9

责 任 公 司	任 公 司							
重 庆 市 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 万 州 龙 宝 岩 上 村 二 组	黄 河 笑	公 用 事 业	37,156.00	100	100	75620417-7
重 庆 市 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 永 川 区 工 业 园 区 中 山 组 团 内 (一 环 路 旁)	庞 子 山	公 用 事 业	33,711.70	100	100	75622322-0
重 庆 市 豪 洋 水 务 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 五 楼	唐 玉 才	公 用 事 业	33,666.00	100	100	75621247-6
重 庆 公 用 事 业 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	江 北 区 红 旗 河 沟 中 北 大 楼 二 楼	钟 小 明	施 工 业	10,000.00	100	100	20280927-0
重 庆 公 用 工 程 建 设 有 限 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	100	20287882-3
重 庆 公 用 事 业 投 资 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	渝 中 区 人 民 路 123-1 号	石 本 高	市 政 公 用 工 程 施 工	2,000.00	100	100	20280769-7
重 庆 香 江 环 保 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	石 本 高	施 工 业	2,000.00	100	100	73983877-6
重 庆 水 务 集 团	有 限	重 庆 市 南 岸 区 南 坪 东 路 二 巷	程 生	施 工 业	2,000.00	100	100	79803102-4

工程有 限公司	责任 公司	13 号	成					
九 龙 县 汤 古 电 力 开 发 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	四川省甘孜州 九龙县汤古乡	李 康	电 力 业	170.00	90	90	79180142-8
重 庆 两 江 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重庆市江北区 鱼嘴镇东风路 146 号	杨 武 成	公 用 事 业	5,231.76	集团持 96%市 自来水 持 4%	100	56992298-2

(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 法 水 务 投 资 有 限 公 司	中 外 合 资 企 业	重庆市渝 中区龙家 湾 1 号	李 祖 伟	城市供、排水项 目及其相关业务 的投资	26500 万 美元	50	50	71786622-3
重 庆 中 法 环 保 研 发 中 心 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司 (台 港 与 境 内 合 资)	重庆市江 北区华新 村 350 号 10 层	吴 家 宏	给排水、固体废 料处理技术及运 行管理的研究和 应用,提供相关 培训及咨询服务	1,500.00	50	50	08017955-6
二、联营企业								
重 庆 江 东 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重庆市北 碚区水土 高新产业 园横一路 1 号	卢 昌 松	自来水生产和供 应	100.00	30	30	59922094-9
重 庆 东 渝	有 限 责 任 公 司	重庆市江 北区寸滩	谭 汉	取水、供水; 供 水设施管理; 管	5,188.50	20	20	70948734-6

自来水有限公司		水口兴药一村水厂	生	道工程专业承包				
煌盛集团重庆管业有限公司	有限责任公司	重庆市万盛区建钢村 12 号 (重庆万盛工业园区)	邵泰银	给水、化工、燃气、排水用塑料管材的生产销售	2,000.00	21	21	55679897-8
重庆蔡同水务有限公司	有限责任公司	重庆市北碚区童家溪镇同兴北路 42 号	汤清平	生活饮用水 (集中式供水), 给排水项目的投资, 供水管理, 管道设计、安装, 建筑相关业务, 物业管理	1,000.00	30	30	09120640-9

(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公司	母公司的全资子公司	57717110-3
重庆水利投资 (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	关联人 (与公司同一董事长)	62191403-2
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	关联人 (与公司同一董事长)	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	关联人 (与公司同一董事长)	76886852-8
安诚财产保险股份有限公司	其他	790749680
重庆农村商业银行股份有限公司	其他	67612972-8
重庆国际信托有限公司	其他	20280572-0

(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	财产保险	市场价格	1,903,766.12	24.77	1,422,417.99	17.62

公司						
四川金易管业有限公司	材料采购	市场价格			1,182,741.18	5.78
重庆市渝盛水资源开发有限公司	水源采购	政府定价自行决策	1,072,083.59	25.05	836,267.46	62.11
重庆中法供水有限公司	自来水供应	市场价格	9,609.60	0.80	9,177.35	
重庆中法供水有限公司	材料采购	市场价格	7,740.00	0.80		
重庆市大学城水务技术开发有限公司	自来水供应	市场价格	23,226.70	1.60	27,591.20	1.00
云阳水利水电实业开发有限公司	自来水供应	市场价格	19,627.60	1.60	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	389,469.00	1.66	1,416,505.00	7.40
重庆中法供水有限公司	工程监理	市场价格	955,971.90	0.36	494,686.65	0.21
重庆中法供水有限公司	水质检测	市场价格			329,820.00	1.73
重庆中法供水有限公司	销售商品	市场价格	5,272,571.00	2.51	452,178.00	0.53
重庆中法供水有限公司	工程施工	市场价格	13,616,635.94	5.14	3,270,202.45	1.42
重庆中法供水有限公司	安装劳务	市场价格	1.40	1.77	1,543,455.11	0.67
重庆市水务资产经营有限公司	销售商品	市场价格	4,409,424.89	2.10	5,385,353.08	6.41
重庆市水务资产经营有限公司	提供劳务	市场价格	1,639,062.00	6.98	632,758.00	3.30
重庆市水务资产经营有限公司	工程劳务	市场价格	14,699,879.94	5.55	18,091,688.50	21.50

重庆市水务资产经营有限公司	工程监理	市场价格	231,233.00	0.09	196,368.00	0.08
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
重庆中法水务投资有限公司	工程监理	市场价格	627,231.94	0.26	508,891.00	0.20
重庆中法水务投资有限公司	工程劳务	市场价格	3,441,126.83	1.39	1,487,723.71	1.77
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	221,737.96	0.93	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	
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
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
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	128,062.91	0.05	444,902.93	0.20
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	1,560,153.00	0.63	440,664.00	0.20
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	自来水销售	市场价格	124,911.15	0.03		
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
重庆渝水环保有限公司	工程监理	市场价格	129,909.49	0.05	2,087,417.00	0.90
重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	提供劳务	市场价格	80,325.00	0.30	10,000.00	0.05
重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	工程监理	市场价格	50,000.00	0.02		
重庆三峰环境	提供	市场价格			57,545.88	0.30

产业集团有限公司	劳务					
重庆市西城水务有限公司	提供劳务	市场价格	450,000.00	1.90		
重庆江东水务有限公司	工程设计	市场价格	56,603.77	0.25		
重庆白含污水处理有限公司	提供劳务	市场价格	552,153.17	2.34		

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有限公司	重庆市排水有限公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年6月30日	协议价格	1,300,700.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市三峡水务有限责任公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年6月27日	协议价格	341,734.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市三峡水务有限责任公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年6月27日	协议价格	792,525.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市渝东水务有限公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年6月30日	协议价格	719,125.00

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
重庆市排水有限责任公司	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	土地使用权	2014年1月1日	2016年12月31日	协议价格	1,500,000.00
重庆公用事业建设有限公司	重庆碧江环保工程有限公司	房屋建筑	2011年1月1日	2014年7月1日	协议价格	1,350.00
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	2013年12月29日		协议价格	12,000.00

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	租赁起始	租赁终止	年度确认的租
-------	-------	------	------	------	--------

		种类	日	日	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	2015年6月30日	588,050.55
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市渝南自来水有限公司	供水管网租赁	2013年7月1日	2014年6月30日	409,067.64
重庆九曲河污水处理有限公司	重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司	资产租赁	2013年8月1日	2014年7月31日	5,996,400.00
重庆市水务资产经营公司	重庆市自来水有限公司	供水管网租赁	2013年7月1日	2014年6月30日	1,680,209.63
重庆市水务资产经营公司	重庆市自来水有限公司	供水管网租赁	2014年1月1日	2014年12月31日	87,381.10

注 1: 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。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合作公司。

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。

2013 年 12 月 31 日，原租用协议期限已届满到期，鉴于该宗土地转让条件尚不具备，经双方同意，2014 年 5 月 5 日公司与中法唐家沱续签土地租用协议，租赁期限为三年，从 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，租金为 300 万元/年。如在本租赁期限届满时，该宗土地仍不具备转让条件，双方将协商继续签订土地租用协议事宜。

注 2: 2013 年 8 月 1 日，公司下属重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司与重庆九曲河污水处理有限公司签署资产租赁协议，协议约定将重庆九曲河污水处理有限公司所有的鱼嘴（九曲河）污水处理项目资产租赁给重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司，租赁期限一年，从 2013 年 8 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日止，经双方协商一致，可提前终止或延长上述资产租赁期；协议月租金按照上述资产账面价值乘以综合折旧率 5.3%加上上述资产账面价值中自筹资金部分乘以中国人民银行公布的一年期贷款基准利率 6%后再除以 12 个月计算，本期确认的租赁费为 5,996,400.00 元。

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
拆出				
重庆中法供水有限公司	21,533,333.34	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。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,对上述关联方无息贷款从 2008 年 1 月 1 日起,未偿还的关联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。截止 2014 年 6 月 30 日,公司对重庆中法供水有限公司关联方贷款余额为 21,533,333.34 元,2014 年度本公司取得关联方贷款利息 866,819.74 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 2014 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,公司与重庆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。

2014 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 44,202,302.32 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	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
技术支持费	1,147,770.00	1,201,332.60

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	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
技术支持费	974,279.23	809,027.01

③根据与重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司签订的技术服务协议约定,本公司与合作外方中法水务管理(中山)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	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
技术支持费	787,568.40	

(3) 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
重庆市云阳排水有限公司	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	北区泵站建设工程款	1,357,329.26	1,357,329.26	
重庆市巴南区道角供水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	土地房产税	19,617.23	39,234.46	-19,617.23
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	
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	17,433,938.12	17,433,938.12	
重庆市自来水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	土地房产税	10,155.01	10,155.01	
重庆中法水务投资有限公司	重庆市自来水有限公司	中法巴黎技术大会费用	28,624.00	28,624.00	
重庆市排水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	房土税	417,666.62	417,666.62	

(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	2,805,454.61	198,285.01	6,049,416.53	508,232.82
应收账款	重庆中法水务投资有限公司	11,383,029.93	754,600.68	17,042,266.06	1,384,053.96
应收账款	重庆市水务资产经营有限公司	4,300,553.28	261,622.72	7,196,022.40	482,555.71
应收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	15,198,854.51	879,502.32	24,005,396.91	1,216,974.15
应收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	93,316.46	6,813.92	43,885.46	2,390.17
应收账款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限	4,016.25	200.81	102,450.00	5,245.00

	公司				
应收账款	重庆东部水务技术开发公司			66,133.00	4,613.30
应收账款	重庆水利投资(集团)有限公司			20,000.00	1,000.00
其他应收款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	497,568.40	29,378.42	10,000.00	5,000.00
其他应收款	重庆渝水环保有限公司	200,000.00	40,000.00	200,000.00	20,000.00
其他应收款	重庆市水务资产经营有限公司	3,877,578.12	675,496.28	3,552,536.75	271,551.33
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	2,474,279.89	123,713.99	6,617,619.69	330,880.98
其他应收款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	1,000,000.00	200,000.00	2,000,000.00	400,000.00
其他应收款	重庆中法水务投资有限公司	319,590.89	53,282.18	319,590.89	63,918.18
其他应收款	重庆中法供水有限公司	8,894,096.35	469,302.63	4,749,653.90	237,482.70
其他应收款	重庆白含污水处理有限公司	796,575.00	39,828.75		
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	12,866,666.67		17,200,000.00	
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	重庆中法水务投资有限公司		149,705.16
应付账款	煌盛集团重庆管业有限公司		261,674.80
应付账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司		2,515,090.87
其他应付款	重庆中法水务投资有限公司	1,457,109.84	2,757,109.84
其他应付款	安诚财产保险股份有限公司	980.00	8,336.50
其他应付款	重庆市水务资产经营有限公司	3,246,619.15	3,425,626.79
其他应付款	重庆中法供水有限公司	1,825,470.95	491,781.45
其他应付款	重庆渝水环保有限公司	100,000.00	
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	重庆中法供水有限公司	2,332,384.63	10,974,772.43

预收账款	重庆市水务资产经营有限公司	7,730,411.65	1,745,267.88
预收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	1,583,724.00	
预收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	61,700.00	61,700.00

#### 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:

1、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。

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）。

被告大足土房局、大足财政局对该判决所涉利息及违约金事项不服，于 4 月 25 日向重庆市高院提起上诉。

6 月 8 日，建设公司收到被告大足县金馨园土地整治开发公司支付的工程款本金 9,632,433.94 元。

2013 年 11 月 27 日，重庆市高级人民法院做出 [2013]渝高法民终字第 00235 号终审判决，判决被告重庆市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有限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）约 700 余万元。

2014 年 3 月 28 日，建设公司向重庆市一中院申请强制执行。4 月 14 日，市一中院受理了该申请。目前，尚未执行。

2、2010 年 6 月，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）与中建八局基础设施建设有限公司（简称中建八局）组成联合体中标巴南区鱼洞至江津区珞璜公路改建工程。后将该工程中罐子溪隧道工程分包给重庆华联路桥工程有限公司（2011 年 9 月更名为重庆华联环保工程有限公司，简称华联公司）。2013 年 11 月 13 日，该隧道分包工程实际实施人吴琳将华联公司、建设公司、中建八局诉至重庆市一中院，要求华联公司支付工程款 23,192,946.2 元及利息 695,598 元（暂共计 23,888,544.2 元），建设公司和中建八局在其欠付工程款范围内对华联公司前述欠款承担连带责任。本报告期内，本案已经两次开庭，各方就有关证据材料等进行了质证，但法院尚未作出一审判决。

#### 十、 承诺事项:

##### (一) 前期承诺履行情况

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。在水务资产公司与本公司签署的《避免同业竞争协议》有效

期内，一旦“保留业务”项目正式投入运行达到市场化运行条件后，将在三个月内启动程序注入本公司，避免与公司产生同业竞争。截止 2014 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、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

经公司于 2013 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司将所持有的重庆信托 23.86% 股权（对应出资额为 58,180 万元）通过重庆联合产权交易所（以下简称“重庆联交所”）挂牌征集受让方进行转让。2013 年 12 月 12 日公司已将上述拟转让重庆信托股权以每股 4.17 元的底价在重庆联交所公开挂牌。挂牌期满，公司已与经重庆联交所确认的最终受让方国寿投资控股有限公司（以下简称“国寿投资”）就转让重庆信托股权事宜签署了《产权交易合同》。报告期内，公司已根据《产权交易合同》的相关约定收到保证金 6.01 亿元。2014 年 7 月，本次股权转让获得中国银行业监督管理委员会批复同意。截至 2014 年 7 月 22 日，公司已根据与国寿投资所签署《产权交易合同》的有关约定，及时办理完毕本次转让重庆信托股权的相关后续工作，本公司持有的重庆信托 23.86% 股权已过户给国寿投资，公司已收齐全部股权转让款 24.26 亿元，本公司不再持有重庆信托股权。

十二、 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）	3,799,458.99	-325,919.79			3,493,744.20
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	15,778,705.04		-718,064.80		15,046,215.78
金融资产小计	19,578,164.03	-325,919.79	-718,064.80		18,539,959.98

十三、 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	568,771,175.24	100.00	28,438,558.76	5.00	535,470,636.17	100.00	26,773,531.81	5.00

析法计提坏账准备的应收账款情况								
组合小计	568,771,175.24	100.00	28,438,558.76	5.00	535,470,636.17	100.00	26,773,531.81	5.00
合计	568,771,175.24	/	28,438,558.76	/	535,470,636.17	/	26,773,531.81	/

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。

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	568,771,175.24	100.00	28,438,558.76	535,470,636.17	100.00	26,773,531.81
合计	568,771,175.24	100.00	28,438,558.76	535,470,636.17	100.00	26,773,531.81

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	政府部门	568,771,175.24	1 年之内	100.00
合计	/	568,771,175.24	/	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	600,000,000.00	96.38	1,800,000.00	0.30				
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况	10,409,830.12	1.67	532,230.50	5.11	6,953,263.61	41.75	359,402.18	5.17
组合小计	10,409,830.12	1.67	532,230.50	5.11	6,953,263.61	41.75	359,402.18	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,142,571.92	1.95			9,700,672.43	58.25		
合计	622,552,402.04	/	2,332,230.50	/	16,653,936.04	/	359,402.18	/

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。

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

中国农业银行股份有限公司	300,000,000.00	900,000.00	0.30	理财产品按 0.3% 提坏账准备
中铁信托有限责任公司	300,000,000.00	900,000.00	0.30	理财产品按 0.3% 提坏账准备
合计	600,000,000.00	1,800,000.00	/	/

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	10,175,050.12	97.74	508,752.50	6,718,483.61	96.62	335,924.18
1 至 2 年	234,780.00	2.26	23,478.00	234,780.00	3.38	23,478.00
合计	10,409,830.12	100.00	532,230.50	6,953,263.61	100.00	359,402.18

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	6,496,394.32		0	集团内部单位，不计提坏账准备
重庆两江水务有限公司	3,873,918.82		0	基建单位往来，不提坏账准备
重庆水务集团工程有限公司	650,000.00		0	基建单位往来，不提坏账准备
重庆公用事业建设有限公司	500,000.00		0	基建单位往来，不提坏账准备
江津市德感建筑安装工程公司	110,000.00		0	基建单位往来，不提坏账准备
重庆幸兴建筑安装工程公司	31,371.97		0	基建单位往来，不提坏账准备
其他	480,886.81		0	基建单位往来，不提坏账准备
合计	12,142,571.92		/	/

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、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

中国农业银行股份有限公司	300,000,000.00	购买理财产品
中铁信托有限责任公司	300,000,000.00	购买理财产品
重庆市自来水有限公司	6,496,394.32	集团内部往来款
重庆两江水务有限公司	3,873,918.82	集团内部往来款
重庆中法供水有限公司	8,224,872.48	代收款项
合计	618,595,185.62	

## 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(%)
中国农业银行股份有限公司	非关联单位	300,000,000.00	1 年以内	48.19
中铁信托有限责任公司	非关联单位	300,000,000.00	1 年以内	48.19
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司	8,224,872.48	1 年以内	1.32
重庆市自来水有限公司	集团内部单位	6,496,394.32	1 年以内	1.04
重庆两江水务有限公司	集团内部单位	3,873,918.82	1 年以内	0.62
合计	/	618,595,185.62	/	99.36

## 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	8,224,872.48	1.32
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司	974,279.89	0.16
重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	合营单位子公司	487,568.40	0.08
合计	/	9,686,720.77	1.56

(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	1,945,423.00	2,000,000.00	-54,577.00	1,945,423.00			0.03	0.03
重庆市渝南自来水有限公司	23,762,616.26	23,762,616.26		23,762,616.26			100.00	100.00
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公司	16,213,465.51	16,213,465.51		16,213,465.51			100.00	100.00
重庆市渝西水务有限公司	362,620,101.34	362,620,101.34		362,620,101.34			100.00	100.00
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	482,735,182.06	482,735,182.06		482,735,182.06			100.00	100.00
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			100.00	100.00

重庆市排水有限公司	2,098,410,778.82	2,098,410,778.82		2,098,410,778.82			100.00	100.00
重庆市万盛自来水有限公司	35,780,469.44	35,780,469.44		35,780,469.44			100.00	100.00
重庆市自来水有限公司	1,617,591,715.20	1,617,591,715.20		1,617,591,715.20			100.00	100.00
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			100.00	100.00
重庆香江环保产业有限公司	18,004,749.27	18,004,749.27		18,004,749.27			100.00	100.00
重庆市渝东水务有限公司	942,870,857.47	942,870,857.47		942,870,857.47			100.00	100.00
重庆水务集团工程有限公司	21,742,111.93	21,742,111.93		21,742,111.93			100.00	100.00
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
安诚财产保险股份有限公司	220,500,000.00	220,500,000.00		220,500,000.00			5.15	5.15
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	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			96.00	100.00

务有限公司								
重庆国际信 托有限公司	2,569,245,287.85	2,569,245,287.85		2,569,245,287.85	143,139,287.85		23.86	23.86

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(%)
重庆东渝 自来水有 限公司	11,053,290.10	18,901,769.44	-509,479.27	18,392,290.17			2,000,000.00	20.00	20.00
重庆中法 水务投资 有限公司	856,994,712.98	907,177,945.01	4,883,833.20	912,061,778.21			11,003,051.90	50.00	50.00
重庆江东 水务有限 公司	300,000.00	316,740.49	6,223.82	322,964.31				30.00	30.00
煌盛集团 重庆管业 有限公司	4,211,919.33	4,300,157.92	-94,498.61	4,205,659.31				21.00	21.00
重庆蔡同 水务有限 公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00				30.00	30.00
重庆中法 环保研发 中心有限 公司	2,250,000.00		2,246,743.03	2,246,743.03				50.00	50.00

注 1：公司于 2014 年 1 月 29 日与重庆玉龙水务有限公司共同出资 1000 万元人民币设立重庆蔡同水务有限公司，其中，本公司出资 300 万元，持股 30%；重庆玉龙水务有限公司出资 700 万元，持股 70%。重庆蔡同水务有限公司主要为重庆市北碚区蔡家组团范围内用户提供供水服务。

注 2：公司于 2014 年 2 月对重庆中法环保研发中心有限公司首期出资 225 万元，持股 50%，主要从事给排水、固体废料处理技术及运行管理的研究和应用，提供相关培训及咨询服务。

注 3：经公司于 2013 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司将所持有的重庆信托 23.86% 股权（对应出资额为 58,180 万元）通过重庆联合产权交易所（以下简称“重庆联交所”）挂牌征集受让方进行转让。2013 年 12 月 12 日公司已将上述拟转让重庆信托股权以每股 4.17 元的底价在重庆联交所公开挂牌。挂牌期满，公司已与经重庆联交所确认的最终受让方国寿投资控股有限公司（以下简称“国寿投资”）就转让重庆信托股权事宜签署了《产权交易合同》。报告期内，公司已根据《产权交易合同》的相关约定收到保证金 6.01 亿元。2014 年 7 月，本次股权转让获得中国银行业监督管理委员会批复同意。截至 2014 年 7 月 22 日，公司已根据与国寿投资所签署《产权交易合同》的有关约定，及时办理完毕本次转让重庆信托股权的相关后续工作，本公司持有的重庆信托 23.86% 股权已过户给国寿投资，公司已收齐全部股权转让款 24.26 亿元，本公司不再持有重庆信托股权。

注 4：截止到 2014 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 5：持有被投资单位股权比例与表决权比例无不一致情况。

(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	1,249,098,236.75	1,117,775,756.50
其他业务收入	2,834,650.65	2,010,359.61
营业成本	522,587,287.48	375,052,031.91

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	1,249,098,236.75	522,587,287.48	1,117,775,756.50	375,052,031.91
合计	1,249,098,236.75	522,587,287.48	1,117,775,756.50	375,052,031.91

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	1,249,098,236.75	522,587,287.48	1,117,775,756.50	375,052,031.91
合计	1,249,098,236.75	522,587,287.48	1,117,775,756.50	375,052,031.91

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	1,249,098,236.75	100.00
合计	1,249,098,236.75	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	23,891,481.50	21,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,285,874.07	91,583,189.93
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	24,210.80	22,238.40
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	44,242,055.58	12,304,000.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		350,900.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,182.88	
其它	17,671,232.88	
合计	103,148,037.71	125,510,328.34

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	23,750,000.00	21,250,000.00	本期分红增加

中国银河证券股份有限公司	141,481.50		本期分红
合计	23,891,481.50	21,250,000.00	/

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
重庆东渝自来水有限公司	1,490,520.73	1,269,231.22	被投资单位业绩变动
重庆中法水务投资有限公司	15,886,885.10	23,669,534.02	被投资单位业绩变动
煌盛集团重庆管业有限公司	-94,498.61	-349,469.49	被投资单位业绩变动
重庆江东水务有限公司	6,223.82		上年同期未投入运营
重庆中法环保研发中心有限公司	-3,256.97		本期首次出资
合计	17,285,874.07	24,589,295.75	/

公司本期投资收益汇回无重大限制。

(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	841,617,133.58	825,622,644.57
加：资产减值准备	3,637,855.27	6,803,425.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	908,193.65	1,734,719.44
无形资产摊销	327,366.66	252,191.64
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）	325,919.79	-346,674.49
财务费用（收益以“-”号填列）	35,347,250.34	31,907,724.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,148,037.71	-125,510,328.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-595,111.51	-968,512.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		48,395.0
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,300,539.07	-131,471,223.2
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	228,699,066.98	173,879,051.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	973,819,097.98	781,951,413.23
<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	2,611,685,591.97	3,414,517,905.28
减：现金的期初余额	4,139,918,032.22	3,003,553,637.02
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	-1,528,232,440.25	410,964,268.26

十四、 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	-198,588.94	
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	8,379,402.51	
委托他人投资或管理资产的损益	17,671,232.88	
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	-292,736.91	
对外委托贷款取得的损益	43,271,388.91	
受托经营取得的托管费收入	3,154,084.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,967,095.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,210.80	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	-87,456.48	
所得税影响额	-12,345,301.34	
合计	69,543,331.32	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
公用事业附加费返还	52,788,604.61	该类补助为企业经常性补助

(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	6.81	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.28	0.17	0.17

(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
货币资金	3,257,057,412.33	4,744,660,417.66	-1,487,603,005.33	-31.35	注 1

应收票据	2,000,000.00		2,000,000.00		注 2
预付款项	182,696,686.34	122,533,940.28	60,162,746.06	49.10	注 3
应收股利	23,750,000.00		23,750,000.00		注 4
应收利息	2,769,054.97	8,498,632.36	-5,729,577.39	-67.42	注 5
其他应收款	1,047,217,764.52	117,007,072.12	930,210,692.40	795.00	注 6
存货	175,826,640.38	131,924,231.31	43,902,409.07	33.28	注 7
一年内到期的非流动资产	8,666,666.67	70,435,604.97	-61,768,938.30	-87.70	注 8
持有至到期投资	1,750,000,000.00	670,000,000.00	1,080,000,000.00	161.19	注 9
长期应收款	302,252,847.66	471,675,754.11	-169,422,906.45	-35.92	注 10
工程物资	22,869,101.97	17,204,025.45	5,665,076.52	32.93	注 11
其他应付款	1,073,783,261.40	182,354,365.57	891,428,895.83	488.84	注 12
一年内到期的非流动负债	1,761,353,708.59	41,691,482.50	1,719,662,226.09	4,124.73	注 13
应付债券	1,531,561,643.89	3,331,081,143.33	-1,799,519,499.44	-54.02	注 13

注 1：主要系报告期内购买委托理财及发放委托贷款共计 29.5 亿元以及收回委托理财和委托贷款本金 12.7 亿元所致；

注 2：主要系报告期内通过银行承兑汇票结算工程款所致；

注 3：主要系报告期内预付工程材料款增加所致；

注 4：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 2,375 万元所致；

注 5：主要系报告期内应收定期存款利息减少所致；

注 6：主要系截止报告期末委托理财余额增加 6 亿元及工程保证金增加 3.3 亿元所致；

注 7：主要系报告期内工程施工增加所致；

注 8：主要系报告期内公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司收回了到期工程款所致；

注 9：系报告期内新增发放委托贷款 14.5 亿元及收回委托贷款本金 3.7 亿元所致；

注 10：主要系报告期内公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司收回工程款所致；

注 11：主要系报告期内在建项目所需工程物资增加所致；

注 12：主要系报告期内收取重庆信托股权转让交易保证金 6.01 亿元及应付工程保证金增加 2.6 亿元所致；

注 13：主要系报告期一年内到期的 17 亿“05 渝水务”企业债券重分类所致。

(2) 利润表

报表项目	年初至报告期期末金额（元）	上年年初至报告期期末金额（元）	变动金额（元）	变动幅度（%）	注释
营业税金及附加	23,371,509.42	16,211,930.74	7,159,578.68	44.16	注 1
财务费用	91,866,985.88	-100,352,000.83	192,218,986.71	-191.54	注 2
资产减值损失	12,071,983.78	8,119,713.23	3,952,270.55	48.68	注 3
对联营企业和合营企业的投资收益	17,285,874.07	91,583,189.93	-74,297,315.86	-81.13	注 4
营业外收入	74,862,788.77	27,835,097.85	47,027,690.92	168.95	注 5
所得税费用	10,533,052.88	7,246,788.56	3,286,264.32	45.35	注

					6
--	--	--	--	--	---

注 1: 主要系报告期安装收入比上年同期增加导致税金相应增加所致;

注 2: 主要系汇率波动引起汇兑损益变化所致, 其中: 报告期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑损失 4,168.84 万元, 而上年同期外币借款产生汇兑收益 14,790.25 万元;

注 3: 主要系报告期内其他应收款较上年同期增加而引起计提的坏账准备相应增加所致;

注 4: 主要系报告期末确认对重庆信托的投资收益所致;

注 5: 主要系报告期内收到公用事业附加费返还 5,000 万元所致;

注 6: 主要系上年同期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 2013 年所得税费用所致。

## 第十节 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：李祖伟  
重庆水务集团股份有限公司  
2014 年 8 月 8 日